

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES
DEL ESTADO DE YUCATÁN
ISSTEY

Informe Financiero
sobre la situación que guardan
los recursos de los derechohabientes
julio-septiembre 2015



**Miembros del H. Consejo Directivo
del Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores
del Estado de Yucatán**

Lic. Rolando Rodrigo Zapata Bello
Gobernador Constitucional del Estado de Yucatán

C. Roberto Antonio Rodríguez Asaf
Secretario General de Gobierno del Estado

M.V.Z.M. Phil. Alfredo Francisco Javier Dájer Abimerhi
Secretario de Administración y Finanzas
del Gobierno del Estado

C.P. Marco Jesús Augusto Salazar Echeverría
Contralor Interno de la Secretaría de la Contraloría General

C. Jervis Arsenio García Vázquez
Secretario General de la Federación de Sindicatos
de Trabajadores al Servicio del Estado de Yucatán

Profr. Marbellino Ángel Burgos Narváez
Secretario General del Comité Ejecutivo de la Sección 57
del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación

Mtro. Ulises Carrillo Cabrera
Director General

Lic. Oscar Javier Cervera Herrera
Secretario de Actas

**Directorio
Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores
del Estado de Yucatán**

Mtro. Ulises Carrillo Cabrera
Director General

Ing. Milagros de los Ángeles Castro Alcocer
Titular del Organismo Auxiliar de Prestaciones al Consumo

Lic. María José Segovia Lugo
Titular del Organismo Auxiliar de Extensión Educativa y
Servicios a la Primera Infancia

Lic. Jessica Andrea Enríquez Salazar
Titular del Organismo Auxiliar de Prestaciones Recreativas y
de Hospedaje

C.P. José Manuel Medrano Ferrera
Subdirector de Pensiones y Gestión Financiera

Lic. Roberto Martín Zapata Barrera
Subdirector de Administración

Lic. Oscar Javier Cervera Herrera
Subdirector Jurídico



*Informe Financiero
sobre la situación que guardan los recursos de
los derechohabientes
julio-septiembre 2015*

Publicación trimestral, versión electrónica
e impresa, editada e impresa por la Direc-
ción General del Instituto de Seguridad
Social de los Trabajadores del Estado de
Yucatán, ISSTEY, calle 66, Núm. 525 x 65 y
67, colonia Centro, CP 97000, Mérida, Yu-
catán, México; teléfono (999)930 37 00

Coordinación general
Ulises Carrillo Cabrera

Coordinación de obra
Rosalba Robles Vessi

Edición y revisión ortotipográfica
Alejandrina Garza de León

Diseño editorial y fotografía
Adrián Rolando Ramos Garza

Diseño de cubierta e infografía
Nalleli Guarneros Burgos

Las imágenes son propiedad de
*Comunicación Social de la Dirección General
del ISSTEY*

Obra editada e impresa en Mérida-México
Made and printed in Merida-Mexico

Índice

| | |
|---|----|
| Presentación | 3 |
| ¿Con cuántos recursos cuenta el ISSTEY y cómo están distribuidos? | 5 |
| ¿Cuál es la situación que guardan las inversiones y qué rendimiento promedio generan? | 7 |
| ¿Cuál es la situación que guardan los adeudos al ISSTEY? | 9 |
| ¿Cómo está organizado el ISSTEY para realizar sus funciones y ejercer su presupuesto en 2015? | 15 |
| Gasto del Instituto, por Reserva y por Capítulo de Gasto. Recursos que considera obtener | 25 |
| ¿Cuántos empleados tiene el Instituto y cómo están distribuidos? | 31 |
| La perspectiva del Instituto: El Vehículo de Pago | 35 |

Calendario

Primer Informe

Comprende del 1 de enero al 31 de marzo y se publicará en abril

Segundo Informe

Comprende del 1 de abril al 30 de junio y se publicará en julio

Tercer Informe

Comprende del 1 de julio al 30 de septiembre y se publicará en octubre

Cuarto Informe

Comprende del 1 de octubre al 31 de diciembre y se publicará en enero de 2016

Quinto Informe

Reflejará el ejercicio anual 2015 en su totalidad y se publicará en febrero de 2016

En los años siguientes se mantendrá el mismo calendario y estructura

El reporte financiero con que inicia el segundo semestre (julio, agosto y septiembre), muestra los efectos positivos que las Reformas legales siguen imprimiendo sobre el patrimonio del Instituto, al aumentar éste en 108 millones de pesos. El análisis de la dinámica del presupuesto ejercido por Capítulo contribuirá a la formulación del presupuesto para el año 2016, al distribuir los recursos ahí donde los servicios a los derechohabientes más lo requieren y así cumplir, a la vez, con el objetivo de comprimir el gasto en servicios personales, servicios generales y materiales y suministros para fortalecer principalmente el Capítulo 4000 con el que se paga al IMSS, pensiones y jubilaciones.

En cuanto al organigrama, en este reporte se incluye la versión actualizada ya que los Cendis 4, 8 y 9 que anteriormente aparecían en él fueron dados de baja porque la ocupación se encontraba por debajo de su capacidad instalada; de igual manera ha sido cancelado el departamento del Centro de Capacitación.

Así, seguimos cumpliendo con el nuevo marco legal que rige al ISSTEY en donde en el Capítulo Noveno, Artículo 90 dice textualmente: “El Instituto publicará en su página de Internet la información relevante a su situación financiera que incluya, entre otros, los siguientes aspectos: I.- **Las aportaciones recibidas en términos del artículo 8 de esta Ley, así como los ingresos del instituto por cualquier otro concepto;** II.- **El gasto realizado en el ejercicio anual,** y III.- **El monto de sus reservas y su rendimiento.** Esta información se presentará en forma periódica, oportuna y accesible por lo menos cada cuatro meses”.

Como un ejercicio de transparencia, este tercer Informe Financiero se presenta de manera directa y didáctica. La información se muestra dividida en siete apartados y en cada uno de ellos se explican los rubros que la conforman.

Cuadro 1
Patrimonio del ISSTEY

| Importe en millones de pesos | | |
|--|--------------------|--------------------------|
| Concepto | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 |
| Dinero a la vista | \$ 43 | \$ 22 |
| Inversiones financieras y bancarias | 1,324 | 1,376 |
| Inversión directa y por administración en prestaciones a los derechohabientes* | 781 | 866 |
| Fideicomiso-Vehículo de Pago de Adeudo Histórico | 2,081 | 2,081 |
| Cuentas por cobrar a entidades | 207 | 230 |
| Otras cuentas por cobrar | 30 | 22 |
| Inventarios | 20 | 14 |
| Bienes muebles e intangibles | 44 | 55 |
| Bienes inmuebles | 720 | 745 |
| Total Activo | \$ 5,250 | \$ 5,411 |
| Retenciones y contribuciones | 30 | 27 |
| Pasivo relacionado con créditos a los derechohabientes | 316 | 364 |
| Intereses de préstamos cobrados por anticipado | 120 | 141 |
| Cuentas por pagar | 50 | 19 |
| Otros pasivos | 16 | 34 |
| Total Pasivo | \$ 532 | \$ 585 |
| Total Patrimonio del Instituto | \$ 4,718 | \$ 4,826 |

*Las prestaciones a las que se hace referencia son: los préstamos a 12 y 30 meses, los préstamos hipotecarios, préstamos sin intereses, préstamos en línea blanca, y para telefonía y accesorios, los préstamos ISSTEY Plus a 12, 18 y 24 meses; todos representan una inversión al generar un interés, rendimiento o cobro por administración que se suma a las reservas del Instituto y fortalecen su situación financiera general.

¿Con cuántos recursos cuenta el ISSTEY y cómo están distribuidos?

