7

Estados Financieros Consolidados Del Gobierno Estatal

Consolidado Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organismos Autónomos

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,986,717.2	3,266,348.8
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,022,062.6	11,358,493.3
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	741,796.5	758,418.0
Inventarios	5,873.1	.0
Almacenes	708.2	729.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0
Otros Activos Circulantes	308.3	122.0
Total de Activos Circulantes	**14,757,465.9**	**15,384,111.1**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,280,287.0	6,376,270.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	171,523,452.0	162,116,548.3
Bienes Muebles	9,449,856.5	8,864,410.0
Activos Intangibles	265,473.3	182,972.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,120,916.7	-1,562,564.5
Activos Diferidos	14,771.0	8,608.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	1,231.4	1,153.5
Total de Activos No Circulantes	**184,414,154.5**	**175,987,398.2**
Total del Activo	**199,171,620.4**	**191,371,509.3**

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,562,022.7	3,962,436.9
Documentos por Pagar a Corto Plazo	431,396.8	183,548.9
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	5,799.6	5,707.4
Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	29.9	.0
Total de Pasivos Circulantes	**4,999,249.0**	**4,151,693.2**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Deuda Pública a Largo Plazo	35,125,242.8	32,258,925.8
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	581,714.5	645,364.6
Total de Pasivos No Circulantes	**35,706,957.3**	**32,904,290.4**
Total del Pasivo	**40,706,206.3**	**37,055,983.6**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**9,880,477.0**	**9,609,160.8**
Aportaciones	7,756,611.5	7,485,187.4
Donaciones de Capital	216,665.0	216,772.9
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,907,200.5	1,907,200.5
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**148,584,937.1**	**144,706,364.9**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,053,464.2	7,269,011.8
Resultados de Ejercicios Anteriores	96,192,355.5	86,096,730.2
Revalúos	51,339,117.4	51,340,622.9
Reservas	.0	.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**.0**	**.0**
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**158,465,414.1**	**154,315,525.7**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**199,171,620.4**	**191,371,509.3**

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**30,098,961.3**	**32,773,567.8**
Impuestos	15,485,878.1	14,263,950.9
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	382,030.3	310,368.4
Derechos	4,043,782.9	3,570,249.3
Productos de Tipo Corriente	54,885.4	372,868.1
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,187,969.0	11,789,581.2
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,944,415.6	2,466,549.9
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	.0	.0
Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**182,104,199.3**	**169,309,465.1**
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	182,104,199.3	169,309,465.1
Otros Ingresos y Beneficios	**395,678.1**	**591,449.3**
Ingresos Financieros	382,856.6	572,302.1
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	12,821.5	19,147.2
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**212,598,838.7**	**202,674,482.2**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**67,337,051.0**	**63,794,575.9**
Servicios Personales	57,789,040.3	54,067,550.5
Materiales y Suministros	1,568,429.9	1,614,437.5
Servicios Generales	7,979,580.8	8,112,587.9
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**83,146,308.6**	**68,510,810.7**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,244,852.4	8,797,315.1
Transferencias al Resto del Sector Público	686.4	.0
Subsidios y Subvenciones	4,705,728.2	4,291,662.9
Ayudas Sociales	2,773,284.9	2,905,336.7
Pensiones y Jubilaciones	30,566.1	29,914.6
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	65,163,133.3	52,234,139.7
Transferencias a la Seguridad Social	1,560.8	1,532.5
Donativos	205,118.2	209,698.9
Transferencias al Exterior	21,378.3	41,210.3
Participaciones y Aportaciones	**31,281,383.6**	**29,743,110.7**
Participaciones	19,429,554.1	17,942,004.7
Aportaciones	11,483,567.1	11,338,891.5
Convenios	368,262.4	462,214.5
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**2,714,614.0**	**2,953,810.4**
Intereses de la Deuda Pública	1,898,831.4	2,010,969.9
Comisiones de la Deuda Pública	9,066.0	132,001.3
Gastos de la Deuda Pública	44,254.0	65,966.1
Costo por Coberturas	762,462.6	744,873.1
Apoyos Financieros	.0	.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**2,962,128.1**	**1,363,208.4**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,559,969.8	21,262.4
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	402,158.3	1,341,946.0
Inversión Pública	**24,103,889.2**	**29,039,954.3**
Inversión Pública no Capitalizable	24,103,889.2	29,039,954.3
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**211,545,374.5**	**195,405,470.4**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**1,053,464.2**	**7,269,011.8**

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Miles de pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					**.0**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	**9,609,160.8**			**.0**	**9,609,160.8**
Aportaciones	7,485,187.4				7,485,187.4
Donaciones de Capital	216,772.9				216,772.9
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,907,200.5				1,907,200.5
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		**86,096,730.2**	**7,269,011.8**	**51,340,622.9**	**144,706,364.9**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			7,269,011.8		**7,269,011.8**
Resultados de Ejercicios Anteriores		86,096,730.2			**86,096,730.2**
Revalúos				51,340,622.9	**51,340,622.9**
Reservas					**.0**
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	**9,609,160.8**	**86,096,730.2**	**7,269,011.8**	**51,340,622.9**	**154,315,525.7**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	**271,316.2**			**.0**	**271,316.2**
Aportaciones	271,424.1				**271,424.1**
Donaciones de Capital	-107.9				**-107.9**
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					**.0**
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		**10,095,625.3**	**1,053,464.2**	**-1,505.5**	**11,147,584.0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,053,464.2		**1,053,464.2**
Resultados de Ejercicios Anteriores		10,095,625.3	.		**10,095,625.3**
Revalúos				-1,505.5	**-1,505.5**
Reservas					**.0**
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	**9,880,477.0**	**96,192,355.5**	**1,053,464.2**	**51,339,117.4**	**158,465,414.1**

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**3,191,056.8**	**10,991,167.9**
Activo Circulante	**632,704.6**	**6,059.4**
Efectivo y Equivalentes	279,631.6	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	336,430.7	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,621.5	.0
Inventarios	.0	5,873.1
Almacenes	20.8	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	186.3
Activo No circulante	**2,558,352.2**	**10,985,108.5**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	904,016.1
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	9,406,903.7
Bienes Muebles	.0	585,446.5
Activos Intangibles	.0	82,501.3
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,558,352.2	.0
Activos Diferidos	.0	6,163.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	77.9
PASIVO	**3,713,872.8**	**63,650.1**
Pasivo Circulante	**847,555.8**	**.0**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	.0	
Documentos por Pagar a Corto Plazo	599,585.8	.0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	247,847.9	.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	92.2	.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	29.9	.0
Pasivo No Circulante	**2,866,317.0**	**63,650.1**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Deuda Pública a Largo Plazo	2,866,317.0	.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	63,650.1
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**10,367,049.4**	**6,217,161.0**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**271,424.1**	**107.9**
Aportaciones	271,424.1	.0
Donaciones de Capital	.0	107.9
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**10,095,625.3**	**6,217,053.1**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	.0	6,215,547.6
Resultados de Ejercicios Anteriores	10,095,625.3	.0
Revalúos	.0	1,505.5
Reservas	.0	.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	**.0**	**.0**
Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0

Poderes y Organismos Autónomos

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**212,601,738.5**	**202,674,482.2**
Impuestos	15,485,878.1	14,263,950.9
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	382,030.3	310,368.4
Derechos	4,043,782.9	3,570,249.3
Productos de Tipo Corriente	54,885.4	945,170.2
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,190,868.8	11,789,581.2
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,944,415.6	2,466,549.9
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	182,104,199.3	165,365,628.7
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	395,678.1	3,943,836.4
Otros Orígenes de Operación	.0	19,147.2
Aplicación	**211,548,274.3**	**195,405,470.4**
Servicios Personales	57,789,040.3	54,067,550.5
Materiales y Suministros	1,568,429.9	1,614,437.5
Servicios Generales	7,979,580.8	8,112,587.9
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,244,852.4	8,797,315.1
Transferencias al Resto del Sector Público	686.4	.0
Subsidios y Subvenciones	4,705,728.2	4,291,662.9
Ayudas Sociales	2,773,284.9	2,905,336.7
Pensiones y Jubilaciones	30,566.1	29,914.6
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	65,163,133.3	52,234,139.7
Transferencias a la Seguridad Social	1,560.8	1,532.5
Donativos	205,118.2	209,698.9
Transferencias al Exterior	21,378.3	41,210.3
Participaciones	19,432,453.9	17,942,004.7
Aportaciones	11,483,567.1	11,338,891.5
Convenios	368,262.4	462,214.5
Otras Aplicaciones de Operación	29,780,631.3	33,356,973.1
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**1,053,464.2**	**7,269,011.8**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	**.0**	**.0**
Origen	**2,558,352.2**	**858,563.7**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	.0
Bienes Muebles	.0	852,151.6
Otros Orígenes de Inversión	2,558,352.2	6,412.1
Aplicación	**10,985,174.5**	**15,347,526.9**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	904,016.1	12,655,368.9
Bienes Muebles	9,406,903.7	.0
Otras Aplicaciones de Inversión	674,254.7	2,692,158.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-8,426,822.3**	**-14,488,963.2**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	**.0**	**.0**
Origen	**8,374,226.4**	**8,794,671.1**
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	8,374,226.4	8,794,671.1
Aplicación	**1,280,499.9**	**372,558.6**
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Aplicaciones de Financiamiento	1,280,499.9	372,558.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**7,093,726.5**	**8,422,112.5**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-279,631.6**	**1,202,161.1**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,266,348.8	2,064,187.7
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**2,986,717.2**	**3,266,348.8**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

I ACTIVO

- **Efectivo y Equivalentes**

El saldo de esta cuenta, se constituye por las cuentas bancarias contratadas con las diferentes instituciones financieras en donde se tienen los recursos para los gastos inherentes a la operación.

Su integración al 31 de diciembre de 2015 y 2014 es la siguiente:

	2015	2014
Poder Ejecutivo	2,753,618.5	3,117,272.4
Poder Legislativo	4,651.1	9,516.5
Poder Judicial	5,215.9	3,072.6
Órganos Autónomos	223,231.7	136,487.3
Total	**2,986,717.2**	**3,266,348.8**

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios**

El saldo de esta cuenta representa el importe pendiente de cobro de los deudores diversos.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el saldo de este renglón se integra como sigue:

	2015	2014
-Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes		
Poder Ejecutivo	9,579,675.9	10,067,674.8
Poder Legislativo	279,235.0	174,086.8
Poder Judicial	314,163.7	220,823.1
Órganos Autónomos	848,988.0	895,908.60
Total	**11,022,062.6**	**11,358,493.3**

	2015	2014
-Derecho a Recibir Bienes o Servicios		
Poder Ejecutivo	656,010.5	674,907.5
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	13,105.3	18,118.4
Órganos Autónomos	72,680.7	65,392.1
Total	**741,796.5**	**758,418.0**

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios y almacenes)**

	2015	2014
-Almacenes		
Poder Ejecutivo	0.0	0.0
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	0.0	0.0
Órganos Autónomos	708.2	729.0
Total	**708.2**	**729.0**

- **Inversiones Financieras**

Al 31 de diciembre 2015 y 2014 este rubro se integra como sigue:

	2015	2014
Poder Ejecutivo	7,316,312.5	5,683,613.0
Poder Legislativo	277,960.8	172,267.0
Poder Judicial	313,768.6	197,146.7
Órganos Autónomos	271,256.0	11,857.6

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

El registro de los activos fijos se realiza de conformidad a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, VI Políticas de Registro-Activo Fijo y la Guía Contabilizadora.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, este rubro se integra de la forma siguiente:

	2015	2014
-Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso		
Poder Ejecutivo	164,113,718.3	154,903,482.4
Poder Legislativo	96,710.7	96,710.7
Poder Judicial	1,851,965.4	1,825,976.0
Órganos Autónomos	5,461,057.6	5,290,379.2
Total de Activo Fijo (Bienes Inmuebles)	**171,523,452.0**	**162,116,548.3**

	2015	2014
-Bienes Muebles		
Poder Ejecutivo	6,260,118.4	5,820,042.0
Poder Legislativo	208,233.3	207,154.3
Poder Judicial	538,538.4	506,296.2
Órganos Autónomos	2,442,976.4	2,330,917.5
Total	**9,449,856.5**	**8,864,410.0**

Como cuenta complementaria de los Bienes Inmuebles y Muebles se incluye la Depreciación Acumulada (se presenta en el Activo Fijo con signo negativo), la cual tiene como objetivo reconocer la pérdida de valor de un activo fijo, que puede originarse por obsolescencia, desgaste o simplemente el deterioro ordinario.

La depreciación acumulada representa la parte estimada de la capacidad de los Activos que se han consumido durante un periodo, su fin es de índole informativo.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, este rubro se integra de la forma siguiente:

	2015	2014
Total de Activo Fijo (Bienes Muebles)	**9,449,856.5**	**8,864,410.0**
	=========	=========

• **Depreciación de Activos Fijos**	2015	2014
-Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Poder Ejecutivo	-2,443,066.0	0.0
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	-95,275.8	0.0
Órganos Autónomos	-1,582,574.9	-1,562,564.5
Total	**-4,120,916.7**	**-1,562,564.5**
	=========	=========

II PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Las partidas que integran este concepto corresponden a compromisos adquiridos con proveedores y contratistas a cargo del Gobierno del Estado de México, así como provisiones de impuestos sobre nómina, se contemplan los aumentos o disminuciones de los recursos que el Gobierno del Estado de México otorga, con base en el presupuesto autorizado y derivado también de la calendarización del presupuesto de ingresos.

