

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 2021 y 2020
(Miles de Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	244,225.2	178,266.2	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,181,061.7	2,052,825.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,018,404.6	8,406,028.1	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	20,648.9	19,916.1	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	724,618.3	1,263,421.8	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	144,755.2	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-53,851.8	-55,768.4	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	466,994.2	1,052,055.2
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	100,459.6	88,684.2
Total de Activos Circulantes	4,954,245.2	9,811,863.8	Total de Pasivos Circulantes	2,893,270.7	3,193,564.4
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,403,957.2	4,284,219.4	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,829,880.8	2,385,562.9	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,587,324.2	4,217,284.6	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,305,117.2	1,286,308.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	349,593.1	628,401.4
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,596,585.2	-2,489,295.4	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-55.4	-72.1	Total de Pasivos No Circulantes	349,593.1	628,401.4
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	8,529,638.8	9,684,007.8	Total del Pasivo	3,242,863.8	3,821,965.8
Total del Activo	13,483,884.0	19,495,871.6	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	90.0	90.0
			Aportaciones	90.0	90.0
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	10,240,930.2	15,673,815.8
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-5,728,830.4	-1,266,393.4
			Resultados de Ejercicios Anteriores	14,426,921.2	15,767,525.5
			Revalúos	1,542,839.4	1,172,683.7
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	10,241,020.2	15,673,905.8
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	13,483,884.0	19,495,871.6

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Miles de Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	22,782,500.8	24,041,065.3
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	22,762,859.1	24,014,043.1
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	19,641.7	27,022.2
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	.0	50,000.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	50,000.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	759,385.5	1,222,147.2
Ingresos Financieros	635,018.6	1,018,311.7
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	124,366.9	203,835.5
Total de Ingresos y Otros Beneficios	23,541,886.3	25,313,212.5
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	12,379,222.5	11,300,657.4
Servicios Personales	4,255,432.1	4,072,975.4
Materiales y Suministros	4,189,296.4	3,597,670.3
Servicios Generales	3,934,494.0	3,630,011.7
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	16,745,951.4	15,168,778.1
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	856.1	846.5
Pensiones y Jubilaciones	16,745,095.3	15,167,931.6
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	145,151.7	110,152.1
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	145,046.8	105,529.2
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	104.9	4,622.9
Inversión Pública	391.1	18.3
Inversión Pública no Capitalizable	391.1	18.3
Total de Gastos y Otras Pérdidas	29,270,716.7	26,579,605.9
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-5,728,830.4	-1,266,393.4

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Instituciones Públicas de Seguridad Social					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2021 y 2020					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	90.0				90.0
Aportaciones	90.0				90.0
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		16,940,209.2	-1,266,393.4	0.0	15,673,815.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,266,393.4		-1,266,393.4
Resultados de Ejercicios Anteriores		15,767,525.5			15,767,525.5
Revalúos		1,172,683.7			1,172,683.7
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	90.0	16,940,209.2	-1,266,393.4	0.0	15,673,905.8
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	0.0				0.0
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		-1,340,604.3	-4,092,281.3		-5,432,885.6
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-5,728,830.4		-5,728,830.4
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,340,604.3	1,266,393.4		-74,210.9
Revalúos			370,155.7		370,155.7
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	90.0	15,599,604.9	-5,358,674.7	0.0	10,241,020.2

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,913,979.0	901,991.4
Activo Circulante	4,926,427.0	68,808.4
Efectivo y Equivalentes	-	65,959.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,387,623.5	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	732.8
Inventarios	-	-
Almacenes	538,803.5	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	2,116.6
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No circulante	1,987,552.0	833,183.0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,880,262.2	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	444,317.9
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	370,039.6
Bienes Muebles	-	18,808.8
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	107,289.8	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	16.7
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	284,767.3	863,869.3
Pasivo Circulante	284,767.3	585,061.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	128,236.7	-
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	144,755.2	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	585,061.0
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	11,775.4	-
Pasivo No Circulante	.0	278,808.3
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	278,808.3
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	370,155.7	5,803,041.3
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	370,155.7	5,803,041.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	4,462,437.0
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,340,604.3
Revalúos	370,155.7	-
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	-	-