Esta información desglosa los montos que se encuentran depositados e invertidos en bancos, los otorgados en prestaciones sociales, los que respalda el Fideicomiso-Vehículo de Pago del Adeudo Histórico,* los invertidos en bienes muebles e inmuebles y en otros activos al 1° de enero y al 30 de septiembre de 2015; todo esto refleja cómo inicia y cómo evoluciona el Instituto bajo su nueva legislación.



*El Fideicomiso a que se hace referencia es el instrumento acordado y ya legalizado, entre el ISSTEY y el Gobierno del Estado a través del cual este último reconoce y pagará al Instituto el adeudo histórico que comprende el periodo de diciembre de 2005 a julio de 2014, y que corresponde a cuotas patronales, prestaciones económicas, cuotas de los trabajadores y por la adquisición de mercancías en los centros comerciales.



¿Cuál es la situación que guardan las inversiones y qué rendimiento promedio generan?

Se presenta la integración de los fondos invertidos en instituciones financieras o bancarias, con su rendimiento promedio al periodo que se informa, así como las inversiones en prestaciones a los derechohabientes.

Cuadro 2
Inversiones financieras y bancarias del ISSTEY

| Rendimiento promedio: 3.3% | | |
|------------------------------|--------------------|--------------------------|
| Importe en millones de pesos | | |
| Institución financiera | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 |
| Banamex | \$ 253 | \$ 213 |
| BBVA Bancomer | 19 | 26 |
| Interacciones Casa de Bolsa | 382 | 388 |
| Banorte Casa de Bolsa | 355 | 372 |
| Monex Casa de Bolsa | 185 | 242 |
| Actinver | 130 | 135 |
| Total | \$ 1,324 | \$ 1,376 |

Cuadro 3
**Inversiones directas y por administración en prestaciones
 a los derechohabientes**

| Importe en millones de pesos | | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| | Tipo de préstamo | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | Tasa de interés anual |
| A Inversiones directas | Préstamo sin interés | \$ 1 | \$ 1 | 0% |
| | Crédito línea blanca | 5 | 5 | 12% |
| | Préstamo corto plazo | 59 | 23 | 12% |
| | Crédito para telefonía y accesorios | 2 | 2 | 12% |
| | Préstamo especial | 93 | 84 | 12% |
| | Préstamo hipotecario | 236 | 233 | 11% |
| | Total | | \$ 396 | \$ 348 |
| B Inversiones por administración* | ISSTEY Plus 12 meses | 43 | 72 | Comisión por administración |
| | ISSTEY Plus 18 meses | 103 | 147 | Comisión por administración |
| | ISSTEY Plus 24 meses | 239 | 299 | Comisión por administración |
| | Total | | \$ 385 | \$ 518 |
| Gran Total | | \$ 781 | \$ 866 | |

*El crédito ISSTEY Plus constituye una cartera de inversión que el Instituto coloca en instancias financieras, y que no afecta recursos propios provenientes de sus reservas; esto es así para garantizar la prestación al derechohabiente sin comprometer la disponibilidad líquida de recursos del Instituto.

¿Cuál es la situación que guardan los adeudos al ISSTEY?

A partir de la información que se presenta en este apartado, se conocerá periódicamente la situación que guardan con el ISSTEY los organismos públicos coordinados y descentralizados de carácter estatal (dependencias y entidades públicas) y los municipios, en cuanto a los adeudos y las aportaciones que deben ser entregadas al Instituto por concepto de cuotas destinadas a la Seguridad Social, así como otros adeudos que se detallan en el siguiente cuadro. En caso de que hubiera un acuerdo con alguna entidad, dependencia o municipio para liquidar su deuda, se informará de ello. Se presenta la información comparativa correspondiente a la fecha de inicio del año y el cierre del periodo a informar.

Las entidades públicas están obligadas por los Artículos 15 y 105 Capítulos Segundo y Décimo, respectivamente, de la Ley del ISSTEY, a entregar al Instituto, un mes y cinco días hábiles después del corte, sus cuotas y aportaciones económicas, las de los derechohabientes y de las personas jubiladas y pensionadas, antes que éstos se consideren en atraso o adeudo vencido. Es decir, por ejemplo, los recursos correspondientes al cierre contable de julio deben ser entregados, como plazo máximo, los primeros cinco días hábiles de septiembre.

Los adeudos acumulados al trimestre que se reporta serán cuidadosamente vigilados para evitar que se acumulen más allá del año fiscal; es decir, es importante que se liquiden antes de concluir el año en curso (Cuadro 4). En cualquier caso es importante poner en perspectiva que, efectivamente, los adeudos ni siquiera equivalen a un pago mensual que el Instituto recibe en promedio; este es un tema que merece atención, sin embargo, por el monto, no constituye riesgo alguno.

Cuadro 4

Adeudos vencidos de dependencias y entidades al 30 de septiembre de 2015

| Entidades | Cuotas y aportaciones | Prestaciones económicas | Emisión de vales y adquisición de mercancías en centros comerciales | Intereses | |
|--|-------------------------|-------------------------|---|------------------------|--|
| Adeudos vencidos** | | | | | |
| CENTRALIZADAS | | | | | |
| Burócratas (trabajadores de las Secretarías del Gobierno del Estado y la Fiscalía General) | \$ 11,106,821.32 | 0 | 0 | \$ 308,284.15 | |
| Burócratas jubilados | 415,006.16 | 0 | 0 | 8,374.35 | |
| Magisterio estatal | 13,947,741.08 | 0 | 0 | 373,259.56 | |
| Magisterio jubilados | 1,656,589.04 | 0 | 0 | 34,533.03 | |
| DESCENTRALIZADAS | | | | | |
| Consejo de Ciencia, Innovación y Tecnología del Estado de Yucatán (Conciytey) | 73,157.67 | 26,610.68 | 0 | 751.67 | |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF, Planta de Jugos) | 1,329,148.71 | 1,457,863.21 | 0 | 73,068.52 | |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF Programas) | 8,065.75 | 0 | 0 | 3,311.94 | |
| Hospital de la Amistad | 618,301.83 | 338,005.67 | 0 | 18,070.65 | |
| IDEFEY | 0 | 0 | 0 | 24,240.51 | |
| Instituto del Deporte de Yucatán (IDEY) | 0 | 0 | 0 | 14,985.61 | |
| IEGY | 829,991.77 | 251,810.63 | 0 | 18,116.12 | |
| Instituto de Historia y Museos de Yucatán (IHMY) | 694,079.68 | 95,584.69 | 0 | 15,067.51 | |
| INCAY (mensual) | 511,398.73 | 340,459.56 | 0 | 6,614.48 | |
| INCCOPY (quincenal) | 0 | 0 | 0 | 94.10 | |
| PARSEY | 0 | 0 | 0 | 317.74 | |
| Poder Judicial | 28,341.86 | 0 | 0 | 39,291.80 | |
| Poder Legislativo | 829,429.98 | 344,297.71 | 0 | 10,806.91 | |
| Servicios de Salud de Yucatán (SSY) | 3,571.16 | 0 | 0 | 186.59 | |
| Servicio Nacional de Empleo Yucatán (SNEY) (servicio médico) | 230,577.77 | 0 | 0 | 6,741.13 | |
| TJFA | 18,404.67 | 0 | 0 | 5,719.25 | |
| Tribunal de los Trabajadores al Servicio del Estado y de los Municipios (TTSEM) | 0 | 0 | 0 | 230.60 | |
| Universidad Tecnológica del Centro (UTC) | 959,303.88 | 4,326.10 | 0 | 53,103.03 | |
| Universidad Tecnológica Metropolitana (UTM) | 3,763,480.60 | 0 | 0 | 96,412.35 | |
| Universidad Tecnológica del Poniente (UTP) | 1,130,989.83 | 0 | 0 | 62,432.84 | |
| Total | \$ 38,154,401.49 | \$ 2,858,958.25 | \$ 0 | \$ 1,174,014.44 | |