Al 31 de diciembre 2015 y 2014 este rubro se integra como sigue:

-Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2015	2014
Poder Ejecutivo	2,460,660.7	2,346,635.6
Poder Legislativo	194,721.3	174,020.6
Poder Judicial	300,863.0	216,653.8
Órganos Autónomos	1,605,777.7	1,225,126.9
Total	**4,562,022.7**	**3,962436.9**
	=========	=========

-Documentos por pagar a corto plazo	2015	2014
Poder Ejecutivo	0.0	0.0
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	0.0	0.0
Órganos Autónomos	431,396.8	183,548.9
Total	**431,396.8**	**183,548.9**
	=========	=========

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Su finalidad es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública-Patrimonio Generado, durante un periodo y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del Gobierno que afectan o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los Ingresos y los Gastos y Otras Perdidas durante un periodo determinado, cuya diferencia determina el Ahorro o Desahorro (Resultado del Ejercicio)

INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos que se presentan en este rubro, son los que provienen del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México contabilizado al cierre del mes de Diciembre de 2015.

Los Ingresos de Gestión se obtuvieron de la siguiente manera:

	2015	2014
Poder Ejecutivo	28,177,657.1	30,307,017.9
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	0.0	0.0
Órganos Autónomos	1,921,304.2	2,466,549.9
Total	**30,098,961.3**	**32,773,567.8**
	==========	==========

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Este rubro está constituido por aquellos montos que provienen del presupuesto autorizado y cuyo ingreso representa un aumento en el patrimonio.

	2015	2014
Poder Ejecutivo	171,723,934.3	160,290,329.6
Poder Legislativo	1,541,390.5	1,536,482.4
Poder Judicial	2,932,275.5	2,891,396.4
Órganos Autónomos	5,906,599.0	4,591,256.7
Total	**182,104,199.3**	**169,309,465.1**
	==========	==========

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2015	2014
Poder Ejecutivo	367,476.7	559,305.2
Poder Legislativo	16,186.0	20,191.2
Poder Judicial	154.7	0.0
Órganos Autónomos	11,858.1	11,935.0
	395,678.1	**591,449.3**
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**212,598,838.7**	**202,674,482.2**
	==========	==========

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Está integrado por aquellas partidas que representan los gastos, egresos es todo movimiento de recursos económicos que afectan nuestros recursos presupuestales.

	2015	2014
-Poder Ejecutivo		
Servicios Personales	49,335,300.9	46,123,995.8
Materiales y Suministros	1,198,349.7	1,303,702.3
Servicios Generales	5,588,822.1	5,657,490.9
Total	56,122,472.7	53,085,189.0

	2015	2014
-Poder Legislativo		
Servicios Personales	1,036,407.1	1,048,138.5
Materiales y Suministros	70,996.3	65,711.3
Servicios Generales	292,151.7	267,115.4
Total	1,399,555.1	1,380,965.2

	2015	2014
-Poder Judicial		
Servicios Personales	2,572,570.1	2,466,730.1
Materiales y Suministros	65,153.1	69,688.6
Servicios Generales	218,215.8	218,987.5
Total	2,855,939.0	2,755,406.2

	2015	2014
-Organismos Autónomos		
Servicios Personales	4,844,762.2	4,428,686.1
Materiales y Suministros	233,930.8	175,335.3
Servicios Generales	1,880,391.2	1,968,994.1
Total	6,959,084.2	6,573,015.5
GRAN TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	67,337,051.0	63,794,575.9
	==========	==========

Transferencias y Otros Gastos	2015	2014
Poder Ejecutivo	142,605,213.8	130,314,090.7
Poder Legislativo	78,584.3	126,715.9
Poder Judicial	109,151.2	24,127.4
Órganos Autónomos	1,415,374.2	1,145,960.5
Total	144,218,323.5	131,610,894.5
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	211,545,374.5	195,405,470.4
	==========	==========

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública de la Entidad, entre el inicio y el final del periodo, así como explicar y analizar cada una de ellas. De su análisis se pueden detectar las situaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio, que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la hacienda pública.

Aportaciones

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el saldo se integra de la siguiente manera:

	2015	2014
-Aportaciones		
Poder Ejecutivo	1,878,586.7	1,878,586.7
Poder Legislativo	200,613.2	202,535.8
Poder Judicial	544,449.8	544,472.4
Órganos Autónomos	5,132,961.8	4,859,592.5
Total	7,756,611.5	7,485,187.4
-Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		
Poder Ejecutivo	1,541,381.6	7,757,373.0
Poder Legislativo	79,439.7	48,992.4
Poder Judicial	-32,660.0	111,862.8
Órganos Autónomos	-534,697.1	-649,216.4
Total	1,053,464.2	7,269,011.8
-Resultado de Ejercicios Anteriores		
Poder Ejecutivo	95,805,815.2	85,363,722.7
Poder Legislativo	114,383.6	62,201.9
Poder Judicial	1,815,126.1	1,703,263.3
Órganos Autónomos	-1,542,969.4	-1,032,457.7
Total	96,192,355.5	86,096,730.2
	==========	==========

NOTAS DE MEMORIA

Las notas de Memoria se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las notas de Gestión Administrativas se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.

Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	5,468,023.5	4,159,223.8
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,908,327.5	11,832,862.7
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,055,185.5	1,152,156.5
Inventarios	2,746,436.5	2,575,091.0
Almacenes	856,829.7	801,433.4
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-49,067.1	-49,820.4
Otros Activos Circulantes	13,654.8	7,371.6
Total de Activos Circulantes	**20,999,390.4**	**20,478,318.6**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,343,347.0	3,304,893.3
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	65.0	65.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,354,448.9	42,980,858.0
Bienes Muebles	15,917,329.4	15,020,652.7
Activos Intangibles	102.9	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-16,720,597.0	-15,567,844.4
Activos Diferidos	24,054.3	100,299.2
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes	52.9	105.0
Total de Activos No Circulantes	**47,918,803.4**	**45,839,028.8**
Total del Activo	**68,918,193.8**	**66,317,347.4**

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,111,464.2	13,509,157.4
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	9,197.3	8,025.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	884.1	12,065.3
Provisiones a Corto Plazo	3.5	3.5
Otros Pasivos a Corto Plazo	68,991.1	67,306.1
Total de Pasivos Circulantes	**16,190,540.2**	**13,596,557.3**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	203,080.6	246,618.8
Documentos por Pagar a Largo Plazo	7,997,617.6	8,426,211.5
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo	33,698.8	32,667.1
Total de Pasivos No Circulantes	**8,234,397.0**	**8,705,497.4**
Total del Pasivo	**24,424,937.2**	**22,302,054.7**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**13,044,216.1**	**13,483,288.8**
Aportaciones	13,044,216.1	13,483,288.8
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**31,449,040.5**	**30,532,003.9**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	831,028.5	3,473,177.4
Resultados de Ejercicios Anteriores	17,645,467.0	14,044,619.2
Revalúos	12,978,404.4	13,020,066.7
Reservas	-5,859.4	-5,859.4
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**44,493,256.6**	**44,015,292.7**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**68,918,193.8**	**66,317,347.4**

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**3,443,679.0**	**3,122,987.3**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	2,759,072.2	2,344,731.3
Productos de Tipo Corriente		35,971.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	18,918.1	4,364.9
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	665,688.7	737,920.1
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**75,524,564.3**	**71,614,398.3**
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	75,524,564.3	71,614,398.3
Otros Ingresos y Beneficios	**4,365,728.0**	**5,052,323.7**
Ingresos Financieros	676,440.9	163,432.5
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	3,689,287.1	4,888,891.2
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**83,333,971.3**	**79,789,709.3**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**67,714,202.5**	**60,481,820.1**
Servicios Personales	46,938,329.7	44,286,893.0
Materiales y Suministros	9,988,165.2	7,691,444.1
Servicios Generales	10,787,707.6	8,503,483.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**1,624,392.9**	**1,472,631.8**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	156,990.6	437,427.1
Transferencias al Resto del Sector Público	22,431.0	1,689.3
Subsidios y Subvenciones	551,712.9	494,583.2
Ayudas Sociales	783,537.8	392,285.8
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	109,165.4	146,646.4
Transferencias al Exterior	555.2	
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**613,970.2**	**604,753.4**
Intereses de la Deuda Pública	613,218.8	604,077.4
Comisiones de la Deuda Pública	751.4	676.0
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**2,833,985.2**	**4,042,912.2**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,513,079.9	1,373,740.7
Provisiones		
Disminución de Inventarios	35,027.9	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		68.5
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	1,285,877.4	2,669,103.0
Inversión Pública	**9,716,392.0**	**9,714,414.4**
Inversión Pública no Capitalizable	9,716,392.0	9,714,414.4
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**82,502,942.8**	**76,316,531.9**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**831,028.5**	**3,473,177.4**

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Miles de pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	**13,483,288.8**				**13,483,288.8**
Aportaciones	13,483,288.8				13,483,288.8
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		**14,044,619.2**	**3,473,177.4**	**13,014,207.3**	**30,532,003.9**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,473,177.4		3,473,177.4
Resultados de Ejercicios Anteriores		14,044,619.2			14,044,619.2
Revalúos				13,020,066.7	13,020,066.7
Reservas				-5,859.4	-5,859.4
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	**13,483,288.8**	**14,044,619.2**	**3,473,177.4**	**13,014,207.3**	**44,015,292.7**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	**-439,072.7**				**-439,072.7**
Aportaciones	-439,072.7				-439,072.7
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		**3,600,847.8**	**831,028.5**	**-41,662.3**	**4,390,214.0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			831,028.5		831,028.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,600,847.8			3,600,847.8
Revalúos				-41,662.3	-41,662.3
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	**13,044,216.1**	**17,645,467.0**	**831,028.5**	**12,972,545.0**	**44,493,256.6**

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Miles DE Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**2,250,555.8**	**4,851,402.2**
Activo Circulante	**1,021,506.2**	**1,542,578.0**
Efectivo y Equivalentes		1,308,799.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	924,535.2	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	96,971.0	
Inventarios		171,345.5
Almacenes		55,396.3
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		753.3
Otros Activos Circulantes	-	6,283.2
Activo No circulante	**1,229,049.6**	**3,308,824.2**
Inversiones Financieras a Largo Plazo		1,038,453.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,373,590.9
Bienes Muebles		896,676.7
Activos Intangibles		102.9
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,152,752.6	
Activos Diferidos	76,244.9	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes	52.1	
PASIVO	**2,606,195.8**	**483,313.3**
Pasivo Circulante	**2,605,164.1**	**11,181.2**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,602,306.8	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Porción a Corto Plazo de la Dedua Pública a Largo Plazo		-
Títulos y Valores a Corto Plazo		-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,172.3	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		11,181.2
Provisiones a Corto Plazo		-
Otros Pasivos a Corto Plazo	1,685.0	-
Pasivo No Circulante	**1,031.7**	**472,132.1**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		43,538.2
Documentos por Pagar a Largo Plazo		428,593.9
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo	1,031.7	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**3,600,847.8**	**3,122,883.9**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**-**	**439,072.7**
Aportaciones	-	439,072.7
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**3,600,847.8**	**2,683,811.2**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	2,642,148.9
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,600,847.8	
Revalúos	-	41,662.3
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	**-**	**-**
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**83,333,971.3**	**79,789,709.3**
Impuestos		-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		-
Contribuciones de mejoras		-
Derechos	2,759,072.2	2,344,731.3
Productos de Tipo Corriente	676,440.9	199,403.5
Aprovechamientos de Tipo Corriente	18,918.1	4,364.9
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	665,688.7	737,920.1
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		-
Participaciones y Aportaciones		-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	75,524,564.3	71,614,398.3
Otros Orígenes de Operación	3,689,287.1	4,888,891.2
Aplicación	**82,502,942.8**	**76,316,531.9**
Servicios Personales	46,938,329.7	44,286,893.0
Materiales y Suministros	9,988,165.2	7,691,444.1
Servicios Generales	10,787,707.6	8,503,483.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	156,990.6	437,427.1
Transferencias al resto del Sector Público	22,431.0	1,689.3
Subsidios y Subvenciones	551,712.9	494,583.2
Ayudas Sociales	783,537.8	392,285.8
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	109,165.4	146,646.4
Transferencias al Exterior	555.2	-
Participaciones		-
Aportaciones		-
Convenios		-
Otras Aplicaciones de Operación	13,164,347.4	14,362,080.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**831,028.5**	**3,473,177.4**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**2,250,555.8**	**2,361,088.7**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		-
Bienes Muebles	1,152,752.6	1,308,513.9
Otros Orígenes de Inversión	1,097,803.2	1,052,574.8
Aplicación	**3,542,602.5**	**6,882,035.6**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,373,590.9	3,150,081.3
Bienes Muebles	896,676.7	1,762,066.7
Otras Aplicaciones de Inversión	1,272,334.9	1,969,887.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**- 1,292,046.7**	**- 4,520,946.9**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**2,733,866.2**	**569,743.5**
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	2,733,866.2	569,743.5
Aplicación	**964,048.3**	**553,031.4**
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	964,048.3	553,031.4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**1,769,817.9**	**16,712.1**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**1,308,799.7**	**- 1,031,057.4**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,159,223.8	5,190,281.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**5,468,023.5**	**4,159,223.8**

