

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

Informe Financiero
sobre la situación que guardan
los recursos de los derechohabientes
octubre-diciembre 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
octubre-diciembre 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: Los Retos para el 2016	35

Calendario

Primer Informe	Segundo Informe	Tercer Informe	Cuarto Informe	Quinto Informe
Comprende del 1 de enero al 31 de marzo y se publicará en abril	Comprende del 1 de abril al 30 de junio y se publicará en julio	Comprende del 1 de julio al 30 de septiembre y se publicará en octubre	Comprende del 1 de octubre al 31 de diciembre y se publicará en enero de 2016	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 2015 marcó el inicio de una nueva etapa para el ISSTEY, como resultado de la Reformas legales y administrativas que ahora lo rigen. Así, con este cuarto reporte financiero, cumplimos el primer año informando puntualmente a los derechohabientes sobre la situación que guardan sus recursos.

Asimismo, este ejercicio, derivado de un mandato, inauguró una etapa de transparencia que ha permitido conocer, paso a paso, el origen de los recursos, qué se hace para protegerlos y cómo se invierten y gastan.

Es deseable que los derechohabientes consulten y opinen acerca de lo anterior para que, bajo una responsabilidad compartida, la transparencia se vea fortalecida.

A través de este reporte es posible observar de manera clara y directa, cómo se encontraban las finanzas del Instituto al inicio y cómo están al final del año, así como conocer cuál fue la eficiencia y eficacia alcanzadas en el ejercicio del presupuesto y el cumplimiento de metas y objetivos para fortalecerlo.

Cumplimos así con lo señalado en el Capítulo Noveno, Artículo 90, que textualmente dice:

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.**

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

Cuadro 1
Patrimonio del ISSTEY

Importe en millones de pesos		
Concepto	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015
Dinero a la vista	\$ 43	\$ 28
Inversiones financieras y bancarias	1,324	1,361
Inversión directa y por administración en prestaciones a los derechohabientes*	781	858
Fideicomiso-Vehículo de Pago de Adeudo Histórico	2,081	2,081
Cuentas por cobrar a Entidades	207	230
Otras cuentas por cobrar	30	31
Inventarios	20	38
Bienes muebles e intangibles	44	56
Bienes inmuebles	720	938
Total Activo	\$ 5,250	\$ 5,621
Retenciones y contribuciones	30	32
Pasivo relacionado con créditos a los derechohabientes	316	385
Intereses de préstamos cobrados por anticipado	120	138
Cuentas por pagar	50	6
Otros pasivos	16	25
Total Pasivo	\$ 532	\$ 586
Total Patrimonio del Instituto	\$ 4,718	\$ 5,035

*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.

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 1º de enero y al 31 de diciembre 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: 3.9%		
Importe en millones de pesos		
Institución financiera	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015
Banamex	\$ 253	\$ 265
BBVA Bancomer	19	18
Interacciones Casa de Bolsa	382	310
Grupo financiero Banorte	355	323
Monex Casa de Bolsa	185	306
Actinver	130	139
Total	\$ 1,324	\$ 1,361

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

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	31 de diciembre 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	26	12%
	Crédito para telefonía y accesorios	2	2	12%
	Préstamo especial	93	93	12%
	Préstamo hipotecario	236	238	11%
	Total		\$ 396	\$ 365
B Inversiones por administración*	ISSTEY Plus 12 meses	43	66	Comisión por administración
	ISSTEY Plus 18 meses	103	139	Comisión por administración
	ISSTEY Plus 24 meses	239	288	Comisión por administración
	Total		\$ 385	\$ 493
Gran Total		\$ 781	\$ 858	

A partir de la información que se presenta en este apartado, se puede conocer 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 mismo.

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 octubre deben ser entregados, como plazo máximo, los primeros cinco días hábiles de diciembre.

Los relativos atrasos de pago del Gobierno del Estado (Cuadro 4) están dentro de los márgenes normales de operación y no constituyen riesgo alguno para las finanzas del Instituto.

*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.