| | Total adeudo vencido de la entidad | Cuotas y aportaciones | | | | Prestaciones económicas | | | |
|--|--|------------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|
| | Adeudos vencidos** | Última nómina recibida | Días de retraso | Última nómina pagada | Días de retraso* | Última nómina recibida | Días de retraso | Última nómina pagada | Días de retraso* |
| | \$ 11,415,105.47 | 15-sep-05 | 0 | 30-jul-15 | 421 | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 423,380.51 | 30-ago-15 | 0 | 30-jul-15 | 25 | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 14,321,000.64 | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | 25 | 15-oct-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 1,691,122.07 | 30-ago-15 | 0 | 30-jul-15 | 25 | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 100,520.02 | 30-ago-15 | 5 | 30-may-15 | 87 | 30-ago-15 | 5 | 30-may-15 | 56 |
| | 2,860,080.44 | 15-ago-15 | 17 | 30-may-14 | 421 | 15-ago-15 | 17 | 30-may-14 | 421 |
| | 11,377.69 | 15-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | 25 | 15-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 974,378.15 | 30-jul-15 | 27 | 30-may-15 | 87 | 30-jul-15 | 27 | 30-may-15 | 56 |
| | 24,240.51 | 30-jul-15 | 27 | 30-jul-15 | | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 14,985.61 | 30-ago-15 | 5 | 30-jul-15 | | 30-ago-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 1,099,918.52 | 30-ago-15 | 5 | 28-feb-15 | 148 | 30-sep-15 | 0 | 28-feb-15 | 148 |
| | 804,731.88 | 15-ago-15 | 17 | 30-jun-15 | 148 | 30-jun-15 | 39 | 30-jun-15 | 117 |
| | 858,472.77 | 30-jun-15 | 38 | 30-may-15 | 56 | 30-ago-15 | 5 | 30-may-15 | 56 |
| | 94.10 | 15-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | | 15-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 317.74 | 30-jul-15 | 27 | 30-jul-15 | | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 67,633.66 | 30-ago-15 | 5 | 30-ago-15 | 87 | 30-ago-15 | 5 | 30-ago-15 | |
| | 1,184,534.60 | 15-ago-15 | 17 | 30-jul-15 | 209 | 30-ago-15 | 5 | 30-jul-15 | 56 |
| | 3,757.75 | 30-jul-15 | 27 | 30-jul-15 | 209 | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 237,318.90 | 30-ago-15 | 0 | 28-feb-15 | 299 | | | | |
| | 24,123.92 | 15-sep-15 | 0 | 30-ago-15 | 1243 | 30-sep-15 | 0 | 30-ago-15 | |
| | 230.60 | 30-jul-15 | 27 | 30-jul-15 | | 30-ago-15 | 5 | 30-jul-15 | |
| | 1,016,733.01 | 30-ago-15 | 0 | 30-may-14 | 421 | 15-nov-14 | 0 | 30-may-14 | 421 |
| | 3,859,892.95 | 30-ago-15 | 5 | 30-ene-15 | 178 | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | 1,193,422.67 | 30-ago-15 | 5 | 30-jul-15 | 421 | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | \$ 42,187,374.18 | | | | | | | | |

Cuadro 4 A

Adeudos vencidos de Municipios al 30 de septiembre de 2015

| Municipios | Cuotas y aportaciones | Prestaciones económicas | Emisión de vales y adquisición de mercancías en centros comerciales | Intereses | |
|--|--|-------------------------|---|------------------------|--|
| Adeudos vencidos** | | | | | |
| Municipios | | | | | |
| Municipio de Cansahcab | Municipio dado de baja del Sistema ISSTEY | | | | |
| Municipio de Mérida | \$ 2,415.67 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 299.05 | |
| Municipio de Progreso | 78,351.83 | 0 | 0 | 489.69 | |
| Municipio de Umán (1) | Municipio bajo convenio de reestructuración de deuda | | | | |
| Municipio de Umán (2) | Municipio bajo convenio de reestructuración de deuda | | | | |
| Municipio de Umán, Sistema Municipal de Agua Potable | Municipio bajo convenio de reestructuración de deuda | | | | |
| Municipio de Espita, Sistema Municipal de Agua Potable | 57,303.30 | 62,469.30 | 0 | 16,930.68 | |
| Municipio de Halachó, Sistema Municipal de Agua Potable | 138,172.96 | 0 | 0 | 143,320.32 | |
| Municipio de Izamal, Sistema Municipal de Agua Potable | Municipio bajo convenio de reestructuración de deuda | | | | |
| Municipio de Maxcanú, Sistema Municipal de Agua Potable | 711,754.07 | 1,580.48 | 0 | 598,620.61 | |
| Municipio de Motul, Sistema Municipal de Agua Potable | Municipio dado de baja del Sistema ISSTEY | | | | |
| Municipio de Progreso, Sistema Municipal de Agua Potable | 25,629.29 | 44,480.40 | 0 | 160.18 | |
| Municipio de Ticul, Sistema Municipal de Agua Potable | 1,023,079.57 | 8,908.00 | 0 | 533,294.12 | |
| Municipio de Tizimín, Sistema Municipal de Agua Potable | 0 | 0 | 0 | 215.47 | |
| Municipio de Valladolid, Sistema Municipal de Agua Potable | Municipio dado de baja del Sistema ISSTEY | | | | |
| Total | \$ 2,036,706.69 | \$ 117,438.18 | \$ 0 | \$ 1,293,330.12 | |

Adeudos vencidos de dependencias, entidades y municipios al 30 de septiembre de 2015

Total

\$ 45,634,849.17

| | Total adeudo vencido del Municipio | Cuotas y aportaciones | | | | Prestaciones económicas | | | |
|--|------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------|------------------|-------------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| | Adeudos vencidos** | Última nómina recibida | Días de retraso | Última nómina pagada | Días de retraso* | Última nómina recibida | Días de retraso | Última nómina pagada | Días de retraso* |
| | Municipios | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | \$ 2,714.72 | 30-jul-15 | 27 | 30-jul-15 | 25 | 30-ago-15 | 5 | 30-jul-15 | |
| | 78,841.52 | 30-jul-15 | 27 | 30-jun-15 | 25 | 30-jul-15 | 27 | 30-jun-15 | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | 136,703.28 | 30-dic-08 | 1710 | 30-dic-08 | 3159 | 30-dic-08 | 1710 | 30-dic-08 | 3159 |
| | 281,493.28 | 30-abr-06 | 2397 | 30-abr-06 | 5016 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | 1,311,955.16 | 30-abr-10 | 1360 | 1-ago-05 | 7787 | | | 1-jun-02 | 7787 |
| | | | | | | | | | |
| | 70,269.87 | 30-ago-15 | 0 | 30-jun-15 | 25 | 30-sep-15 | 0 | 30-jun-15 | 25 |
| | 1,565,281.69 | 30-may-14 | 310 | 30-abr-06 | 5322 | 30-ene-09 | 0 | 1-mar-06 | 5322 |
| | 215.47 | 30-ago-15 | 0 | 30-jul-15 | | 30-sep-15 | 0 | 30-jul-15 | |
| | | | | | | | | | |
| | \$ 3,447,474.99 | | | | | | | | |

*Los días de retraso se cuentan a partir de la fecha de la nómina más antigua **recibida** no pagada, aunque hayan realizado pagos de nóminas posteriores.

**No se puede calcular el monto total del adeudo por falta de información de nóminas cuando no son recibidas oportunamente.



XXXIII Carrera y Caminata de la Independencia ISSTEY.