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Este renglón se encuentra representado principalmente por depósitos bancarios a corto plazo registrados a su valor nominal, los cuales se encuentran comprometidos para pago a proveedores de bienes y servicios, contratistas y empleados, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, este rubro se integra como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2015	2014
IEECC	54.1	1,303.5
FIDEICOMISO C3	136.8	1,937.8
IMEVIS	419.7	3,845.1
PROPAEM	582.6	260.3
CTAEM	602.2	384.3
UPA	603.3	1,458.8
UPTEX	803.4	18,953.3
CCCEM	853.2	755.2
SRyTVM	1,613.5	2,119.4
UTFV	1,639.4	7,271.0
CCAMEM	1,767.0	3,390.0
UPCI	2,332.8	5,796.9
UPATLAU	2,339.3	1,401.7
IFOMEGEM	2,702.4	2,426.3
IMEPI	2,935.4	2,147.8
IMEJ	2,955.6	1,866.0
UNEVT	3,563.9	20,626.1
UTVT	4,345.0	12,162.9
IGISPEM	4,844.3	4,852.1
IIFAEM	4,975.9	5,123.9
CEPANAF	5,232.1	22,106.8
PROCOEM	5,492.3	2,662.7
COPLADEM	5,561.2	3,422.1
ICATI	5,632.4	902.8
COVATE	6,018.5	5,659.6
ICAMEX	6,740.2	19,270.7
CIEPS	6,740.4	7,967.3
IHAEM	7,554.5	13,122.1
IEEEM	7,631.8	12,483.5
BTEM	8,473.1	5,538.2
TESJ	8,880.4	1,206.4
FIDEPAR	9,169.9	33,864.3
DIFEM	10,272.3	17,254.8
CECyTEM	10,275.5	7,070.4
CONALEP	10,721.3	14,162.0
UTT	11,208.3	5,018.8
TESE	11,431.2	5,163.1
IMIEM	11,732.0	11,317.9
TESCO	11,825.4	29,072.4
TESOEM	12,188.6	10,567.3
IMIFE	12,701.3	10,485.5

	2015	2014
IGECEM	13,454.4	10,437.7
JAPEM	16,540.4	16,877.7
UTSEM	18,994.2	17,352.9
UTN	19,856.1	9,310.6
UNEVE	21,245.0	27,121.1
TESSFP	21,486.3	16,914.0
CEDIPIEM	23,838.0	20,698.3
UDEM	24,143.7	13,980.3
SITRAMYTEM	25,474.1	8,463.7
IMCUFIDE	26,350.8	26,578.0
UTZIN	26,787.0	26,760.8
UPCHI	27,619.7	755.7
TEST	27,748.4	64,903.9
TESCI	30,919.0	20,707.3
TESCH	31,551.9	38,132.8
UPOTEC	31,642.6	24,778.5
TESCHI	34,487.1	35,567.0
TESVB	34,844.4	48,504.7
IME	38,632.2	21,574.2
UPVM	39,336.5	37,462.6
UPVT	43,197.3	42,943.3
TESVG	44,924.7	43,084.7
UPT	48,705.7	30,233.3
UMB	50,499.5	8,922.0
JCEM	59,223.9	27,766.3
PROBOSQUE	61,774.6	110,474.2
COMECyT	62,633.9	12,725.3
TESH	66,881.8	56,443.6
TESI	75,506.8	50,572.5
TESJO	87,645.2	35,277.6
HRAEZ	105,816.2	141,821.6
UIEM	111,785.9	87,682.7
IFREM	124,864.7	40,730.1
IMC	127,176.5	162,205.3
CEMyBS	145,684.7	327,559.9
CAEM	167,839.1	62,932.0
IMSyJ	177,045.5	124,614.3
SAASCAEM	193,757.3	1,835.2
COBAEM	249,855.3	13,503.3
ISEM	331,883.4	424,768.8
SEIEM	2,370,817.2	1,529,844.9
T O T A L	**5,468,023.5**	**4,159,223.8**

BIENES MUEBLES, INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Este rubro fue actualizado con base en la circular de información financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación hasta el ejercicio de 2007; con base en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Información Financiera, A.C., a partir del ejercicio de 2008, no se aplica el procedimiento de revaluación de los Estados Financieros de los entes gubernamentales.

La depreciación se incrementó por medio de cargos periódicos a los resultados de operación, iniciando la aplicación a partir del mes siguiente de adquisición; las tasas de depreciación aplicadas para el ejercicio que se presenta fueron:

Edificios	2 por ciento
Mobiliario y Equipo de Oficina	3 por ciento
Maquinaria	10 por ciento
Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias	20 por ciento
Equipo de Cómputo	20 por ciento
Vehículos	10 por ciento

Los saldos de los Bienes Inmuebles, Construcciones en Proceso e Intangibles, así como de Bienes Muebles y su depreciación al 31 de diciembre del 2015 y 2014, se integran como sigue:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

	2015	2014
JAPEM	4,000.0	4,000.0
UDEM	4,071.3	0.0
BTEM	6,205.8	4,978.3
FIDEPAR	21,442.9	77,320.6
UPA	26,000.0	0.0
UPCHI	26,000.0	0.0
UPCI	26,000.0	0.0
IMEJ	26,780.7	3,560.8
CEMyBS	28,701.2	10,313.5
IIFAEM	30,419.1	30,419.1
UPTEX	37,000.0	37,000.0
UTZIN	41,090.8	18,000.0
TESSFP	44,013.3	44,013.3
UPATLAU	45,562.4	30,000.0
SRyTVM	47,895.0	47,895.0
UPOTEC	47,988.9	30,000.0
IHAEM	53,303.8	53,303.8
ICAMEX	55,186.6	43,854.4
IFREM	55,193.7	55,193.7
TESJI	59,254.9	59,254.9
UTSEM	60,171.0	60,171.0
TEST	70,925.4	70,925.4
TESH	72,398.8	72,398.9
UPT	73,425.4	43,402.8
TESI	83,999.2	53,999.2
TESCH	90,369.5	89,023.1
TESVB	92,867.3	89,324.6
SITRAMYTEM	105,085.1	457,264.5
TESVG	106,263.3	99,798.4
PROBOSQUE	111,215.6	73,106.8
UNEVT	115,141.0	112,657.7
JCEM	117,487.6	117,487.6

	2015	2014
TESCO	118,272.8	107,091.0
TESJO	129,914.1	130,002.5
UPVT	131,840.3	132,747.5
TESCI	137,993.7	118,352.3
CEPANAF	155,369.0	105,441.9
TESCHI	165,809.4	165,809.4
TESOEM	169,152.9	78,281.8
UTVT	170,599.0	164,841.5
UIEM	191,875.1	161,515.7
UNEVE	210,936.7	204,936.9
UTT	219,120.0	219,120.0
UPVM	221,510.6	221,510.6
UMB	265,643.9	231,009.5
UTFV	281,289.6	281,289.4
CCCEM	323,330.2	323,343.0
TESE	326,813.6	323,381.6
IMCUFIDE	401,006.1	401,006.1
IMIEM	411,929.1	411,448.2
ICATI	443,341.7	420,925.8
IMC	473,527.0	452,656.0
UTN	476,201.4	476,201.4
COBAEM	530,772.4	504,597.9
IMEVIS	950,132.6	961,727.1
CECyTEM	1,122,531.2	1,087,614.5
CONALEP	1,127,501.6	1,115,327.9
FIDEICOMISO C3	1,199,985.0	1,199,985.0
DIFEM	1,209,656.2	1,146,866.4
IMIFE	2,503,365.1	2,400,959.3
CAEM	3,804,633.2	3,474,302.0
ISEM	10,989,934.8	10,370,733.8
SEIEM	13,705,001.0	13,699,164.6
T O T A L	**44,354,448.9**	**42,980,858.0**

BIENES MUEBLES

BIENES MUEBLES

	2015	2014
CTAEM	529.0	0.0
FIDEICOMISO C3	588.2	588.2
IGISPEM	649.0	422.2
PROCOEM	944.1	685.3
IMEPI	1,036.7	608.4
UPCI	1,123.2	744.7
IFOMEGEM	1,259.3	1,444.1
CCAMEM	2,211.3	1,790.0
CIEPS	2,555.2	2,490.9
UPA	2,593.7	1,928.5
UTZIN	2,604.2	5.9
COPLADEM	2,856.0	2,718.1
IIFAEM	3,153.5	3,153.5
FIDEPAR	3,452.0	3,662.3
BTEM	3,485.4	3,432.5
JAPEM	3,515.7	3,730.4
IME	3,962.2	4,801.2
UPCHI	4,766.6	4,766.6
CEDIPIEM	5,553.1	3,899.1
IMEJ	6,317.9	6,079.5
PROPAEM	6,680.2	6,680.2
UPATLAU	7,519.2	1,701.5
UPOTEC	7,725.2	3,155.1
UPTEX	8,970.9	8,215.8
IHAEM	11,114.6	12,310.7
COMECyT	11,414.3	10,178.4
IMCUFIDE	13,870.3	13,863.9
IMSyJ	18,210.1	0.0
SAASCAEM	18,285.1	15,543.4
IMIFE	22,881.7	21,955.1
TESI	26,214.0	25,164.0
IGECEM	26,348.1	24,680.4
TESH	28,372.6	26,738.1
CEPANAF	29,776.5	29,776.5
ICAMEX	29,783.1	28,298.6
TESCHI	31,547.3	29,524.3
TESJ	32,683.6	27,106.6
UNEVT	33,967.0	23,760.6
UDEM	37,417.0	31,925.3
TESOEM	41,575.6	33,110.6

	2015	2014
TESJO	43,102.7	36,496.7
IMEVIS	44,510.9	46,059.7
TESVG	47,260.7	40,057.7
UPVT	49,413.3	47,618.2
UPT	50,213.2	25,324.7
SITRAMYTEM	51,800.5	50,909.8
TESSFP	53,184.7	44,267.2
UIEM	53,784.0	42,933.9
TESCH	55,512.8	47,239.7
HRAEZ	58,688.6	58,688.6
TESVB	61,114.6	40,649.5
TEST	67,174.8	25,795.7
UNEVE	69,770.7	56,005.7
TESCI	75,594.6	71,170.2
UTSEM	75,656.1	74,580.9
CEMyBS	79,478.1	66,641.1
UMB	81,166.5	79,981.8
COVATE	97,485.9	97,443.4
TESCO	116,034.5	112,208.4
UTFV	121,303.2	115,468.2
UTVT	123,228.8	119,719.3
JCEM	126,940.7	127,360.5
CCCEM	127,516.8	114,372.7
UPVM	129,804.1	129,793.6
PROBOSQUE	148,301.9	117,490.1
IMC	152,935.3	149,226.0
COBAEM	156,305.8	134,445.2
UTT	169,995.6	169,827.5
IFREM	192,715.2	194,943.1
UTN	209,500.9	208,537.9
TESE	222,558.8	216,703.7
DIFEM	236,693.6	223,674.6
IMIEM	312,338.0	312,882.4
SRyTVM	363,081.2	274,057.9
CECyTEM	369,332.0	374,973.9
CONALEP	410,351.5	425,189.3
ICATI	425,798.7	405,968.6
CAEM	626,830.2	615,809.6
SEIEM	3,659,170.4	3,618,067.0
ISEM	5,904,166.8	5,487,428.2
T O T A L	**15,917,329.4**	**15,020,652.7**

DEPRECIACIÓN

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

	2015	2014
CTAEM	-0.6	0.0
UTZIN	-18.5	0.0
UPCI	-76.1	-1.0
IGISPEM	-105.6	-42.2
PROCOEM	-105.8	-15.6
FIDEICOMISO C3	-178.2	-125.2
IMEPI	-265.2	-187.2
IMSyJ	-271.7	0.0
UPA	-371.3	-53.5
UPATLAU	-418.9	-8.1
UPOTEC	-781.4	-123.5
UPCHI	-798.1	-221.9
IFOMEGEM	-894.1	-1,170.8
BTEM	-953.6	-591.5
CCAMEM	-1,014.5	-996.9
COPLADEM	-1,478.8	-1,652.5
UPTEX	-1,594.8	-880.2
CIEPS	-1,668.1	-1,348.0
IME	-1,983.5	-2,309.5
PROPAEM	-2,356.3	-1,725.0
CEDIPIEM	-2,598.9	-2,332.7
JAPEM	-2,697.8	-2,553.3
IMEJ	-3,193.6	-2,438.5
COMECyT	-4,552.1	-4,448.2
FIDEPAR	-5,979.3	-9,390.9
SAASCAEM	-10,163.8	-9,171.2
UPT	-11,159.8	-6,545.5
UNEVT	-11,670.2	-7,053.7
CEPANAF	-11,698.0	-10,247.4
IHAEM	-12,529.0	-12,500.2
TESSFP	-13,607.9	-11,193.6
IGECEM	-13,684.8	-11,632.8
HRAEZ	-13,988.1	-8,117.8
IMIFE	-14,303.5	-12,149.6
IIFAEM	-14,956.9	-14,778.5
SITRAMYTEM	-15,521.5	-10,322.7
UPVT	-16,308.8	-14,388.3
TESI	-18,414.0	-15,181.3
UDEM	-19,292.1	-16,103.6
TESCHI	-20,838.2	-15,990.5

