



7

**ESTADOS FINANCIEROS
CONSOLIDADOS DEL
GOBIERNO ESTATAL**







**CONSOLIDADO PODERES
EJECUTIVO, LEGISLATIVO Y
JUDICIAL; Y ORGANISMOS
AUTONOMOS**





ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,881,835.9	2,986,717.2	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,312,154.6	4,562,022.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,990,370.3	11,022,062.6	Documentos por Pagar a Corto Plazo	353,465.3	431,396.8
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	728,066.1	741,796.5	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Inventarios	5,873.1	5,873.1	Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Almacenes	708.2	708.2	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	5,917.4	5,799.6
Otros Activos Circulantes	310.1	308.3	Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	29.9
Total de Activos Circulantes	15,607,163.7	14,757,465.9	Total de Pasivos Circulantes	4,671,537.3	4,999,249.0
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	6,371,010.2	7,280,287.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	169,244,903.2	171,523,452.0	Deuda Pública a Largo Plazo	36,179,393.9	35,125,242.8
Bienes Muebles	10,475,023.7	9,449,856.5	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Activos Intangibles	298,373.5	265,473.3	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-6,783,580.6	-4,120,916.7	Provisiones a Largo Plazo	541,022.5	581,714.5
Activos Diferidos	337.7	14,771.0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	Total de Pasivos No Circulantes	36,720,416.4	35,706,957.3
Otros Activos no Circulantes	1,323.2	1,231.4			
Total de Activos No Circulantes	179,607,390.9	184,414,154.5	Total del Pasivo	41,391,953.7	40,706,206.3
Total del Activo	195,214,554.6	199,171,620.4	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	10,189,833.6	9,880,477.0
			Aportaciones	8,065,968.1	7,756,611.5
			Donaciones de Capital	216,665.0	216,665.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,907,200.5	1,907,200.5
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	143,632,767.3	148,584,937.1
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,529,244.8	1,053,464.2
			Resultados de Ejercicios Anteriores	82,765,956.7	96,192,355.5
			Revaluos	51,337,565.8	51,339,117.4
			Reservas	.0	.0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	153,822,600.9	158,465,414.1
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	195,214,554.6	199,171,620.4

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	34,976,251.1	30,098,961.3
Impuestos	16,991,569.2	15,485,878.1
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	456,592.9	382,030.3
Derechos	5,258,825.4	4,043,782.9
Productos de Tipo Corriente	30,643.3	54,885.4
Aprovechamientos de Tipo Corriente	11,065,329.1	8,187,969.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,173,291.2	1,944,415.6
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	198,533,892.9	182,104,199.3
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	198,533,892.9	182,104,199.3
Otros Ingresos y Beneficios	546,360.5	395,678.1
Ingresos Financieros	535,746.7	382,856.6
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	10,613.8	12,821.5
Total de Ingresos y Otros Beneficios	234,056,504.5	212,598,838.7
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	70,826,471.0	67,337,051.0
Servicios Personales	60,522,834.3	57,789,040.3
Materiales y Suministros	1,973,942.3	1,568,429.9
Servicios Generales	8,329,694.4	7,979,580.8
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	88,231,150.4	83,146,308.6
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,847,780.2	10,244,852.4
Transferencias al Resto del Sector Público	545.0	686.4
Subsidios y Subvenciones	4,882,342.9	4,705,728.2
Ayudas Sociales	3,565,404.4	2,773,284.9
Pensiones y Jubilaciones	30,379.2	30,566.1
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	68,547,246.5	65,163,133.3
Transferencias a la Seguridad Social	40.0	1,560.8
Donativos	353,500.4	205,118.2
Transferencias al Exterior	3,911.8	21,378.3
Participaciones y Aportaciones	34,222,725.9	31,281,383.6
Participaciones	21,304,663.7	19,429,554.1
Aportaciones	12,190,106.7	11,483,567.1
Convenios	727,955.5	368,262.4
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	2,929,271.6	2,714,614.0
Intereses de la Deuda Pública	2,230,618.8	1,898,831.4
Comisiones de la Deuda Pública	8,073.8	9,066.0
Gastos de la Deuda Pública	50,576.4	44,254.0
Costo por Coberturas	640,002.6	762,462.6
Apoyos Financieros	.0	.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,847,051.9	2,962,128.1
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,684,677.6	2,559,969.8
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	52.7	.0
Otros Gastos	162,321.6	402,158.3
Inversión Pública	25,470,588.9	24,103,889.2
Inversión Pública no Capitalizable	25,470,588.9	24,103,889.2
Total de Gastos y Otras Pérdidas	224,527,259.7	211,545,374.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,529,244.8	1,053,464.2

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de diciembre de 2016 y 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 2015	9,880,477.0			.0	9,880,477.0
Aportaciones	7,756,611.5				7,756,611.5
Donaciones de Capital	216,665.0				216,665.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,907,200.5				1,907,200.5
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		96,192,355.5	1,053,464.2	51,339,117.4	148,584,937.1
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,053,464.2		1,053,464.2
Resultados de Ejercicios Anteriores		96,192,355.5			96,192,355.5
Revalúos				51,339,117.4	51,339,117.4
Reservas					.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	9,880,477.0	96,192,355.5	1,053,464.2	51,339,117.4	158,465,414.1
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	309,356.6			.0	309,356.6
Aportaciones	309,356.6				309,356.6
Donaciones de Capital	.0				.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0				.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		-13,426,398.8	9,529,244.8	-1,551.6	-3,898,705.6
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			9,529,244.8		9,529,244.8
Resultados de Ejercicios Anteriores		-13,426,398.8			-13,426,398.8
Revalúos				-1,551.6	-1,551.6
Reservas					.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio 2016	10,189,833.6	82,765,956.7	9,529,244.8	51,337,565.8	153,822,600.9

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,910,345.5	1,953,279.7
Activo Circulante	45,422.7	895,120.5
Efectivo y Equivalentes		895,118.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	31,692.3	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,730.4	
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		1.8
Activo No circulante	5,864,922.8	1,058,159.2
Inversiones Financieras a Largo Plazo	909,276.8	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,278,548.8	
Bienes Muebles		1,025,167.2
Activos Intangibles		32,900.2
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,662,663.9	
Activos Diferidos	14,433.3	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		91.8
PASIVO	1,054,268.9	368,521.5
Pasivo Circulante	117.8	327,829.5
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		249,868.1
Documentos por Pagar a Corto Plazo		77,931.5
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	117.8	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		29.9
Pasivo No Circulante	1,054,151.1	40,692.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo	1,054,151.1	
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		40,692.0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	8,785,137.2	13,427,950.4
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	309,356.6	.0
Aportaciones	309,356.6	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,475,780.6	13,427,950.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,475,780.6	
Resultados de Ejercicios Anteriores		13,426,398.8
Revalúos		1,551.6
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Poderes y Organismos Autónomos
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	234,056,504.5	212,601,738.5
Impuestos	16,991,569.2	15,485,878.1
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	456,592.9	382,030.3
Derechos	5,258,825.4	4,043,782.9
Productos de Tipo Corriente	30,643.3	54,885.4
Aprovechamientos de Tipo Corriente	11,065,329.1	8,190,868.8
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,173,291.2	1,944,415.6
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios		
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	198,533,892.9	182,104,199.3
Otros Orígenes de Operación	546,360.5	395,678.1
Aplicación	224,527,259.7	211,548,274.3
Servicios Personales	60,522,834.3	57,789,040.3
Materiales y Suministros	1,973,942.3	1,568,429.9
Servicios Generales	8,329,694.4	7,979,580.8
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	10,847,780.2	10,244,852.4
Transferencias al Resto del Sector Público	545.0	686.4
Subsidios y Subvenciones	4,882,342.9	4,705,728.2
Ayudas Sociales	3,565,404.4	2,773,284.9
Pensiones y Jubilaciones	30,379.2	30,566.1
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	68,547,246.5	65,163,133.3
Transferencias a la Seguridad Social	40.0	1,560.8
Donativos	353,500.4	205,118.2
Transferencias al Exterior	3,911.8	21,378.3
Participaciones	21,304,663.7	19,432,453.9
Aportaciones	12,190,106.7	11,483,567.1
Convenios	727,955.5	368,262.4
Otras Aplicaciones de Operación	31,246,912.4	29,780,631.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,529,244.8	1,053,464.2
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	.0	.0
Origen	5,864,922.8	2,558,352.2
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,278,548.8	.0
Bienes Muebles	.0	.0
Otros Orígenes de Inversión	3,586,374.0	2,558,352.2
Aplicación	1,058,159.2	10,985,174.5
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	904,016.1
Bienes Muebles	1,025,167.2	9,406,903.7
Otras Aplicaciones de Inversión	32,992.0	674,254.7
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	4,806,763.6	-8,426,822.3
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	.0	.0
Origen	873,892.4	8,374,226.4
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	5,635.9	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	868,256.5	8,374,226.4
Aplicación	14,314,782.1	1,280,499.9
Servicios de la Deuda	931.4	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	14,313,850.7	1,280,499.9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-13,440,889.7	7,093,726.5
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	895,118.7	-279,631.6
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,986,717.2	3,266,348.8
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,881,835.9	2,986,717.2

**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 2016 y 2015 es la siguiente:

	2016	2015
Poder Ejecutivo	3,622,893.8	2,753,618.5
Poder Legislativo	14,470.5	4,651.1
Poder Judicial	16,333.0	5,215.9
Órganos Autónomos	228,138.6	223,231.7
Total	3,881,835.9	2,986,717.2
	=====	=====

- **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 2016 y 2015, el saldo de este renglón se integra como sigue:

	2016	2015
-Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes		
Poder Ejecutivo	9,323,909.4	9,579,675.9
Poder Legislativo	492,923.3	279,235.0
Poder Judicial	10,158.8	314,163.7
Órganos Autónomos	858,261.0	848,988.0
Total	10,990,370.3	11,022,062.6
	=====	=====

	2016	2015
-Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Poder Ejecutivo	696,927.3	656,010.5
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	10,158.8	13,105.3
Órganos Autónomos	20,980.0	72,680.7
Total	728,066.1	741,796.5
	=====	=====

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

	2016	2015
-Almacenes		
Poder Ejecutivo	0.0	0.0
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	0.0	0.0
Órganos Autónomos	708.2	708.2
Total	<u>708.2</u> =====	<u>708.2</u> =====

- **Inversiones Financieras**

Al 31 de diciembre 2016 y 2015 este rubro se integra como sigue:

	2016	2015
Poder Ejecutivo	6,319,572.9	7,173,239.7
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	0.0	0.0
Órganos Autónomos	51,437.3	107,047.3

- **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 2016 y 2015, este rubro se integra de la forma siguiente:

	2016	2015
-Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso		
Poder Ejecutivo	161,644,303.1	164,113,718.3
Poder Legislativo	96,710.7	96,710.7
Poder Judicial	1,853,872.7	1,851,965.4
Órganos Autónomos	5,650,016.7	5,461,057.6
Total de Activo Fijo (Bienes Inmuebles)	<u>169,244,903.2</u> =====	<u>171,523,452.0</u> =====
	2016	2015
-Bienes Muebles		
Poder Ejecutivo	7,049,040.8	6,260,118.4
Poder Legislativo	210,219.9	208,233.3
Poder Judicial	648,786.3	538,538.4
Órganos Autónomos	2,566,976.7	2,442,976.4
Total	<u>10,475,023.7</u> =====	<u>9,449,856.5</u> =====

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 2016 y 2015, este rubro se integra de la forma siguiente:

	2016	2015
Total de Activo Fijo (Bienes Muebles)	10,475,023.7 =====	9,449,856.5 =====
• Depreciación de Activos Fijos	2016	2015
-Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Poder Ejecutivo	-4,970,582.3	-2,443,066.0
Poder Legislativo	-32,280.8	0.0
Poder Judicial	-176,228.5	-95,275.8
Órganos Autónomos	-1,604,489.0	-1,582,574.9
Total	-6,783,580.6 =====	-4,120,916.7 =====

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 2016 y 2015 este rubro se integra como sigue:

-Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2016	2015
Poder Ejecutivo	2,460,658.6	2,460,660.7
Poder Legislativo	353,412.3	194,721.3
Poder Judicial	242,119.5	300,863.0
Órganos Autónomos	1,255,964.2	1,605,777.7
Total	4,312,154.6 =====	4,562,022.7 =====
-Documentos por pagar a corto plazo	2016	2015
Poder Ejecutivo	0.0	0.0
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	0.0	0.0
Órganos Autónomos	353,465.3	431,396.8
Total	353,465.3 =====	431,396.8 =====

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 2016.