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Miles de Pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	23,541,886.3	25,313,212.5
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	22,762,859.1	24,014,043.1
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	19,641.7	27,022.2
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	50,000.0
Otros Orígenes de Operación	759,385.5	1,222,147.2
Aplicación	29,270,716.7	26,579,605.9
Servicios Personales	4,255,432.1	4,072,975.4
Materiales y Suministros	4,189,296.4	3,597,670.3
Servicios Generales	3,934,494.0	3,630,011.7
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	856.1	846.5
Pensionamientos y Jubilaciones	16,745,095.3	15,167,931.6
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	145,542.8	110,170.4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-5,728,830.4	-1,266,393.4
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	6,913,979.0	4,482,088.5
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	107,289.8	79,656.8
Otros Orígenes de Inversión	6,806,689.2	4,402,431.7
Aplicación	836,032.4	3,689,290.1
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	370,039.6	193,850.3
Bienes Muebles	18,808.8	-
Otras Aplicaciones de Inversión	447,184.0	3,495,439.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	6,077,946.6	792,798.4
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	654,923.0	608,082.5
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	654,923.0	608,082.5
Aplicación	938,080.2	132,118.2
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	938,080.2	132,118.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-283,157.2	475,964.3
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	65,959.0	2,369.3
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	178,266.2	175,896.9
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	244,225.2	178,266.2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

4. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- **Efectivo y Equivalentes**

El efectivo se integra por depósitos en cuentas bancarias destinadas para la captación y operación del Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios (ISSEMyM); al 31 de diciembre de 2021 el saldo es el siguiente:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Efectivo	-	-
Bancos	244,225.2	178,266.2
Total Efectivo y Equivalente	244,225.2	178,266.2
	=====	=====

- **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Este rubro se integra conforme a las siguientes cuentas:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Inversiones Financieras de Corto Plazo	3,007,838.7	4,365,842.6
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	60,360.4	25,278.3
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,624.8	2,241.5
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	2,957,107.6
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	940,273.5	1,047,486.4
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,307.2	8,071.7
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,018,404.6	8,406,028.1
	=====	=====

- **Inversiones Financieras de Corto Plazo**

Las inversiones financieras a corto plazo están representadas principalmente por las inversiones que mantiene el ISSEMyM con instituciones financieras; de conformidad al acuerdo CI-02-05-21 de fecha 23 de septiembre del 2021 en la Sesión Ordinaria 05-2021, el Comité de Inversiones aprobó la disposición de recursos por 2 mil millones de pesos los portafolios de la Gestoría Activa y del ISSEMyM en la Reserva Técnica para el pago de pensiones; el 14 de octubre del 2021 el H. Consejo Directivo en su sesión ordinaria No. 1706 autorizó la disposición de recursos mediante el acuerdo ISSEMyM/1706/003, el 29 de noviembre se dispone de 800 millones de pesos, y el 28 de diciembre se retiró el importe de un mil millones 200 mil pesos de las reservas del Sistema Solidario de Reparto y se traspasaron a la reserva operativa denominada "Reserva para el Pago de Pensiones", la cual se dispondrá durante el ejercicio fiscal 2022, al 31 de diciembre el saldo es el siguiente:

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Actinver	188,261.9	155,514.9
Value Casa de Bolsa	1,104,774.3	531,635.2
BBVA Bancomer CB	-	147,914.3
Monex Casa de Bolsa	158,863.4	158,747.9
Principal	214,420.4	311,247.0
Scotiabank Inverlat	10.0	149,096.0
Reserva para pago de Pensiones	1,200,441.7	2,806,293.3
Otros	141,067.0	105,394.0
Total Inversiones Financieras de Corto Plazo	3,007,838.7	4,365,842.6
	=====	=====

- Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**

Esta cuenta al 31 de diciembre de 2021, se integra por los siguientes conceptos:

Cuentas	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Cuentas por Cobrar de Pensiones por Incompatibilidad	2,307.3	1,438.8
Pago de más Jubilados	18,736.7	21,921.8
Sanciones a Proveedores	-	512.5
Cuentas por Cobrar Jurídico	1,036.8	1,114.0
Huéspedes Hoteles	38,279.6	291.2
Clientes Centro Comercial Toluca		
Otras Cuentas		
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	60,360.4	25,278.3
	=====	=====

Las "Cuentas por Cobrar de Pensiones por Incompatibilidad" representan los importes que indebidamente cobraron los pensionados, que reingresaron al servicio público activo, sin presentar el aviso correspondiente al Instituto. El saldo al 31 de diciembre de 2021 es de 2 millones 307.3 miles de pesos y se recuperan mediante convenios que pactan con el ISSEMyM, el saldo se incrementó por el traspaso de las Cuentas por Cobrar Jurídico.

La cuenta de "Pago de más Jubilados" está representada 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 2021 es por 18 millones 736.7 miles de pesos.

Las "Cuentas por Cobrar Jurídico" representan el monto de las demandas judiciales pendientes de cobro por la Unidad Jurídica Consultiva y de Igualdad de Género; al 31 de diciembre de 2021 el saldo es cero, ya que fueron traspasadas a su cuenta origen que es cuenta por cobrar de pensiones por incompatibilidad.

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 2021 el saldo es de un millón 36.8 miles de pesos.

Otras cuentas, representan saldos por recuperar por diferentes conceptos, principalmente por faltantes de activo fijo, entre otros, además de las retenciones de cuotas y las aportaciones de seguridad social del propio Instituto que son liquidadas al siguiente mes.

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

Cuenta	Vencimiento					Total
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días	
Cuentas por Cobrar de Pensiones por Incompatibilidad	91.7	-	2.4	-	2,213.2	2,307.3
Pago de más Jubilados	-	-	-	632.4	18,104.2	18,736.7
Cuentas por Cobrar Jurídico	-	-	-	-	-	-
Huéspedes Hoteles	-	-	678.1	-	358.7	1,036.8
Otras Cuentas	37,174.6	-	-	-	1,105.0	38,279.6
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	37,266.3	-	680.5	632.4	21,781.1	60,360.4

• **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Esta cuenta al 31 de diciembre de 2021 se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2021
Becerril Arzate Jorge Pedro	353.9
Carbajal Monroy Juan Eliseo	392.0
Cid Hernández Gisela Aidé	108.4
Kunz Arrache Guillermo	873.1
Maya Hernández María De Los Angeles	293.5
Nieto González Hugo	46.1
Reyes Olvera Gloria Violeta	68.2
Vera Monroy Horacio	120.2
Otros	369.4
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,624.8

El saldo de deudores diversos representa los importes otorgados por gastos a comprobar a las unidades médico-administrativas, para sufragar los gastos necesarios que por lineamientos no deben ser cubiertos con el fondo fijo de caja y para el buen desempeño de sus operaciones diarias. El saldo al 31 de diciembre de 2021 es de 2 millones 624.8 miles de pesos, el cual deberá ser comprobado en el mes siguiente.

El estado de vencimientos es el siguiente:

Cuenta	Vencimiento					Total
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días	
Becerril Arzate Jorge Pedro	-	-	-	-	353.9	353.9
Carbajal Monroy Juan Eliseo	392.0	-	-	-	-	392.0
Cid Hernández Gisela Aidé	108.4	-	-	-	-	108.4
Kunz Arrache Guillermo	-	-	-	-	873.1	873.1
Maya Hernández María De Los Angeles	293.5	-	-	-	-	293.5
Nieto González Hugo	46.1	-	-	-	-	46.1
Reyes Olvera Gloria Violeta	34.1	-	-	-	34.1	68.2
Vera Monroy Horacio	120.2	-	-	-	-	120.2

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Otros	361.4	-	-	-	8.0	369.4
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,355.7	-	-	-	1,269.1	2,624.8

Con oficio 207C0401750400L/385/2021 se remite a la Unidad Jurídica Consultiva y de Igualdad de Género del Instituto, los expedientes de los adeudos de los exservidores públicos, C. Becerril Arzate Jorge Pedro y el C. Kunz Arrache Guillermo para continuar con el proceso de la denuncia ante la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción Toluca, sin que a la fecha se haya dictado resolución.