	2015	2014
TESH	-22,454.6	-18,735.7
TESVB	-24,930.9	-20,448.4
TESVG	-25,162.8	-19,854.4
TESOEM	-25,409.9	-22,152.8
TESJ	-27,270.0	-24,277.8
UIEM	-27,902.8	-22,084.7
TESCH	-29,257.6	-24,803.6
CEMyBS	-29,718.6	-23,353.8
TEST	-32,399.2	-27,698.4
TESJO	-34,346.9	-28,769.5
IMCUFIDE	-36,135.4	-35,000.3
IMEVIS	-36,438.3	-34,843.3
ICAMEX	-44,252.8	-41,570.2
UNEVE	-50,820.7	-44,752.7
CCCEM	-55,981.5	-40,057.1
UMB	-57,185.0	-48,546.1
COVATE	-57,352.8	-47,575.3
TESCO	-59,524.0	-70,026.3
IMC	-60,498.7	-59,224.2
TESCI	-60,766.0	-55,156.4
PROBOSQUE	-64,100.2	-53,831.4
UPVM	-73,221.6	-61,769.8
UTSEM	-77,239.7	-72,005.5
IFREM	-85,522.1	-70,539.8
UTVT	-94,343.3	-82,495.5
JCEM	-145,566.3	-146,006.9
COBAEM	-151,312.6	-128,928.1
UTT	-161,746.2	-146,572.4
SRyTVM	-208,093.6	-187,704.1
UTFV	-226,326.6	-217,823.3
TESE	-290,812.6	-283,784.5
CONALEP	-295,014.2	-392,428.4
DIFEM	-394,480.6	-388,062.6
IMIEM	-446,315.2	-413,239.7
CAEM	-458,935.5	-412,908.9
UTN	-483,872.3	-475,407.9
ICATI	-497,315.0	-479,437.3
CECyTEM	-605,403.7	-592,924.3
SEIEM	-5,334,088.9	-5,094,864.8
ISEM	-5,576,584.9	-4,950,185.3
T O T A L	**-16,720,597.0**	**-15,567,844.4**

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se encuentra integrado por los adeudos con proveedores por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y otras cuentas por pagar a corto plazo, integradas de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

	2015	2014
IMEPI	44.0	40.7
COPLADEM	50.1	0.0
FIDEICOMISO C3	54.0	63.0
CTAEM	59.6	42.3
BTEM	63.8	320.3
IFOMEGEM	127.4	171.7
IEEEM	157.5	2,830.7
PROCOEM	226.9	518.2
CCAMEM	295.9	543.4
IGISPEM	340.2	1,048.4
TESCHI	625.8	899.7
IIFAEM	688.0	1,259.3
IEECC	1,181.3	979.1
PROPAEM	1,299.9	6,411.8
UTSEM	1,821.5	7,369.6
IMEJ	1,948.2	2,271.1
IHAEM	2,333.2	4,201.4
ICATI	3,958.9	72,835.8
TESVG	5,009.9	23,263.6
TEST	5,968.3	36,623.3
TESSFP	6,855.6	10,463.9
TESCO	9,060.3	2,932.6
UTFV	9,659.3	16,009.2
CEPANAF	9,852.9	26,240.5
FIDEPAR	10,078.8	31,061.5
ICAMEX	10,697.7	8,053.4
TESJI	10,708.0	12,571.2
UPTEX	11,550.9	39,577.1
CIEPS	11,739.0	12,283.6
JCEM	12,588.8	18,733.7
JAPEM	16,178.2	15,262.5
UNEVT	17,490.7	33,789.2
SAASCAEM	17,964.8	515,183.5
TESE	18,591.7	21,439.7
IGECEM	18,610.4	7,523.6
UNEVE	19,622.0	31,750.7
COMECyT	20,843.2	41,689.3
TESH	22,664.1	21,644.6
UTVT	22,925.9	30,595.9
TESVB	23,165.2	31,899.8
UTT	25,113.7	29,814.1

	2015	2014
UPVT	25,122.4	29,651.9
TESCH	25,197.9	40,122.9
UPA	25,795.3	495.2
UPVM	26,147.1	36,328.6
UPCI	26,154.3	102.8
UDEM	26,215.3	9,854.8
UPCHI	26,396.8	804.4
IMSyJ	27,004.2	57,689.8
UPATLAU	27,401.8	30,335.7
SITRAMYTEM	27,704.3	15,266.3
IME	27,875.9	10,094.4
TESCI	28,912.4	21,095.7
UPOTEC	30,049.6	22,611.8
SRyTVM	31,135.4	24,540.6
TESOEM	31,165.8	28,046.8
UTZIN	32,621.4	18,475.1
UPT	37,744.3	18,949.8
TESI	43,878.3	15,446.9
IFREM	44,053.7	12,858.7
CEDIPIEM	46,433.0	7,734.5
IMEVIS	46,936.6	48,980.7
TESJO	49,656.2	48,476.2
UTN	54,056.5	30,908.6
CCCEM	57,416.0	82,014.0
CONALEP	65,946.9	137,643.6
IMCUFIDE	79,581.8	103,964.9
UMB	80,577.2	139,959.1
UIEM	95,725.4	127,149.0
HRAEZ	108,977.2	56,621.5
CECyTEM	130,683.8	154,389.2
IMIEM	136,609.3	226,810.7
PROBOSQUE	141,261.7	108,138.0
IMC	145,975.1	197,351.0
COBAEM	154,513.1	163,140.3
CEMyBS	186,255.5	332,706.2
DIFEM	408,334.9	677,321.4
CAEM	638,449.3	979,809.0
IMIFE	1,123,702.9	1,630,759.2
SEIEM	2,599,434.6	2,087,448.1
ISEM	8,838,145.4	4,654,847.0
T O T A L	**16,111,464.2**	**13,509,157.4**

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
	2015	2014
SAASCAEM	0.0	108.8
UMB	9,977.4	0.0
DIFEM	12,049.0	0.0
IMCUFIDE	66,498.8	66,498.8
IMC	72,763.5	72,763.5
IMIFE	104,936.7	197,094.6
JCEM	413,035.4	496,528.8
FIDEICOMISO C3	986,775.0	1,053,910.3
IFREM	6,331,581.8	6,539,306.7
T O T A L	**7,997,617.6**	**8,426,211.5**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

La integración de los Ingresos y Otros Beneficios del Estado de Actividades, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

	2015	2014
PROCOEM	5,544.0	8,402.0
CTAEM	5,695.0	616.5
IFOMEGEM	7,811.9	7,614.4
COVATE	9,612.2	9,658.5
IEEEM	12,300.6	22,590.6
CCAMEM	13,526.9	13,210.6
IMEPI	15,095.9	12,220.9
COPLADEM	17,538.1	17,107.1
UPTEX	21,486.7	57,820.4
IIFAEM	24,215.8	24,452.8
CIEPS	24,437.5	16,123.0
BTEM	25,947.4	21,161.5
UTZIN	34,200.4	30,927.5
UPATLAU	34,641.2	41,062.9
UPCHI	35,845.8	13,523.8
UPA	35,915.4	12,131.7
UPCI	36,789.5	13,610.0
UPOTEC	37,813.6	41,506.0
JAPEM	41,015.2	42,820.9
IGISPEM	44,254.3	45,222.4
TESSFP	48,076.2	40,969.1
PROPAEM	48,407.3	40,504.8
IHAEM	50,278.6	48,953.9
TESJ	50,945.5	43,364.7
TESVG	54,341.9	56,476.9
IMEJ	54,372.8	33,552.4
IEECC	54,731.2	3,862.4
ICAMEX	56,865.2	51,629.6
TESH	56,931.9	56,659.4
UNEVT	58,781.6	54,181.1
TEST	59,346.4	56,472.1
UTSEM	60,539.4	48,792.7
TESCH	61,875.1	66,648.7
IMCUFIDE	63,934.2	316,070.8
TESVB	70,995.8	56,225.5
UPT	72,177.2	64,468.3
TESI	72,613.9	59,067.3
TESOEM	73,207.9	70,274.6
TESJO	77,054.1	84,965.0
UPVT	81,280.3	101,595.5
FIDEPAR	89,027.3	93,630.6

	2015	2014
TESCHI	93,424.8	93,509.6
UDEM	97,652.5	91,289.6
UNEVE	101,033.1	91,018.5
IGECEM	101,165.2	78,310.3
UPVM	106,346.3	133,836.5
UTVT	121,654.9	110,630.5
TESCO	129,234.1	185,337.3
TESCI	145,863.1	109,443.2
CEPANAF	149,985.0	150,051.7
CCCEM	159,194.4	99,746.5
UTT	161,222.4	179,309.5
IME	179,298.9	219,464.4
UTFV	185,358.8	153,081.3
FIDEICOMISO C3	187,685.7	171,811.6
IMC	192,716.5	1,175,438.7
UTN	194,449.5	195,316.0
TESE	239,068.1	237,239.8
UMB	285,475.8	260,913.7
IMEVIS	302,757.1	292,078.4
UIEM	302,846.5	149,341.6
SRyTVM	308,204.3	200,174.0
IMSyJ	339,412.7	213,881.8
ICATI	384,117.5	288,317.5
COMECyT	400,126.7	392,803.1
PROBOSQUE	495,210.8	430,008.3
CEDIPIEM	621,749.3	652,143.8
SAASCAEM	665,957.6	187,833.8
HRAEZ	732,370.2	705,360.8
COBAEM	732,991.5	701,120.1
SITRAMYTEM	839,078.3	790,706.6
CECyTEM	856,287.2	833,441.6
IMIEM	918,931.2	826,229.0
CONALEP	990,551.8	935,238.4
IMIFE	991,214.8	1,382,033.8
IFREM	1,826,857.8	1,673,107.5
JCEM	2,420,172.3	3,185,128.6
DIFEM	2,781,134.8	2,863,720.0
CEMyBS	3,367,041.5	2,965,774.2
CAEM	3,942,812.3	4,631,071.2
ISEM	24,266,797.1	22,780,346.7
SEIEM	30,217,047.7	27,073,950.9
T O T A L	**83,333,971.3**	**79,789,709.3**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

En el periodo de enero a diciembre del ejercicio 2015, este rubro se integra de la siguiente manera:

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

	2015	2014
CTAEM	4,966.0	274.5
PROCOEM	6,011.9	3,572.9
IFOMEGEM	7,331.3	7,137.2
UPCHI	8,580.8	9,027.8
UPA	8,813.8	8,681.7
UPATLAU	9,081.3	7,765.3
UPOTEC	10,617.3	6,052.6
UPCI	11,366.9	6,972.8
UTZIN	11,865.2	4,280.1
CCAMEM	13,199.7	12,538.9
IMEPI	13,961.6	12,473.1
IEEEM	14,390.6	12,937.8
COPLADEM	15,132.4	15,839.8
COVATE	18,988.3	18,650.0
UPTEX	21,187.9	18,925.3
BTEM	22,859.2	18,410.1
IIFAEM	23,713.8	26,214.4
CIEPS	25,333.4	16,085.9
TESSFP	31,271.4	35,233.5
IMJ	37,914.3	33,893.8
JAPEM	37,940.1	40,449.9
TESVG	38,806.5	48,004.3
UPT	39,113.3	50,001.1
TESH	39,589.0	35,185.9
PROPAEM	42,585.7	42,214.2
IGISPEM	42,937.8	40,489.6
TESJ	43,555.6	36,348.1
UNEVT	43,840.4	32,347.4
IMCUFIDE	44,227.2	266,856.0
TEST	46,285.1	66,355.5
TESI	46,537.6	46,879.4
TESCH	52,183.6	49,597.4
IEECC	52,705.8	3,445.0
TESVB	53,977.0	41,122.3
IHAEM	54,960.6	55,665.1
ICAMEX	55,028.7	60,832.6
UTSEM	55,560.3	48,949.6
TESOEM	60,935.7	58,479.1
TESJO	67,187.5	54,791.8
FIDEICOMISO C3	71,134.8	78,418.4
UPVT	76,050.5	72,338.8

	2015	2014
UNEVE	83,479.1	71,915.3
TESCHI	83,798.7	72,638.8
UDEM	95,951.8	73,948.4
IGECEM	100,265.5	75,563.5
UTVT	106,956.0	104,568.7
CEPANAF	110,535.4	95,218.7
UPVM	113,441.1	96,483.6
IMIFE	117,594.2	114,810.6
TESCI	127,647.9	98,060.7
FIDEPAR	128,865.0	131,836.6
TESCO	139,137.5	163,787.7
SAASCAEM	161,335.6	100,995.1
UTT	162,623.5	193,682.4
CCCEM	169,392.0	137,910.0
IMC	185,882.5	989,617.1
UTFV	189,791.2	169,562.2
UMB	214,617.5	194,828.8
IMSyJ	215,201.3	150,029.1
UIEM	223,433.0	128,166.0
SRyTVM	233,305.3	228,129.9
UTN	235,873.7	269,724.9
IME	245,189.3	148,984.6
TESE	248,113.8	228,159.7
IMEVIS	302,200.0	308,341.4
ICATI	332,930.7	345,660.2
COMECyT	382,709.2	362,029.0
PROBOSQUE	431,211.0	375,157.7
COBAEM	599,495.2	558,105.4
CEDIPIEM	622,624.3	652,202.7
HRAEZ	744,487.0	745,552.1
IMIEM	803,976.6	802,233.2
CECyTEM	812,361.1	789,282.7
SITRAMYTEM	832,876.1	357,765.3
IFREM	872,759.7	940,678.2
CONALEP	1,056,456.2	1,033,275.1
JCEM	2,417,781.0	3,405,587.8
DIFEM	2,619,960.5	2,719,842.4
CAEM	3,085,962.4	3,506,688.6
CEMyBS	3,364,033.9	2,961,295.7
ISEM	28,038,179.3	23,847,683.1
SEIEM	30,108,777.8	27,062,789.9
T O T A L	**82,502,942.8**	**76,316,531.9**

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública de la Entidad, entre el inicio y el final del periodo, así como explicar y analizar cada una de ellas. De su análisis se pueden detectar las situaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio, que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la hacienda pública.