Los Ingresos de Gestión se obtuvieron de la siguiente manera:

	2016	2015
Poder Ejecutivo	33,826,061.9	28,177,657.1
Poder Legislativo	0.0	0.0
Poder Judicial	0.0	0.0
Órganos Autónomos	1,150,189.2	1,921,304.2
Total	34,976,251.1 =====	30,098,961.3 =====

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.

	2016	2015
Poder Ejecutivo	187,526,921.8	171,723,934.3
Poder Legislativo	1,587,047.0	1,541,390.5
Poder Judicial	3,295,006.4	2,932,275.5
Órganos Autónomos	6,124,917.7	5,906,599.0
Total	198,533,892.9 =====	182,104,199.3 =====

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

	2016	2015
Poder Ejecutivo	508,989.7	367,476.7
Poder Legislativo	23,578.6	16,186.0
Poder Judicial	0.0	154.7
Órganos Autónomos	13,792.2	11,858.1
	546,360.5	395,678.1
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	234,056,504.5 =====	212,598,838.7 =====

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.

	2016	2015
-Poder Ejecutivo		
Servicios Personales	52,381,783.5	49,335,300.9
Materiales y Suministros	1,667,758.5	1,198,349.7
Servicios Generales	6,258,262.3	5,588,822.1
	<hr/>	<hr/>
	60,307,804.3	56,122,472.7
Total	<hr/>	<hr/>
	2016	2015
-Poder Legislativo		
Servicios Personales	1,091,838.6	1,036,407.1
Materiales y Suministros	71,763.8	70,996.3
Servicios Generales	298,503.8	292,151.7
	<hr/>	<hr/>
	1,462,106.2	1,399,555.1
Total	<hr/>	<hr/>
	2016	2015
-Poder Judicial		
Servicios Personales	2,679,186.0	2,572,570.1
Materiales y Suministros	95,371.0	65,153.1
Servicios Generales	289,794.6	218,215.8
	<hr/>	<hr/>
	3,064,351.6	2,855,939.0
Total	<hr/>	<hr/>
	2016	2015
-Organismos Autónomos		
Servicios Personales	4,370,026.2	4,844,762.2
Materiales y Suministros	139,049.0	233,930.8
Servicios Generales	1,483,133.7	1,880,391.2
	<hr/>	<hr/>
	5,992,208.9	6,959,084.2
Total	<hr/>	<hr/>
	2016	2015
GRAN TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	70,826,471.0	67,337,051.0
	=====	=====

Transferencias y Otros Gastos	2016	2015
Poder Ejecutivo	152,562,434.8	142,605,213.8
Poder Legislativo	116,544.6	78,584.3
Poder Judicial	131,425.5	109,151.2
Órganos Autónomos	890,383.8	1,415,374.2
Total	153,700,788.7	144,218,323.5
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	224,527,259.7	211,545,374.5
	=====	=====

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 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente manera:

	2016	2015
-Aportaciones		
Poder Ejecutivo	1,878,586.7	1,878,586.7
Poder Legislativo	192,772.8	200,613.2
Poder Judicial	544,449.8	544,449.8
Órganos Autónomos	5,450,158.8	5,132,961.8
Total	8,065,968.1	7,756,611.5
-Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		
Poder Ejecutivo	8,991,734.3	1,541,381.6
Poder Legislativo	31,974.8	79,439.7
Poder Judicial	99,229.3	-32,660.0
Órganos Autónomos	406,306.4	-534,697.1
Total	9,529,244.8	1,053,464.2
-Resultado de Ejercicios Anteriores		
Poder Ejecutivo	82,893,945.4	95,805,815.2
Poder Legislativo	204,221.4	114,383.6
Poder Judicial	1,782,466.3	1,815,126.1
Órganos Autónomos	-2,114,676.4	-1,542,969.4
Total	82,765,956.7	96,192,355.5
	=====	=====

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

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	4,349,121.9	5,468,023.5	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,862,705.4	16,111,464.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,768,784.1	10,908,327.5	Documentos por Pagar a Corto Plazo	558,665.5	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	915,588.6	1,055,185.5	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Inventarios	1,167,577.5	2,746,436.5	Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Almacenes	878,992.2	856,829.7	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	7,032.3	9,197.3
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-49,066.7	-49,067.1	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	248,812.6	884.1
Otros Activos Circulantes	250,135.9	13,654.8	Provisiones a Corto Plazo	.0	3.5
Total de Activos Circulantes	18,281,133.5	20,999,390.4	Otros Pasivos a Corto Plazo	160,393.3	68,991.1
			Total de Pasivos Circulantes	19,837,609.1	16,190,540.2
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,958,642.9	4,343,347.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	152,273.4	203,080.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	53,035.4	65.0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	7,182,539.6	7,997,617.6
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	42,890,105.3	44,354,448.9	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	17,073,160.7	15,917,329.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Activos Intangibles	.0	102.9	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,540,507.8	-16,720,597.0	Provisiones a Largo Plazo	48,185.5	33,698.8
Activos Diferidos	13,070.7	24,054.3	Total de Pasivos No Circulantes	7,382,998.5	8,234,397.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	Total del Pasivo	27,220,607.6	24,424,937.2
Otros Activos no Circulantes	85.9	52.9			
Total de Activos No Circulantes	47,447,593.1	47,918,803.4	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	65,728,726.6	68,918,193.8	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	12,456,554.3	13,044,216.1
			Aportaciones	12,456,554.3	13,044,216.1
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	26,051,564.7	31,449,040.5
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,869,626.8	831,028.5
			Resultados de Ejercicios Anteriores	15,366,328.6	17,645,467.0
			Revalúos	12,560,722.3	12,978,404.4
			Reservas	-5,859.4	-5,859.4
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	38,508,119.0	44,493,256.6
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /	65,728,726.6	68,918,193.8

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Actividades
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,830,138.9	3,443,679.0
Impuestos		0.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0.0
Contribuciones de Mejoras		0.0
Derechos	2,184,676.4	2,759,072.2
Productos de Tipo Corriente	35,636.1	0.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	19,317.2	18,918.1
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	590,509.2	665,688.7
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.0	0.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	78,418,773.7	75,524,564.3
Participaciones y Aportaciones	0.0	0.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	78,418,773.7	75,524,564.3
Otros Ingresos y Beneficios	19,147,702.7	4,365,728.0
Ingresos Financieros	669,429.2	676,440.9
Incremento por Variación de Inventarios	0.0	0.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0	0.0
Disminución del Exceso de Provisiones	0.0	0.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	18,478,273.5	3,689,287.1
Total de Ingresos y Otros Beneficios	100,396,615.3	83,333,971.3
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	80,408,082.1	67,714,202.5
Servicios Personales	48,898,494.2	46,938,329.7
Materiales y Suministros	10,718,404.6	9,988,165.2
Servicios Generales	20,791,183.3	10,787,707.6
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,092,031.9	1,624,392.9
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	357,595.1	156,990.6
Transferencias al Resto del Sector Público	35.3	22,431.0
Subsidios y Subvenciones	758,631.4	551,712.9
Ayudas Sociales	815,087.3	783,537.8
Pensiones y Jubilaciones	0.0	0.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,402.3	0.0
Transferencias a la Seguridad Social	0.0	0.0
Donativos	159,280.5	109,165.4
Transferencias al Exterior	0.0	555.2
Participaciones y Aportaciones	0.0	0.0
Participaciones	0.0	0.0
Aportaciones	0.0	0.0
Convenios	0.0	0.0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	586,442.5	613,970.2
Intereses de la Deuda Pública	585,672.7	613,218.8
Comisiones de la Deuda Pública	769.8	751.4
Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0
Costo por Coberturas	0.0	0.0
Apoyos Financieros	0.0	0.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	9,725,579.9	2,833,985.2
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,513,964.9	1,513,079.9
Provisiones	0.0	0.0
Disminución de Inventarios	9,381.2	35,027.9
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.0	0.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.0	0.0
Otros Gastos	8,202,233.8	1,285,877.4
Inversión Pública	9,454,105.7	9,716,392.0
Inversión Pública no Capitalizable	9,454,105.7	9,716,392.0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	102,266,242.1	82,502,942.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,869,626.8	831,028.5

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de diciembre de 2016 y 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	.0	.0	.0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	13,044,216.1			.0	13,044,216.1
Aportaciones	13,044,216.1			.0	13,044,216.1
Donaciones de Capital	.0			.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0			.0	.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		17,645,467.0	831,028.5	12,972,545.0	31,449,040.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			831,028.5	.0	831,028.5
Resultados de Ejercicios Anteriores		17,645,467.0		.0	17,645,467.0
Revalúos				12,978,404.4	12,978,404.4
Reservas		.0		-5,859.4	-5,859.4
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	13,044,216.1	17,645,467.0	831,028.5	12,972,545.0	44,493,256.6
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	-587,661.8			.0	-587,661.8
Aportaciones	-587,661.8			.0	-587,661.8
Donaciones de Capital	.0			.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0			.0	.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		-2,279,138.4	-1,869,626.8	-417,682.1	-4,566,447.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,869,626.8	.0	-1,869,626.8
Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,279,138.4		.0	-2,279,138.4
Revalúos		.0		-417,682.1	-417,682.1
Reservas		.0		.0	.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	12,456,554.3	15,366,328.6	-1,869,626.8	12,554,862.9	38,508,119.0

Entidades Paraestatales y Fideicomisos no Empresariales y no Financieros
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,272,241.8	2,082,774.6
Activo Circulante	2,976,900.9	258,644.0
Efectivo y Equivalentes	1,118,901.6	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	139,543.4	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	139,596.9	
Inventarios	1,578,859.0	
Almacenes		22,162.5
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0.4
Otros Activos Circulantes		236,481.1
Activo No circulante	2,295,340.9	1,824,130.6
Inversiones Financieras a Largo Plazo		615,295.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		52,970.4
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,464,343.6	
Bienes Muebles		1,155,831.3
Activos Intangibles	102.9	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	819,910.8	
Activos Diferidos	10,983.6	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	
Otros Activos no Circulantes		33.0
PASIVO	3,663,724.1	868,053.7
Pasivo Circulante	3,649,237.4	2,168.5
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,751,241.2	
Documentos por Pagar a Corto Plazo	558,665.5	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		2,165.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	247,928.5	
Provisiones a Corto Plazo		3.5
Otros Pasivos a Corto Plazo	91,402.2	
Pasivo No Circulante	14,486.7	865,885.2
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		50,807.2
Documentos por Pagar a Largo Plazo		815,078.0
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	14,486.7	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	5,985,137.6
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	587,661.8
Aportaciones		587,661.8
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	5,397,475.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,700,655.3
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,279,138.4
Revalúos		417,682.1
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 Flujo de Efectivo
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	100,396,615.3	83,333,971.3
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos	2,184,676.4	2,759,072.2
Productos de Tipo Corriente	705,065.3	676,440.9
Aprovechamientos de Tipo Corriente	19,317.2	18,918.1
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	590,509.2	665,688.7
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	78,418,773.7	75,524,564.3
Otros Origenes de Operación	18,478,273.5	3,689,287.1
Aplicación	102,266,242.1	82,502,942.8
Servicios Personales	48,898,494.2	46,938,329.7
Materiales y Suministros	10,718,404.6	9,988,165.2
Servicios Generales	20,791,183.3	10,787,707.6
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	357,595.1	156,990.6
Transferencias al resto del Sector Público	35.3	22,431.0
Subsidios y Subvenciones	758,631.4	551,712.9
Ayudas Sociales	815,087.3	783,537.8
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,402.3	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	159,280.5	109,165.4
Transferencias al Exterior	-	555.2
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	19,766,128.1	13,164,347.4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 1,869,626.8	831,028.5
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,153,340.2	2,250,555.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,464,343.6	
Bienes Muebles	819,910.8	1,152,752.6
Otros Origenes de Inversión	1,869,085.8	1,097,803.2
Aplicación	2,082,774.6	3,542,602.5
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,373,590.9
Bienes Muebles	1,155,831.3	896,676.7
Otras Aplicaciones de Inversión	926,943.3	1,272,334.9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	2,070,565.6	- 1,292,046.7
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	3,663,724.1	2,733,866.2
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Origenes de Financiamiento	3,663,724.1	2,733,866.2
Aplicación	4,983,564.5	964,048.3
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,983,564.5	964,048.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 1,319,840.4	1,769,817.9
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 1,118,901.6	1,308,799.7
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,468,023.5	4,159,223.8
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	4,349,121.9	5,468,023.5