¿Cómo está organizado el ISSTEY para realizar sus funciones y ejercer su presupuesto en 2015?

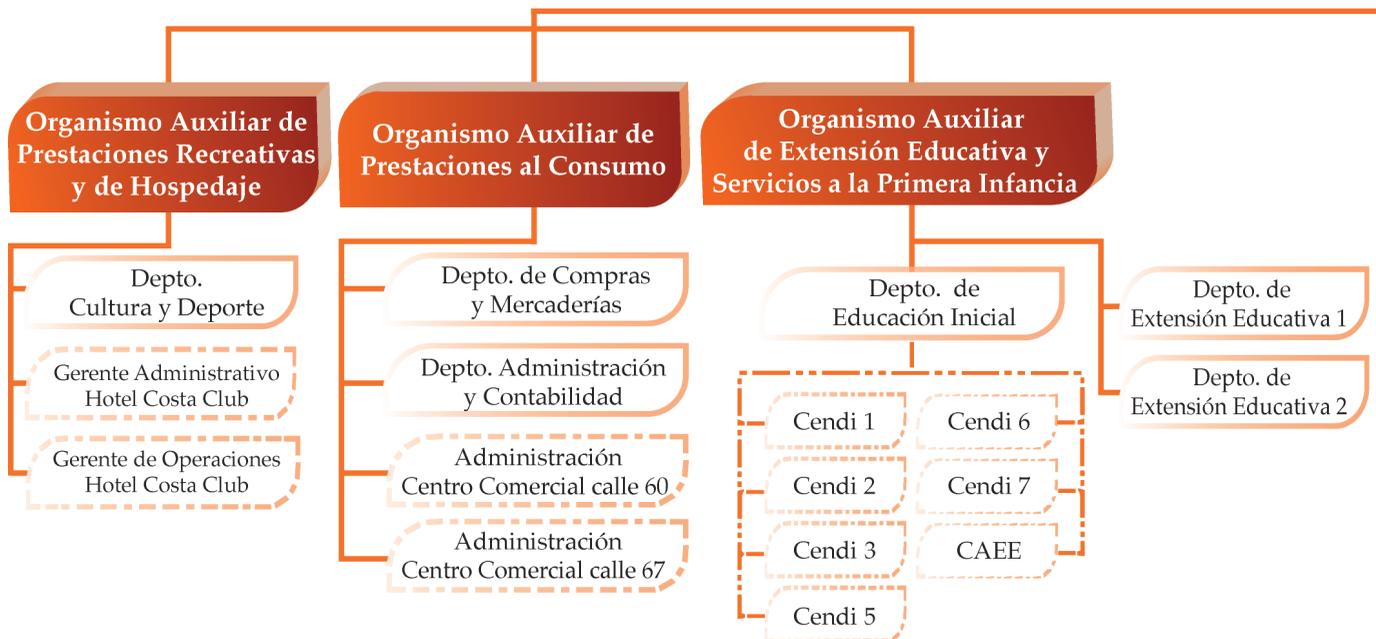
Con el objeto de que los derechohabientes identifiquen la estructura del Instituto, las áreas que lo conforman y los servicios que éstas prestan, se incluye su organigrama actualizado (Cuadro 5), además de la descripción y los recursos con los que cuenta cada una de las cinco áreas operativas (Cuadro 6).

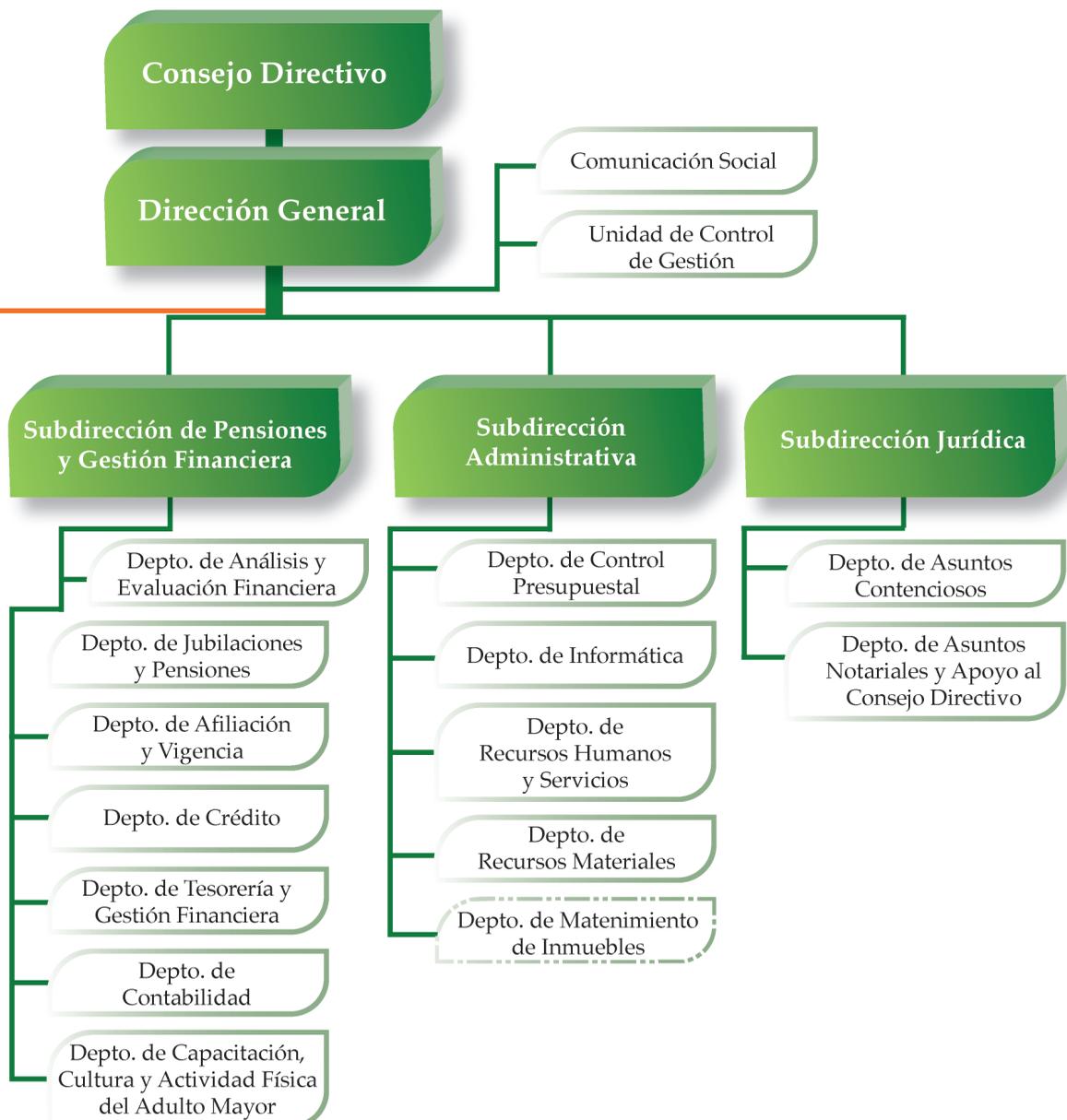
A través de estas cinco áreas: Pensiones y Gestión Financiera, Extensión Educativa y Servicios a la Primera Infancia, Prestaciones al Consumo, Prestaciones Recreativas y de Hospedaje, y Administrativa y Jurídica, el Instituto atiende todos los servicios que presta a sus derechohabientes con las cuotas que ellos aportan para pagar salud, jubilaciones y pensiones, atender a sus hijos antes de la edad preescolar, recibir capacitación, organizar actividades culturales y de recreación, otorgar préstamos y la administración de sus propios recursos.