- **Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**

Esta cuenta representa los adeudos generados durante el ejercicio, que tienen las instituciones públicas por concepto de enteros de cuotas y aportaciones de seguridad social.

Con base en el “Acuerdo por el que se reforman y adicionan las normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos”, publicada en Gaceta del Gobierno de fecha 26 de octubre de 2018, donde establece que el ingreso por cuotas y aportaciones se debe registrar en el momento de la percepción del recurso.

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2021, se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Gobierno del Estado de México (GEM)	-	972,601.8
Programas del Gobierno del Estado de México	-	607.1
Organismos Descentralizados, Incorporados y Autónomos	-	1,606,249.1
Municipios	-	377,649.6
Total Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	2,957,107.6

- **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 y mediano plazo.

El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Préstamos a Corto Plazo	27,241.9	29,253.1
Préstamos a Mediano Plazo	913,031.6	1,018,233.3
Total Préstamos Otorgados a Corto Plazo	940,273.5	1,047,486.4

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

Esta cuenta representa principalmente el saldo por cobrar de servicios médicos otorgados a pacientes no derechohabientes. El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Centro Médico Toluca	3,379.9	3,620.2

Hospital Materno Infantil	2,146.7	2,633.1
Hospital Regional Tlalnepantla	199.3	399.4
Centro Médico Ecatepec	1,176.6	1,374.1
Otros	404.7	44.9
Total Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,307.2	8,071.7

El saldo al 31 de diciembre de 2021 tiene los siguientes vencimientos:

Cuenta	Vencimiento					Total
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días	
Centro Médico Toluca	-	-	-	-	3,379.9	3,379.9
Hospital Materno Infantil	-	-	-	-	2,146.7	2,146.7
Hospital Regional Tlalnepantla	-	-	-	-	199.3	199.3
Centro Médico Ecatepec	-	-	-	-	1,176.6	1,176.6
Otros	-	-	1.0	-	403.7	404.7
Total Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	1.0	-	7,306.2	7,307.2

• **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

Este rubro representa los saldos de Anticipos de Obra otorgados a contratistas, pendientes por amortizar a través de las estimaciones de obra y los saldos de los enganches para adquisición de inmuebles otorgados a los derechohabientes.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Anticipos a Contratistas por Obra Pública a Corto Plazo	19,915.0	19,916.1
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	733.9	
Total Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	20,648.9	19,916.1

El estado de vencimiento es el siguiente:

Cuenta	Vencimiento					Total
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días	
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	-	-	19,915.0	19,915.0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	-	-	733.9	733.9
Total Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	-	-	20,648.9	20,648.9

Almacenes

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

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.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Medicamentos	675,612.6	1,184,394.7
Suministros	49,005.7	79,027.1
Total Almacenes	724,618.3	1,263,421.8

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.

De acuerdo con dicha normatividad, la estimación se integra por el porcentaje del 2.5 por ciento 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 período vigente del crédito; así como, aquellos créditos cuyo cobro prescriba o el comité respectivo califique como incobrable.

El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Fondo de Garantía de Préstamos Otorgados	-53,651.8	-55,768.4
Total Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-53,651.8	-55,768.4

Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra conforme a las siguientes cuentas:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Títulos y Valores a Largo Plazo	2,267,790.1	2,413,023.3
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	136,167.1	1,871,196.1
Total Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,403,957.2	4,284,219.4

- **Títulos y Valores a Largo Plazo**

Los rendimientos obtenidos por la inversión de las reservas se reconocen conforme se devengan.

- **Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos**

El Fondo Solidario de Reparto al 31 de diciembre de 2021 se encuentra invertido en diversos instrumentos de renta fija; así como, fondos de renta variable, 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. y diversos intermediarios financieros.

