

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 2022 y 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	122,656.5	244,225.2	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,909,913.0	2,181,061.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,484,099.1	4,018,404.6	Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,521.5	20,648.9	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Inventarios	.0	.0	Titulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Almacenes	525,790.3	724,618.3	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	213,564.7	144,755.2
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-51,490.2	-53,651.8	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	540,601.1	466,994.2
Otros Activos Circulantes	.0	.0	Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	115,524.6	100,459.6
Total de Activos Circulantes	4,091,577.2	4,954,245.2	Total de Pasivos Circulantes	3,779,603.4	2,893,270.7
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,249,731.4	2,403,957.2	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	4,663,105.6	2,829,880.8	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,934,539.4	4,587,324.2	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	1,384,021.6	1,305,117.2	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,732,063.6	349,593.1
Activos Intangibles	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,698,862.8	-2,596,585.2	Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
Activos Diferidos	.0	.0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-55.4	-55.4	Total de Pasivos No Circulantes	1,732,063.6	349,593.1
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	10,532,479.8	8,529,638.8	Total del Pasivo	5,511,667.0	3,242,863.8
Total del Activo	14,624,057.0	13,483,884.0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	90.0	90.0
			Aportaciones	90.0	90.0
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	9,112,300.0	10,240,930.2
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,353,285.3	-5,728,830.4
			Resultados de Ejercicios Anteriores	8,698,090.8	14,426,921.2
			Revalúos	1,767,494.5	1,542,839.4
			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	.0	.0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	9,112,390.0	10,241,020.2
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	14,624,057.0	13,483,884.0

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	27,415,055.4	22,782,500.8
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	27,383,259.8	22,762,859.1
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	31,795.6	19,641.7
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	400,000.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	400,000.0	
Otros Ingresos y Beneficios	1,797,270.6	759,385.5
Ingresos Financieros	646,266.5	635,018.6
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	1,151,004.1	124,366.9
Total de Ingresos y Otros Beneficios	29,612,326.0	23,541,886.3
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	12,955,197.1	12,379,222.5
Servicios Personales	4,337,129.1	4,255,432.1
Materiales y Suministros	4,354,993.7	4,189,296.4
Servicios Generales	4,263,074.3	3,934,494.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,896,384.1	16,745,951.4
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	791.4	856.1
Pensiones y Jubilaciones	17,895,592.7	16,745,095.3
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones		
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	113,811.5	145,151.7
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	104,154.5	145,046.8
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	9,657.0	104.9
Inversión Pública	218.6	391.1
Inversión Pública no Capitalizable	218.6	391.1
Total de Gastos y Otras Pérdidas	30,965,611.3	29,270,716.7
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,353,285.3	-5,728,830.4

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 2022 y 2021					
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 2021	90.0				90.0
Aportaciones	90.0				90.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		15,969,760.6	-5,728,830.4	0.0	10,240,930.2
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-5,728,830.4		-5,728,830.4
Resultados de Ejercicios Anteriores		14,426,921.2			14,426,921.2
Revalúos		1,542,839.4			1,542,839.4
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	90.0	15,969,760.6	-5,728,830.4	0.0	10,241,020.2
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	0.0				0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022		-5,728,830.4	4,600,200.2		-1,128,630.2
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-1,353,285.3		-1,353,285.3
Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,728,830.4	5,728,830.4		0.0
Revalúos			224,655.1		224,655.1
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	90.0	10,240,930.2	-1,128,630.2	0.0	9,112,390.0

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Miles de pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,121,333.0	2,261,506.0
Activo Circulante	864,829.6	2,161.6
Efectivo y Equivalentes	121,568.7	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	534,305.5	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,127.4	-
Inventarios	-	-
Almacenes	198,828.0	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	2,161.6
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No circulante	256,503.4	2,259,344.4
Inversiones Financieras a Largo Plazo	154,225.8	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	1,833,224.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	347,215.2
Bienes Muebles	-	78,904.4
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	102,277.6	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	2,268,803.2	-
Pasivo Circulante	886,332.7	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	728,851.3	-
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	68,809.5	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	73,606.9	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	15,065.0	-
Pasivo No Circulante	1,382,470.5	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,382,470.5	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	4,600,200.2	5,728,830.4
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	4,600,200.2	5,728,830.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,375,545.1	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,728,830.4
Revalúos	224,655.1	-
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	-	-