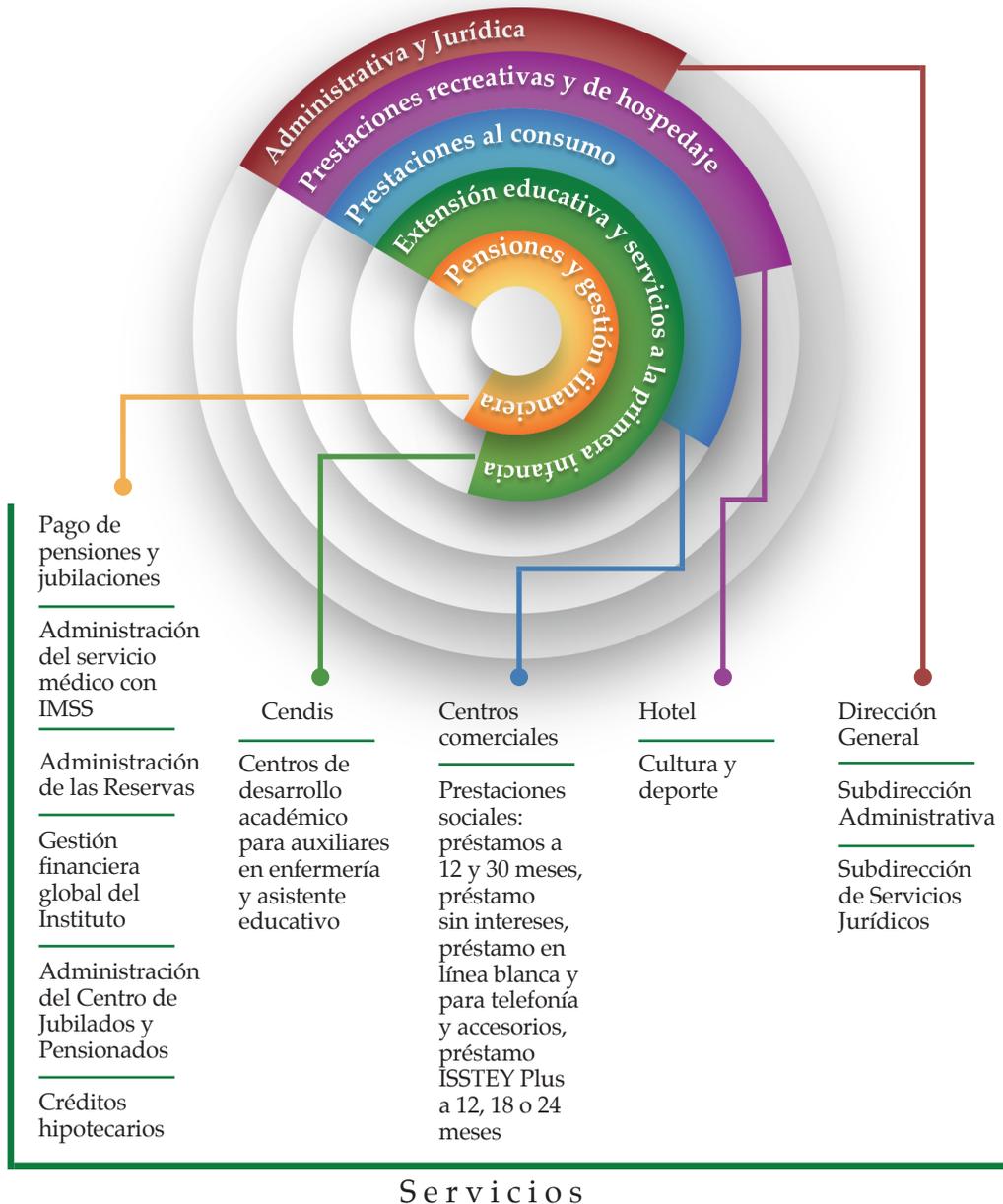
Estudiantes de Auxiliar de Enfermería en el concurso de oratoria, en septiembre.

Cuadro 5
Organigrama del Instituto





Cuadro 6
Áreas



El Artículo 92 de la reformada Ley del ISSTEY señala que no se permitirán transferencias de recursos de una reserva a otra, exceptuando el caso de que “alguna de las reservas alcance los montos que, conforme a los estudios actuariales, financieros y demás pertinentes, deba tener, los excedentes se abonarán a la reserva de jubilaciones y pensiones”.

Por su parte el Artículo 89, fracción III, señala que “en ningún caso, los gastos administrativos del Instituto no relacionados directamente con una prestación en lo particular deberán exceder el límite que el Consejo Directivo señale para cada ejercicio, sin que dicho límite sea superior al equivalente al 7.5% de los ingresos estimados por aportaciones ordinarias para el respectivo ejercicio.”

Así, si los ingresos estimados para 2015 por cuotas y aportaciones ascienden a 810 millones 904 mil 226 pesos, el gasto administrativo no puede exceder de 60 millones 818 mil pesos, lo que constituye un techo financiero claramente establecido, que en ningún caso puede ser rebasado.

En el Cuadro 7 se presentan los ingresos estimados para el ejercicio 2015 captados por cuotas, aportaciones, intereses y venta de bienes y servicios.



Derechohabientes invitados al tradicional baile de Independencia, realizado en el Centro de Jubilados y Pensionados.

Cuadro 7
Presupuesto de ingresos para 2015

| Ingresos captados por cuotas y aportaciones | | | | | | | | | |
|--|---------------|-------------------------------|------------------------------------|----------------|-------------------------------|---|---------------|-------------------------------|--|
| Etiquetados para enfermedades y maternidad | | | Etiquetados para riesgo de trabajo | | | No etiquetados para otras prestaciones de derechohabientes | | | |
| | Estimados | % captado al 30 de septiembre | | Estimados | % captado al 30 de septiembre | | Estimados | % captado al 30 de septiembre | |
| Cuotas IMSS derechohabientes | \$ 64,831,858 | 59 | Riesgo de trabajo | \$ 24,299,873 | 62 | Cuotas derechohabientes para las prestaciones de jubilaciones y pensiones | \$ 97,199,494 | 61 | |
| Aportaciones IMSS entidades | 199,323,854 | 59 | | | | Aportaciones entidades para las prestaciones de jubilaciones y pensiones | 116,291,028 | 61 | |
| Servicio médico a eventuales | 45,260,180 | 78 | | | | Cuotas derechohabientes para otras prestaciones | 97,199,494 | 60 | |
| Aportaciones IMSS jubilados | 25,885,340 | 66 | | | | Aportaciones entidades para otras prestaciones | 116,291,028 | 61 | |
| Aportaciones IMSS entidades por jubilados | 148,940 | 45 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Total de etiquetados por concepto de cuotas y aportaciones para prestaciones médicas | | | | \$ 359,750,045 | 62 | Total no etiquetados para otras prestaciones | | | |
| Total ingresos por cuotas y aportaciones | | | | | | | | | |
| Intereses moratorios de entidades y de fideicomiso vehículo de pago | | | | | | | | | |
| Total ingresos por cuotas, aportaciones e intereses | | | | | | | | | |
| Gran total | | | | | | | | | |

| Ingresos captados por cuotas y aportaciones | | | | Ingresos por ventas de bienes y servicios | | | Otros ingresos propios | | |
|---|----------------|-------------------------------|---|---|-------------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------|--|
| No etiquetados para otras prestaciones de jubilados | | | | | | | | | |
| | Estimados | % captado al 30 de septiembre | | Estimados | % captado al 30 de septiembre | | Estimados | % captado al 30 de septiembre | |
| Aportaciones entidades para otras prestaciones de jubilados | \$ 24,173,137 | 54 | Ventas centros comerciales y vacacional | \$ 156,787,970 | 76 | Intereses | \$ 126,401,474 | 54 | |
| | | | Cuotas CENDI | 3,474,745 | 94 | Fondo de garantía | 9,754,515 | 68 | |
| | | | Extensión Educativa | 1,112,510 | 38 | Prima de renovación | 13,969,437 | 21 | |
| | | | Centro de Jubilados y Pensionados | 101,350 | 0 | Ingresos varios | 24,699,424 | 12 | |
| | | | | | | | | | |
| | \$ 451,154,181 | 60 | Total ingresos por ventas de bienes y servicios | \$ 161,476,575 | 76 | Total otros ingresos propios | \$ 174,824,850 | 46 | |
| | \$ 810,904,226 | 61 | | | | | | | |
| | \$ 27,651,261 | 50 | | | | | | | |
| | \$ 838,555,487 | 61 | | | | | | | |
| | | | | | | | \$ 1,174,856,912 | 61 | |