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

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, 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 con el 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 797 millones 6.4 miles de pesos, así como el importe de los Créditos a Servidores Públicos por 982 millones 613.7 miles de pesos y las Cuotas y Aportaciones del Sistema Solidario de Reparto por Cobrar de un mil 249 millones 248.4 miles de pesos, para cubrir las Reservas Financieras.

Al 31 de diciembre de 2021 el total de las Reservas Financieras se integran como se indica a continuación:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Títulos y Valores a Largo Plazo	2,267,790.1	2,413,023.3
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	136,167.1	1,871,196.1
Total Reserva Líquida	2,403,957.2	4,284,219.4
Reserva Territorial	797,006.4	722,905.7
Créditos a Servidores Públicos	982,613.7	1,135,449.1
Cuotas y Aportaciones del Sistema Solidario de Reparto por Cobrar	1,249,248.4	2,345,743.7
Total Reserva Financiera	5,432,825.7	8,488,317.9

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 celebraron por un plazo de hasta 20 años y causan intereses mensuales a la tasa del 1.04 por ciento; se incluyen también los saldos de los préstamos otorgados a servidores públicos y pensionados a largo plazo, además de los adeudos de entidades públicas de ejercicios anteriores sin convenio.

Al 31 de diciembre de 2021 se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	1,698,519.9	2,297,600.2
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	42,340.2	87,962.7
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	1,089,020.7	-
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,829,880.8	2,385,562.9
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	-55.4	-72.1
Total	2,829,825.4	2,385,490.8

La Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes corresponde al fondo de garantía de créditos a largo plazo y se determina por el cobro del 0.6 por ciento del importe autorizado.

Bienes 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 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, desde 2018 se actualiza anualmente algunos bienes inmuebles a su valor catastral.

Los saldos de los bienes muebles, inmuebles, construcciones en proceso e intangibles al 31 de diciembre de 2021, se integran como sigue:

Cuenta	Saldo al 31 de diciembre 2021			
	Valor Histórico	Actualización Acumulada	Valor Actualizado Diciembre 2021	Valor Actualizado Diciembre 2020
Terrenos	515,873.1	609,905.9	1,125,779.0	995,744.3
Edificios no Habitacionales	1,630,044.9	1,722,883.9	3,352,928.8	2,952,736.2
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	185,352.4	-76,736.0	108,616.4	268,804.1
Suma Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,331,270.4	2,256,053.8	4,587,324.2	4,217,284.6
Mobiliario y Equipo de Administración	300,812.3	22,653.6	323,465.9	320,810.8
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	731,542.3	135,432.1	866,974.4	859,760.4
Equipo de Transporte	92,755.9	21,921.0	114,676.9	105,737.2
Suma Bienes Muebles	1,125,110.5	180,006.7	1,305,117.2	1,286,308.4
SUBTOTAL	3,456,380.9	2,436,060.5	5,892,441.4	5,503,593.0
DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y DETERIORO ACUMULADAS DE BIENES				
Edificios	883,571.5	767,609.1	1,651,180.6	1,587,914.8
Equipo de Transporte	83,809.2	19,252.5	103,061.7	102,459.2
Mobiliario y Equipo de Administración	598,307.0	37,984.0	636,291.0	627,679.6
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	147,062.3	58,989.6	206,051.9	171,241.8
SUBTOTAL	1,712,750.0	883,835.2	2,596,585.2	2,489,295.4
VALOR NETO	1,743,630.9	1,552,225.3	3,295,856.2	3,014,297.6

El valor histórico de los bienes muebles, inmuebles y construcciones en proceso es por 3 mil 456 millones 380.9 miles de pesos más el incremento por actualización de 2 mil 436 millones 60.5 miles de pesos, obteniéndose un valor actualizado al 31 de diciembre de 2021, por 5 mil 892 millones 441.4 miles de pesos.

La depreciación actualizada al 31 de diciembre de 2021 fue de 2 mil 596 millones 585.2 miles de pesos, por lo que se determinó un valor neto de los bienes muebles, inmuebles y construcciones en proceso de 3 mil 295 millones 856.2 miles de pesos.