Los resultados de los Ejercicios 2015 y 2014 son los siguientes:

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

	2015	2014
IFREM	954,098.1	732,429.3
IMIFE	873,620.6	1,267,223.2
CAEM	856,849.9	1,124,382.6
SAASCAEM	504,622.0	86,838.7
DIFEM	161,174.3	143,877.6
COBAEM	133,496.3	143,014.7
IMSyJ	124,211.4	63,852.7
FIDEICOMISO C3	116,550.9	93,393.2
IMIEM	114,954.6	23,995.8
SEIEM	108,269.9	11,161.0
UIEM	79,413.5	21,175.6
SRyTV	74,899.0	-27,955.9
UMB	70,858.3	66,084.9
PROBOSQUE	63,999.8	54,850.6
ICATI	51,186.8	-57,342.7
CECyTEM	43,926.1	44,158.9
CEPANAF	39,449.6	54,833.0
UPT	33,063.9	14,467.2
UPCHI	27,265.0	4,496.0
UPOTEC	27,196.3	35,453.4
UPA	27,101.6	3,450.0
TESI	26,076.3	12,187.9
UPATLAU	25,559.9	33,297.6
UPCI	25,422.6	6,637.2
UTZIN	22,335.2	26,647.4
IMCUFIDE	19,707.0	49,214.8
TESCI	18,215.2	11,382.5
UNEVE	17,554.0	19,103.2
COMECyT	17,417.5	30,774.1
TESH	17,342.9	21,473.5
TESVB	17,018.8	15,103.2
TESSFP	16,804.8	5,735.6
IMEJ	16,458.5	-341.4
TESVG	15,535.4	8,472.6
UNEVT	14,941.2	21,833.7
UTVT	14,698.9	6,061.8
TEST	13,061.3	-9,883.4
TESOEM	12,272.2	11,795.5
TESJO	9,866.6	30,173.2
TESCH	9,691.5	17,051.3
TESCHI	9,626.1	20,870.8

	2015	2014
TESJ	7,389.9	7,016.6
IMC	6,834.0	185,821.6
SITRAMYTEM	6,202.2	432,941.3
PROPAEM	5,821.6	-1,709.4
UPVT	5,229.8	29,256.7
UTSEM	4,979.1	-156.9
BTEM	3,088.2	2,751.4
JAPEM	3,075.1	2,371.0
CEMyBS	3,007.6	4,478.5
COPLADEM	2,405.7	1,267.3
JCEM	2,391.3	-220,459.2
IEECC	2,025.4	417.4
ICAMEX	1,836.5	-9,203.0
UDEM	1,700.7	17,341.2
IGISPEM	1,316.5	4,732.8
IMEPI	1,134.3	-252.2
IGECEM	899.7	2,746.8
CTAEM	729.0	342.0
IMEVIS	557.1	-16,263.0
IIFAEM	502.0	-1,761.6
IFOMEGEM	480.6	477.2
CCAMEM	327.2	671.7
UPTEX	298.8	38,895.1
PROCOEM	-467.9	4,829.1
CEDIPIEM	-875.0	-58.9
CIEPS	-895.9	37.1
UTT	-1,401.1	-14,372.9
IEEEM	-2,090.0	9,652.8
UTFV	-4,432.4	-16,480.9
IHAEM	-4,682.0	-6,711.2
UPVM	-7,094.8	37,352.9
TESE	-9,045.7	9,080.1
COVATE	-9,376.1	-8,991.5
TESCO	-9,903.4	21,549.6
CCCEM	-10,197.6	-38,163.5
HRAEZ	-12,116.8	-40,191.3
FIDEPAR	-39,837.7	-38,206.0
UTN	-41,424.2	-74,408.9
IME	-65,890.4	70,479.8
CONALEP	-65,904.4	-98,036.7
ISEM	-3,771,382.2	-1,067,336.4
T O T A L	**831,028.5**	**3,473,177.4**

NOTAS DE MEMORIA

Las notas de Memoria se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVAS

Las notas de Gestión Administrativa se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.

Instituciones Públicas de Seguridad Social

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	44,672.4	80,923.1
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,629,830.6	7,986,128.7
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	51,428.6	35,887.0
Inventarios		561,976.8
Almacenes	84,696.5	47,753.9
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-99,856.8	-86,574.5
Otros Activos Circulantes		
Total de Activos Circulantes	**10,710,771.3**	**8,626,095.0**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,777,608.9	4,098,198.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,178,757.9	2,132,891.3
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,327,273.7	3,341,584.9
Bienes Muebles	1,199,915.3	1,100,170.2
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,028,558.2	-2,007,315.3
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-237.5	-221.3
Otros Activos no Circulantes	2,434,794.6	2,972,866.3
Total de Activos No Circulantes	**11,889,554.7**	**11,638,174.7**
Total del Activo	**22,600,326.0**	**20,264,269.7**

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,682,822.2	1,719,319.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	399,360.4	276,847.1
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo	167,205.1	194,178.2
Total de Pasivos Circulantes	**2,249,387.7**	**2,190,344.3**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	846,163.5	956,601.7
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
Total de Pasivos No Circulantes	**846,163.5**	**956,601.7**
Total del Pasivo	**3,095,551.2**	**3,146,946.0**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**90.0**	**90.0**
Aportaciones	90.0	90.0
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**19,504,684.8**	**17,117,233.7**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,387,451.1	2,499,868.6
Resultados de Ejercicios Anteriores	16,143,358.0	13,643,489.4
Revalúos	973,875.7	973,875.7
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**19,504,774.8**	**17,117,323.7**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**22,600,326.0**	**20,264,269.7**

Instituciones Públicas de Seguridad Social

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014

(Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**17,319,968.0**	**16,431,329.7**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	17,279,149.1	16,235,873.5
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		154,915.6
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	40,818.9	40,540.6
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Ingresos y Beneficios	**1,066,045.8**	**436,178.7**
Ingresos Financieros	431,010.6	284,620.3
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	635,035.2	151,558.4
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**18,386,013.8**	**16,867,508.4**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**7,981,379.2**	**7,929,436.1**
Servicios Personales	3,122,510.8	2,962,565.2
Materiales y Suministros	2,853,092.7	2,917,177.0
Servicios Generales	2,005,775.7	2,049,693.9
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**7,442,668.5**	**6,334,717.4**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	13,090.8	10,986.6
Pensiones y Jubilaciones	7,429,577.7	6,323,730.8
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**570,678.6**	**102,107.3**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	92,065.1	100,017.5
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	478,613.5	2,089.8
Inversión Pública	**3,836.4**	**1,379.0**
Inversión Pública no Capitalizable	3,836.4	1,379.0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**15,998,562.7**	**14,367,639.8**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**2,387,451.1**	**2,499,868.6**

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Miles de pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	**90.0**				**90.0**
Aportaciones	90.0				90.0
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		**13,643,489.4**	**2,499,868.6**	**973,875.7**	**17,117,233.7**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,499,868.6		**2,499,868.6**
Resultados de Ejercicios Anteriores		13,643,489.4			**13,643,489.4**
Revalúos				973,875.7	**973,875.7**
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	**90.0**	**13,643,489.4**	**2,499,868.6**	**973,875.7**	**17,117,323.7**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		**2,499,868.6**	**2,387,451.1**		**4,887,319.7**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,387,451.1		**2,387,451.1**
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,499,868.6			**2,499,868.6**
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	**90.0**	**16,143,358.0**	**2,387,451.1**	**973,875.7**	**19,504,774.8**

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**1,185,151.8**	**3,521,208.1**
Activo Circulante	**611,509.8**	**2,696,186.1**
Efectivo y Equivalentes	36,250.7	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		2,643,701.9
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		15,541.6
Inventarios	561,976.8	
Almacenes		36,942.6
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	13,282.3	
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	**573,642.0**	**825,022.0**
Inversiones Financieras a Largo Plazo		679,410.3
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		45,866.6
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,311.2	
Bienes Muebles		99,745.1
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	21,242.9	
Activos Diferidos	538,071.7	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	16.2	
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	**122,513.3**	**173,908.1**
Pasivo Circulante	**122,513.3**	**63,469.9**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		36,496.8
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	122,513.3	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		26,973.1
Pasivo No Circulante		**110,438.2**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		110,438.2
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**2,387,451.1**	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**2,387,451.1**	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,387,451.1	
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Instituciones Públicas de Seguridad Social

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**18,386,013.8**	**16,867,508.4**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	17,279,149.1	16,235,873.5
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		154,915.6
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	40,818.9	40,540.6
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	1,066,045.8	436,178.7
Aplicación	**15,998,562.7**	**14,367,639.8**
Servicios Personales	3,122,510.8	2,962,565.2
Materiales y Suministros	2,853,092.7	2,917,177.0
Servicios Generales	2,005,775.7	2,049,693.9
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	13,090.8	10,986.6
Pensiones y Jubilaciones	7,429,577.7	6,323,730.8
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	574,515.0	103,486.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**2,387,451.1**	**2,499,868.6**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**1,148,901.1**	**632,639.5**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,311.2	
Bienes Muebles	21,242.9	97,237.5
Otros Orígenes de Inversión	1,113,347.0	535,402.0
Aplicación	**3,521,208.1**	**3,766,991.3**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		98,629.8
Bienes Muebles	99,745.1	64,370.6
Otras Aplicaciones de Inversión	3,421,463.0	3,603,990.9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-2,372,307.0**	**-3,134,351.8**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**122,513.3**	**731,161.0**
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	122,513.3	731,161.0
Aplicación	**173,908.1**	**103,660.2**
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otros Aplicaciones de Financiamiento	173,908.1	103,660.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-51,394.8**	**627,500.8**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-36,250.7**	**-6,982.4**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	80,923.1	87,905.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**44,672.4**	**80,923.1**

NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras expresadas en miles de pesos)

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- *Efectivo y Equivalente*

El efectivo se integra por depósitos en cuentas bancarias destinadas para la captación y operación propios del Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios. (ISSEMyM).

	2015	2014
Bancos	44,672.4	80,923.1
Total	**44,672.4**	**80,923.1**

- *Derecho a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo*
  Este rubro de integra conforme a las siguientes cuentas:

	2015	2014
Inversiones Financieras a Corto Plazo	8,863,569.9	6,699,000.3
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,420.5	26,197.9
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,253,925.6	759,304.0
Préstamos Otorgados A Corto Plazo	486,827.7	494,851.5
Otros Derechos a Recibir Efectivo a Corto Plazo	7,086.9	6,775.0
Suma	**10,629,830.6**	**7,986,128.7**

- *Cuentas por Cobrar a Corto Plazo*

Esta cuenta al 31 de diciembre de 2015, se integra por los siguientes conceptos:

	2015	2014
Gastos a Comprobar	3,863.0	5,571.9
Cuentas por Cobro de Pensiones por Incompatibilidad	5,586.0	4,134.4
Sanciones a Proveedores	386.9	9,085.3
Deudores Diversos	4,577.4	4,092.9
Cuentas por Cobrar en Jurídico	2,150.7	2,150.7
Huéspedes Hoteles	1,490.9	647.5
Clientes Centro Comercial Toluca	255.4	255.4
Otras Cuentas	110.2	259.8
Total	**18,420.5**	**26,197.9**

Los gastos a comprobar representan los importes otorgados a las unidades médicas para sufragar los gastos necesarios para el buen cumplimento de sus operaciones diarias durante el periodo vacacional, ya que las unidades médicas no suspenden actividades, el saldo de 3 millones 863 mil pesos, deberá ser comprobado en el mes de enero siguiente; las cuentas por cobrar de pensiones por incompatibilidad, representan los importes que indebidamente cobraron los pensionados que reingresaron al servicio público activo, sin avisar, el saldo de 5 millones 586 mil pesos, se recupera mediante convenios que pactan estos con el ISSEMyM; la cuenta de sanciones a proveedores representa el saldo de los procesos administrativos sancionadores pendientes de pago por los proveedores, del saldo de 386.9 miles de pesos, el importe principal

corresponde a los proveedores Medical Corporation Group por un monto de 165.9 miles de pesos y Ziprex, S.A. de C.V., por un monto de 172.5 miles de pesos.; la cuenta de deudores diversos con un saldo de 4 millones 577.4 miles de pesos, esta representa principalmente por los importes que cobraron los familiares de los pensionados indebidamente, ya sea, porque no tenían el derecho a cobrar la pensión por fallecimiento del pensionado o porque el pensionista ya no tenía el derecho al cobro; las cuentas por cobrar jurídico, representan el monto de las demandas judiciales pendientes de cobro por la Unidad Jurídica y Consultiva, el saldo al 31 de diciembre de 2015 es por 2 millones 150.7 miles de pesos; la cuenta de huéspedes hoteles, representa el saldo que adeudan los huéspedes a esa fecha, los cuales son liquidados al momento que terminan su estadía en los hoteles; la cuenta de Clientes Centro Comercial Toluca representa la cuenta por cobrar por la venta de medicamentos.