Cuadro 4

Adeudos vencidos de dependencias y entidades al 31 de diciembre de 2015

Entidades	Cuotas y aportaciones	Prestaciones económicas	Emisión de vales y adquisición de mercancías en centros comerciales	Intereses	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*	
Adeudos vencidos**															
CENTRALIZADAS	Burócratas (trabajadores de las Secretarías del Gobierno del Estado y la Fiscalía General)	\$ 51,613.08	0	0	\$ 760,119.56	\$ 811,732.64	15-dic-15		30-oct-15	513	30-dic-15		30-oct-15		
	Burócratas jubilados	671.66	0	0	25,352.12	26,023.78	30-dic-15		30-oct-15	87	30-dic-15		30-oct-15		
	Magisterio estatal	7,449.10	0	0	908,043.64	915,492.74	30-dic-15		30-oct-15	56	30-dic-15		30-oct-15		
	Magisterio jubilados	0	0	0	105,425.72	105,425.72	30-dic-15		30-oct-15		30-dic-15		30-oct-15		
DESCENTRALIZADAS	Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán (Cobay)	2,797,878.39	1,956,979.61	0	18,186.21	4,773,044.21	15-dic-15		30-sep-15	26	30-dic-15		30-sep-15	26	
	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF, Planta de Jugos)	1,579,214.34	1,799,899.78	0	107,523.51	3,486,637.63	15-oct-15	35	30-may-14	513	30-nov-15	5	30-may-14	513	
	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF Programas)	2,567,716.85	1,710,093.76	0	37,364.89	4,315,175.50	15-oct-15	35	30-ago-15	117	15-oct-15	26	30-ago-15	452	
	Hospital de la Amistad	907,054.48	554,242.17	0	33,333.67	1,494,630.32	30-oct-15	26	30-jul-15	87	30-oct-15	26	30-jul-15	87	
	Instituto del Deporte de Yucatán (IDEY)	659,413.66	0	0	44,091.58	703,505.24	30-nov-15	5	30-oct-15	301	15-dic-15		30-oct-15		
	IEGY	1,156,703.56	419,760.29	0	43,039.13	1,619,502.98	30-sep-15	46	28-feb-15	240	30-dic-15		28-feb-15	240	
	Instituto de Historia y Museos de Yucatán (IHMY)	378,607.16	95,584.69	0	18,362.72	492,554.57	15-dic-15		30-oct-15	209	30-dic-15		30-oct-15	209	
	INCAY (mensual)	412,189.94	347,319.91	0	28,160.07	787,669.92	30-sep-15	35	30-sep-15	26	30-nov-15	5	30-sep-15	26	
	INCAY (quincenal)	331,348.58	136,668.75	0	13,899.48	481,916.81	30-jun-15	111	30-sep-15	26	30-nov-15	5	30-sep-15	26	
	INCAY (SM)	0	0	0	10,510.42	10,510.42	30-oct-15	16	30-oct-15						
	PARSEY	0	0	0	317.74	317.74	30-sep-15	46	30-sep-15		30-dic-15		30-sep-15		
	Poder Judicial	13,312,107.10	744.90	0	592,914.27	13,905,766.27	30-nov-15	5	30-oct-15	301	15-dic-15		30-oct-15	1212	
	Poder Legislativo	140,910.28	0	0	9,201.91	150,112.19	30-nov-15	5	30-oct-15	301	30-nov-15	5	30-oct-15		
	PUSCTEY	693,220.14	0	0	5,065.21	698,285.35	15-dic-15		30-sep-15	301	30-dic-15		30-sep-15		
	SEP (servicio médico)	0	0	0	55.79	55.79	30-nov-15		30-oct-15						
	Servicios de Salud de Yucatán (SSY)	3,571.16	0	0	41,104.91	44,676.07	30-oct-15	26	30-oct-15	301	30-oct-15	26	30-oct-15		
	Servicio Nacional de Empleo Yucatán (SNEY) (servicio médico)	364,261.77	0	0	13,927.09	378,188.86	30-dic-15		28-feb-15	391					
	Telesecundarias	0	1,908.85	0	0	1,908.85	30-dic-15		30-oct-15		30-dic-15		30-oct-15	56	
	TJFA del Poder Judicial del Estado de Yucatán	18,404.67	0	0	6,142.56	24,547.23	30-dic-15		30-oct-15	1335	30-dic-15		30-oct-15		
	Tribunal de los Trabajadores al Servicio del Estado y de los Municipios (TTSEM)	106,996.53	0	0	4,796.40	111,792.93	30-nov-15	5	30-oct-15	301	30-dic-15		30-oct-15		
Universidad Tecnológica del Centro (UTC)	1,166,887.20	4,326.10	0	78,095.57	1,249,308.87	30-nov-15		30-may-14	513	15-nov-14	268	30-may-14	513		
Universidad Tecnológica Metropolitana (UTM)	5,639,482.11	0	0	209,376.08	5,848,858.19	15-nov-15	16	30-ene-15	270	30-nov-15	5	30-oct-15			
Universidad Tecnológica del Poniente (UTP)	1,378,315.23	0	0	91,928.79	1,470,244.02	30-dic-15		30-oct-15	513	30-dic-15		30-oct-15			
Total	\$ 33,674,016.99	\$ 7,027,528.81			\$ 3,206,339.04	\$ 43,907,884.84									