Cuadro 8
Bolsas de Recursos del ISSTEY para 2015

| Áreas | Subdirección de Pensiones y Gestión Financiera | | Organismo Auxiliar de Extensión Educativa y Servicios a la Primera Infancia | Organismo Auxiliar de Prestaciones al Consumo | Organismo Auxiliar de Prestaciones Recreativas y de Hospedaje | |
|--|---|-------------------------------------|---|--|---|--|
| | Reserva para la Atención de Enfermedades y Maternidad | Reserva de Jubilaciones y Pensiones | Reserva de Servicios de Extensión Educativa y de la Primera Infancia | Reserva de Servicios y Prestaciones al Consumo | Reserva de Servicios Recreativos y de Hospedaje | |
| Disponibilidad líquida de la Reserva | \$ 6,067,543.26 | \$ 1,208,315,993.80 | \$ 5,472,610.50 | \$ 16,399,723.72 | \$ 13,699,410.45 | |
| Inversión en prestaciones a los derechohabientes | 59,157,606.62 | 94,652,170.60 | 82,820,649.27 | 58,584,637.12 | 35,804,552.98 | |
| Fideicomiso Vehículo de Pago | | 2,081,257,803.79 | | | | |
| Otras cuentas deudoras | 51,302,354.41 | 30,039,006.27 | 11,482,628.55 | 16,072,441.57 | 5,430,124.32 | |
| Inventarios | | | | 19,850,777.46 | | |
| Activo fijo | | 665,867,732.79 | | | | |
| Total Reservas | 116,527,504.29 | 4,080,132,707.25 | 99,775,888.32 | 110,907,579.87 | 54,934,087.75 | |
| Rendimiento de las Reservas | 4,953,270.00 | 66,484,497.00 | 6,543,004.00 | 45,290,195.00 | 8,135,502.00 | |
| Dotación presupuestal 2015 | 389,750,045.00 | 213,490,522.00 | 74,000,000.00 | 30,000,000.00 | 21,000,000.00 | |
| Ingresos por ventas y otros productos | 11,347,169.00 | 30,207,307.00 | 7,870,439.00 | 151,670,839.00 | 9,232,944.00 | |
| Total Financiamiento con ingresos estimados para 2015 | 406,050,484.00 | 310,182,326.00 | 88,413,443.00 | 226,961,034.00 | 38,368,446.00 | |
| Total de la Bolsa | \$ 522,577,988.29 | \$ 4,390,315,033.25 | \$ 188,189,331.32 | \$ 337,868,613.87 | \$ 93,302,533.75 | |

| | Dirección General, Subdirección Administrativa y Subdirección Jurídica | | | | |
|--|--|---|-------------------------|------------------------------|-------------------------|
| | Reserva de Administración y Mejora Institucional | Reserva de Modernización y Mantenimiento Estratégico de Infraestructura | Total | Reserva de Fondo de Garantía | Gran Total |
| | \$ 19,162,282.44 | \$ 21,841,997.07 | \$ 1,290,959,561.24 | | \$ 1,290,959,561.24 |
| | 35,804,552.97 | | 366,824,169.56 | | 366,824,169.56 |
| | | | 2,081,257,803.79 | | 2,081,257,803.79 |
| | 3,406,927.32 | 10,449,585.27 | 128,183,067.71 | 59,812,390.17 | 187,995,457.88 |
| | | | 19,850,777.46 | | 19,850,777.46 |
| | | | 665,867,732.79 | | 665,867,732.79 |
| | 58,373,762.73 | 32,291,582.34 | 4,552,943,112.55 | 59,812,390.17 | 4,612,755,502.72 |
| | 8,388,131.00 | 505,257.00 | 140,299,856.00 | | 140,299,856.00 |
| | 60,000,000.00 | 22,663,659.00 | 810,904,226.00 | | 810,904,226.00 |
| | 2,720,590.00 | 849,027.00 | 213,898,315.00 | 9,754,515.00 | 223,652,830.00 |
| | 71,108,721.00 | 24,017,943.00 | 1,165,102,397.00 | 9,754,515.00 | 1,174,856,912.00 |
| | \$ 129,482,483.73 | \$ 56,309,525.34 | \$ 5,718,045,509.55 | \$ 69,566,905.17 | \$ 5,787,612,414.72 |

La reserva original con que contaba el Instituto y desde la que se administraba indistintamente el conjunto de servicios y prestaciones, fue repartida, por única vez, en siete grupos o bloques que comprenden las Reservas descritas en el Cuadro 8. A estas Reservas se ha sumado el presupuesto anual, para constituir “Bolsas” desde las que se hace posible el funcionamiento del Instituto. Las respectivas Bolsas de cada área siempre podrán estar formadas por dos componentes: el fondo del reparto original más el presupuesto asignado cada año para la prestación de los servicios que le corresponden.

Cuadro 9
Bolsa

| Componentes | |
|---|--|
| Reservas | Presupuesto |
| <ul style="list-style-type: none"> • Reparto inicial de acuerdo con la nueva Ley | <ul style="list-style-type: none"> • Dotación presupuestal anual • Ingresos por ventas |



Gasto del Instituto, por Reserva y por Capítulo de Gasto. Recursos que considera obtener

Gracias a esta información será posible dar seguimiento puntual al ejercicio presupuestal del Instituto, conocer su evolución, qué área es responsable de la operación de cada una de las siete Reservas y el capítulo de gasto al que está asignado el presupuesto de egresos. La información corresponderá a la fecha de inicio y cierre del periodo a informar. El Cuadro 10 presenta el monto autorizado y el ejercido al final del trimestre.



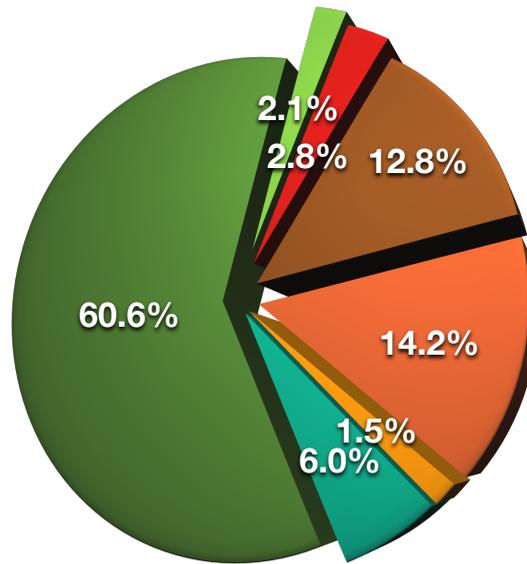
El Instituto no ejerce recursos públicos como tales, la única fuente de ingresos proviene de las cuotas que aportan los servidores públicos, el Gobierno del Estado, los municipios y los organismos públicos coordinados y descentralizados, y de los rendimientos por los préstamos y las inversiones realizadas. A partir de 2016, cuando sea necesaria la contratación de asesores y agentes financieros especializados para la administración de las Reservas del Instituto, ésta deberá licitarse.