El estado de vencimientos de cuentas por cobrar a corto plazo es el siguiente:

	Vencimientos menor o igual				
	90 días	180 días	a 365 días	mayor a 365 días	Total
Gastos a Comprobar	3,509.1			353.9	3,863.0
Cuentas por Cobro de Pensiones por Incompatibilidad	1,454.6			4,131.4	5,586.0
Sanciones a Proveedores				386.9	386.9
Deudores Diversos	245.9		464.3	3,867.2	4,577.4
Cuentas por Cobrar en Jurídico				2,150.7	2,150.7
Huéspedes Hoteles	1,490.9				1,490.9
Clientes Centro Comercial Toluca				255.4	255.4
Otras Cuentas	110.2				110.2
Total	**6,810.7**	**-**	**464.3**	**11,145.5**	**18,420.5**

- ***Ingresos por Recuperar a Corto Plazo***

Esta cuenta representa los adeudos corrientes que tienen las instituciones públicas por el concepto de enteros de cuotas y aportaciones de seguridad social y préstamos a servidores públicos.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, esta cuenta se integra de las siguientes cuentas:

	2015	2014
Gobierno del Estado de México	344,046.7	317,101.9
Programas del Gobierno del Estado de México	4,104.4	5,174.8
Organismos Descentralizados, Incorporados y Autónomos	842,529.7	393,648.2
Municipios	63,244.8	43,379.1
Total	**1,253,925.6**	**759,304.0**

- ***Préstamos Otorgados a Corto Plazo***

De conformidad con la Ley de Seguridad Social para los Servidores Públicos del Estado de México y Municipios, el Instituto otorga a los servidores públicos y a los pensionados créditos a corto, mediano y largo plazo. Al importe de los créditos a corto y mediano plazo se le determina una reserva equivalente al 2.5 por ciento sobre el valor de los créditos otorgados, denominada "Fondo de Garantía"; la cual tiene como propósito, cubrir los adeudos de los servidores públicos y pensionados que fallezcan o queden incapacitados en forma total y permanente dentro del

periodo vigente del crédito; así como aquellos créditos cuyo cobro prescriba o el comité respectivo califique como incobrable.
Al 31 de diciembre 2015 y 2014, el saldo se integra de la siguiente forma:

	2015	2014
Préstamos a Corto Plazo	161,248.6	127,695.1
Préstamos a Mediano Plazo	325,579.1	367,156.4
Total	**486,827.7**	**494,851.5**

- ***Otros Derechos a Recibir Efectivo a Corto Plazo***

Esta cuenta representa principalmente el saldo por cobrar por servicios médicos, prestados por las diferentes unidades médicas del ISSEMyM a pacientes no derechohabientes.

El saldo al 31 de diciembre de 2015, tiene los siguientes vencimientos:

	Vencimientos				
	90 días	180 días	menor o igual a 365 días	mayor a 365 días	Total
Otros Derechos a Recibir Efectivo a Corto Plazo	1,126.5	-		5,960.4	7,086.9
Total	**1,126.5**	**-**	**-**	**5,960.4**	**7,086.9**

- ***Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes***

	2015	2014
Fondo de Garantía de Préstamos Otorgados	- 99,819.3	- 86,537.0
Estimación Cuentas por Cobrar	- 37.5	- 37.5
Suma Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 99,856.8	- 86,574.5
Total Derecho a Recibir Efectivo o Equivalente (neto)	**10,529,973.8**	**7,899,554.2**

- ***Derecho a Recibir Bienes o Servicios***

En este rubro representa principalmente los saldos de Anticipos de Obra otorgados a contratista, pendientes por amortizar a través de las estimaciones de obra.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, este rubro se integra de la siguiente manera:

	2015		2014
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	48,527.7	$	33,759.8
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,900.9		2,127.2
Total	**51,428.6**	**$**	**35,887.0**

El estado de vencimientos es el siguiente:

	Vencimientos				
	90 días	180 días	menor o igual a 365 días	mayor a 365 días	Total
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	25,582.4			22,945.3	48,527.7
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,900.9				2,900.9
	28,483.3	**-**	**-**	**22,945.3**	**51,428.6**

- ***Inventarios***

Al 31 de diciembre de 2015 el ISSEMyM no cuenta con Inventarios, al 31 de diciembre de 2014 los inventarios corresponden a los bienes en tránsito que no fueron entregados al Instituto, por un importe de 561 millones 976.8 miles de pesos, los cuales principalmente corresponden a material de curación, medicamentos y equipo médico.

- ***Almacenes***

El saldo está representado principalmente por medicamentos, material de curación y suministros generales en almacenes, hospitales y clínicas, la aplicación del método de valuación es a costo promedio, debido a que solo se adquieren artículos para consumo interno a corto plazo.

El saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integran de la siguiente forma:

	2015	2014
Almacén de Medicamentos	43,361.6	8,262.6
Almacén Suministros	41,334.9	39,491.3
Total	**84,696.5**	**47,753.9**

- ***Otros Activo Circulantes***

El ISSEMyM no cuenta con otros activos circulantes.

- ***Inversiones a Largo Plazo***

Este rubro de integra conforme a las siguientes cuentas:

- ***Títulos y Valores a Largo Plazo***

Los rendimientos generados por éstas, se reconocen conforme se devengan.

- ***Fideicomiso Mandatos y Otros Contratos Análogos***

El Fondo Solidario de Reparto al 31 de diciembre de 2015 se encuentra invertido en diversos instrumentos de renta fija, así como fondos de renta variable en moneda nacional y extranjera, a través del fideicomiso de inversión que se constituyó en el mes de noviembre de 1998 con la Institución Banco Mercantil del Norte, S.A.

De acuerdo con el capítulo V "De las Reservas e Inversiones" del Título Segundo de ISSEMyM, el Instituto deberá constituir reservas financieras, basándose en estudios especializados realizados por actuario independiente, con el objeto de garantizar la suficiencia y capacidad económica

que permitan cubrir las prestaciones a que tienen derecho los servidores públicos y sus familiares, afiliados al Instituto.

Al 31 de diciembre de 2015, el saldo de este rubro se conforma de los conceptos siguientes:

ESTRUCTURA DEL PORTAFOLIO DE LAS RESERVAS DEL SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	Monto	%
Renta Variable Nacional	694,186.6	14.5%
Renta Variable Internacional	3,822.1	.1%
Deuda Privada Nacional	3,562,663.0	74.6%
Estructurados	48,253.8	1.0%
Deuda Gubernamental	468,683.4	9.8%
Total	**4,777,608.9**	**100%**

Para garantizar lo mencionado en el párrafo anterior, el Instituto ha invertido las reservas financieras en obligaciones, certificados de depósito, pagarés a corto y mediano plazo y fondos de inversión de renta fija y variable. Por acuerdo del Consejo Directivo, se han destinado terrenos con valor de 667 millones 732.1 miles de pesos en 2015 y 668 millones 160.9 miles de pesos en 2014, para cubrir las Reservas Financieras, como se indica a continuación:

Reserva Técnica	2015	2014
Títulos y Valores a Largo Plazo	3,418,822.1	2,765,377.0
Fideicomisos, Mandatos y Otros Contratos Análogos	1,358,786.8	1,332,821.6
Suma	**4,777,608.9**	**4,098,198.6**
Otras Reservas		
Reserva Territorial	667,732.1	668,160.9
Préstamos Otorgados a Servidores Públicos	575,610.6	494,835.5
Cuotas y Aportaciones por Cobrar del Sistema Solidario de Reparto	1,494,627.6	1,239,283.4
Suma	2,737,970.3	2,402,279.8
Total Reserva Técnica	**7,515,579.2**	**6,500,478.4**

- ***Derecho a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo***

Este rubro lo integran los convenios de reconocimiento y pago de adeudos celebrados con las Entidades Públicas, mismos que en su mayoría se celebran por un plazo de hasta 20 años y causan intereses anuales a la tasa del 1.04 por ciento; y por el saldo de los préstamos otorgados a servidores públicos y pensionados a largo plazo; al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

	2015	2014
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	2,089,975.0	2,046,148.9
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	88,782.9	86,742.4
Total	2,178,757.9	2,132,891.3
Estimación por Pérdida o deterioro de Activos no Circulantes	-237.5	-221.3
Neto de Derecho a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	2,178,520.4	2,132,670.0

La Estimación por Pérdida o deterioro de Activos no Circulantes, se determina para los préstamos a largo plazo por el cobro de dos pesos quincenales durante el plazo del préstamo.

- ***Bienes Muebles, Inmuebles y Construcciones en Proceso***

Este rubro fue actualizado con base en la circular de información financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación hasta el ejercicio de 2007; en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Información Financiera, A.C. a partir del ejercicio de 2008 no se aplica el procedimiento de revaluación de los Estados Financieros de los entes gubernamentales.

Los saldos de los Bienes Muebles, Inmuebles, Construcciones en Proceso e Intangibles al 31 de diciembre del 2015, se integran como sigue:

CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015			
	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2015	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2014
Terrenos	515,873.1	189,305.2	705,178.3	700,099.5
Edificios	1,571,052.5	955,355.4	2,526,407.9	2,356,521.3
Construcciones en Proceso	95,687.5		95,687.5	284,964.1
Mobiliario y Equipo de Administración	931,360.1	166,493.0	1,097,853.1	999,212.1
Equipo de Transporte	80,889.9	21,172.3	102,062.2	100,958.1
SUBTOTAL	**3,194,863.1**	**1,332,325.9**	**4,527,189.0**	**4,441,755.1**
	-	-	-	-
MENOS DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES				
Edificios	560,700.9	731,629.9	1,292,330.8	1,289,287.0
Equipo de Transporte	53,026.8	20,859.3	73,886.1	67,780.7
Mobiliario y Equipo de Administración	519,797.2	142,544.1	662,341.3	650,247.6
SUBTOTAL	**1,133,524.9**	**895,033.3**	**2,028,558.2**	**2,007,315.3**
	-	-	-	-
VALOR NETO	**2,061,338.2**	**437,292.6**	**2,498,630.8**	**2,434,439.8**
	==========	==========	==========	==========

El valor histórico de los Bienes, Muebles, Inmuebles y Construcciones en Proceso es por 3 mil 194 millones 863.1 miles de pesos más el incremento por actualización de un 1 mil 332 millones 325.9 miles de pesos. Se obtiene un valor actualizado al 31 de diciembre de 2015 por 4 mil 527 millones 189 mil pesos.

La depreciación actualizada al 31 de diciembre de 2015 fue de 2 mil 28 millones 558.2 miles de pesos, por lo que se determinó un valor neto de los Bienes Muebles, Inmuebles y Construcciones en Proceso de 2 mil 498 millones 630.8 miles de pesos.

Bienes Inmuebles

El valor de los terrenos lo integran el importe de adquisición más los honorarios, gastos notariales, impuesto de traslación de dominio y otros gastos inherentes a la compra de los inmuebles.

En este rubro se incluyen 39 terrenos que forman parte de la Reserva Técnica Actuarial con un valor de 667 millones 732.1 miles de pesos y 19 terrenos de la Reserva Operativa con un valor de 37 millones 446.2 miles de pesos.

- ***Activos Intangibles***

El ISSEMyM no cuenta con bienes Intangibles.

- ***Depreciación Acumulada***

La depreciación se incrementó por medio de cargos periódicos a los resultados de operación, iniciando la aplicación a partir del mes siguiente de adquisición; el importe de la depreciación correspondiente al ejercicio fue de 92 millones 65.1 miles de pesos, las tasas e depreciación aplicadas para el ejercicio que se presenta fueron:

Bienes	%Anual
Vehículos	10%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria (Equipo Médico y de Laboratorio)	10%
Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias	20%
Resto	10%

- ***Otros activos***

Este rubro está representado por la garantía como fuente de pago alterna para los Proyectos para Prestación de Servicios de los Hospitales Regionales de Toluca y Tlalnepantla, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, tiene el saldo siguiente:

	2015	2014
Otros Activos Diferidos	2,434,794.6	2,972,866.3
Total	**2,434,794.6**	**2,972,866.3**

PASIVO

- *Cuentas por Pagar a Corto Plazo*

El saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra por las siguientes cuentas:

	2015	2014
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,734.4	12,913.0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,521,983.7	1,447,490.1
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	42,473.2	193,458.9
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	113,630.9	65,457.0
Total	**1,682,822.2**	**1,719,319.0**

- *Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo*

El saldo de esta cuenta representa los adeudos por remuneraciones de carácter permanente, adicional o especial, de seguridad social y seguros, prestaciones sociales y económicas por pagar a corto plazo.

- *Proveedores por Pagar a Corto Plazo*

El saldo representó el importe por pagar a proveedores de medicamentos, materiales de curación, bienes muebles y suministros generales, así como a otros proveedores diversos. La obligatoriedad de estos compromisos oscila entre los 30 y 60 días naturales, según corresponda de acuerdo a lo estipulado en los contratos o convenios.