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

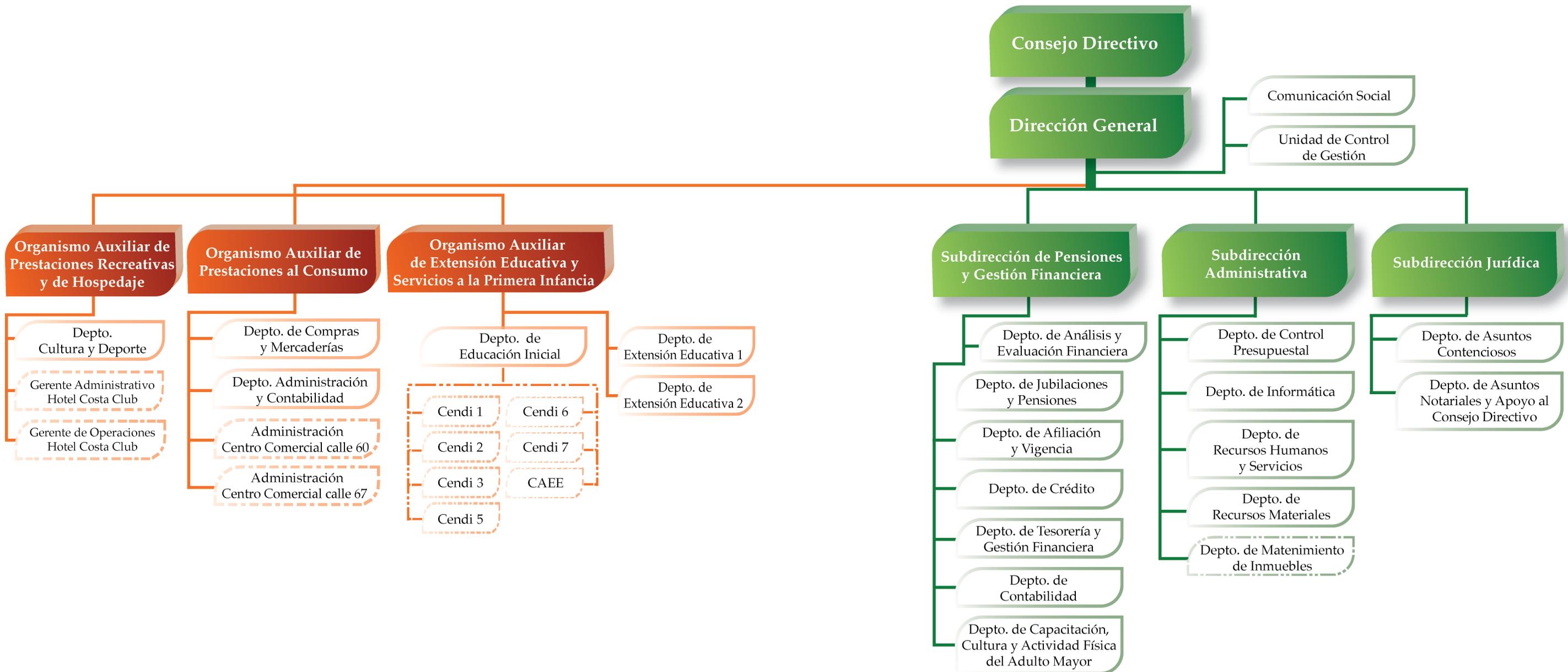
Con el objeto de que los derechohabientes identifiquen la estructura del Instituto, las áreas que lo conforman y los servicios que éstas prestan, se incluye su organigrama actualizado (Cuadro 5), además de la descripción y los recursos con los que cuenta cada una de las cinco áreas operativas (Cuadro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