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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 2016 y 2015, este rubro se integra como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES					
	2016	2015		2016	2015
IEECC	2,491.8	54.1	UTN	4,837.4	19,856.1
FIDEICOMISO C3	2,397.9	136.8	UNEVE	48,282.2	21,245.0
IMEVIS	61,987.1	419.7	TESSFP	35,035.9	21,486.3
PROPAEM	16,105.6	582.6	CEDIPIEM	18,920.3	23,838.0
CTAEM	606.9	602.2	UDEM	18,498.5	24,143.7
UPA	646.4	603.3	SITRAMYTEM	55,341.6	25,474.1
UPTX	1,147.2	803.4	IMCUFIDE	0.0	26,350.8
CCCEM	286.0	853.2	UTZIN	969.2	26,787.0
SRyTVM	896.7	1,613.5	UPCHI	26,622.0	27,619.7
UTFV	721.9	1,639.4	TEST	9,131.9	27,748.4
CCAMEM	3,338.9	1,767.0	TESCI	18,790.1	30,919.0
UPCI	1,102.8	2,332.8	TESCH	25,520.7	31,551.9
UPATLAU	3,716.7	2,339.3	UPOTEC	17,096.1	31,642.6
IFOMEGEM	1,608.1	2,702.4	TESCHI	27,774.3	34,487.1
IMEPI	420.7	2,935.4	TESVB	31,102.3	34,844.4
IMEJ	25,677.8	2,955.6	IME	2,900.5	38,632.2
UNEVT	1,841.6	3,563.9	UPVM	16,676.3	39,336.5
UTVT	2,970.5	4,345.0	UPVT	41,238.1	43,197.3
IGISPEM	1,286.1	4,844.3	TESVG	51,725.2	44,924.7
IIFAEM	3,906.5	4,975.9	UPT	27,141.6	48,705.7
CEPANAF	3,441.3	5,232.1	UMB	108,457.7	50,499.5
PROCOEM	12,219.8	5,492.3	JCEM	168,494.5	59,223.9
COPLADEM	7,280.7	5,561.2	PROBOSQUE	44,349.9	61,774.6
ICATI	1,876.7	5,632.4	COMECyT	9,836.9	62,633.9
COVATE	3,512.1	6,018.5	TESH	56,815.6	66,881.8
ICAMEX	10,551.0	6,740.2	TESI	82,564.6	75,506.8
CIEPS	2,468.3	6,740.4	TESJO	81,760.0	87,645.2
IHAEM	10,115.0	7,554.5	HRAEZ	59,526.7	105,816.2
IEEEM	0.0	7,631.8	UIEM	80,601.6	111,785.9
BTEM	9,154.3	8,473.1	IFREM	115,574.6	124,864.7
TESJ	3,242.5	8,880.4	IMC	0.0	127,176.5
FIDEPAR	6,330.9	9,169.9	CEMyBS	150,768.2	145,684.7
DIFEM	22,484.3	10,272.3	CAEM	218,094.9	167,839.1
CECyTEM	31,891.5	10,275.5	IMSyJ	248,539.6	177,045.5
CONALEP	3,904.4	10,721.3	SAASCAEM	96,404.4	193,757.3
UTT	25,813.6	11,208.3	COBAEM	270,348.2	249,855.3
TESE	5,790.2	11,431.2	REPSS	6,517.6	0.0
IMIEM	4,715.6	11,732.0	ISEM	397,093.6	331,883.4
TESCO	4,423.8	11,825.4	IMD	1,134.9	0.0
TESOEM	2,655.7	12,188.6	TESCHICO	22,880.3	0.0
IMIFE	41,913.1	12,701.3	CREDOMEX	544.8	0.0
IGECEM	12,135.3	13,454.4	SEIEM	1,269,128.3	2,370,817.2
JAPEM	18,966.3	16,540.4			
UTSEM	4,037.2	18,994.2			
			T O T A L	4,349,121.9	5,468,023.5

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se compone de inversiones financieras a corto plazo, así como de cuentas por cobrar a corto plazo y Deudores Diversos, integrándose de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
	2016	2015			
IEEEM	0.0	88.5	UPATLAU	16,406.8	24,794.9
TESJO	0.0	119.4	FIDEPAR	9,690.5	26,407.0
UPOTEC	11.8	121.6	UPA	30,830.7	27,521.2
IFOMESEM	177.6	226.5	TESJ	37,713.1	27,969.9
IIFAEM	14.2	266.0	UPCI	51,596.4	28,834.2
PROCOEM	10.1	312.7	COMECyT	129,549.3	29,277.8
TESVG	2,089.0	0.0	UDEM	16,374.9	30,496.3
TEST	2.6	352.9	UTVT	33,747.5	30,651.2
UPCHI	487.0	523.8	UTT	10,237.5	32,573.9
UPVT	747.2	937.3	TESOEM	32,579.1	33,407.5
PROPAEM	4,084.0	1,055.9	CEDIPIEM	33,865.5	34,270.9
BTEM	716.0	1,071.5	UNEVT	22,257.8	38,153.2
UPT	56.6	1,237.9	CEMyBS	25,086.4	39,890.0
IHAEM	0.0	1,461.7	SRyTVM	61,798.1	57,814.0
TESCHI	2,952.3	1,505.2	ICATI	136,832.3	59,922.1
CCAMEM	727.9	1,666.8	IMSyJ	2,846.7	59,940.6
IME	1,050.6	2,094.5	IMCUFIDE	0.0	71,713.4
IFREM	15,691.9	2,271.8	UIEM	71,778.2	78,313.6
IMEJ	603.9	2,298.2	CONALEP	106,309.5	80,136.9
TESCO	413.8	2,392.6	PROBOSQUE	94,785.3	93,961.2
TESVB	5.9	2,408.2	HRAEZ	70,882.9	101,103.0
TESCH	3,456.7	2,560.9	UMB	105,891.2	114,016.5
IEECC	1,507.3	2,637.4	IMEVIS	228,308.0	131,974.4
IGISPEN	0.0	2,984.7	FIDEICOMISO C3	49,583.2	139,750.0
UTSEM	7,105.6	3,417.3	COBAEM	178,422.2	152,279.3
TESSFP	0.0	4,643.2	CCCEM	119,481.9	152,922.4
TESH	10,879.0	5,708.7	JCEM	484,430.9	166,873.9
UTN	34,581.0	5,963.0	IMC	0.0	263,112.1
TESI	5,981.5	6,306.9	ISEM	1,084,519.7	283,658.1
CIEPS	7,784.4	6,400.4	CECyTEM	323,384.7	293,856.0
UTFV	8,531.5	7,362.2	IMIEM	387,747.0	321,048.5
UPVM	5,267.7	7,423.1	SEIEM	61,347.7	336,408.9
TESCI	4,824.5	7,475.8	DIFEM	440,156.8	507,941.8
ICAMEX	2,852.0	8,551.0	IMIFE	892,375.7	974,759.1
CEPANAF	22,432.0	8,819.1	REPSS	204,370.0	0.0
UPTX	3,121.2	10,437.7	IMD	79.2	0.0
IGESEM	116.8	10,896.3	CTAEM	2.5	0.0
UTZIN	17,599.7	11,140.5	CAEM	4,835,638.7	5,845,558.1
TESE	1,000.0	11,203.5			
SITRAMYTEM	161,013.8	12,931.8			
JAPEN	15,842.9	15,613.2			
SAASCAEM	21,991.9	19,404.1			
UNEVE	12,144.3	22,721.8			
			T O T A L	10,768,784.1	10,908,327.5

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 2016 y 2015, se integran como sigue:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					
2016			2015		
JAPEM	7,000.0	4,000.0	UPVT	133,237.9	131,840.3
UDEM	4,071.3	4,071.3	TESCI	136,016.8	137,993.7
BTEM	8,705.8	6,205.8	CEPANAF	191,572.5	155,369.0
FIDEPAR	35,109.2	21,442.9	TESCHI	165,809.4	165,809.4
UPA	46,191.7	26,000.0	TESOEM	169,433.4	169,152.9
UPCHI	26,000.0	26,000.0	UTVT	190,371.0	170,599.0
UPCI	51,000.0	26,000.0	UIEM	214,788.3	191,875.1
IMEJ	26,780.7	26,780.7	UNEVE	237,065.3	210,936.7
CEMyBS	18,313.5	28,701.2	UTT	219,120.0	219,120.0
IIFAEM	30,419.1	30,419.1	UPVM	221,018.0	221,510.6
UPTX	33,402.7	37,000.0	UMB	286,432.7	265,643.9
UTZIN	60,275.3	41,090.8	UTFV	281,289.6	281,289.6
TESSFP	73,166.6	44,013.3	CCCEM	323,428.4	323,330.2
UPATLAU	44,235.0	45,562.4	TESE	326,800.2	326,813.6
SRyTVM	47,895.0	47,895.0	IMCUFIDE	0.0	401,006.1
UPOTEC	46,592.3	47,988.9	IMIEM	411,929.1	411,929.1
IHAEM	53,303.8	53,303.8	ICATI	543,549.0	443,341.7
ICAMEX	55,186.6	55,186.6	IMC	0.0	473,527.0
IFREM	55,193.7	55,193.7	UTN	480,392.6	476,201.4
TESJI	199,076.3	59,254.9	COBAEM	618,433.7	530,772.4
UTSEM	60,308.1	60,171.0	IMEVIS	941,057.8	950,132.6
TEST	73,425.5	70,925.4	CECyTEM	1,220,229.9	1,122,531.2
TESH	103,691.0	72,398.8	CONALEP	1,125,422.8	1,127,501.6
UPT	78,728.7	73,425.4	FIDEICOMISO C3	1,199,985.0	1,199,985.0
TESI	84,484.5	83,999.2	DIFEM	919,300.1	1,209,656.2
TESCH	93,758.5	90,369.5	TESCHICO	12,595.7	0.0
TESVB	105,767.4	92,867.3	IMIFE	2,024,693.4	2,503,365.1
SITRAMYTEM	256,993.8	105,085.1	CAEM	4,365,299.2	3,804,633.2
TESVG	74,067.2	106,263.3	ISEM	9,769,798.1	10,989,934.8
PROBOSQUE	101,968.0	111,215.6	SEIEM	13,703,972.8	13,705,001.0
UNEVT	117,621.4	115,141.0			
JCEM	117,487.6	117,487.6			
TESCO	118,877.2	118,272.8			
TESJO	147,965.1	129,914.1			
			T O T A L	42,890,105.3	44,354,448.9

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

BIENES MUEBLES

BIENES MUEBLES					
	2016	2015			
CTAEM	745.8	529.0	TESVG	48,888.9	47,260.7
FIDEICOMISO C3	588.2	588.2	UPVT	53,762.5	49,413.3
IGISPEM	2,970.9	649.0	UPT	62,109.1	50,213.2
PROCOEM	1,371.1	944.1	SITRAMYTEM	52,265.1	51,800.5
IMEPI	1,897.8	1,036.7	TESSFP	54,010.1	53,184.7
UPCI	1,447.2	1,123.2	UIEM	62,512.5	53,784.0
IFOMEGEM	2,560.2	1,259.3	TESCH	50,461.4	55,512.8
CCAMEM	2,537.6	2,211.3	HRAEZ	58,542.1	58,688.6
CIEPS	2,567.8	2,555.2	TESVB	61,991.8	61,114.6
UPA	11,807.6	2,593.7	TEST	89,411.6	67,174.8
UTZIN	5,978.5	2,604.2	UNEVE	67,405.9	69,770.7
COPLADEM	3,248.6	2,856.0	TESCI	88,890.4	75,594.6
IIFAEM	3,645.0	3,153.5	UTSEM	84,738.8	75,656.1
FIDEPAR	3,439.6	3,452.0	CEMyBS	106,613.1	79,478.1
BTEM	7,079.4	3,485.4	UMB	108,138.5	81,166.5
JAPEM	4,865.4	3,515.7	COVATE	98,266.7	97,485.9
IME	5,186.3	3,962.2	TESCO	119,873.0	116,034.5
UPCHI	6,853.5	4,766.6	UTFV	130,586.2	121,303.2
CEDIPIEM	5,752.2	5,553.1	UTVT	139,357.8	123,228.8
IMEJ	7,388.4	6,317.9	JCEM	143,340.0	126,940.7
PROPAEM	7,268.6	6,680.2	CCCEM	144,906.6	127,516.8
UPATLAU	12,157.8	7,519.2	UPVM	151,070.3	129,804.1
UPOTEC	16,167.7	7,725.2	PROBOSQUE	187,815.4	148,301.9
UPTEX	13,401.8	8,970.9	IMC	0.0	152,935.3
IHAEM	11,130.8	11,114.6	COBAEM	173,329.7	156,305.8
COMECyT	14,608.8	11,414.3	UTT	177,665.8	169,995.6
IMCUFIDE	0.0	13,870.3	IFREM	196,123.0	192,715.2
IMSyJ	32,109.5	18,210.1	UTN	223,579.8	209,500.9
SAASCAEM	15,089.1	18,285.1	TESE	220,732.8	222,558.8
IMIFE	28,978.8	22,881.7	DIFEM	171,654.6	236,693.6
TESI	24,946.2	26,214.0	IMIEM	322,516.1	312,338.0
IGECEM	41,614.2	26,348.1	SRyTVM	354,930.2	363,081.2
TESH	44,592.7	28,372.6	CECyTEM	413,712.7	369,332.0
CEPANAF	29,776.5	29,776.5	CONALEP	390,362.7	410,351.5
ICAMEX	30,983.1	29,783.1	ICATI	393,077.8	425,798.7
TESCHI	34,170.6	31,547.3	CAEM	578,849.0	626,830.2
TESJ	32,805.5	32,683.6	SEIEM	4,163,680.9	3,659,170.4
UNEVT	38,615.8	33,967.0	ISEM	6,430,785.2	5,904,166.8
UDEM	37,417.0	37,417.0	TESCHICO	352.5	0.0
TESOEM	46,526.2	41,575.6	IEECC	1,421.0	0.0
TESJO	58,344.3	43,102.7	REPSS	1,349.4	0.0
IMEVIS	41,443.6	44,510.9	T O T A L	17,073,160.7	15,917,329.4