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Instituciones Públicas de Seguridad Social
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	29,612,326.0	23,541,886.3
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	27,383,259.8	22,762,859.1
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos	.0	.0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	31,795.6	19,641.7
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	400,000.0	.0
Otros Orígenes de Operación	1,797,270.6	759,385.5
Aplicación	30,965,611.3	29,270,716.7
Servicios Personales	4,337,129.1	4,255,432.1
Materiales y Suministros	4,354,993.7	4,189,296.4
Servicios Generales	4,263,074.3	3,934,494.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	.0	.0
Ayudas Sociales	791.4	856.1
Pensiones y Jubilaciones	17,895,592.7	16,745,095.3
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	114,030.1	145,542.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,353,285.3	-5,728,830.4
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	999,764.3	6,913,979.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	0
Bienes Muebles	102,277.6	107,289.8
Otros Orígenes de Inversión	897,486.7	6,806,689.2
Aplicación	2,261,506.0	836,032.4
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	347,215.2	370,039.6
Bienes Muebles	78,904.4	18,808.8
Otras Aplicaciones de Inversión	1,835,386.4	447,184.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,261,741.7	6,077,946.6
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,493,458.3	654,923.0
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	2,493,458.3	654,923.0
Aplicación	.0	938,080.2
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	.0	938,080.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,493,458.3	-283,157.2
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-121,568.7	65,959.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	244,225.2	178,266.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	122,656.5	244,225.2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1.a) 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 2022 el saldo es el siguiente:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Bancos	122,656.5	244,225.2
Total Efectivo y Equivalente	122,656.5 =====	244,225.2 =====

1.b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Este rubro se integra conforme a las siguientes cuentas:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Inversiones Financieras de Corto Plazo	2,500,321.4	3,007,838.7
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	71,717.7	60,360.4
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,457.1	2,624.8
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	895,291.1	940,273.5
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,311.8	7,307.2
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,484,099.1 =====	4,018,404.6 =====

- **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-01-05-22 de fecha 29 de septiembre del 2022, en la Sesión Ordinaria 05-2022, el Comité de Inversiones aprobó la disposición de recursos hasta por 250 millones de pesos de los portafolios de la Gestoría Activa y del ISSEMyM en la Reserva Técnica para el pago de pensiones; el 13 de octubre del 2022 el H. Consejo Directivo en su sesión ordinaria No. 1710 autorizó la disposición de recursos mediante el acuerdo ISSEMYM/1710/004, el 30 de diciembre se retiró el importe de 250 millones de 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 2023, al 31 de diciembre el saldo es el siguiente:

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Actinver	290,946.6	188,261.9
Valúe Casa de Bolsa	1,175,733.1	1,104,774.3
Banorte	3,854.8	-
CI Casa de Bolsa	106,096.3	-
Monex Casa de Bolsa	158,948.4	158,863.4
Multivalores	33,856.7	-
Principal	201,788.2	214,420.4
Scotiabank Inverlat	10.0	10.0
Reserva para pago de Pensiones	529,087.3	1,200,441.7
Otros	-	141,067.0
Total Inversiones Financieras de Corto Plazo	2,500,321.4	3,007,838.7

- **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**

Esta cuenta al 31 de diciembre de 2022, se integra por los siguientes conceptos:

Cuentas	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Cuentas por Cobrar de Pensiones por Incompatibilidad	2,229.1	2,307.3
Pago de más Jubilados	19,101.2	18,736.7
Huéspedes Hoteles	972.3	1,036.8
Otras Cuentas	49,415.1	38,279.6
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	71,717.7	60,360.4

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 2022 es de 2 millones 229.1 miles de pesos y se recuperan mediante convenios que pactan con el ISSEMyM.

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 2022 es por 19 millones 101.2 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 2022 el saldo es de 972.3 miles de pesos.