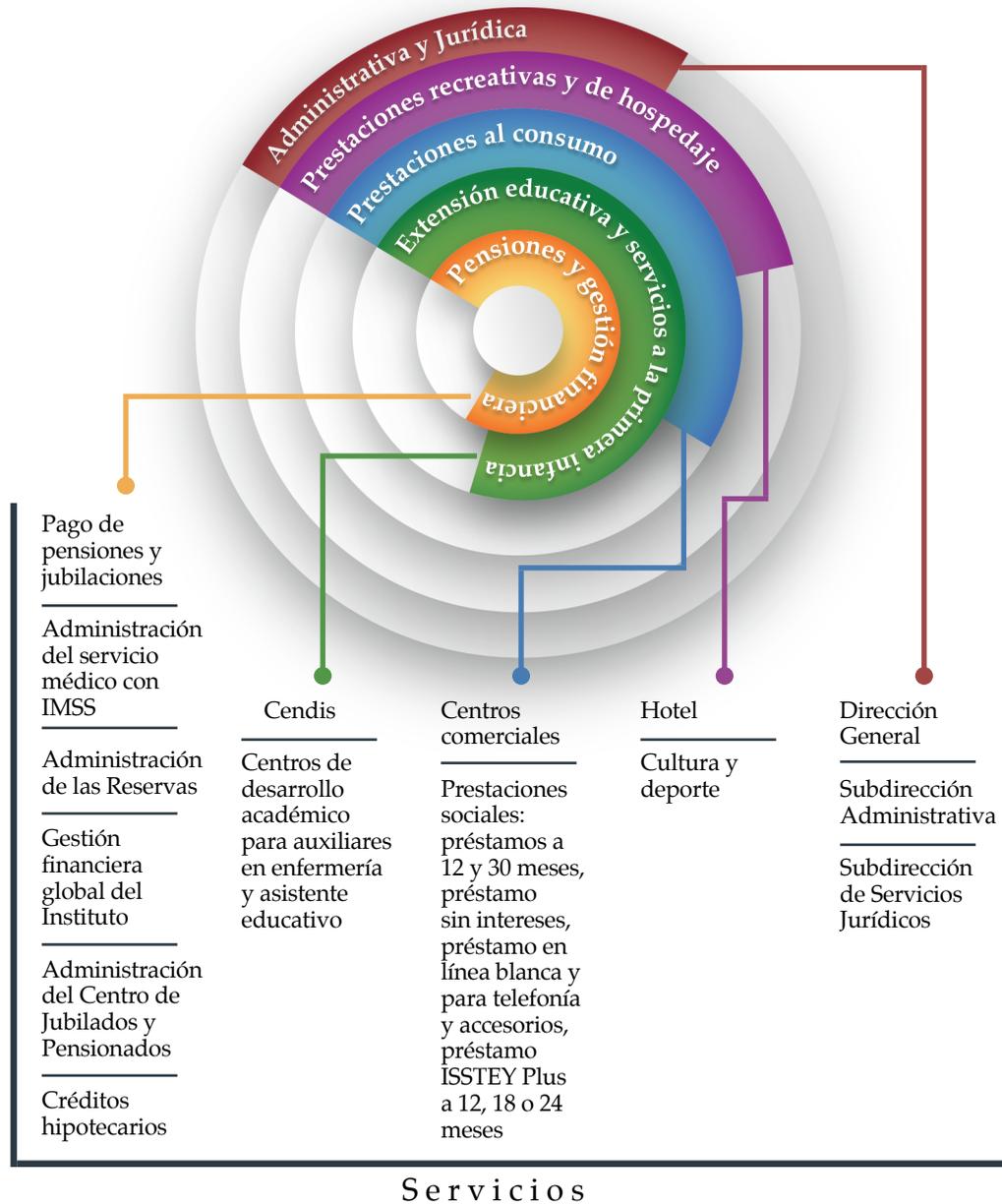


Durante las celebraciones del Hanal Pixán.

