

Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Septiembre de 2023 y Septiembre 2022
(Cifras en Miles de Pesos)


Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	40,621.9	87,614.7	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	678,886.8	1,751,321.5
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	42,257.6	29,182.5
a2) Bancos/Tesorería	40,621.9	87,614.7	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	340,977.0	1,494,867.2
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contrataciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	221.7	13,790.5
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	42,750.9	42,044.4
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b1-b11-b12-b13-b14-b15-b16-b17)	4,501,053.6	3,631,335.8	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	3,365,777.8	2,683,500.3	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	252,679.6	171,436.9
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	55,664.9	22,722.1	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b1-b11-b12-b13)	0.0	0.0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,879.5	10,020.8	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			b2) Documentos con Contrataciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	1,064,129.4	908,789.0	c. Posición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c1-c2)	0.0	0.0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,602.0	6,303.6	c1) Posición a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c1-c2-c3-c4-c5)	14,845.6	13,669.6	c2) Posición a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e1-e2-e3)	278,441.8	197,664.7
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	14,782.7	13,316.9	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	278,441.8	197,664.7
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	62.9	352.7	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d1-d2-d3-d4-d5)	0.0	0.0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f1-f2-f3-f4-f5-f6)	738,773.8	450,975.2
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	448,256.6	168,854.1
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	290,517.2	282,121.1
e. Admones	783,247.6	931,142.6	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f1-f2)	-63,679.5	-62,159.1	g. Provisiones a Corto Plazo (g1-g2-g3-g4)	0.0	0.0
f1) Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-63,679.5	-62,159.1	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventario			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g1-g2-g3-g4)	0.0	0.0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h1-h2-h3)	120,704.8	93,867.4
g2) Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)			h1) Ingresos por Clasificar	120,704.8	93,867.4
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decretos, Aseguamientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	5,276,089.2	4,601,603.6	IA. Total de Pasivos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g + h)	1,816,807.2	2,493,828.8
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,965,415.0	2,467,644.2	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	4,413,225.4	2,516,540.0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,005,769.6	4,647,493.9	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	1,449,131.0	1,303,479.2	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,568,415.6	286,238.0
e. Activos Intangibles			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,747,945.4	-2,670,884.1	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos			IB. Total de Pasivos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f)	1,568,415.6	286,238.0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-55.4	-55.4	II. Total del Pasivo (II = IA + IB)	3,385,222.8	2,780,066.8
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	10,085,540.2	8,264,217.8	IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)	90.0	90.0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	15,361,629.4	12,865,821.4	a. Aportaciones	90.0	90.0
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	11,976,316.5	10,085,664.6
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,858,544.2	158,635.4
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	7,344,905.5	8,688,433.8
			c. Revalúos	1,772,966.8	1,555,866.2
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0.0	0.0
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIA + IIIB + IIIC)	11,976,406.5	10,085,754.6
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	15,361,629.3	12,865,821.4

Elaboró

 Raúl Salazar Vega
 Jefe del Departamento de Contabilidad

Aprobó

 Adalberto Michel Rodríguez
 Encargado de la Subdirección de Contabilidad y Control Presupuestal

Autorizó

 Jeanette del Carmen Marun I-Kohoe
 Directora de Administración Financiera