DEPRECIACIÓN

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES					
	2016	2015	2016	2015	
CTAEM	-87.4	-0.6	TESVB	-31,613.1	-24,930.9
UTZIN	-2,194.4	-18.5	TESVG	-30,169.9	-25,162.8
IEECC	-110.2	0.0	TESOEM	-29,779.6	-25,409.9
UPCI	-210.9	-76.1	TESJ	-30,063.8	-27,270.0
IGISPEM	-316.2	-105.6	UIEM	-34,638.3	-27,902.8
PROCOEM	-218.1	-105.8	TESCH	-34,566.0	-29,257.6
FIDEICOMISO C3	-231.1	-178.2	CEMyBS	-36,968.3	-29,718.6
IMEPI	-430.2	-265.2	TEST	-40,026.0	-32,399.2
IMSyJ	-2,363.7	-271.7	TESJO	-40,712.2	-34,346.9
UPA	-1,604.0	-371.3	IMCUFIDE	0.0	-36,135.4
UPATLAU	-439.4	-418.9	IMEVIS	-35,487.1	-36,438.3
UPOTEC	-2,462.9	-781.4	ICAMEX	-46,659.1	-44,252.8
UPCHI	-1,406.0	-798.1	UNEVE	-50,010.8	-50,820.7
IFOMEGEM	-876.3	-894.1	CCCEM	-89,372.6	-55,981.5
BTEM	-1,379.8	-953.6	UMB	-62,916.8	-57,185.0
CCAMEM	-1,091.4	-1,014.5	COVATE	-67,147.0	-57,352.8
COPLADEM	-1,359.6	-1,478.8	TESCO	-73,079.5	-59,524.0
UPTX	-3,941.3	-1,594.8	IMC	0.0	-60,498.7
CIEPS	-2,001.1	-1,668.1	TESCI	-65,583.5	-60,766.0
IME	-1,692.1	-1,983.5	PROBOSQUE	-75,290.1	-64,100.2
PROPAEM	-2,978.4	-2,356.3	UPVM	-87,676.0	-73,221.6
CEDIPIEM	-3,057.9	-2,598.9	UTSEM	-78,673.5	-77,239.7
JAPEM	-3,041.9	-2,697.8	IFREM	-102,140.9	-85,522.1
IMEJ	-4,071.8	-3,193.6	UTVT	-106,599.9	-94,343.3
COMECyT	-6,066.0	-4,552.1	JCEM	-147,796.4	-145,566.3
FIDEPAR	-6,263.1	-5,979.3	COBAEM	-175,439.9	-151,312.6
SAASCAEM	-10,402.3	-10,163.8	UTT	-175,372.0	-161,746.2
UPT	-18,281.0	-11,159.8	SRyTVM	-175,773.5	-208,093.6
UNEVT	-17,372.5	-11,670.2	UTFV	-234,891.3	-226,326.6
CEPANAF	-13,201.2	-11,698.0	TESE	-299,103.5	-290,812.6
IHAEM	-14,649.0	-12,529.0	CONALEP	-274,911.9	-295,014.2
TESSFP	-20,173.2	-13,607.9	DIFEM	-162,131.5	-394,480.6
IGECEM	-15,716.7	-13,684.8	IMIEM	-474,991.4	-446,315.2
HRAEZ	-19,778.3	-13,988.1	CAEM	-390,377.3	-458,935.5
IMIFE	-16,695.9	-14,303.5	UTN	-489,950.3	-483,872.3
IIFAEM	-14,990.7	-14,956.9	ICATI	-475,941.7	-497,315.0
SITRAMYTEM	-20,744.0	-15,521.5	CECyTEM	-636,085.3	-605,403.7
UPVT	-17,754.9	-16,308.8	SEIEM	-5,585,212.3	-5,334,088.9
TESI	-16,354.9	-18,414.0	REPSS	-10.6	0.0
UDEM	-22,253.3	-19,292.1	ISEM	-6,252,952.6	-5,576,584.9
TESCHI	-25,656.6	-20,838.2			
TESH	-26,472.6	-22,454.6			
			T O T A L	-17,540,507.8	-16,720,597.0

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2016 y 2015, 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				
2016		2015		
IMEPI	266.4	44.0	UPCI	53,758.9
COPLADEM	51.6	50.1	UDEM	8,017.7
FIDEICOMISO C3	50.2	54.0	UPCHI	20,385.8
CTAEM	71.0	59.6	IMSyJ	17,389.3
BTEM	2,637.7	63.8	UPATLAU	18,719.6
IFOMEGEM	187.1	127.4	SITRAMYTEM	184,992.3
IEEEM	0.0	157.5	IME	1,298.8
PROCOEM	9.2	226.9	TESCI	22,902.6
CCAMEM	389.1	295.9	UPOTEC	16,040.4
IGISPEM	0.0	340.2	SRyTVM	27,086.4
TESCHI	515.3	625.8	TESOEM	20,517.6
IIFAEM	106.9	688.0	UTZIN	13,936.8
IEECC	387.1	1,181.3	UPT	19,253.4
PROPAEM	2,078.7	1,299.9	TESI	55,208.1
UTSEM	3,619.4	1,821.5	IFREM	6,497.0
IMEJ	22,901.3	1,948.2	CEDIPIEM	47,621.4
IHAEM	1,880.7	2,333.2	IMEVIS	213,542.2
ICATI	10,496.7	3,958.9	TESJO	71,019.8
TESVG	38,613.8	5,009.9	UTN	49,629.1
TEST	5,273.4	5,968.3	CCCEM	14,885.5
TESSFP	32,758.4	6,855.6	CONALEP	90,803.1
TESCO	1,311.6	9,060.3	IMCUFIDE	0.0
UTFV	9,241.5	9,659.3	UMB	158,254.9
CEPANAF	17,864.7	9,852.9	UIEM	85,108.5
FIDEPAR	9,217.2	10,078.8	HRAEZ	101,368.7
ICAMEX	10,279.5	10,697.7	CECyTEM	155,313.3
TESJI	30,725.1	10,708.0	IMIEM	219,947.2
UPTEx	2,667.7	11,550.9	PROBOSQUE	113,179.3
CIEPS	8,977.9	11,739.0	IMC	0.0
JCEM	35,624.4	12,588.8	COBAEM	307,681.4
JAPEM	21,318.5	16,178.2	CEMyBS	173,969.2
UNEVT	8,192.6	17,490.7	DIFEM	432,192.1
SAASCAEM	39,270.9	17,964.8	CAEM	671,412.6
TESE	6,741.0	18,591.7	IMIFE	816,307.0
IGECEM	2,039.7	18,610.4	COVATE	568.4
UNEVE	44,189.2	19,622.0	REPSS	210,807.4
COMECyT	87,751.9	20,843.2	IMD	769.5
TESH	43,369.5	22,664.1	TESCHICO	539.8
UTVT	36,043.9	22,925.9	SEIEM	1,266,669.1
TESVB	22,245.4	23,165.2	CREDOMEX	282.5
UTT	38,976.4	25,113.7	ISEM	12,480,911.2
UPVT	27,152.2	25,122.4		
TESCH	18,115.8	25,197.9		
UPA	29,060.0	25,795.3		
UPVM	21,246.9	26,147.1		
			T O T A L	18,862,705.4
				16,111,464.2

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
	2016	2015
UMB	3,813.7	9,977.4
DIFEM	9,976.5	12,049.0
IMCUFIDE	0.0	66,498.8
IMC	0.0	72,763.5
IMIFE	72,561.0	104,936.7
JCEM	74,595.2	413,035.4
FIDEICOMISO C3	919,639.7	986,775.0
IFREM	6,101,953.5	6,331,581.8
T O T A L	7,182,539.6	7,997,617.6

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 2016 y 2015, se integra como sigue:

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
	2016	2015	2016	2015
PROCOEM	17,212.2	5,544.0	UPVM	101,932.5
CTAEM	6,253.3	5,695.0	UTVT	128,073.8
IFOMEGEM	8,347.4	7,811.9	TESCO	125,518.1
COVATE	11,907.7	9,612.2	TESCI	128,037.9
IEEEM	0.0	12,300.6	CEPANAF	154,642.1
CCAMEM	14,834.2	13,526.9	CCCEM	263,937.7
IMEPI	15,860.4	15,095.9	UTT	164,033.4
COPLADEM	18,606.2	17,538.1	IME	137,173.1
UPTX	26,334.5	21,486.7	UTFV	188,229.4
IIFAEM	27,895.6	24,215.8	FIDEICOMISO C3	156,755.3
CIEPS	25,150.4	24,437.5	IMC	0.0
BTEM	32,658.8	25,947.4	UTN	244,340.4
UTZIN	36,171.1	34,200.4	TESE	245,161.2
UPATLAU	16,406.3	34,641.2	UMB	481,352.2
UPCHI	16,284.0	35,845.8	IMEVIS	1,080,365.1
UPA	42,496.8	35,915.4	UIEM	88,621.6
UPCI	38,249.2	36,789.5	SRyTVM	272,912.0
UPOTEC	14,244.0	37,813.6	IMSyJ	440,443.0
JAPEM	42,605.1	41,015.2	ICATI	426,815.8
IGISPEM	50,625.5	44,254.3	COMECyT	403,524.3
TESSFP	45,564.2	48,076.2	PROBOSQUE	377,370.5
PROPAEM	54,989.8	48,407.3	CEDIPIEM	622,670.9
IHAEM	56,455.2	50,278.6	SAASCAEM	215,809.1
TESJ	52,592.2	50,945.5	HRAEZ	758,049.1
TESVG	59,276.1	54,341.9	COBAEM	809,222.8
IMEJ	132,561.5	54,372.8	SITRAMYTEM	1,055,614.3
IEECC	65,368.1	54,731.2	CECyTEM	1,016,864.5
ICAMEX	51,360.0	56,865.2	IMIEM	920,730.4
TESH	61,249.1	56,931.9	CONALEP	1,050,203.2
UNEVT	54,697.0	58,781.6	IMIFE	725,653.3
TEST	62,616.1	59,346.4	IFREM	1,840,331.8
UTSEM	55,620.1	60,539.4	JCEM	2,809,944.0
TESCH	61,842.7	61,875.1	DIFEM	2,763,252.5
IMCUFIDE	0.0	63,934.2	CEMyBS	3,278,898.4
TESVB	62,341.5	70,995.8	CAEM	3,428,529.1
UPT	42,541.7	72,177.2	ISEM	30,484,501.5
TESI	64,904.5	72,613.9	REPSS	9,380,724.6
TESOEM	77,843.1	73,207.9	IMD	2,433.9
TESJO	83,377.5	77,054.1	TESCHICO	30,036.6
UPVT	97,423.5	81,280.3	CREDOMEX	1,683.6
FIDEPAR	100,243.0	89,027.3	SEIEM	31,395,736.0
TESCHI	84,601.6	93,424.8		
UDEM	103,321.6	97,652.5		
UNEVE	108,920.9	101,033.1		
IGECEM	94,632.6	101,165.2		
			T O T A L	
				100,396,615.3
				83,333,971.3

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

En el periodo de enero a diciembre del ejercicio 2016, este rubro se integra de la siguiente manera:

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
2016		2015		
CTAEM	6,127.5	4,966.0	UTVT	120,507.3
PROCOEM	10,254.9	6,011.9	CEPANAF	116,991.5
IFOMEGEM	8,209.4	7,331.3	UPVM	117,720.4
UPCHI	9,874.3	8,580.8	IMIFE	117,714.1
UPA	14,156.3	8,813.8	TESCI	130,175.4
UPATLAU	14,028.6	9,081.3	FIDEPAR	107,142.5
UPOTEC	15,360.6	10,617.3	TESCO	135,759.0
UPCI	17,519.7	11,366.9	SAASCAEM	334,748.8
UTZIN	16,462.3	11,865.2	UTT	191,574.8
CCAMEM	14,168.8	13,199.7	CCCEM	320,494.3
IMEPI	17,901.0	13,961.6	IMC	0.0
IEEEM	0.0	14,390.6	UTFV	198,929.3
COPLADEM	16,418.3	15,132.4	UMB	448,228.0
COVATE	23,995.9	18,988.3	IMSyJ	404,620.5
UPTX	27,137.0	21,187.9	UIEM	86,035.2
BTEM	26,330.4	22,859.2	SRyTVM	239,577.4
IIFAEM	28,178.0	23,713.8	UTN	214,125.2
CIEPS	25,597.8	25,333.4	IME	145,856.1
TESSFP	39,250.1	31,271.4	TESE	263,415.2
IMJ	132,294.4	37,914.3	IMEVIS	1,089,560.2
JAPEM	41,084.2	37,940.1	ICATI	365,664.4
TESVG	52,453.9	38,806.5	COMECyT	424,082.5
UPT	40,792.0	39,113.3	PROBOSQUE	378,874.4
TESH	56,985.3	39,589.0	COBAEM	819,376.1
PROPAEM	37,233.2	42,585.7	CEDIPIEM	629,445.3
IGISPEM	54,812.8	42,937.8	HRAEZ	815,444.6
TESJ	45,586.7	43,555.6	IMIEM	954,454.8
UNEVT	62,873.0	43,840.4	CECyTEM	877,840.0
IMCUFIDE	0.0	44,227.2	SITRAMYTEM	887,802.0
TEST	74,731.7	46,285.1	IFREM	972,793.2
TESI	67,802.7	46,537.6	CONALEP	1,049,187.3
TESCH	66,866.8	52,183.6	JCEM	2,693,908.5
IEECC	63,394.5	52,705.8	DIFEM	2,780,071.7
TESVB	60,547.5	53,977.0	CAEM	3,742,923.7
IHAEM	56,961.3	54,960.6	CEMyBS	3,275,894.0
ICAMEX	54,040.4	55,028.7	ISEM	34,136,541.6
UTSEM	61,645.9	55,560.3	TESCHICO	7,109.6
TESOEM	76,694.8	60,935.7	IMD	1,989.3
TESJO	74,617.6	67,187.5	REPSS	9,214,436.6
FIDEICOMISO C3	177,574.8	71,134.8	CREDOMEX	1,421.3
UPVT	85,844.4	76,050.5	SEIEM	31,325,582.3
UNEVE	92,454.7	83,479.1		
TESCHI	79,719.9	83,798.7		
UDEM	103,313.3	95,951.8		
IGECEM	76,927.0	100,265.5		
			T O T A L	102,266,242.1
				82,502,942.8

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 2016 y 2015 son los siguientes:

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)					
	2016	2015	2016	2015	
IFREM	867,538.6	954,098.1	PROPAEM	17,756.6	5,821.6
IMIFE	607,939.2	873,620.6	UPVT	11,579.1	5,229.8
CAEM	-314,394.6	856,849.9	UTSEM	-6,025.8	4,979.1
SAASCAEM	-118,939.7	504,622.0	BTEM	6,328.4	3,088.2
DIFEM	-16,819.2	161,174.3	JAPEM	1,520.9	3,075.1
COBAEM	-10,153.3	133,496.3	CEMyBS	3,004.4	3,007.6
IMSyJ	35,822.5	124,211.4	COPLADEM	2,187.9	2,405.7
FIDEICOMISO C3	-20,819.5	116,550.9	JCEM	116,035.5	2,391.3
IMIEM	-33,724.4	114,954.6	IEECC	1,973.6	2,025.4
SEIEM	70,153.7	108,269.9	ICAMEX	-2,680.4	1,836.5
UIEM	2,586.4	79,413.5	UDEM	8.3	1,700.7
SRYTV	33,334.6	74,899.0	IGISPEN	-4,187.3	1,316.5
UMB	33,124.2	70,858.3	IMEPI	-2,040.6	1,134.3
PROBOSQUE	-1,503.9	63,999.8	IGECEM	17,705.6	899.7
ICATI	61,151.4	51,186.8	CTAEM	125.8	729.0
CECyTEM	139,024.5	43,926.1	IMEVIS	-9,195.1	557.1
CEPANAF	37,650.6	39,449.6	IIFAEM	-282.4	502.0
UPT	1,749.7	33,063.9	IFOMESEM	138.0	480.6
UPCHI	6,409.7	27,265.0	CCAMEM	665.4	327.2
UPOTEC	-1,116.6	27,196.3	UPTX	-802.5	298.8
UPA	28,340.5	27,101.6	PROCOEM	6,957.3	-467.9
TESI	-2,898.2	26,076.3	CEDIPEM	-6,774.4	-875.0
UPATLAU	2,377.7	25,559.9	CIEPS	-447.4	-895.9
UPCI	20,729.5	25,422.6	UTT	-27,541.4	-1,401.1
UTZIN	19,708.8	22,335.2	IEEEM	0.0	-2,090.0
IMCUFIDE	0.0	19,707.0	UTFV	-10,699.9	-4,432.4
TESCI	-2,137.5	18,215.2	IHAEM	-506.1	-4,682.0
UNEVE	16,466.2	17,554.0	UPVM	-15,787.9	-7,094.8
COMECyT	-20,558.2	17,417.5	TESE	-18,254.0	-9,045.7
TESH	4,263.8	17,342.9	COVATE	-12,088.2	-9,376.1
TESVB	1,794.0	17,018.8	TESCO	-10,240.9	-9,903.4
TESSFP	6,314.1	16,804.8	CCCEM	-56,556.6	-10,197.6
IMEJ	267.1	16,458.5	HRAEZ	-57,395.5	-12,116.8
TESVG	6,822.2	15,535.4	FIDEPAR	-6,899.5	-39,837.7
UNEVT	-8,176.0	14,941.2	UTN	30,215.2	-41,424.2
UTVT	7,566.5	14,698.9	IME	-8,683.0	-65,890.4
TEST	-12,115.6	13,061.3	CONALEP	1,015.9	-65,904.4
TESOEM	1,148.3	12,272.2	IMD	444.6	0.0
TESJO	8,759.9	9,866.6	REPSS	166,288.0	0.0
TESCH	-5,024.1	9,691.5	TESCHICO	22,927.0	0.0
TESCHI	4,881.7	9,626.1	CREDOMEX	262.3	0.0
TESJ	7,005.5	7,389.9	ISEM	-3,652,040.1	-3,771,382.2
IMC	0.0	6,834.0			
SITRAMYEM	167,812.3	6,202.2			
			T O T A L	-1,869,626.8	831,028.5

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

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL
Estado de Situación Financiera
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	127,784.0	44,672.4	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	998,543.9	1,682,822.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,073,023.2	10,629,830.6	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,427.1	51,428.6	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	192,942.3	84,696.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-112,557.0	-99,856.8	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	420,552.5	399,360.4
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	104,101.4	167,205.1
Total de Activos Circulantes	10,310,619.6	10,710,771.3	Total de Pasivos Circulantes	1,523,197.8	2,249,387.7
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	5,046,667.5	4,777,608.9	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,573,543.5	2,178,757.9	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,409,468.2	3,327,273.7	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	1,231,697.1	1,199,915.3	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	832,050.4	846,163.5
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,102,048.9	-2,028,558.2	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-196.6	-237.5	Total de Pasivos No Circulantes	832,050.4	846,163.5
Otros Activos no Circulantes	1,880,580.8	2,434,794.6	Total del Pasivo	2,355,248.2	3,095,551.2
Total de Activos No Circulantes	12,039,711.6	11,889,554.7	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	22,350,331.2	22,600,326.0	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	19,994,993.0	19,504,684.8
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	490,308.2	2,387,451.1
			Resultados de Ejercicios Anteriores	18,530,809.1	16,143,358.0
			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	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	19,995,083.0	19,504,774.8
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	22,350,331.2	22,600,326.0

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL
Estado de Actividades
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	18,150,879.5	17,319,968.0
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	18,110,926.8	17,279,149.1
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	39,952.7	40,818.9
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	60,000.0	.0
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,000.0	
Otros Ingresos y Beneficios	781,419.0	1,066,045.8
Ingresos Financieros	618,072.2	431,010.6
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	163,346.8	635,035.2
Total de Ingresos y Otros Beneficios	18,992,298.5	18,386,013.8
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	9,687,924.2	7,981,379.2
Servicios Personales	3,229,863.0	3,122,510.8
Materiales y Suministros	4,011,994.7	2,853,092.7
Servicios Generales	2,446,066.5	2,005,775.7
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,690,363.8	7,442,668.5
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	13,409.7	13,090.8
Pensiones y Jubilaciones	8,676,954.1	7,429,577.7
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
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	118,270.8	570,678.6
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	114,260.2	92,065.1
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	4,010.6	478,613.5
Inversión Pública	5,431.5	3,836.4
Inversión Pública no Capitalizable	5,431.5	3,836.4
Total de Gastos y Otras Pérdidas	18,501,990.3	15,998,562.7
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	490,308.2	2,387,451.1

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL
Estado de Variación en la Hacienda Pública
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 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 2015	90.0			.0	90.0
Aportaciones	90.0				90.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		16,143,358.0	2,387,451.1	973,875.7	19,504,684.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,387,451.1		2,387,451.1
Resultados de Ejercicios Anteriores		16,143,358.0			16,143,358.0
Revalúos				973,875.7	973,875.7
Reservas					.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	90.0	16,143,358.0	2,387,451.1	973,875.7	19,504,774.8
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	.0			.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		2,387,451.1	490,308.2	.0	2,877,759.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			490,308.2		490,308.2
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,387,451.1			2,387,451.1
Revalúos					.0
Reservas					.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio 2016	90.0	18,530,809.1	490,308.2	973,875.7	19,995,083.0

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL
Estado de Cambios en la Situación Financiera
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,219,213.6	969,218.8
Activo Circulante	591,509.1	191,357.4
Efectivo y Equivalentes		83,111.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	556,807.4	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,001.5	
Inventarios		
Almacenes		108,245.8
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	12,700.2	
Otros Activos Circulantes		
Activo No circulante	627,704.5	777,861.4
Inversiones Financieras a Largo Plazo		269,058.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		394,785.6
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		82,194.5
Bienes Muebles		31,781.8
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	73,490.7	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		40.9
Otros Activos no Circulantes	554,213.8	
PASIVO	21,192.1	761,495.1
Pasivo Circulante	21,192.1	747,382.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		684,278.3
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	21,192.1	
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		63,103.7
Pasivo No Circulante	.0	14,113.1
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		14,113.1
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	1,897,142.9
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,387,451.1	1,897,142.9
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,897,142.9
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,387,451.1	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL
Estado de Flujos de Efectivo
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	18,992,298.5	18,386,013.8
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	18,110,926.8	17,279,149.1
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	39,952.7	40,818.9
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	60,000.0	
Otros Orígenes de Operación	781,419.0	1,066,045.8
Aplicación	18,501,990.3	15,998,562.7
Servicios Personales	3,229,863.0	3,122,510.8
Materiales y Suministros	4,011,994.7	2,853,092.7
Servicios Generales	2,446,066.5	2,005,775.7
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	13,409.7	13,090.8
Pensiones y Jubilaciones	8,676,954.1	7,429,577.7
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	123,702.3	574,515.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	490,308.2	2,387,451.1
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,219,213.6	1,148,901.1
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		14,311.2
Bienes Muebles	73,490.7	21,242.9
Otros Orígenes de Inversión	1,145,722.9	1,113,347.0
Aplicación	886,107.2	3,521,208.1
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	82,194.5	
Bienes Muebles	31,781.8	99,745.1
Otras Aplicaciones de Inversión	772,130.9	3,421,463.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	333,106.4	-2,372,307.0
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	21,192.1	122,513.3
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	21,192.1	122,513.3
Aplicación	761,495.1	173,908.1
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	761,495.1	173,908.1
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-740,303.0	-51,394.8
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	83,111.6	-36,250.7
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	44,672.4	80,923.1
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	127,784.0	44,672.4

NOTAS DE DESGLOSE:

NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

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); al 31 de diciembre de 2016 y 2015 el saldo es el siguiente:

Cuenta	Diciembre 2016	Diciembre 2015
Bancos	\$ 127,784.0	\$ 44,672.4

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

Este rubro se integra conforme a las siguientes cuentas:

Cuenta	Diciembre 2016	Diciembre 2015
Inversiones en instituciones financieras a corto plazo	\$ 8,708,503.3	\$ 8,863,569.9
Cuentas por cobrar a corto plazo	12,852.1	18,420.5
Deudores diversos	5,819.8	-
Ingresos por recuperar a corto plazo	825,619.9	1,253,925.6
Préstamos otorgados a corto plazo	513,335.4	486,827.7
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	6,892.7	7,086.9
Total	\$ 10,073,023.2	\$ 10,629,830.6

Inversiones en instituciones financieras a corto plazo

Las inversiones en instituciones financieras a corto plazo están representadas principalmente por las inversiones que mantiene el ISSEMyM con instituciones financieras; al 31 de diciembre de 2016 y 2015 el saldo se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2016	Diciembre 2015
Instituciones financieras	\$ 704,064.3	\$ 1,210,658.5
Gobierno del Estado de México (GEM)	8,004,439.0	7,652,911.4
Total	\$ 8,708,503.3	\$ 8,863,569.9

El saldo de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2016 y 2015 incluye 8 mil 4 millones 439 mil pesos y 7 mil 652 millones 911.4 miles de pesos, respectivamente, que corresponde a inversiones que mantiene a través del Gobierno del Estado de México (GEM), las cuales serán transferidas por el GEM al Instituto a su vencimiento. A la fecha de la emisión del presente informe, del saldo de las inversiones al 31 de diciembre de 2016 se han transferido al Instituto un mil 500 millones de pesos. Por lo que respecta a las inversiones del ejercicio 2015, durante los meses de enero a agosto de 2016 fueron transferidas a las cuentas bancarias del Instituto el importe de 7 mil 652 millones 911.4 miles de pesos.