“Otras cuentas”, representan saldos por recuperar por diferentes conceptos, principalmente por 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	564.0	-	35.6	128.8	1,500.8	2,229.1
Pago de más Jubilados	1,201.2	-	152.6	-	17,747.4	19,101.2
Huéspedes Hoteles	-	-	-	-	972.3	972.3
Otras Cuentas	3,242.9	-	-	7,782.1	38,390.2	49,415.1
Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,008.1	-	188.2	7,910.9	58,610.7	71,717.7
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

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

Esta cuenta al 31 de diciembre de 2022 se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2022
Arellano Hernández José Antonio	85.0
Becerril Arzate Jorge Pedro	353.9
Chávez López Lizbeth Mariana	61.2
Iván Aristides Monje González	7,986.3
Kunz Arrache Guillermo	873.1
Reyes Olvera Gloria Violeta	69.1
Román Villegas Mariana	65.9
San Martín Castroparedes Gil	328.4
Otros	634.2
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,457.1
	=====

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.

En esta cuenta se incluye el importe de 7 millones 986.3 miles de pesos que garantiza el cumplimiento de 5 sentencias por parte de la Unidad Jurídica Consultiva y de Igualdad de Género del Instituto.

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

El estado de vencimientos es el siguiente:

Cuenta	Vencimiento					Total
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días	
Arellano Hernández José Antonio	85.0	-	-	-		85.0
Becerril Arzate Jorge Pedro	-	-	-	-	353.9	353.9
Chávez López Lizbeth Mariana	-	-	-	-	61.2	61.2
Iván Aristides Monje González	-	-	-	-	7,986.3	7,986.3
Kunz Arrache Guillermo	-	-	-	-	873.1	873.1
Reyes Olvera Gloria Violeta	35.1	-	-	-	34.0	69.1
Román Villegas Mariana	65.9	-	-	-	-	65.9
San Martin Castroparedes Gil	328.4	-	-	-	-	328.4
Otros	587.1	-	1.9	-	45.2	634.2
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,101.5	-	1.9	-	9,353.7	10,457.1
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Con oficio 207C0401020100S/UJC/SC/1072/2023, la Subdirección de lo Contencioso de la Unidad Jurídica Consultiva y de Igualdad de Género del Instituto, informa que solicitó a la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción el estatus de la carpeta de investigación contra los adeudos de los exservidores públicos, C. Becerril Arzate Jorge Pedro y el C. Kunz Arrache Guillermo.

- **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 2022, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Préstamos a Corto Plazo	23,331.6	27,241.9
Préstamos a Mediano Plazo	871,959.5	913,031.6
Total Préstamos Otorgados a Corto Plazo	895,291.1	940,273.5
	=====	=====

- 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 2022, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Centro Médico Toluca	3,301.8	3,379.9
Hospital Materno Infantil	1,809.5	2,146.7
Hospital Regional Tlalnepantla	81.1	199.3
Centro Médico Ecatepec	844.5	1,176.6
Hospital Regional Toluca	9.4	-
Otros Derecho a Recibir Efectivo o Equivalente	265.5	404.7
Total Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,311.8	7,307.2
	=====	=====

Dicho saldo al 31 de diciembre de 2022 tiene los siguientes vencimientos:

Cuenta	Vencimiento					Total
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días	
Centro Médico Toluca	-	-	175.7	-	3,126.1	3,301.8
Hospital Materno Infantil	-	-	114.0	-	1,695.5	1,809.5
Hospital Regional Tlalnepantla	-	-	-	-	81.1	81.1
Centro Médico Ecatepec	-	-	22.0	-	822.5	844.5
Hospital Regional Toluca	-	-	-	-	9.4	9.4
Otros Derecho a Recibir Efectivo o Equivalente	-	-	-	-	265.5	265.5
Total Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	311.7	-	6,000.1	6,311.8
	====	====	=====	====	=====	=====

1.c) 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 2022, se integra de la siguiente manera:

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Anticipos a Contratistas por Obra Pública a Corto Plazo	10,257.9	19,915.0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	263.6	733.9
Total Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	10,521.5	20,648.9

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	-	-	-	-	10,257.9	10,257.9
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	104.9	-	-	-	158.7	263.6
Total Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	104.9	-	-	-	10,416.6	10,521.5

1.d) Almacenes

Se presentan valuados al costo promedio, el cual se ha aplicado de manera consistente con los años anteriores para medicamentos, material de curación y suministros generales en almacenes, hospitales y clínicas.