Cuadro 10
Presupuesto de egresos para 2015

| Áreas | Subdirección de Pensiones y Gestión Financiera | | | | Organismo Auxiliar de Extensión Educativa y Servicios a la Primera Infancia | | Organismo Auxiliar de Prestaciones al Consumo | | |
|---------------|---|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|------------------------------|---|------------------------------|--|
| | Bolsa para la Atención de Enfermedades y Maternidad | | Bolsa de Jubilaciones y Pensiones | | Bolsa de Servicios de Extensión Educativa y de la Primera Infancia | | Bolsa de Servicios y Prestaciones al Consumo | | |
| Bolsa | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre | |
| Capítulo 1000 | \$ 4,959,626 | \$ 2,735,334 | \$ 29,169,178 | \$ 26,279,766 | \$ 56,770,320 | \$ 43,150,117 | \$ 20,745,978 | \$ 11,734,865 | |
| Capítulo 2000 | 637,712 | 204,504 | 2,361,522 | 1,030,966 | 8,747,850 | 2,624,800 | 1,160,280 | 378,812 | |
| Capítulo 3000 | 1,670,200 | 551,148 | 19,884,128 | 11,936,494 | 13,546,300 | 5,510,367 | 8,684,300 | 3,322,493 | |
| Capítulo 4000 | 424,000,000 | 280,072,472 | 301,505,000 | 169,854,141 | 1,600,000 | 509,730 | 0 | 0 | |
| Capítulo 5000 | 106,500 | 77,888 | 17,657,793 | 6,277,240 | 690,000 | 99,439 | 106,000 | 7,583 | |
| Capítulo 6000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,452,194 | 0 | 0 | |
| Capítulo 7000 | 0 | 0 | 10,605,000 | 0 | 0 | 0 | 140,100,000 | 93,027,916 | |
| Total | \$ 431,374,038 | \$ 283,641,346 | \$ 381,182,621 | \$ 215,378,607 | \$ 81,354,470 | \$ 54,346,646 | \$ 170,796,558 | \$ 108,471,669 | |

| | Organismo Auxiliar de Prestaciones Recreativas y de Hospedaje | | Dirección General, Subdirección Administrativa y Subdirección Jurídica | | | | Total | |
|--|---|------------------------------|--|------------------------------|---|------------------------------|------------------|------------------------------|
| | Bolsa de Servicios Recreativos y de Hospedaje | | Bolsa de Administración y Mejora Institucional | | Bolsa de Modernización y Mantenimiento Estratégico de Infraestructura | | | |
| | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre | Autorizado anual | Ejercido al 30 de septiembre |
| | \$ 11,909,601 | \$ 7,331,879 | \$ 23,156,422 | \$ 14,709,380 | \$ 836,849 | \$ 526,472 | \$ 147,547,974 | \$ 106,467,812 |
| | 3,121,000 | 1,482,785 | 5,326,000 | 4,580,125 | 100,000 | 739,061 | 21,454,364 | 11,041,052 |
| | 10,933,625 | 4,898,288 | 19,485,000 | 13,846,143 | 5,850,000 | 4,506,240 | 74,203,553 | 44,571,174 |
| | 1,500,000 | 867,824 | 500,000 | 478,211 | 0 | 0 | 729,105,000 | 451,782,378 |
| | 3,943,000 | 3,170,271 | 140,000 | 4,411,912 | 0 | 1,652,945 | 22,643,293 | 15,697,278 |
| | 0 | 0 | 11,392,578 | 2,264,062 | 40,067,060 | 16,265,507 | 51,459,638 | 20,981,763 |
| | 5,000,000 | 2,277,764 | 0 | 0 | 0 | 0 | 155,705,000 | 95,305,691 |
| | \$ 36,407,226 | \$ 20,028,821 | \$ 60,000,000 | \$ 40,289,834 | \$ 46,853,909 | \$ 23,690,225 | \$ 1,207,968,822 | \$ 745,847,147 |

Presupuesto ejercido por Capítulo



Capítulo 1000
(Servicios Personales)

Capítulo 2000
(Materiales y Suministros)

Capítulo 3000
(Servicios Generales)

Capítulo 4000
(Transferencias,
Asignaciones y Subsidios)

Capítulo 5000
(Bienes Muebles,
Inmuebles e Intangibles)

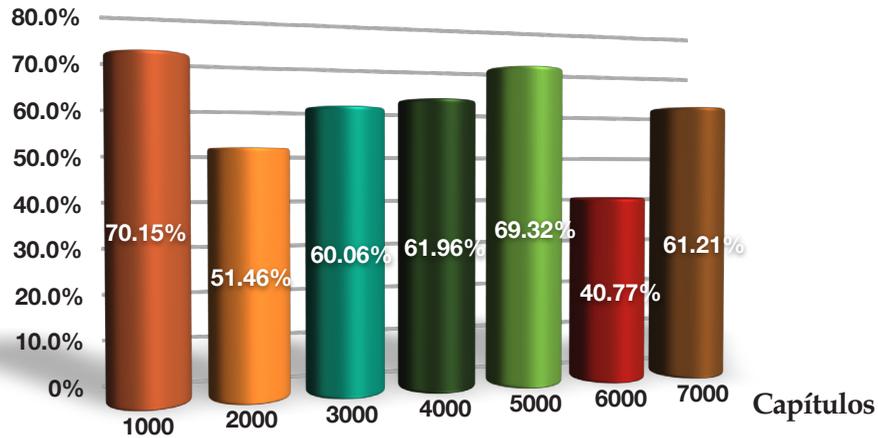
Capítulo 6000
(Inversión Pública)

Capítulo 7000
(Inversiones
Financieras)

El presupuesto se divide en Capítulos para organizar el destino del gasto. El Capítulo 1000 se refiere a los Servicios Personales (sueldos); el 2000, a Materiales y Suministros; 3000, a Servicios Generales; 4000, a Transferencias, Asignaciones y Subsidios; 5000, a Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; 6000, a Inversión Pública y 7000, a Inversiones Financieras.

Así, bajo el nuevo esquema de administración y operación del Instituto, se trabaja con el objetivo de comprimir su gasto en los Capítulos 1000, 2000 y 3000 para que se fortalezca en los Capítulos 4000 (con el que se paga IMSS, pensiones y jubilaciones), 5000, 6000 y 7000.

Presupuesto ejercido por Capítulo* respecto al anual autorizado



*Presupuesto total ejercido al periodo que se reporta: 61.74%. Este porcentaje refleja una administración sana.



Escolta del Centro de Jubilados y Pensionados.



¿Cuántos empleados tiene el Instituto y cómo están distribuidos?

Esta información será útil para aquellos que deseen hacer un análisis más completo acerca de la administración del patrimonio del ISSTEY, al conocer con cuántos recursos cuenta, cuál es su patrimonio, qué tareas desempeña, qué servicios presta y con cuánto personal las lleva a cabo.

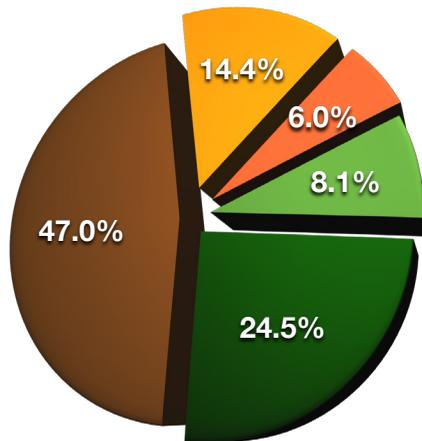


Tradicional baile de la Independencia, del Centro de Jubilados y Pensionados.