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 19 propiedades de la Reserva Operativa con un valor de 328 millones 772.6 miles de pesos y 38 propiedades que forman parte de la Reserva Técnica con un valor de 797 millones 6.4 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 registrada en el ejercicio 2021 es de 145 millones 46.8 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%

Activos Diferidos

El ISSEMyM no cuenta con activos diferidos.

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra por las siguientes cuentas:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	28,894.7	23,124.9
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,931,151.3	1,879,251.1
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	18,785.0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	221,015.7	131,664.0
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,181,061.7	2,052,825.0

- **Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

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

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

El saldo 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 pago de estos compromisos se encuentra en su mayoría dentro de los 45 días hábiles posteriores a la fecha de ingreso al área de Tesorería, ello, se estipula puntualmente en cada uno de los contratos o convenios.

Los principales proveedores al 31 de diciembre de 2021 son los siguientes:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Baxter, S.A. de C.V.	8,303.8	28,351.0
Centrum Promotora Internacional, S.A. de C.V.	29,994.7	25,834.1
Distribuidora Disur, S.A. de C.V.	62,982.2	147,270.7
Conseccionaria Hospitalaria de Toluca, S.A. de C.V.	38,865.2	36,078.5
Cuerpo de Guardias de Seguridad Industrial	15,634.1	18,737.1
Dicipa, S.A de C.V	41,786.4	43,783.2
Distribuidora de Equipo Médico, S.A. de C.V.	13,500.6	15,105.6
Distribuidora Internacional de Medicamentos, S.A. de C.V.	-	231,783.7
Farmacéuticos Maypo, S.A. de C.V.	114,215.6	72,697.5
Infra, S.A. de C.V.	32,335.7	40,910.9
Comercializadora Arvien, S.A. de C.V.	46,243.9	132,911.5
Farmacos Darovi, S.A. de C.V.	266,172.2	172,360.7
Neuroquirurgica Integral FFMM, S.A. de C.V.	63,426.7	23,224.2
Pharma TYCSA, S.A. de C.V.	52,553.4	64,330.7
Productos Serel, S.A. de C.V.	11,770.3	14,085.6
Soluglob Ikon, S.A. de C.V.	227,477.5	83,871.4
Vensi Ventajas en Servicios Integrales, S.A. de C.V.	72,353.3	27,658.2
Casa Marzam, S.A. de C.V.	169,677.7	109,666.8
Grupo Empresarial Tecnicare, S.A. de C.V.	44,569.4	51,847.8
Farmadescuento, S.A. de C.V.	-	46,848.5
IT Solutions Soluciones en Tecnología y Redes, S.A.P.I. de C.V.	61,613.2	-
Infraestructura Hospitalaria del Estado de México, S.A. de C.V.	42,456.2	-
Diseño de Salud Integral, S.A. de C.V.	60,992.1	-
Marfer Soluciones Ortopedicas, S.A. de C.V.	39,942.1	-
Proveedora de Químicos y Medicamentos Care Lab, S.A. de C.V.	14,379.1	-
Aquaseo, S.A. de C.V.	28,116.4	-
Comercializadora Bacros, S.A. de C.V.	34,485.6	-
ISM Innova Salud México, S.A.P.I. de C.V.	16,676.4	-
Otros Proveedores	320,627.5	491,893.4
Total Proveedores a Corto Plazo	1,931,151.3	1,879,251.1
	=====	=====

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

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

El saldo al 31 de diciembre de 2021 de las cuentas por pagar a contratistas son los siguientes:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Aquasence de México, S.A. de C.V.	-	563.6
Escarpio, S.A. de C.V.	-	9,944.4
Montenez, S.A. de C.V.	-	2,146.6
Punto Línea Plano Arquitectos, S.A. de C.V.	-	6,130.4
Otros	-	-
Total Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	18,785.0

- Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

La cuenta de "Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo" refleja principalmente las retenciones por concepto del ISR de la nómina del personal activo y pensionados, así como, la retención del 2 por ciento del COMECYT a los proveedores del Instituto, todas ellas, se enteran en el mes siguiente.