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2022, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Medicamentos	480,442.4	675,612.6
Suministros	45,347.9	49,005.7
Total Almacenes	525,790.3	724,618.3

1.e) 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 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 2022, se integra de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Fondo de Garantía de Préstamos Otorgados	-51,490.2	-53,651.8
Total Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-51,490.2	-53,651.8
	=====	=====

1.f) Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2022, se integra conforme a las siguientes cuentas:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Títulos y Valores a Largo Plazo	2,122,040.8	2,267,790.1
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	127,690.6	136,167.1
Total Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,249,731.4	2,403,957.2
	=====	=====

- **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 2022 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.

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 827 millones 88.9 miles de pesos, así como el importe de los Créditos a Servidores Públicos por 934 millones 838.7 miles de pesos y las Cuotas y Aportaciones del Sistema Solidario de Reparto por Cobrar de un mil 946 millones 174.8 miles de pesos, para cubrir las Reservas Financieras.

Al 31 de diciembre de 2022 el total de las Reservas Financieras se integran como se indica a continuación:

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Títulos y Valores a Largo Plazo	2,122,040.8	2,267,790.1
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	127,690.6	136,167.1
Total Reserva Líquida	2,249,731.4	2,403,957.2
Reserva Territorial	827,088.9	797,006.4
Créditos a Servidores Públicos	934,838.7	982,613.7
Cuotas y Aportaciones del Sistema Solidario de Reparto por Cobrar	1,946,174.8	1,249,248.4
Total Reserva Financiera	5,957,833.8	5,432,825.7
	=====	=====

1.g) 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; cabe destacar la suscripción del Convenio con el Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Estado de México, por un monto de un millón 953.7 miles de pesos; 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 2022 se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	4,052,354.3	1,698,519.9
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	39,547.6	42,340.2
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	571,203.7	1,089,020.7
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	4,663,105.6	2,829,880.8
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	-55.4	-55.4
Total	4,663,050.2	2,829,825.4
	=====	=====

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.

1.h) 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.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO, ORGANISMOS AUXILIARES Y AUTÓNOMOS DEL ESTADO DE MÉXICO 2022

Los saldos de los bienes muebles, inmuebles, construcciones en proceso e intangibles al 31 de diciembre de 2022, se integran como sigue:

CUENTA	Saldo del 1 al 31 de Diciembre de 2022			
	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2022	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2021
Terrenos	515,873.1	671,914.5	1,187,787.6	1,125,779.0
Edificios no Habitacionales	1,630,044.9	1,958,265.1	3,588,310.0	3,352,928.8
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	185,352.4	-26,910.6	158,441.8	108,616.4
Suma Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,331,270.4	2,603,269.0	4,934,539.4	4,587,324.2
CUENTA	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2022	VALOR ACTUALIZADO DICIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	300,812.3	29,290.0	330,102.3	323,465.9
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	731,542.3	209,370.0	940,912.3	866,974.4
Equipo de Transporte	92,755.9	20,251.1	113,007.0	114,676.9
Suma Bienes Muebles	1,125,110.5	258,911.1	1,384,021.6	1,305,117.2
SUBTOTAL	3,456,380.9	2,862,180.1	6,318,561.0	5,892,441.4
	=====	=====	=====	=====

DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES

Edificios	941,871.2	773,898.6	1,715,769.8	1,651,180.6
Equipo de Transporte	85,850.2	19,252.5	105,102.7	103,061.7
Mobiliario y Equipo de Administración	601,327.5	37,984.0	639,311.5	636,291.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	179,761.0	58,917.8	238,678.8	206,051.9
SUBTOTAL	1,808,809.9	890,052.9	2,698,862.8	2,596,585.2
VALOR NETO	1,647,571.0	1,972,127.2	3,619,698.2	3,295,856.2
	=====	=====	=====	=====

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 862 millones 180.1 miles de pesos, obteniéndose un valor actualizado al 31 de diciembre de 2022, por 6 mil 318 millones 561 miles de pesos.