Cuentas por cobrar a corto plazo

Esta cuenta al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra por los siguientes conceptos:

<u>Cuentas</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Gastos a comprobar	-	3,863.0
Cuentas por cobrar de pensiones por incompatibilidad	5,512.6	5,586.0
Pago de más a jubilados	5,175.0	-
Sanciones a proveedores	209.7	386.9
Deudores diversos	-	4,577.4
Cuentas por cobrar jurídico	429.6	2,150.7
Convenio ISSSTE	129.6	-
Huéspedes hoteles	882.1	1,490.9
Clientes centro comercial Toluca	255.4	255.4
Otras cuentas	258.1	110.2
Total	\$ 12,852.1	\$ 18,420.5

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 al 31 de diciembre 2016 es de 5 millones 512.6 miles de pesos y se recupera mediante convenios que pactan con el ISSEMyM.

La cuenta de “Pago de más a jubilados”, está representada 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. El saldo al 31 de diciembre de 2016, es por 5 millones 175 mil pesos.

La cuenta de “Sanciones a proveedores”, representa el importe de los procesos administrativos sancionadores pendientes de pago por los proveedores. Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es de 209.7 miles de pesos.

La cuenta por cobrar “Convenio ISSSTE”, es liquidada al mes siguiente.

Las “Cuentas por cobrar por Jurídico”, representan el monto de las demandas judiciales pendientes de cobro por la Unidad Jurídica y Consultiva. Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es de 429.6 miles de pesos.

La cuenta de “Huéspedes hoteles”, representa el saldo que adeudan los huéspedes a esa fecha, el cual, es liquidado al momento que terminan su estadía en los hoteles. Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es de 882.1 miles de pesos.

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:

Cuenta	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
Cuentas por cobrar de pensiones por incompatibilidad	\$ 73.1		2,035.8	3,403.7	5,512.6
Pago de más jubilados	1,312.4	3,525.2		337.4	5,175.0
Sanciones a proveedores				209.7	209.7
Cuentas por cobrar jurídico				429.6	429.6
Convenio ISSSTE	129.6				129.6
Huéspedes hoteles	882.1				882.1
Clientes centro comercial Toluca				255.4	255.4
Otras cuentas	258.1				258.1
Total	\$ 2,655.3	3,525.2	2,035.8	4,635.8	12,852.1

Deudores diversos a corto plazo

Esta cuenta al 31 de diciembre de 2016, se integra principalmente como sigue:

Cuenta	Diciembre 2016
Alvidrez Esquivel Gabriel	\$ 238.3
Becerril Arzate Jorge Pedro	353.9
Cherizola Espinoza Priscilla	53.3
Del Rosal Téllez Macaria	17.1
Díaz Gómez José Luis	19.2
Ferríz Fernández Alfonso	55.3
González López Olga Rosalía	90.0
Kunz Arrache Guillermo	873.1
Lievanos Valdespino Julio César	55.4
Lugo Peña Víctor Manuel	391.9
Montaño Rojas Ma. Guadalupe	77.8
Montes de Oca Aguilar Martha Minerva	33.3
Pineda Bahena Hugo	25.5
Plata Jiménez Martín de Jesús	34.0
Ramírez Navarro Rosalba	41.7
Rodríguez Gómez Ma. Esther	147.9
Rodríguez Sánchez Joel Sebastián	795.8
Romero Quiroga Jaime	145.0
Rubio Reyes Beatriz	10.3
Ruiz Reyes Sergio	1,879.3
Sánchez García Bertha del Carmen	30.1
Otros	451.6
Total	\$ 5,819.8

El saldo de deudores diversos corresponde principalmente a los gastos a comprobar y representan los importes otorgados a las unidades médicas para sufragar los gastos necesarios que por lineamientos no pueden pagar con su fondo fijo de caja y para el buen cumplimiento de sus operaciones diarias durante el periodo vacacional, ya que las unidades médicas no suspenden actividades. El saldo de 5 millones 819.8 miles de pesos deberá ser comprobado en el mes siguiente.

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

El estado de vencimientos es el siguiente:

Cuenta	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
Alvidrez Esquivel Gabriel	\$ 238.3				238.3
Becerril Arzate Jorge Pedro				353.9	353.9
Cherizola Espinoza Priscilla	53.3				53.3
Del Rosal Téllez Macaria	17.1				17.1
Díaz Gómez José Luis	19.2				19.2
Ferríz Fernández Alfonso	0.5	54.8			55.3
González López Olga Rosalía	90.0				90.0
Kunz Arrache Guillermo				873.1	873.1
Lievanos Valdespino Julio César	55.4				55.4
Lugo Peña Víctor Manuel	391.9				391.9
Montaño Rojas Ma. Guadalupe	77.8				77.8
Montes de Oca Aguilar Martha Minerva	33.3				33.3
Pineda Bahena Hugo	25.5				25.5
Plata Jiménez Martín de Jesús	34.0				34.0
Ramírez Navarro Rosalba	41.7				41.7
Rodríguez Gómez Ma. Esther	147.9				147.9
Rodríguez Sánchez Joel Sebastián	795.8				795.8
Romero Quiroga Jaime	145.0				145.0
Rubio Reyes Beatriz	10.3				10.3
Ruiz Reyes Sergio	1,879.3				1,879.3
Sánchez García Bertha del Carmen	30.1				30.1
Otros	451.6				451.6
Total	\$4,538.0	54.8	-	1,227.0	5,819.8

Ingresos por recuperar a corto plazo

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

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, esta cuenta se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Diciembre 2016	Diciembre 2015
Gobierno del Estado de México	\$ 345,812.0	\$ 344,046.7
Programas del Gobierno del Estado de México	5,922.2	4,104.4
Organismos Descentralizados, Incorporados y Autónomos	404,708.0	842,529.7
Municipios	69,177.7	63,244.8
Total	\$ 825,619.9	\$ 1,253,925.6

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% 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 de 2016 y 2015, el saldo se integra de la siguiente forma:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Préstamos a corto plazo	\$ 153,821.0	\$ 161,248.6
Préstamos a mediano plazo	359,514.4	325,579.1
Total	\$ 513,335.4	\$ 486,827.7

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Esta cuenta representa el saldo por cobrar por servicios médicos prestados a pacientes no derechohabientes. El saldo al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra de la siguiente forma:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Centro Médico ISSEMyM Toluca	\$ 4,576.2	\$ 4,596.2
Hospital Materno Infantil	1,437.1	1,094.3
Hospital Regional Tlalnepantla	514.0	
Centro Médico ISSEMyM Ecatepec	260.5	152.9
Otras cuentas	104.9	1,243.5
Total	\$ 6,892.7	\$ 7,086.9

El saldo al 31 de diciembre de 2016, tiene los siguientes vencimientos:

<u>Cuenta</u>	<u>90 días</u>	<u>180 días</u>	<u>Menor o igual a 365 días</u>	<u>Mayor a 365 días</u>	<u>Total</u>
Centro Médico ISSEMyM Toluca	\$			4,576.2	4,576.2
Hospital Materno Infantil	14.2			1,422.9	1,437.1
Hospital Regional Tlalnepantla				514.0	514.0
Centro Médico ISSEMyM Ecatepec				260.5	260.5
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo				104.9	104.9
Total	\$ 14.2	-	-	6,878.5	6,892.7

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Este rubro representa principalmente los saldos de Anticipos de Obra otorgados a contratistas, pendientes por amortizar a través de las estimaciones de obra.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra de la siguiente manera:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Anticipos a contratistas por Obra Pública a corto plazo	\$ 27,380.6	\$ 48,527.7
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	2,046.5	2,900.9
Total	\$ 29,427.1	\$ 51,428.6

El estado de vencimientos es el siguiente:

	<u>90 días</u>	<u>180 días</u>	<u>Menor o igual a 365 días</u>	<u>Mayor a 365 días</u>	<u>Total</u>
Anticipos a Contratistas por Obra Pública a corto plazo	\$ 5,297.2			22,083.4	27,380.6
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	2,046.5				2,046.5
Total	\$ 7,343.7	-	-	22,083.4	29,427.1

Almacenes

Se presentan valuados al costo promedio, el cual se ha aplicado de manera consistente para medicamentos, material de curación y suministros generales en almacenes, hospitales y clínicas. La aplicación del método de valuación a costo promedio es conveniente, ya que sólo se adquieren artículos para consumo interno a corto plazo.

El saldo al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra de la siguiente forma:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Almacén de Medicamentos	\$ 156,484.4	\$ 43,361.6
Almacén de Suministros	36,457.9	41,334.9
Total	\$ 192,942.3	\$ 84,696.5

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

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.

Esta estimación se integra principalmente por el porcentaje del 2.5% que se aplica al importe de los créditos otorgados a corto y mediano plazo, 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.

El saldo al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra de la siguiente forma:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Fondo de garantía de préstamos Otorgados	\$ (112,519.5)	\$ (99,819.3)
Estimación cuentas por cobrar	(37.5)	(37.5)
Total	\$ (112,557.0)	\$ (99,856.8)

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, este rubro de integra conforme a las siguientes cuentas:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Títulos y valores a largo plazo	\$ 3,636,571.6	\$ 3,418,822.1
Fideicomisos, mandatos y otros contratos análogos	1,410,095.9	1,358,786.8
Total	\$ 5,046,667.5	\$ 4,777,608.9

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 2016 y 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 Banca Mercantil del Norte, S.A.

De acuerdo con el Capítulo V "De las Reservas e Inversiones" del Título Segundo de la Ley del 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.

Para garantizar lo mencionado en el párrafo anterior, el Instituto ha invertido las reservas financieras de acuerdo al régimen de inversión de la SIEFORE Básica 3 en apego a su Reglamento Financiero.