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.



Cuadro 7
Presupuesto de ingresos para 2015

Ingresos captados por cuotas y aportaciones									Ingresos captados por cuotas y aportaciones			Ingresos por ventas de bienes y servicios			Otros ingresos propios			
Etiquetados para enfermedades y maternidad			Etiquetados para riesgo de trabajo			No etiquetados para otras prestaciones de derechohabientes			No etiquetados para otras prestaciones de jubilados									
	Estimados	% captado al 31 de diciembre		Estimados	% captado al 31 de diciembre		Estimados	% captado al 31 de diciembre		Estimados	% captado al 31 de diciembre		Estimados	% captado al 31 de diciembre		Estimados	% captado al 31 de diciembre	
Cuotas IMSS derechohabientes	\$ 64,831,858	84	Riesgo de trabajo	\$ 24,299,873	94	Cuotas derechohabientes para las prestaciones de jubilaciones y pensiones	\$ 97,199,494	87		Aportaciones entidades para otras prestaciones de jubilados	\$ 24,173,137	91	Ventas centros comerciales y vacacional	\$ 156,787,970	100	Intereses	\$ 126,401,474	77
Aportaciones IMSS entidades	199,323,854	90				Aportaciones entidades para las prestaciones de jubilaciones y pensiones	116,291,028	93					Cuotas CENDI	3,474,745	100	Fondo de garantía	9,754,515	87
Servicio médico a eventuales	45,260,180	97				Cuotas derechohabientes para otras prestaciones	97,199,494	86					Extensión Educativa	1,112,510	42	Prima de renovación	13,969,437	28
Aportaciones IMSS jubilados	25,885,340	96				Aportaciones entidades para otras prestaciones	116,291,028	93					Centro de Jubilados y Pensionados	101,350	38	Ingresos varios	24,699,424	15
Aportaciones IMSS entidades por jubilados	148,940	70																
Total de etiquetados por concepto de cuotas y aportaciones para prestaciones médicas				\$ 359,750,045	91	Total no etiquetados para otras prestaciones				\$ 451,154,181	90	Total ingresos por ventas de bienes y servicios	\$ 161,476,575	99	Total otros ingresos propios	\$ 174,824,850	65	
Total ingresos por cuotas y aportaciones										\$ 810,904,226	90							
Intereses moratorios de entidades y de fideicomiso vehículo de pago										\$ 27,651,261	98							
Total ingresos por cuotas, aportaciones e intereses										\$ 838,555,487	91							
Gran total												\$ 1,174,856,912						88

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	Dirección General, Subdirección Administrativa y Subdirección Jurídica		Total	Reserva de Fondo de Garantía	Gran Total
	Bolsas	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	Reserva de Administración y Mejora Institucional			
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	\$ 19,162,282.44	\$ 21,841,997.07	\$ 1,290,959,561.24		\$ 1,290,959,561.24
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	35,804,552.97		366,824,169.56		366,824,169.56
Fideicomiso Vehículo de Pago		2,081,257,803.79						2,081,257,803.79		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	3,406,927.32	10,449,585.27	128,183,067.71	59,812,390.17	187,995,457.88
Inventarios				19,850,777.46				19,850,777.46		19,850,777.46
Activo fijo		665,867,732.79						665,867,732.79		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	58,373,762.73	32,291,582.34	4,552,943,112.55	59,812,390.17	4,612,755,502.72
Rendimiento de las Reservas	4,953,270.00	66,484,497.00	6,543,004.00	45,290,195.00	8,135,502.00	8,388,131.00	505,257.00	140,299,856.00		140,299,856.00
Dotación presupuestal 2015	389,750,045.00	213,490,522.00	74,000,000.00	30,000,000.00	21,000,000.00	60,000,000.00	22,663,659.00	810,904,226.00		810,904,226.00
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	2,720,590.00	849,027.00	213,898,315.00	9,754,515.00	223,652,830.00
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	71,108,721.00	24,017,943.00	1,165,102,397.00	9,754,515.00	1,174,856,912.00
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	\$ 129,482,483.73	\$ 56,309,525.34	\$ 5,718,045,509.55	\$ 69,566,905.17	\$ 5,787,612,414.72