La depreciación actualizada al 31 de diciembre de 2022 fue de 2 mil 698 millones 862.8 miles de pesos, por lo que se determinó un valor neto de los bienes muebles, inmuebles y construcciones en proceso de 3 mil 619 millones 698.2 miles de pesos.

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

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 360 millones 698.7 miles de pesos y 38 propiedades que forman parte de la Reserva Técnica con un valor de 827 millones 88.8 miles de pesos.

1.i) Activos Intangibles

El ISSEMyM no cuenta con bienes intangibles.

1.j) 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 2022 es de 104 millones 154.5 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%

1.k) Activos Diferidos

El ISSEMyM no cuenta con activos diferidos.

PASIVO

1.l) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo al 31 de diciembre de 2022, se integra por las siguientes cuentas:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	46,094.8	28,894.7
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,470,963.3	1,931,151.3
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,616.5	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	82,373.8	-
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	306,864.6	221,015.7
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,909,913.0	2,181,061.7

- **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 2022 son los siguientes:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Baxter, S.A. de C.V.	67,425.7	8,303.8
Centrum Promotora Internacional, S.A. de C.V.	125,702.2	29,994.7
Distribuidora Disur, S.A. de C.V.	82,716.8	62,982.2
Concesionaria Hospitalaria de Toluca, S.A. de C.V.	41,820.0	38,865.2
Cuerpo de Guardias de Seguridad Industrial	10,982.5	15,634.1
Dicipa, S.A de C.V.	92,056.0	41,786.4
Distribuidora de Equipo Médico, S.A. de C.V.	23,247.8	13,500.6
Tecnologías EOS Medical S.A. de C.V.	59,499.0	-
Farmacéuticos Maypo, S.A. de C.V.	68,957.2	114,215.6
Infra, S.A. de C.V.	50,895.9	32,335.7
Comercializadora Arvien, S.A. de C.V.	115,497.4	46,243.9
Fármacos Darovi, S.A. de C.V.	275,004.7	266,172.2
Neuroquirúrgica Integral FFMM, S.A. de C.V.	98,294.9	63,426.7
Pharma TYCSA, S.A. de C.V.	80,513.5	52,553.4
Productos Serel, S.A. de C.V.	33,193.6	11,770.3
Beeh Salud S.A de C.V.	69,351.7	-
Soluglob Ikon, S.A. de C.V.	190,880.8	227,477.5
Vensi Ventajas en Servicios Integrales, S.A. de C.V.	94,352.5	72,353.3
Casa Marzam, S.A. de C.V.	-	169,677.7
Grupo Empresarial Tecnicare, S.A. de C.V.	-	44,569.4
Farmadescuento, S.A. de C.V.	176.7	-
IT Solutions Soluciones en Tecnología y Redes, S.A.P.I. de C.V.	20,351.1	61,613.2
Infraestructura Hospitalaria del Estado de México, S.A. de C.V.	46,185.3	42,456.2

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Diseño de Salud Integral, S.A. de C.V.	44,922.3	60,992.1
Marfer Soluciones Ortopédicas, S.A. de C.V.	85,238.3	39,942.1
Proveedora de Químicos y Medicamentos Care Lab, S.A. de C.V.	108,187.0	14,379.1
Aquaseo, S.A. de C.V.	39,168.2	28,116.4
Comercializadora Bacros, S.A. de C.V.	2,635.1	34,485.6
ISM Innova Salud México S.A.P.I. de C.V.	14,613.0	16,676.4
Lavandería de Hospitales y Sanatorios S.A. de C.V.	22,431.2	-
Marcran Distribuciones S.A. de C.V.	103,771.8	-
Innovati Consulting Group S.A. de C.V.	17,137.5	-
Estudios Clínicos TJ Oriard S.A. de C.V.	21,675.9	-
Zdenko S.A DE C.V	57,355.2	-
Otros Proveedores	306,722.5	320,627.5
Total Proveedores a Corto Plazo	2,470,963.3	1,931,151.3
	=====	=====