Por acuerdo del Consejo Directivo, se han destinado terrenos con valor de 667 millones 732.1 miles de pesos, para cubrir las Reservas Financieras.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, las Reservas Financieras se integran como se indica a continuación:

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Cuenta	Diciembre 2016	Diciembre 2015
Títulos y valores a largo plazo	\$ 3,636,571.6	\$ 3,418,822.1
Fideicomisos, mandatos y otros contratos análogos	<u>1,410,095.9</u>	<u>1,358,786.8</u>
Reserva líquida	\$ <u>5,046,667.5</u>	\$ <u>4,777,608.9</u>
Reserva territorial	667,732.1	\$ 667,732.1
Préstamos a servidores públicos	610,044.7	575,610.6
Cuotas y aportaciones del sistema solidario de reparto por cobrar	<u>1,496,619.0</u>	<u>1,494,627.6</u>
Total Reserva Financiera	\$ <u><u>7,821,063.3</u></u>	\$ <u><u>7,515,579.2</u></u>

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 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%; y por el saldo de los préstamos otorgados a servidores públicos y pensionados a largo plazo.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2016	Diciembre 2015
Documentos por cobrar a largo plazo	\$ 2,476,834.1	\$ 2,089,975.0
Préstamos otorgados a largo plazo	<u>96,709.4</u>	<u>88,782.9</u>
Total	\$ <u>2,573,543.5</u>	\$ <u>2,178,757.9</u>
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	<u>(196.6)</u>	<u>(237.5)</u>
Total	\$ <u><u>2,573,346.9</u></u>	\$ <u><u>2,178,520.4</u></u>

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, 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 y 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 de 2016 y 2015, se integran como sigue:

CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2016			
	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2016	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2015
Inversión:				
Terrenos	515,873.1	189,305.2	705,178.3	705,178.3
Edificios	1,600,946.6	955,355.4	2,556,302.0	2,526,407.9
Construcciones en proceso	147,987.9		147,987.9	95,687.5
SUBTOTAL	2,264,807.6	1,144,660.6	3,409,468.2	3,327,273.7
Mobiliario y equipo de administración	292,525.5	31,038.0	323,563.5	1,097,853.1
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	678,777.7	118,651.3	797,429.0	0.0
Equipo de transporte	94,155.1	16,549.5	110,704.6	102,062.2
SUBTOTAL	1,065,458.3	166,238.8	1,231,697.1	1,199,915.3
TOTAL	3,330,265.9	1,310,899.4	4,641,165.3	4,527,189.0
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas de bienes:				
Edificios	612,893.8	738,283.1	1,351,176.9	1,292,330.8
Equipo de transporte	60,550.8	20,706.5	81,257.3	73,886.1
Mobiliario y Equipo de Administración	548,077.0	47,334.8	595,411.8	662,341.3
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		74,202.9	74,202.9	
SUBTOTAL	1,221,521.6	880,527.3	2,102,048.9	2,028,558.2
VALOR NETO	2,108,744.3	430,372.1	2,539,116.4	2,498,630.8

El valor histórico de los bienes muebles, inmuebles y construcciones en proceso es por 3 mil 330 millones 265.9 miles de pesos más el incremento por actualización de un mil 310 millones 899.4 miles de pesos, obteniéndose un valor actualizado al 31 de diciembre de 2016 y 2015, por 4 mil 641 millones 165.3 miles de pesos y 4 mil 527 millones 189 mil pesos, respectivamente.

La depreciación actualizada al 31 de diciembre de 2016 y 2015 fue de 2 mil 102 millones 48.9 miles de pesos y 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 539 millones 116.4 miles de pesos y 2 mil 498 millones 630.8 miles de pesos, respectivamente.

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 propiedades que forman parte de la Reserva Técnica con un valor de 667 millones 732.1 miles de pesos y 19 propiedades 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, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

La depreciación se incrementa 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 114 millones 260.2 miles de pesos, las tasas de 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 no Circulantes

En el ejercicio 2010, el ISSEMyM celebró dos contratos de prestación de servicios con las Compañías "Infraestructura Hospitalaria del Estado de México, S.A. de C.V. y "Concesionaria Hospital de Toluca, S.A. de C.V.", mediante los cuales se llevaron a cabo los proyectos de prestación de servicios para la construcción de un Hospital en Tlalnepantla y Toluca (PPS Tlalnepantla y PPS Toluca, respectivamente).

Derivado de los contratos mencionados en el párrafo anterior, el ISSEMyM solicitó a la Secretaría de Finanzas una garantía para el pago de la obligación contingente en caso de incumplimiento a los contratos PPS. La Secretaría autorizó que el Gobierno del Estado de México otorgara una garantía de fuente de pago alterna para cubrir todas y cada una de las obligaciones contingentes de pago a cargo del Instituto bajo los contratos PPS por medio de un fideicomiso.

Para proceder al otorgamiento de la garantía referida en el párrafo anterior, el ISSEMyM y el Gobierno del Estado de México celebraron con fecha 10 de enero de 2011, un convenio en donde el Instituto otorga al Estado de México un depósito en garantía por la cantidad de 4 mil millones de pesos.

De acuerdo con el convenio celebrado entre el Instituto y el Gobierno del Estado de México, en caso de que la garantía indicada en el párrafo anterior no fuera utilizada, a partir del ejercicio 2013, el Gobierno del Estado de México realizará anualmente la devolución equivalente al 12.5% del total garantizado. En el ejercicio 2016 y 2015, el Instituto recibió devoluciones por 554 millones 213.8 miles de pesos y 538 millones 71.7 miles de pesos respectivamente, los cuales serán destinados al pago de los servicios del PPS Tlalnepantla y Toluca. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, tiene el saldo siguiente:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Otros Activos Diferidos	\$ <u>1,880,580.8</u>	\$ <u>2,434,794.6</u>

PASIVO**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

El saldo al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra por las siguientes cuentas:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 5,312.7	\$ 4,734.4
Proveedores a corto plazo	916,380.4	1,521,983.7
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	4,626.8	42,473.2
Otras cuentas por pagar a corto plazo	<u>72,224.0</u>	<u>113,630.9</u>
Total	\$ <u>998,543.9</u>	\$ <u>1,682,822.2</u>

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 representa 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 2016 y 2015, son los siguientes:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Grupo Fármacos Especializados, S.A. de C.V.	\$ 433,642.5	\$ 485,066.4
Baxter, S.A. de C.V.	12,016.3	27,545.8
Centrum Promotora Internacional, S.A. de C.V.	13,273.4	29,206.3
Comercializadora Antel, S.A. de C.V.	16,262.1	43,653.7
Vensi Ventajas en Servicios Integrales, S.A. de C.V.	30,461.7	44,918.6
Farmacéuticos Maypo, S.A. de C.V.	24,373.3	38,370.3
Nadro, S.A. de C.V.	-	533.3
Nueva Wal-Mart de México, S.A. de C.V.	-	1.9
Rappyd, S.A. de C.V.	2,987.3	31,791.6
Soluglob, S.A. de C.V.	27,134.8	66,412.4
Savi Distribuciones, S.A. de C.V.	-	53,085.3
Ralca, S.A. de C.V.	2,986.6	31,620.3
Infraestructura Hospitalaria del Estado de México, S.A. de C.V.	32,700.6	31,170.6
Reliable, S.A. de C.V.	2,696.9	30,891.8
Concesionaria Hospital de Toluca, S.A. de C.V.	31,047.4	19,462.0
Otros Proveedores	<u>286,797.5</u>	<u>588,253.4</u>
Total Proveedores a Corto Plazo	\$ <u>916,380.4</u>	\$ <u>1,521,983.7</u>

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 contratistas de obra pública.

Los principales Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2016 y 2015, son los siguientes:

Cuenta	Diciembre 2016	Diciembre 2015
Coningar Construcciones, S.A. de C.V.	\$ -	\$ 980.1
LM Grupo Constructor, S.A. de C.V.	-	1,984.5
Anace Construcciones S.A. de C.V.	329.0	-
Constructora y Edificadora Tepehuan, S.A. de C.V.	-	442.3
Escarpio, S.A. de C.V.	1,070.1	-
Carreteras, Pavimentos y Asfaltos, S.A. de C.V.	456.7	-
Ingeniería Alternativa y de Proyectos, S.A. de C.V.	136.9	1,523.5
Construcciones Kief, S.A. de C.V.	-	1,481.9
Constructora Rumbo de Hoy, S.A. de C.V.	-	4,091.3
Desarrolladora de Obras Inmobiliarias del Centro, S. A. de C. V.	-	1,534.4
Construcciones JUMA, S.A. de C.V.	842.0	347.7
Velázquez Álvarez Feliciano Gabinete, Arquitectura, Edificaciones y Urbanizaciones, S.A. de C.V.	-	208.1
Afame, S.A. de C.V.	-	1,523.5
Mo Operari, S.A. de C.V.	1,792.1	2,455.1
Otros	-	17,869.2
Total	\$ 4,626.8	\$ 42,473.2

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

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

El estado de vencimientos cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Concepto	Menor o igual a				Mayor a 365 días	Total
	90 días	180 Días	365 días	365 días		
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 1,379.2	1,131.7	-	2,801.8	5,312.7	
Proveedores a corto plazo	916,380.4			-	916,380.4	
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	4,626.8			-	4,626.8	
Otras cuentas por pagar a corto plazo	72,224.0			-	72,224.0	
Total	\$ 994,610.4	1,131.7	-	2,801.8	998,543.9	

Documentos por Pagar a Corto Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

Títulos y Valores a Corto Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

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 2016 y 2015, se integra como sigue:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	\$ 198,826.0	\$ 162,281.0
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	221,726.5	237,079.4
Total	\$ <u>420,552.5</u>	\$ <u>399,360.4</u>

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 de 2016 y 2015, el saldo se integra por los siguientes conceptos:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Cuotas y descuentos sindicales	\$ 5,541.4	\$ 3,597.7
Órdenes judiciales por pensión alimenticia	2,171.5	1,346.9
Retenciones 10% ISR	865.6	588.2
Impuestos estatales	134.1	149.8
Descuentos de nómina a favor de terceros	20,891.1	33,369.5
Impuesto sobre hospedaje	48.9	-
Aportaciones de S.C.I. por devolver	169,069.1	169,072.2
Seguros Inbursa	8,026.6	7,962.9
Seguros Hidalgo / Metlife México	2,810.1	4,476.8
Lasser Visión	1,933.5	2,969.4
Otros	10,234.6	13,546.0
Total	\$ <u>221,726.5</u>	\$ <u>237,079.4</u>

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 2016 y 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 causan intereses anuales a la tasa del 1.04%, indicados en la nota I.1.g) anterior.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestión**

Los ingresos de gestión se integran por los siguientes conceptos:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Cuotas y aportaciones de seguridad social	\$ 18,110,926.8	\$ 17,279,149.1
Ingresos por venta de bienes y servicios	39,952.7	40,818.9
Total	\$ 18,150,879.5	\$ 17,319,968.0

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. Durante el ejercicio 2016, el importe por este concepto se presentó como sigue:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Cuotas y aportaciones para el sistema de servicios de salud	\$ 8,997,265.7	\$ 8,557,033.3
Cuotas y aportaciones para el sistema solidario de reparto	7,902,066.0	7,562,937.7
Aportaciones para riesgos de trabajo	701,901.3	670,099.4
Aportaciones para gastos generales de administración	509,693.8	489,078.7
Total	\$ 18,110,926.8	\$ 17,279,149.1

Ingresos por venta de bienes y servicios

El saldo se integra por las cuotas de recuperación de los servicios que prestan las estancias infantiles, centro social y los hoteles. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integran como sigue:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Hoteles	\$ 15,009.1	\$ 14,335.1
Estancias y Centro social	24,943.6	26,483.8
Total	\$ 39,952.7	\$ 40,818.9

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Transferencias, asignaciones, subsidio, y otras ayudas	\$ 60,000.0	\$ -
Total	\$ 60,000.0	\$ -

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 2016 y 2015, se obtuvieron los siguientes ingresos por este concepto:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Ingresos Financieros	\$ 618,072.2	\$ 431,010.6
Otros Ingresos y Beneficios Varios	163,346.8	635,035.2
Total	\$ 781,419.0	\$ 1,066,045.8

Ingresos Financieros

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Ingresos financieros	\$ 389,775.2	\$ 222,949.4
Intereses moratorios	228,297.0	208,061.2
Total	\$ 618,072.2	\$ 431,010.6

Otros Ingresos y Beneficios Varios

Este rubro se integra por los ingresos que obtiene el ISSEMyM, que no son parte de su actividad. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integran de la siguiente forma:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Bases y licitaciones	\$ 973.5	\$ 1,113.0
Comisiones por gastos del sistema de capitalización individual	21,861.7	17,943.3
Seguro popular	48,372.6	73,901.1
Convenio ISSSTE	21,334.4	-
Duplicado de credenciales y actas informativas	2,861.4	2,702.3
Ingresos extraordinarios	5,238.4	4,543.5
Atención a pacientes no derechohabientes	16,212.8	4,664.9
Otros ingresos y beneficios varios	46,492.0	530,167.1
Total	\$ 163,346.8	\$ 635,035.2

Gastos y Otras Pérdidas

El total de gastos de funcionamiento para la operación, fue como sigue:

- El capítulo 1000 “Servicios Personales”, representa el 33.3% de los gastos de funcionamiento del Instituto. Las principales partidas ejercidas fueron: sueldo base, prima vacacional y gratificaciones.
- El capítulo 2000 “Materiales y Suministros”, representa el 41.4% de los gastos de funcionamiento del Instituto. Las principales partidas ejercidas fueron: medicamentos propios y subrogados, materiales químicos, quirúrgicos y de curación, combustibles y lubricantes.
- El capítulo 3000 “Servicios Generales”, representa el 25.3% de los gastos de funcionamiento del Instituto. Las principales partidas ejercidas fueron: servicio de energía eléctrica, arrendamiento de bienes y equipo informático, arrendamiento de equipo e instrumental médico, arrendamientos de equipos y servicios básicos.
- El capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”, corresponden principalmente al pago de pensiones.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integran como sigue:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Depreciaciones	\$ 114,260.2	\$ 92,065.1
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	<u>4,010.6</u>	<u>478,613.5</u>
Total	\$ <u>118,270.8</u>	\$ <u>570,678.6</u>

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 el resultado del ejercicio. Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra de la siguiente manera:

<u>Cuenta</u>	<u>Diciembre 2016</u>	<u>Diciembre 2015</u>
Aportaciones	\$ 90.0	\$ 90.0
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	490,308.2	2,387,451.1
Resultados de ejercicios anteriores	18,530,809.1	16,143,358.0
Revaluó de bienes inmuebles	723,814.4	723,814.4
Revaluó de bienes muebles	<u>250,061.3</u>	<u>250,061.3</u>
Total Hacienda Pública / Patrimonio	\$ <u>19,995,083.0</u>	\$ <u>19,504,774.8</u>

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**

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	179.5	261.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,468.9	9,161.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	49,420.0	42,831.5	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,692.2	88.4	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	2,481.3	2,641.8	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		-243.5	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	6.0	6.0
Otros Activos Circulantes	316.3	307.3	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	54,089.3	45,886.6	Total de Pasivos Circulantes	10,474.9	9,167.9
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	234,666.9	221,221.0	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	-267,133.1	-261,857.1	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	53.1	58.8			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes		
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	55,378.7	47,214.5	Total del Pasivo	10,474.9	9,167.9
Total del Activo	109,468.0	93,101.1	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			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	-8,626.4	-23,686.3
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	15,059.9	20,500.3
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-77,690.4	-98,190.7
			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	98,993.1	83,933.2
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	109,468.0	93,101.1

**Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal
Mayoritaria
Estado de Resultados
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)**

Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	3,980.0	66,737.5
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	3,980.0	66,737.5
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	96,666.7	23,351.5
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	96,666.7	23,351.5
Otros Ingresos y Beneficios	1,687.1	457.8
Ingresos Financieros	1,568.3	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	118.8	88.7
Total de Ingresos y Otros Beneficios	102,333.8	90,546.8
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	81,992.3	65,090.9
Servicios Personales	25,746.4	23,817.6
Materiales y Suministros	12,305.9	9,226.8
Servicios Generales	43,940.0	32,046.5
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		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoys Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	5,281.6	4,955.6
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,281.6	4,955.6
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	87,273.9	70,046.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,059.9	20,500.3

**Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal
Mayoritaria
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de diciembre de 2016 y 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 2015	107,619.5			.0	107,619.5
Aportaciones	107,619.5				107,619.5
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		-98,190.7	20,500.3	54,004.1	-23,686.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			20,500.3		20,500.3
Resultados de Ejercicios Anteriores		-98,190.7			-98,190.7
Revalúos				54,004.1	54,004.1
Reservas					.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	107,619.5	-98,190.7	20,500.3	54,004.1	83,933.2
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		.0		.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		20,500.3	15,059.9	.0	35,560.2
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			15,059.9		15,059.9
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,500.3			20,500.3
Revalúos					.0
Reservas					.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio 2016	107,619.5	-77,690.4	15,059.9	54,004.1	98,993.1

**Entidades Paraestatales y Fideicomisos Empresariales no Financieras con Participación Estatal
Mayoritaria**
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,523.8	21,890.7
Activo Circulante	242.1	8,444.8
Efectivo y Equivalentes	81.6	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		6,588.5
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		1,603.8
Inventarios		
Almacenes	160.5	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		243.5
Otros Activos Circulantes		9.0
Activo No circulante	5,281.7	13,445.9
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		13,445.9
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,276.0	
Activos Diferidos	5.7	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	1,307.0	.0
Pasivo Circulante	1,307.0	.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,307.0	
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		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	.0	.0
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	5,440.4
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,500.3	5,440.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		5,440.4
Resultados de Ejercicios Anteriores	20,500.3	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
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
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Miles de Pesos)**

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	102,333.8	90,546.8
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	1,568.3	369.1
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	3,980.0	66,737.5
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	96,666.7	23,351.5
Otros Orígenes de Operación	118.8	88.7
Aplicación	87,273.9	70,046.5
Servicios Personales	25,746.4	23,817.6
Materiales y Suministros	12,305.9	9,226.8
Servicios Generales	43,940.0	32,046.5
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	5,281.6	4,955.6
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	15,059.9	20,500.3
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	5,442.2	8,259.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	5,276.0	4,760.3
Otros Orígenes de Inversión	166.2	3,499.5
Aplicación	21,890.7	27,317.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,445.9	
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	8,444.8	27,317.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-16,448.5	-19,057.2
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,307.0	.0
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	1,307.0	
Aplicación	.0	1,813.2
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		1,813.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,307.0	-1,813.2
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-81.6	-370.1
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	261.1	631.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	179.5	261.1

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

• Efectivo y Equivalentes

- 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	
	2016	2015
Efectivo (Fondo Fijo de caja)	23.0	23.0
Bancos/Tesorería	156.5	238.1
TOTAL:	179.5	261.1
	=====	=====

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- 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	
	2016	2015
Inversiones Financieras a corto plazo	26,453.1	26,269.8
Documentos por cobrar:		
Cuentas Incobrables	0.0	243.5
Cuentas en proceso de demanda jurídica	0.0	123.1
Antigüedad menor a un año.	19,200.0	15,812.4
Antigüedad mayor a un año.		
TOTAL:	45,653.1	42,448.8
	=====	=====

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

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.

CONCEPTO	MONTO	
	2016	2015
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.0	1.1
TOTAL:	<u>0.0</u> =====	<u>1.1</u> =====

3. 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 I.V.A. Acreditable pagado a proveedores de bienes y servicios, el I.V.A. 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	
	2016	2015
I.V.A. Acreditable pagado	3,327.0	100.0
I.V.A. Acreditable por pagar	255.9	267.2
Anticipos de I.S.R. retenido	184.0	14.4
TOTAL:	<u>3,766.9</u> =====	<u>381.6</u> =====

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

CONCEPTO	MONTO	
	2016	2015
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y/o prestación de servicios.	1,692.2	88.4
Mayor a 90 días	46.4	18.2
Menor a 90 días	1,645.8	70.2
TOTAL:	<u>1,692.2</u> =====	<u>88.4</u> =====

- **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	
	2016	2015
Almacenes	2,481.3	2,641.8
TOTAL:	<u>2,481.3</u> =====	<u>2,641.8</u> =====

- **Inversiones Financieras**

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

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

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	
	2016	2015
Estimaciones para cuentas incobrables	0.0	-243.5
TOTAL:	<u>0.0</u> =====	<u>-243.5</u> =====

- **Otros Activos Circulantes**

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

CONCEPTO	MONTO	
	2016	2015
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.	22.3	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:	<u>316.3</u>	<u>307.3</u>
	=====	=====

Activo no Circulante

- **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	
	2016	2015
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso:		
Terrenos	21,730.1	21,730.1
Edificios no habitacionales	<u>66,061.6</u>	<u>66,061.6</u>
	87,791.8	87,791.8
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-58,519.3	-56,622.3
Bienes Muebles:	2,320.2	2,019.4
Mobiliario y Equipo de Administración	12,514.7	6,828.2
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,701.2	3,781.8
	<u>215,130.8</u>	<u>208,591.7</u>
Vehículos y Equipo de Transporte	234,666.9	221,221.1
Maquinaria y otros Equipos y Herramientas	-208,613.8	-205,234.8

Depreciación acumulada de bienes muebles

Los criterios para realizar la depreciación de bienes inmuebles y muebles son mediante la aplicación de porcentajes mensuales establecida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

El estado general de los bienes inmuebles y muebles 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	
	2016	2015
Gastos de Instalación:		
Instalación Eléctrica Westfalia	112.8	112.8
Amortización acumulada de gastos de instalación	-59.7	-54.0
TOTAL:	<u>53.1</u> =====	<u>58.8</u> =====

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	
	2016	2015
Proveedores por pagar a corto plazo	423.6	634.1
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	5,833.9	5,139.0
Otras Retenciones y Contribuciones	<u>80.1</u>	<u>76.1</u>
3.0% sobre nóminas al GEM	6,337.6	5,849.2
Otras cuentas por pagar a corto plazo		
P.T.U por Pagar	2,483.2	1,810.2
C.F.E.	1,364.4	1,294.1
Gobierno del Estado de México	180.0	142.3
Otros	<u>103.7</u>	<u>66.1</u>
	<u>4,131.3</u>	<u>3,312.7</u>
TOTAL:	<u>10,468.9</u> =====	<u>9,161.9</u> =====

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

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

CONCEPTO	MONTO	
	2016	2015
Fondos en garantía a corto plazo	6.0	6.0
TOTAL:	6.0	6.0

2. ESTADO DE RESULTADOS

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.

A partir del mes de junio 2015 entro en vigor el CONVENIO DE COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA PARA LA RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS POR LAS ENTIDADES PÚBLICAS, por lo que los ingresos cobrados, fueron depositados en la cuenta del GEM y devueltos a través de un subsidio.

CONCEPTO	MONTO	
	2016	2015
Venta de servicios: Tratamiento de aguas residuales y monitoreos	3,980.0	66,737.5
Transferencias, Asignaciones, Susidios y Otras Ayudas	96,666.7	23,351.5
TOTAL:	100,646.7	90,089.0

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	
	2016	2015
Productos Financieros	1,568.3	369.1
Otros ingresos	118.8	88.7
TOTAL:	1,687.1	457.8

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	
	2016	2015
Remuneraciones al Personal de carácter permanente	10,021.5 9.2	8,958.9 12.0
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	8,799.8	8,353.4
Remuneraciones adicionales y especiales	3,049.2	2,730.9
Seguridad social	3,082.0	2,825.1
Otras prestaciones sociales y económicas	784.7	937.3
Pagos de estímulos a servidores públicos		
TOTAL:	<u>25,746.4</u> =====	<u>23,817.6</u> =====

- **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	
	2016	2015
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales.	645.5	414.4
Materias primas y materiales de Producción y comercialización.	753.4	1,290.5
Materiales y artículos de construcción y de reparación.	937.6	1,118.5
Productos Químicos, Farmacéuticos y de laboratorio.	968.4	650.3
Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	3,563.7	3,667.9
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos.	109.9	136.9
Herramientas, refacciones y accesorios menores.	5,327.4	1,948.3
TOTAL:	<u>12,305.9</u> =====	<u>9,226.8</u> =====

- **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,

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

pago de impuestos y otros servicios relacionados con la actividad operativa de la planta.

CONCEPTO	MONTO	
	2016	2015
Servicios básicos.	11,389.1	15,918.8
Servicios de arrendamiento.	399.7	268.0
Servicios profesionales, científicos, Técnicos y otros servicios.	997.4	533.4
Servicios financieros, bancarios y comerciales.	214.4	230.5
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación.	18,534.5	4,643.2
Servicios de comunicación social y publicidad.	16.1	12.9
Servicios de traslado y viáticos.	254.3	129.8
Servicios oficiales.	1.4	0.0
Otros servicios generales.	12,133.1	10,309.9
TOTAL:	<u>43,940.0</u>	<u>32,046.5</u>
	=====	=====

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	
	2016	2015
Depreciaciones	5,281.6	4,955.6
TOTAL:	<u>5,281.6</u>	<u>4,955.6</u>
	=====	=====

3. ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

- El patrimonio contribuido del organismo hasta el ejercicio 2016 es por un monto de 107 millones 619.5 miles de pesos.
- El patrimonio neto al final del ejercicio 2015 fue de 83 millones 933.2 miles de pesos.
- El patrimonio Neto inicial del ejercicio 2015 fue de 83 millones 933.2 miles de pesos, más el resultado del ejercicio por la cantidad de 15 millones 59.9 miles de pesos, resultó un patrimonio neto al final del ejercicio 2016 de 98 millones 993.1 miles de pesos.

CONCEPTO	MONTOS	
	2016	2015
Patrimonio contribuido		
Patrimonio Neto inicial del ejercicio	83,933.2	63,432.9

Patrimonio generado de ejercicios anteriores		
Ajuste de corrección en revaluación 2013		
Patrimonio generado del ejercicio	15,059.9	20,500.3
Resultado del Ejercicio		
Saldo Neto en la Hacienda Pública/patrimonio 2016	98,993.1	83,933.2

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