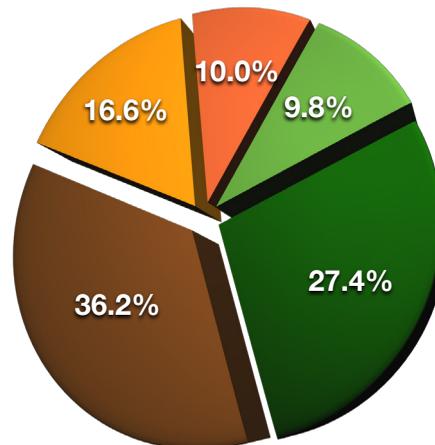
Cuadro 11
Empleados del Instituto al 30 de septiembre de 2015

| Áreas | | Subdirección de Pensiones y Gestión Financiera | | | | Organismo Auxiliar de Extensión Educativa y Servicios a la Primera Infancia | | |
|---------------------|------------|---|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--|
| Bolsa | | Bolsa para la Atención de Enfermedades y Maternidad | | Bolsa de Jubilaciones y Pensiones | | Bolsa de Servicios de Extensión Educativa y de la Primera Infancia | | |
| Fecha | | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | |
| Número de empleados | Base | 22 | 23 | 174 | 171 | 382 | 264 | |
| | Eventuales | 0 | 0 | 24 | 19 | 41 | 17 | |

Porcentaje de empleados por Área al 1 de enero



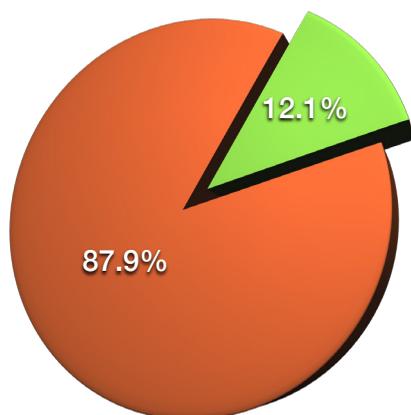
Porcentaje de empleados por Área al 30 de septiembre



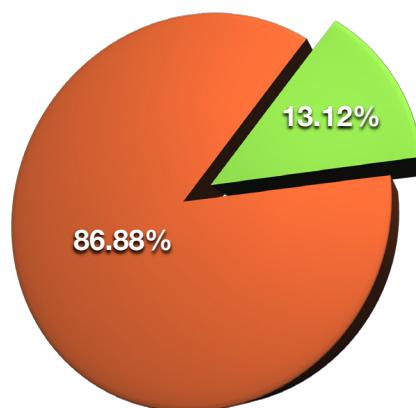
- Organismo Auxiliar de Extensión Educativa
- Organismo Auxiliar de Prestaciones Recreativas
- Subdirección de Pensiones
- Organismo Auxiliar de Prestaciones al Consumo
- Dirección General y Subdirecciones

| | Organismo Auxiliar de Prestaciones al Consumo | | Organismo Auxiliar de Prestaciones Recreativas y de Hospedaje | | Dirección General, Subdirección Administrativa y Subdirección Jurídica | | | | Total | |
|--|---|--------------------------|---|--------------------------|--|--------------------------|---|--------------------------|--------------------|--------------------------|
| | Bolsa de Servicios y Prestaciones al Consumo | | Bolsa de Servicios Recreativos y de Hospedaje | | Bolsa de Administración y Mejora Institucional | | Bolsa de Modernización y Mantenimiento Estratégico de Infraestructura | | | |
| | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 | 1 de enero de 2015 | 30 de septiembre de 2015 |
| | 112 | 111 | 44 | 40 | 62 | 63 | 3 | 3 | 799 | 675 |
| | 17 | 18 | 7 | 38 | 7 | 9 | 1 | 1 | 97 | 102 |

Porcentaje de empleados por tipo de contratación al 1 de enero



Porcentaje de empleados por tipo de contratación al 30 de septiembre



Eventuales

Base



La perspectiva del Instituto: El Vehículo de Pago

El 12 de mayo y el 12 de octubre son fechas de especial relevancia para el ISSTEY. En esos días el Instituto recibe el pago de intereses por el Vehículo de Pago que se estableció para solucionar la morosidad del Gobierno del Estado por 2,081 millones de pesos.

El Vehículo de Pago, al que informalmente se le conoce como Fideicomiso Ucú, garantiza al ISSTEY un rendimiento a tasa CETES por el monto total del capital que el Gobierno Estatal reconoce como un atraso de pago.

Por los intereses de los primeros 6 meses del Fideicomiso Ucú, el ISSTEY ha recibido más de 26 millones de pesos en dos pagos, una cantidad significativa y que se abona directa y exclusivamente a la reserva de pensiones.

Lo anterior representa un cambio sustantivo para el ISSTEY por dos razones fundamentales.

Primero, los 2,081 millones de pesos de morosidad estaban registrados en el ISSTEY únicamente de forma contable, es decir, no había ocurrido —en ningún momento— una entrada real, un ingreso monetario de los recursos al Instituto. Ahora, con las Reformas legales y acciones financieras impulsadas por el Gobierno del Lic. Rolando Zapata Bello, esos 2,081 millones de pesos ya no son un simple registro contable, son un patrimonio real del Instituto avalado por un Fideicomiso que ofrece múltiples garantías de pago.

Segundo, el simple registro contable de la mora financiera no generaba para el ISSTEY un rendimiento real de inversión por el monto señalado. Ahora, en el nuevo marco legal, esos 2,081 millones de pesos le reportan intereses al Instituto como si estuvieran directamente invertidos en CETES, que es el instrumento de inversión más estable del mercado financiero. Es decir, el ISSTEY ya está ganando intereses por ese dinero y los recibe puntualmente, y eso es un gran cambio que favorece a sus derechohabientes y pensionados.

Hoy, el ISSTEY puede planificar el manejo de sus recursos sobre bases más seguras, más allá de simples registros contables y con la tranquilidad de recibir rendimientos por la totalidad de su patrimonio financiero.



Glosario: siglas, acrónimos y abreviaturas

| | |
|------------------|--|
| CONCIYTEY | Consejo de Ciencia, Innovación y Tecnología del Estado de Yucatán |
| DIF | Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia |
| IDEFEY | Instituto para el Desarrollo y Certificación de la Infraestructura Física Educativa de Yucatán |
| IDEY | Instituto del Deporte de Yucatán |
| IEGY | Instituto para la Equidad de Género en Yucatán |
| IHMY | Instituto de Historia y Museos de Yucatán |
| INCAY | Instituto de Infraestructura Carretera de Yucatán |
| INCCOPY | Instituto para la Construcción y Conservación de Obra Pública de Yucatán |
| Indemaya | Instituto para el Desarrollo de la Cultura Maya del Estado de Yucatán |
| ISSTEY | Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Yucatán |
| PARSEY | Patronato de Asistencia para la Reinserción Social en el Estado de Yucatán |
| Patronato Cultur | Patronato de las Unidades de Servicios Culturales y de Turismo del Estado de Yucatán |
| SEP | Secretaría de Educación Pública |
| SMA | Sistema Municipal de Agua Potable |
| SNEY | Servicio Nacional de Empleo Yucatán |
| SSY | Servicios de Salud de Yucatán |
| TJFA | Tribunal de Justicia Fiscal y Administrativa del Poder Judicial del Estado de Yucatán |
| TTSEM | Tribunal de los Trabajadores al Servicio del Estado y de los Municipios |
| UTC | Universidad Tecnológica del Centro |
| UTM | Universidad Tecnológica Metropolitana |
| UTP | Universidad Tecnológica del Poniente |



Yucatán
Gobierno del Estado
Comprometidos con tu bienestar
2012 • 2018