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

Cuenta	Vencimiento					Total
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	625.7			156.9	28,112.1	28,894.7
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,295,440.9		147,529.0	133,369.1	354,812.3	1,931,151.3
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	168,052.1				52,963.6	221,015.7
Total	1,464,118.7		147,529.0	133,526.0	435,888.0	2,181,061.7

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 saldo de esta cuenta por 144 millones 755.2 miles de pesos, representa el importe total de los intereses pendientes de devengar al 31 de diciembre de 2021, derivado de los créditos a corto y mediano plazo de los servidores públicos y causan intereses a la tasa del 15 por ciento anual sobre saldos insolutos.

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

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021, se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Fondos, de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	188,246.6	778,866.2
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	278,747.6	273,189.0
Total Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo	466,994.2	1,052,055.2
	=====	=====

- 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 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.

El importe más representativo se origina en la cuenta de "Aportaciones del Sistema de Capitalización Individual por Devolver" que corresponde a las aportaciones patronales retiradas y solicitadas por el Instituto a la administradora de los ex servidores públicos que dejaron el servicio sin derecho a pensión y que deben solicitar la devolución con base en el artículo 120 de la Ley del ISSEMyM, de los cuales se tiene un monto por devolver a dichos ex servidores públicos de 204 millones 590.4 miles de pesos, al 31 de diciembre de 2021.

El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra por los siguientes conceptos:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Aportaciones de S.C.I. por Devolver	204,590.4	204,605.3
Cuotas y Descuentos Sindicales	5,668.6	5,092.3
Descuentos de Nómina a Favor de Terceros	37,492.5	28,520.5
Impuesto Sobre Hospedaje	34.6	3.5
Impuestos Estatales	-	9.3
Impuestos Federales	139.8	178.1
Lasser Visión	1,951.4	1,951.4
Mizpa	-	229.1
Órdenes Judiciales por Pensión Alimenticia	3,800.4	2,896.5
Prestamos Libertad	380.2	295.7
Kondinero	10,642.0	-
Seguro Institucional de Separación Individual	1,879.5	1,269.6
Seguros Hidalgo / Metlife México	2,577.6	2,356.3
Seguros Inbursa	5,439.0	6,344.9
Seguros Royal Sunalliance	475.8	1,544.7
Otros	3,675.8	17,891.8
Total Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo	278,747.6	273,189.0
	=====	=====

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Otros Pasivos a Corto Plazo

Esta cuenta representa principalmente los depósitos bancarios reportados pendientes de identificar. El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra por los siguientes conceptos:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Instituciones Bancarias	94,535.4	80,924.7
Instituciones Públicas	5,924.2	7,759.5
Total Otros Pasivos a Corto Plazo	100,459.6	88,684.2

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

El saldo de esta cuenta por 349 millones 593.1 miles de pesos, representa el importe total de los intereses pendientes de devengar al 31 de diciembre de 2021, derivado de los convenios de reconocimiento y pago de adeudos celebrados con las Entidades Públicas, mismos que en su mayoría se celebraron por un plazo de hasta 20 años y causan intereses mensuales a la tasa del 1.04 por ciento.

5. ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestión**

Los ingresos de gestión se integran por los siguientes conceptos:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	22,762,859.1	24,014,043.1
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	19,641.7	27,022.2
Total Ingresos de Gestión	22,782,500.8	24,041,065.3

- 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 2021, el importe por este concepto se presentó como sigue:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Cuotas y Aportaciones para el Servicio Médico	10,873,806.0	11,520,205.6
Cuotas y Aportaciones para el Sistema de Reparto Solidario	9,449,040.4	9,938,151.5
Aportaciones para Riesgos de Trabajo	1,836,892.9	1,912,395.9
Aportaciones para Gastos de Administración	603,119.8	643,290.1
Total Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	22,762,859.1	24,014,043.1

- 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 2021, se integran como sigue:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Hoteles	8,374.3	5,229.8
Estancias	11,267.4	21,792.4
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	19,641.7	27,022.2