Los principales proveedores al 31 de diciembre de 2015 y 2014, son los siguientes:

	2015	2014
Grupo Fármacos Especializados, S.A. de C. V.	485,066.4	455,081.9
Baxter, S.A. de C.V.	27,545.8	30,437.9
Centrum Promotora Internacional, S.A. de C.V.	29,206.3	28,065.9
Comercializador Antel, S.A. de C.V.	43,653.7	36,880.8
Vensi Ventajas en Servicios Integrales, S.A, de C.V.	44,918.6	44,886.6
Ralca, S. A. de C.V.	31,476.6	16,598.1
Farmacéuticos Maypo, S.A. de C.V.	38,370.3	44,772.8
Infraestructura Internacional, S. A. de C.V.	-	59,036.3
Laboratorio Aulis, S.A. de C.V.	-	1,414.7
Nadro, S.A. de C.V.	533.3	12,600.2
Nueva Wal-Mart de México, S.A. de C.V.	1.9	12,674.0
Rappyd, S.A. de C.V.	31,791.6	33,947.1
Soluglob, S.A. de C.V.	66,412.4	12,570.3
Savi, Distribuciones, S.A. de C.V.	53,085.3	18,969.0
Ralca, S.A. de C.V.	31,620.3	16,598.1
Infraestructura Hospitalario del Estado de México, S.A. de C.V.	31,170.6	59,036.3
Reliable, S.A. de C.V.	30,891.8	11,336.3
Concesionaria, Hospital de Toluca, S.A. de C.V.	19,462.0	28,836.7
Otros Proveedores	556,776.8	523,747.1
Suma	**1,521,983.7**	**1,447,490.1**

- ***Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo***

El saldo de esta cuenta representa el importe de las obligaciones contraídas por el ISSEMyM pendientes de pago a contratista por estimaciones de obra pública.

Los principales Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, son los siguientes:

	2015	2014
AG Arquitectura y Construcción, S.A. de C.V.	-	3,325.6
Coningar Construcciones, S. A. de C.V.	980.1	2,846.0
LM. Grupo Constructor, S.A. de C.V.	1,984.5	23,098.8
Karsho Constructora, S.A. de C.V.	-	53.1
Glezsa Constructor, S.A. de C.V.	-	12,037.1
Constructora y Edificadora Tepehuan, S.A. de C.V.	-	41,888.6
Constructora Gersel, S.A. de C.V.	442.3	5,606.5
Edificaciones Teolt, S.A. de C.V.	-	5,527.8
Ingeniería Alternativa y de Proyectos, S.A. de C.V.	1,523.5	8,673.9
Construcciones Kief, S.A. de C.V.	1,481.9	15,412.1
Constructora Rumbo de Hoy, S.A. de C.V.	4,091.3	10,646.6
Desarrolladora de Obras Inmobiliarias del Centro, S.A. de C.V.	1,534.4	11,882.6
Construcciones JUMA, S.A. de C.V.	347.7	10,729.7
Velásquez Álvarez Feliciano	208.1	8,200.8
Gabinete, Arquitectura, Edificaciones y Urbanización, S.A. de C.V.	1,523.5	7,287.3
Afame, S.A. de C.V.	2,455.1	-
Mo Operari, S.A. de C.V.	17,869.2	-
Otros Contratistas	8,031.6	26,242.4
Suma	42,473.2	193,458.9

- ***Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo***

El saldo representa principalmente el compromiso de pago por retenciones del ISR por sueldos y salarios retenidos, Cadenas Productivas, y otros acreedores menores.

El estado de vencimientos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, en este rubro es el siguiente:

	Vencimientos				
	90 días	180 días	menor o igual a 365 das	mayor a 365 días	Total
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,346.6			2,387.8	4,734.4
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,521,983.7				1,521,983.7
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	42,473.2				42,473.2
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	113,630.9				113,630.9
Total	1,680,434.4	-	-	2,387.8	1,682,822.2

- *Documentos por Pagar a Corto Plazo*

El Instituto no realizó operaciones en este rubro

- *Porción a Corto Plazo*

El Instituto no realizó operaciones en este rubro

- Títulos y Valores a Corto Plazo

- *Pasivo Diferido a Corto Plazo*

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

- *Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo*

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

	2015	2014
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	162,281.0	157,306.0
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	237,079.4	119,541.1
Total	**399,360.4**	**276,847.1**

- *Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo*

Esta cuenta representa las retenciones de ley por cuotas, aportaciones y ahorro voluntario de los servidores públicos del Gobierno del Estado de México y Entidades Públicas afiliadas al sistema de seguridad social del ISSEMyM, dichas retenciones se liquidan en un plazo no mayor de 10 días a la administradora de las Cuentas Individuales.

- *Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo*

Esta cuenta representa las retenciones que realizan las entidades públicas a los servidores públicos que contratan alguna prestación con proveedores que convinieron con el ISSEMyM, con el fin de proteger el salario de los servidores públicos.

Al 31 de diciembre 2015 y 2014, el saldo se integra por los siguientes conceptos:

	2015	2014
Cuotas y Descuentos Sindicales	3,597.7	4,434.8
Órdenes Judiciales	1,346.9	1,314.8
Retenciones 10% ISR	588.2	460.0
Impuestos Estatales	149.8	181.1
Descuentos de Nómina a Favor de Terceros	33,369.5	12,135.7
Aportaciones de S.C.I. por Devolver	169,072.2	72,583.7
Seguros Inbursa	7,962.9	7,117.6
Seguros Metlife	4,476.8	6,883.2
Lasser Visión	2,969.4	2,943.6
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	13,546.0	11,486.6
Total	237,079.4	119,541.1

Pasivo No Circulante

- Cuentas por Pagar a Largo Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

- Documentos por Pagar a Largo Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

- Deuda Pública a Largo Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

- Pasivo Diferido a Largo Plazo

El saldo de esta cuenta representa el importe total de los intereses pendientes de devengar al 31 de diciembre de 2015, derivado de los convenios de reconocimiento y pago de adeudos celebrados con las Entidades Públicas, mismos que en su mayoría se celebran por un plazo de hasta 20 años y recaudan intereses anuales a la tasa del 1.04 por ciento.

- Otros Fondos de Terceros en Garantiza y/o Administración a Largo Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

- Provisiones a Largo Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

- *Ingresos de Gestión*

- *Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social*

Estos ingresos corresponden al total de Cuotas y Aportaciones de los servidores públicos, pensionados y pensionistas y las Instituciones Públicas, conforme a los artículos 32, 33 y 34 de la Ley de Seguridad Social para los Servidores Públicos del Estado de México y Municipios, al 31 de diciembre de 2015 y 2014 el importe por este concepto se presentó como sigue:

	2015	2014
Cuotas y Aportaciones para el Sistema de Servicios de Salud	8,557,033.3	8,026,686.3
Cuotas y Aportaciones para el Sistema Solidario de Reparto	7,562,937.7	7,119,578.1
Aportaciones para Riesgos de Trabajo	670,099.4	628,935.9
Aportaciones para Gastos Generales de Administración	489,078.7	460,673.2
Total	**17,279,149.1**	**16,235,873.5**

- *Aprovechamientos de Tipo Corriente*

Este rubro se integra por los Ingresos que obtiene el ISSEMyM, que no son parte de su actividad, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integran de la siguiente forma:

	2015	2014
Sanciones a Proveedores	0	21,457.4
Comisiones Gastos Sistema de Capitalización Individual	0	14,882.3
Seguro Popular	0	89,826.5
Duplicado de Credenciales y Actas Informativas	0	3,672.2
Ingresos Extraordinarios	0	4,663.1
Atención a Pacientes no Derechohabientes	0	3,345.7
Otros Aprovechamientos	0	17,068.4
Total	**0**	**154,915.6**

En el ejercicio al 31 de diciembre de 2014, en los aprovechamientos de tipo corriente se presentaron inapropiadamente los otros ingresos por un importe de 154 millones 915.6 miles de pesos, por lo que en 2015 se incluyen estos en otros ingresos y beneficios varios.

- *Ingresos por Venta de Bienes y Servicios*

El saldo se integra por las cuotas de recuperación de los servicios que prestan las Estancias Infantiles y los Hoteles, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, su saldo es el siguiente:

	2015	2014
Hoteles	14,335.1	16,270.3
Estancias	26,483.8	24,270.3
	40,818.9	40,540.6
Total Ingresos de Gestión	**17,319,968.0**	**16,431,329.7**

- *Otros Ingresos y Beneficios*

Este rubro se integra principalmente por los intereses ganados en las inversiones financieras y por el cobro de intereses moratorios a las entidades públicas que se retrasan en el entero de las cuotas, aportaciones y retenciones de seguridad social del ISSEMyM, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se obtuvieron los siguientes ingresos por este concepto:

	2015	2014
Ingresos Financieros	431,010.6	284,620.3
Otros Ingresos y Beneficios Varios	635,035.2	151,558.4
Total	**1,066,045.8**	**436,178.7**

- **Gastos y Otras Pérdidas**

El total de egresos ordinarios para la operación fue como sigue:

El capítulo 1000 Servicios Personales, representa el 39.1 por ciento de los gastos de funcionamiento del Instituto, las principales partidas ejercidas fueron: Sueldo base, prima vacacional y gratificaciones.

El capítulo 2000 Materiales y Suministros, representan el 35.7 de los gastos de funcionamiento, las principales partidas ejercidas fueron: Medicamentos propios y subrogados, materiales químicos, quirúrgicos y de curación, combustibles y lubricantes.

El capítulo 3000 Servicios Generales, representan el 25.2 por ciento de los gastos de funcionamiento del Instituto, las principales partidas ejercidas fueron: Servicio de energía eléctrica, arrendamiento de equipos y servicios básicos.

El capítulo 4000 Transferencias, asignaciones y subsidio y otras ayudas, corresponden principalmente al pago de pensiones.

- **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

	2015	2014
Depreciaciones	92,065.1	95,307.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	478,613.5	11,305.5
	570,678.6	106,612.5

3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este rubro está integrado por el Fondo Social Permanente, constituido con el fondo de pensiones que existía al 15 de julio de 1969, al abrogarse la Ley de Pensiones para los empleados del Estado de México y sus Municipios, por los resultados de ejercicios anteriores, por el revalúo de los bienes muebles e inmuebles del Instituto y por los resultados del ejercicio. Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra de la siguiente manera:

	2015	2014
Aportaciones	90.0	90.0
Resultado de Ejercicios Anteriores	16,143,358.0	13,643,489.4
Resultado del Ejercicio	2,387,451.1	2,499,868.6
Revaluación de Bienes Muebles e Inmuebles	973,875.7	973,875.7
Total	19,504,774.8	17,117,323.7

NOTAS DE MEMORIA

Las notas de Memoria se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las notas de Gestión Administrativa se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.

Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria

Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014	CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			*Pasivo Circulante*		
Efectivo y Equivalentes	261.1	631.2	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,161.9	10,975.1
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,831.5	19,288.5	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	88.4	8.8	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios		3,387.8	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	2,641.8	2,145.6	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-243.5	-137.4	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	6.0	6.0
Otros Activos Circulantes	307.3	307.3	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	**45,886.6**	**25,631.8**			
			Total de Pasivos Circulantes	**9,167.9**	**10,981.1**
Activo No Circulante			*Pasivo No Circulante*		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	87,791.8	87,791.8	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	221,221.0	218,022.8	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-261,857.1	-257,096.8	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	58.8	64.4			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		.0	***Total de Pasivos No Circulantes***		
Otros Activos no Circulantes					
			Total del Pasivo	**9,167.9**	**10,981.1**
Total de Activos No Circulantes	**47,214.5**	**48,782.2**			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	**93,101.1**	**74,414.0**			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**107,619.5**	**107,619.5**
			Aportaciones	107,619.5	107,619.5
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-23,686.3**	**-44,186.6**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	20,500.3	6,916.6
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-98,190.7	-105,107.3
			Revalúos	54,004.1	54,004.1
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**83,933.2**	**63,432.9**
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**93,101.1**	**74,414.0**

Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria
Estado de Resultados
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

Concepto	2015		2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Ingresos de la Gestión	**66,737.5**		**92,160.4**
Impuestos			
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			
Contribuciones de Mejoras			
Derechos			
Productos de Tipo Corriente			
Aprovechamientos de Tipo Corriente			
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	66,737.5		92,160.4
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**23,351.5**		
Participaciones y Aportaciones			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,351.5		
Otros Ingresos y Beneficios	**457.8**		**476.3**
Ingresos Financieros	369.1		
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	88.7		476.3
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**90,546.8**		**92,636.7**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento	**65,090.9**		**79,945.3**
Servicios Personales	23,817.6		23,810.6
Materiales y Suministros	9,226.8		12,855.6
Servicios Generales	32,046.5		43,279.1
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			
Transferencias al Resto del Sector Público			
Subsidios y Subvenciones			
Ayudas Sociales			
Pensiones y Jubilaciones			
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos			
Transferencias a la Seguridad Social			
Donativos			
Transferencias al Exterior			
Participaciones y Aportaciones			
Participaciones			
Aportaciones			
Convenios			
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública			**38.9**
Intereses de la Deuda Pública			38.9
Comisiones de la Deuda Pública			
Gastos de la Deuda Pública			
Costo por Coberturas			
Apoyos Financieros			
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**4,955.6**		**5,735.9**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,955.6		5,735.9
Provisiones			
Disminución de Inventarios			
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia			
Aumento por Insuficiencia de Provisiones			
Otros Gastos			
Inversión Pública			
Inversión Pública no Capitalizable			
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**70,046.5**		**85,720.1**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**20,500.3**		**6,916.6**

Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

(Miles de pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	**107,619.5**				**107,619.5**
Aportaciones	107,619.5				107,619.5
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		**-105,107.3**	**6,916.6**	**54,004.1**	**-44,186.6**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,916.6		**6,916.6**
Resultados de Ejercicios Anteriores		-105,107.3			**-105,107.3**
Revalúos				54,004.1	**54,004.1**
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	**107,619.5**	**-105,107.3**	**6,916.6**	**54,004.1**	**63,432.9**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		**6,916.6**	**20,500.3**		**27,416.9**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			20,500.3		**20,500.3**
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,916.6			**6,916.6**
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	**107,619.5**	**-98,190.7**	**20,500.3**	**54,004.1**	**83,933.2**

Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**8,629.9**	**27,317.0**
Activo Circulante	**3,864.0**	**24,118.8**
Efectivo y Equivalentes	370.1	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		23,543.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		79.6
Inventarios	3,387.8	
Almacenes		496.2
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	106.1	
Otros Activos Circulantes		
Activo No circulante	**4,765.9**	**3,198.2**
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		3,198.2
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,760.3	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes	5.6	
PASIVO		**1,813.2**
Pasivo Circulante		**1,813.2**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,813.2
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**20,500.3**	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**20,500.3**	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,583.7	
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,916.6	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**90,546.8**	**92,636.7**
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	369.1	
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	66,737.5	92,160.4
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	23,351.5	
Otros Orígenes de Operación	88.7	476.3
Aplicación	**70,046.5**	**85,720.1**
Servicios Personales	23,817.6	23,810.6
Materiales y Suministros	9,226.8	12,855.6
Servicios Generales	32,046.5	43,279.1
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	4,955.6	5,774.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**20,500.3**	**6,916.6**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**8,259.8**	**224.3**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	4,760.3	
Otros Orígenes de Inversión	3,499.5	224.3
Aplicación	**27,317.0**	**20,612.2**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		7,572.0
Otras Aplicaciones de Inversión	27,317.0	13,040.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-19,057.2**	**-20,387.9**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		**14,105.3**
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		14,105.3
Aplicación	**1,813.2**	**1,645.8**
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,813.2	1,645.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-1,813.2**	**12,459.5**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**-370.1**	**-1,011.8**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	631.2	1,643.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**261.1**	**631.2**

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- **Efectivo y Equivalentes**

1. Se integra por las transferencias y depósitos bancarios realizados por los usuarios por concepto de pago de servicio de tratamiento de aguas residuales industriales y de monitoreo, así como por lo del fondo fijo de caja.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Efectivo (Fondo Fijo de caja)	23.0	30.0
Bancos/Tesorería	238.1	601.2
TOTAL:	**261.1**	**631.2**

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios**

1. Se integra por las cuentas por cobrar a corto plazo y representa los saldos pendientes de cobro a los usuarios del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, en mayor proporción con antigüedad menor a un año, así como las inversiones financieras realizadas con los montos disponibles a corto plazo.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Inversiones Financieras a corto plazo	26,269.8	9,053.4
Documentos por cobrar:		
Cuentas Incobrables	243.5	8,832.4
Cuentas en proceso de demanda jurídica	123.1	
Antigüedad menor a un año.	15,812.4	
Antigüedad mayor a un año.		351.7
TOTAL:	**42,448.8**	**18,237.5**

2. Se integra por los deudores diversos por cobrar a corto plazo y representa el saldo pendiente de cobro por la comprobación de un recurso, derivado de un convenio sindical.
3.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1.1	0.0
TOTAL:	**1.1**	**0.0**

4. Se integra por Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y en RECICLAGUA Ambiental, S.A. de C.V. por su naturaleza jurídica y fiscal, su saldo representa el IVA Acreditable pagado a proveedores de bienes y servicios, el IVA acreditable por pagar cobrado a los usuarios del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales, así como el ISR retenido por el Banco por los rendimientos obtenidos por las inversiones financieras a corto plazo.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
IVA Acreditable pagado	100.0	185.4
IVA Acreditable por pagar	267.2	860.6
Anticipos de I.S.R. retenido	14.4	5.0
TOTAL:	**381.6**	**1,051.0**

5. Se integra por los anticipos otorgados a proveedores por la adquisición de bienes y/o prestación de servicios.

6.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y/o prestación de servicios.	**88.4**	8.8
	18.2	
Mayor a 90 días	70.2	
Menor a 90 días		
TOTAL:	**88.4**	**8.8**

7. Se integra por los bienes muebles pendientes de recibir y está representado en la cuenta de inventarios en el rubro de bienes en tránsito.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Inventarios		
Bienes en tránsito	0.0	3,387.8
TOTAL:	**0.0**	**3,387.8**

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

1. Se integra por el monto total en materiales, materias primas y refacciones, necesarias para la operación de la planta y está representada en la cuenta de Almacenes y su sistema de valuación de inventarios es a través de costo promedio, cuyo impacto en su interpretación no representa mayor relevancia con respecto al presupuesto de egresos autorizado modificado.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Almacenes	2,641.8	2,145.6
TOTAL:	**2,641.8**	**2,145.6**

- Inversiones Financieras
  - Este rubro se informa en el punto número 1 del concepto Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios.

- Estimaciones y Deterioros

1. Se integra por el monto estimado de cuentas incobrables por concepto del servicio de tratamiento de aguas otorgado a usuarios, establecido, acordado y autorizado por el Consejo de Administración, utilizando el criterio sobre la ubicación y localización de las empresas deudoras, es decir que ya no existen o no fueron localizadas en el domicilio fiscal registrado y cuya antigüedad es mayor a 5 años en algunos casos.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Estimaciones para cuentas incobrables	-243.5	-137.4
TOTAL:	**-243.5**	**-137.4**

- Otros Activos Circulantes

1. Se integra por el monto depositado en garantía a proveedores de servicio, establecido en los convenios.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Valores en garantía		
Comisión Federal de Electricidad	244.0	244.0
Operadora de Estaciones de Gasolina, S.A. de C.V.	25.0	25.0
I+D México, S.A. de C.V.	13.3	13.3
Cobro electrónico de peaje, S.A. de C.V.	15.0	15.0
Concesionaria Mexiquense, S.A. de C.V.	10.0	10.0
TOTAL:	**307.3**	**307.3**

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1. Se integra por el saldo de terrenos y activo fijo como edificios, Mobiliario y equipo de oficina, equipo de laboratorio, transporte, así como maquinaria y herramientas.

CONCEPTO	MONTO 2015	MONTO 2014
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso:		
Terrenos	21,730.1	21,730.1
Edificios no habitacionales	66,061.6	66,061.7
	87,791.8	**87,791.8**
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-56,622.3	-54,725.3
Bienes Muebles:		
Mobiliario y Equipo de Administración	2,019.4	2,180.8
Equipo e Instrumental Médico y de	6,828.2	4,869.2
Laboratorio	3,781.8	3,781.8
Vehículos y Equipo de Transporte	208,591.7	207,191.0
Maquinaria y otros Equipos y Herramientas	**221,221.1**	**218,022.8**
Depreciación acumulada de bienes muebles	-205,234.8	-202,371.5

Los criterios para realizar la depreciación de bienes muebles e inmuebles es mediante la aplicación de porcentajes mensuales establecida en la legislación normativa según corresponda.

El estado general de los bienes muebles e inmuebles del organismo es considerado bueno.

- Activos Diferidos

1. Se integra por el saldo del rubro de Gastos de Instalación de un equipo para centrifugar los lodos producidos en el área de filtros, derivados del proceso de tratamiento de aguas residuales de tipo industrial, menos la amortización acumulada.

CONCEPTO	MONTO 2015	MONTO 2014
Gastos de Instalación:		
Instalación Eléctrica Westfalia	112.8	112.8
Amortización acumulada de gastos de instalación	-54.0	-48.4
TOTAL:	**58.8**	**64.4**

PASIVO

- Cuentas por pagar a corto plazo

1. Se integra por los saldos de obligaciones de pago que se tiene a corto plazo con proveedores de bienes y/o servicios, con una antigüedad menor a 90 días, indicando que dichos pasivos registrados se liquidan en un término máximo de 30 días, cuyo impacto financiero no repercute en las finanzas de la empresa.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Proveedores por pagar a corto plazo	634.1	4,142.7
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	5,139.0	3,254.7
Otras retenciones y Contribuciones	76.1	74.0
3.0% sobre nóminas al GEM	5,849.2	3,328.7
		3,480.1
Otras cuentas por pagar a corto plazo		
P.T.U por Pagar	1,810.2	
C.F.E.	1,294.1	
Gobierno del Estado de México	142.3	23.6
Otros	66.1	
	3,312.7	3,503.7
TOTAL:	9,161.9	10,975.1
	=======	=======

- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o administración a corto plazo

1. Se integra por depósitos en garantía de usuarios que descargan aguas residuales mediante pipas.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Fondos en garantía a corto plazo	6.0	6.0
TOTAL:	6.0	6.0
	=======	=======

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

- Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

1. Se integra por el monto total de la prestación de servicios en el tratamiento de aguas residuales de tipo industrial y monitoreos a usuarios debidamente regularizados.

Nota: a partir del mes de junio entró en vigor el CONVENIO DE COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA PARA LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS POR LAS ENTIDADES PÚBLICAS, por lo que los ingresos cobrados del 09 de junio al 15 de noviembre, fueron depositados en la cuenta del GEM y devueltos a través de un subsidio (menos la comisión).

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Venta de servicios:		
Tratamiento de aguas residuales y monitoreos.	66,737.5	92,160.4
Transferencias, Asignaciones, Susidios y Otras Ayudas	23,351.5	
TOTAL:	90,089.0	92,160.4

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

- Otros Ingresos y Beneficios varios

1. Se integra por ingresos provenientes de rendimientos bancarios, venta de bases de los procedimientos adquisitivos, así como la utilización del servicio de laboratorio.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Productos Financieros	369.1	204.0
Otros ingresos	88.7	272.3
TOTAL:	457.8	476.3

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

- Servicios Personales

1. Se integra por los gastos generados por concepto de sueldos y salarios, prestaciones de ley, seguridad social y otros conceptos pagados a todo el personal que labora en el organismo por la prestación de un servicio subordinado.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Remuneraciones al Personal de carácter permanente	8,958.9	9,394.2
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	12.0	20.2
Remuneraciones adicionales y especiales	8,353..4	8,021.5
Seguridad social	2,730.9	2,815.5
Otras prestaciones sociales y económicas	2,825.1	2,744.9
Pagos de estímulos a servidores públicos	937.3	814.3
TOTAL:	23,817.6	23,810.6

- Materiales y Suministros

1. Se integra por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de la adquisición de materiales, materia prima, insumos, combustibles, herramientas y refacciones que fueron necesarios para la operación de la planta.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales.	414.4	561.4
Materias primas y materiales de Producción y comercialización.	1,290.5	1,401.4
Materiales y artículos de construcción y de reparación.	1,118.5	1,763.1
Productos Químicos, Farmacéuticos y de laboratorio.	650.3	837.0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	3,667.9	4,163.3
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos.	136.9	161.3
Herramientas, refacciones y accesorios menores.	1,948.3	3,968.1
TOTAL:	9,226.8	12,855.6

- Servicios Generales

1. Se integra por el monto total pagado en el ejercicio por concepto de servicios de energía eléctrica, reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo de inmuebles, pago de impuestos y otros servicios relacionados con la actividad operativa de la planta.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Servicios básicos.	15,918.8	20,995.3
Servicios de arrendamiento.	268.0	415.1
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios.	533.4	490.6
Servicios financieros, bancarios y comerciales.	230.5	192.5
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación.	4,643.2	10,940.5
Servicios de comunicación social y publicidad.	12.9	1,056.2
Servicios de traslado y viáticos.	129.8	186.9
Servicios oficiales.	0.0	90.2
Otros servicios generales.	10,309.9	8,911.8
TOTAL:	32,046.5	43,279.1

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

- **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.**

  1. Se integra por el monto total de depreciaciones realizadas en el ejercicio.

CONCEPTO	MONTO 2015	2014
Depreciaciones	4,955.6	5,735.9
TOTAL:	4,955.6	5,735.9

3. ESTADO DE VARIACIOÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- El patrimonio contribuido del organismo hasta el ejercicio 2015, es por un monto de 107 millones 619.5 miles de pesos.
- El patrimonio neto al final del ejercicio 2014 fue de 63 millones 432.9 miles de pesos.
- El patrimonio Neto inicial del ejercicio 2015 fue de 63 millones 432.9 miles de pesos, más el resultado del ejercicio por 20 millones 500.3 miles de pesos, resultó un patrimonio neto al final del ejercicio 2015 de 83 millones 933.2 miles de pesos.

NOTAS DE MEMORIA

Las notas de Memoria se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Las notas de Gestión Administrativa se encuentran disponibles en las notas de cada Ente Público que integran el Gobierno del Estado de México.