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

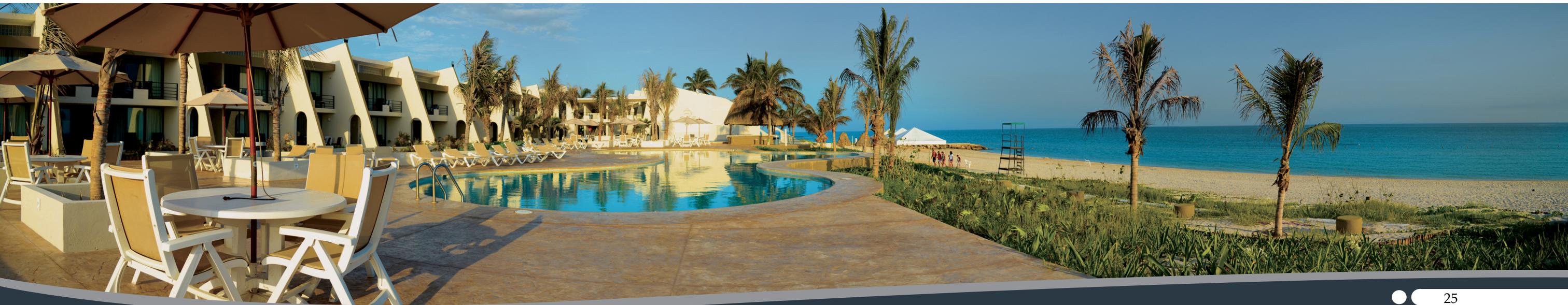
La reserva original con que contaba el Instituto y desde la que se administraba indistintamente el conjunto de servicios y prestaciones, fue repartida, por única vez, en siete grupos o bloques que comprenden las Reservas descritas en el Cuadro 8. A estas Reservas se sumó el presupuesto anual, para constituir “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

Gracias a esta información ha sido 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.