Otros Ingresos y Beneficios

Este rubro se integra principalmente por los intereses ganados en las inversiones financieras y por el cobro de intereses moratorios, actualizaciones y recargos 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 2021, se obtuvieron los siguientes ingresos por este concepto:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Ingresos Financieros	635,018.6	1,018,311.7
Otros Ingresos y Beneficios Varios	124,366.9	203,835.5
Total Otros Ingresos y Beneficios	759,385.5	1,222,147.2

Ingresos Financieros

Este rubro se integra por los ingresos que obtiene el ISSEMyM que no son parte de su actividad, al 31 de diciembre de 2021, se integran de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Ingresos Financieros	362,876.6	795,762.2
Intereses moratorios, actualizaciones y recargos.	272,142.0	222,549.5
Total Ingresos Financieros	635,018.6	1,018,311.7

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 2021, se integran de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Bases y Licitaciones	808.5	710.7
Multas a Proveedores	13,021.0	3,040.2
Comisiones Gastos Sistema de Capitalización Individual	52,776.9	37,205.9
Duplicado de Credenciales y Actas Informativas	2,817.5	2,400.9
Ingresos Extraordinarios	3,078.3	3,761.2
Atención a Pacientes no Derechohabientes	1,736.7	1,278.1
Otros Ingresos y Beneficios Varios	50,128.0	155,438.5
Total Aprovechamientos de Tipo Corriente	124,366.9	203,835.5
	=====	=====

Gastos y Otras Pérdidas

El total de gastos de funcionamiento para la operación al 31 de diciembre de 2021 asciende a 12 mil 379 millones 222.5 miles de pesos, clasificado como sigue:

- El capítulo 1000 “Servicios Personales”, representa el 34.4 por ciento de los gastos de funcionamiento del Instituto. Las principales partidas ejercidas fueron: sueldo base, gratificación, compensaciones por servicios especiales, sueldo por interinato y cuotas de seguridad social, presentando un gasto de 4 mil 255 millones 432.1 miles de pesos,
- El capítulo 2000 “Materiales y Suministros”, representa el 33.8 por ciento de los gastos de funcionamiento del Instituto. Las principales partidas ejercidas fueron: medicamentos y productos farmacéuticos, materiales, accesorios y suministros médicos, sustancias químicas, combustibles, lubricantes y aditivos, el total del gasto fue de 4 mil 189 millones 296.4 miles de pesos.
- El capítulo 3000 “Servicios Generales”, representa el 31.8 por ciento de los gastos de funcionamiento del Instituto. Las principales partidas ejercidas fueron: arrendamiento de equipo para el suministro de sustancias y productos químicos, proyectos para prestación de servicios, subcontratación de servicios con terceros y servicios de lavandería, limpieza e higiene, con un gasto por 3 mil 934 millones 494 mil pesos.

Las “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas” que integran el capítulo 4000 por 16 mil 745 millones 951.4 miles de pesos, corresponden principalmente al pago de pensiones.

	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	16,745,951.4	15,168,778.1
Total Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	16,745,951.4	15,168,778.1
	=====	=====

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Depreciaciones	145,046.8	105,529.2
Otros Gastos y Perdidas extraordinarias	104.9	4,622.9
Total Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	145,151.7	110,152.1

6. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El rubro de aportaciones está integrado por el Fondo Social Permanente, (constituido el 15 de septiembre de 1969 al abrogarse la Ley de Pensiones para los empleados del Estado de México y sus Municipios), por los resultados de ejercicios anteriores, además del revalúo de los bienes muebles e inmuebles del Instituto y por el resultado del ejercicio.

El saldo al 31 de diciembre de 2021, se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Diciembre 2021	Diciembre 2020
Aportaciones	90.0	90.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-5,728,830.4	-1,266,393.4
Resultados de Ejercicios Anteriores	14,426,921.2	15,767,525.5
Revaluó de Bienes Inmuebles	1,292,778.1	922,622.4
Revaluó de Bienes Muebles	250,061.3	250,061.3
Total Hacienda Pública/Patrimonio	10,241,020.2	15,673,905.8

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.