- **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 2022 de las cuentas por pagar a contratistas son los siguientes:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Build It Simple S.A de C.V.	472.1	
Constructora EIDRI S.A. de C.V.	559.6	
Grupo Constructor ACMI S.A. de C.V.	2,584.8	
Total Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,616.5	
	=====	=====

- **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 PÚBLICA DEL GOBIERNO, ORGANISMOS AUXILIARES Y AUTÓNOMOS DEL ESTADO DE MÉXICO 2022

Cuenta	Vencimiento					Total	
	menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	mayor a 90 días		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,711.8	-	-	1,458.4	-	27,924.6	46,094.8
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,476,476.2	-	-	345,107.1	159,991.0	489,389.0	2,470,963.3
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	3,616.5	-	-	-	-	-	3,616.5
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	82,373.8	-	-	-	-	-	82,373.8
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	111,706.0	-	-	-	-	195,158.6	306,864.6
Total	1,690,884.3	-	-	346,565.5	159,991.0	712,472.2	2,909,913.0
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

1.m) Documentos por Pagar a Corto Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

1.n) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

1.o) Títulos y Valores a Corto Plazo

El Instituto no realizó operaciones en este rubro.

1.p) Pasivo Diferido a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta por 213 millones 564.7 miles de pesos, representa el importe total de los intereses pendientes de devengar al 31 de diciembre de 2022, 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.

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Intereses Cobrados por Adelantado Corto Plazo	213,564.7	144,755.2
Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo	213,564.7	144,755.2
	=====	=====

1.q) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2022, se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Fondos, de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	254,218.3	188,246.6
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	286,382.8	278,747.6
Total Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo	540,601.1	466,994.2
	=====	=====

- **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 exservidores públicos que dejaron el servicio sin derecho a pensión y que deben solicitar la devolución con base en el art.120 de la Ley del ISSEMyM, de los cuales se tiene un monto por devolver a dichos exservidores públicos de 204 millones 590.4 miles de pesos, al 31 de diciembre de 2022.

El saldo al 31 de diciembre de 2022, se integra por los siguientes conceptos:

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO, ORGANISMOS AUXILIARES Y AUTÓNOMOS DEL ESTADO DE MÉXICO 2022

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Aportaciones de S.C.I. por Devolver	204,590.4	204,590.4
Cuotas y Descuentos Sindicales	5,117.5	5,668.6
Descuentos de Nómina a Favor de Terceros	43,253.8	37,492.5
Impuesto Sobre Hospedaje	-	34.6
Impuestos Federales	-	139.8
Lasser Visión	1,330.3	1,951.4
Órdenes Judiciales por Pensión Alimenticia	3,890.4	3,800.4
Prestamos Libertad	304.4	380.2
Kondinero	8,755.6	10,642.0
Seguro Institucional de Separación Individual	1,879.5	1,879.5
Seguros Hidalgo / Metlife México	2,538.7	2,577.6
Seguros Inbursa	11,216.6	5,439.0
Seguros Royal Sunalliance	480.2	475.8
Otros	3,025.4	3,675.8
Total Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo	286,382.8	278,747.6

- **Otros Pasivos a Corto Plazo**

Esta cuenta representa principalmente los depósitos bancarios reportados pendientes de identificar.

El saldo al 31 de diciembre de 2022, se integra por los siguientes conceptos:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Instituciones Bancarias	96,612.6	94,535.4
Instituciones Públicas	18,912.0	5,924.2
Total Otros Pasivos a Corto Plazo	115,524.6	100,459.6

1.r) Pasivos Diferidos a Largo Plazo

El saldo de esta cuenta por un mil 732 millones 63.6 miles de pesos, representa el importe total de los intereses pendientes de devengar al 31 de diciembre de 2022, derivado de los convenios de reconocimiento y pago de adeudos celebrados con las Entidades Públicas, cabe destacar la suscripción del Convenio con el Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Estado de México, 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.

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL GOBIERNO ESTATAL

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,732,063.6	349,593.1
Total Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,732,063.6	349,593.1

4. ESTADO DE ACTIVIDADES

2.a) Ingresos de Gestión

Los ingresos de gestión se integran por los siguientes conceptos:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	27,383,259.8	22,762,859.1
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	31,795.6	19,641.7
Total Ingresos de Gestión	27,415,055.4	22,782,500.8

- 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 2022, el importe por este concepto se presentó como sigue:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Cuotas y Aportaciones para el Servicio Médico	12,871,217.4	10,873,806.0
Cuotas y Aportaciones para el Sistema de Reparto Solidario	11,025,011.3	9,449,040.4
Aportaciones para Riesgos de Trabajo	2,778,833.5	1,836,892.9
Aportaciones para Gastos de Administración	708,197.6	603,119.8
Total Cuotas y Aportaciones de Seguridad social	27,383,259.8	22,762,859.1

- 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 2022, se integran como sigue:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Hoteles	10,691.0	8,374.3
Estancias	21,104.6	11,267.4
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	31,795.6	19,641.7

2.b) 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 2022, se obtuvieron los siguientes ingresos por este concepto:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Ingresos Financieros	646,266.5	635,018.6
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,151,004.1	124,366.9
Total Otros Ingresos y Beneficios	1,797,270.6	759,385.5
	=====	=====

2.b.1) 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 2022, se integran de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Ingresos Financieros	297,159.6	362,876.6
Intereses moratorios, actualizaciones y recargos.	349,106.9	272,142.0
Total Ingresos Financieros	646,266.5	635,018.6
	=====	=====

2.b.2) Otros Ingresos y Beneficios Varios

Este rubro se integra por los ingresos que obtiene el ISSEMyM que no son parte de su actividad, en otros ingresos, se registró la recuperación de los pagos realizados a los PPS en el ejercicio 2020, al 31 de diciembre de 2022, se integran de la siguiente forma:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Bases y Licitaciones	1,242.9	808.5
Multas a Proveedores	2,502.9	13,021.0
Comisiones Gastos Sistema de Capitalización Individual	53,877.6	52,776.9
Duplicado de Credenciales y Actas Informativas	5,156.8	2,817.5
Ingresos Extraordinarios	14,516.3	3,078.3
Atención a Pacientes no Derechohabientes	1,685.7	1,736.7
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,072,021.9	50,128.0
Total Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,151,004.1	124,366.9
	=====	=====

2.c) Gastos y Otras Pérdidas

El total de gastos de funcionamiento para la operación al 31 de diciembre de 2022 asciende a 12 mil 955 millones 197.1 miles de pesos, clasificado como sigue:

- El capítulo 1000 “Servicios Personales”, representa el 33.5 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.
- El capítulo 2000 “Materiales y Suministros”, representa el 33.6 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 capítulo 3000 “Servicios Generales”, representa el 32.9 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.

Las “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas” que integran el capítulo 4000 por 17 mil 896 millones 384.1 miles de pesos, corresponden principalmente al pago de pensiones.

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	17,896,384.1	16,745,951.4
Total Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas	17,896,384.1	16,745,951.4
	=====	=====

2.d) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

El saldo al 31 de diciembre de 2022, se integra como sigue:

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Depreciaciones	104,154.5	145,046.8
Otros Gastos y Perdidas extraordinarias	9,657.0	104.9
Total Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	113,811.5	145,151.7
	=====	=====

5. 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 2022, se integra de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO, ORGANISMOS AUXILIARES Y AUTÓNOMOS DEL ESTADO DE MÉXICO 2022

Cuenta	Diciembre 2022	Diciembre 2021
Aportaciones	90.0	90.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,353,285.3	-5,728,830.4
Resultados de Ejercicios Anteriores	8,698,090.8	14,426,921.2
Revaluó de Bienes Inmuebles	1,517,433.2	1,292,778.1
Revaluó de Bienes Muebles	250,061.3	250,061.3
Total Hacienda Pública/Patrimonio	9,112,390.0	10,241,020.2
	=====	=====

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.