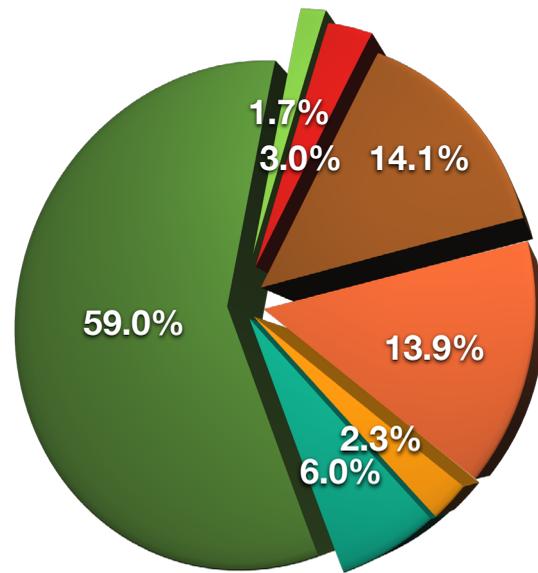
El Instituto no ejerce recursos públicos como tales, la única fuente de ingresos proviene de las cuotas que aportan los servidores públicos, el Gobierno del Estado, los municipios y los organismos públicos coordinados y descentralizados, y de los rendimientos por los préstamos y las inversiones realizadas. 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			Organismo Auxiliar de Prestaciones Recreativas y de Hospedaje		Dirección General, Subdirección Administrativa y Subdirección Jurídica				Total	
	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 de Servicios Recreativos y de Hospedaje		Bolsa de Administración y Mejora Institucional		Bolsa de Modernización y Mantenimiento Estratégico de Infraestructura			
Bolsa	Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre	Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre	Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre	Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre		Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre	Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre	Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre	Autorizado anual	Ejercido al 31 de diciembre
Capítulo 1000	\$ 4,959,626	\$ 4,006,547	\$ 29,169,178	\$ 38,912,710	\$ 56,770,320	\$ 56,575,855	\$ 20,745,978	\$ 16,971,147		\$ 11,909,601	\$ 10,618,578	\$ 23,156,422	\$ 21,715,776	\$ 836,849	\$ 775,844	\$ 147,547,974	\$ 149,576,455
Capítulo 2000	637,712	401,332	2,361,522	4,454,025	8,747,850	6,103,870	1,160,280	1,876,042		3,121,000	3,060,004	5,326,000	7,653,783	100,000	752,579	21,454,364	24,301,633
Capítulo 3000	1,670,200	628,583	19,884,128	19,560,712	13,546,300	7,730,800	8,684,300	5,055,911		10,933,625	6,457,582	19,485,000	20,524,073	5,850,000	4,959,255	74,203,553	64,916,916
Capítulo 4000	424,000,000	374,716,614	301,505,000	259,638,376	1,600,000	558,780	0	0		1,500,000	543,638	500,000	759,827	0	0	729,105,000	636,217,235
Capítulo 5000	106,500	106,018	17,657,793	7,185,738	690,000	111,039	106,000	63,986		3,943,000	3,963,815	140,000	4,830,069	0	1,652,945	22,643,293	17,913,610
Capítulo 6000	0	0	0	0	0	2,773,214	0	0		0	0	11,392,578	2,812,876	40,067,060	26,639,648	51,459,638	32,225,738
Capítulo 7000	0	0	10,605,000	0	0	0	157,100,000	150,765,348		5,000,000	2,845,980	0	0	0	0	172,705,000	153,611,328
Total	\$ 431,374,038	\$ 379,859,093	\$ 381,182,621	\$ 329,751,560	\$ 81,354,470	\$ 73,853,558	\$ 187,796,558	\$ 174,732,433		\$ 36,407,226	\$ 27,489,597	\$ 60,000,000	\$ 58,296,404	\$ 46,853,909	\$ 34,780,270	\$ 1,224,968,822	\$ 1,078,762,916

Presupuesto ejercido por Capítulo

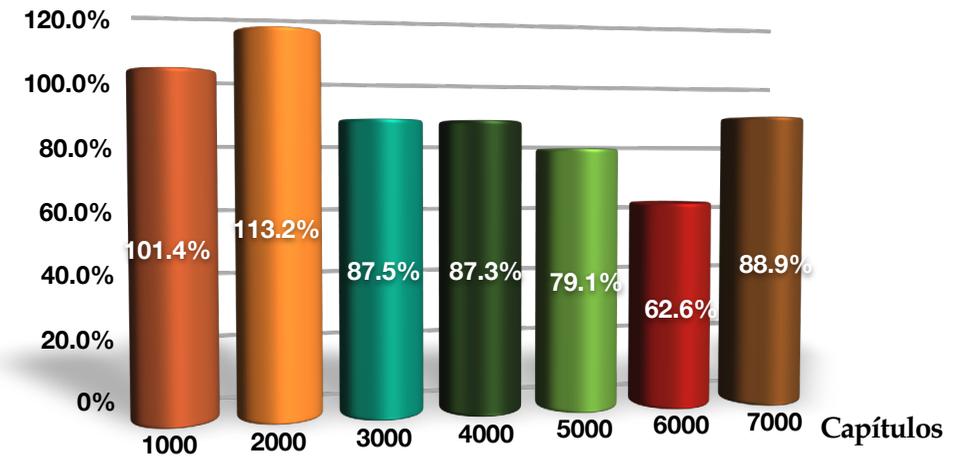


- Capítulo 1000
(Servicios Personales)
- Capítulo 4000
(Transferencias, Asignaciones y Subsidios)
- Capítulo 7000
(Inversiones Financieras)
- Capítulo 2000
(Materiales y Suministros)
- Capítulo 5000
(Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles)
- Capítulo 6000
(Inversión Pública)
- Capítulo 3000
(Servicios Generales)

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 trabajó 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: 88.06%. Este porcentaje refleja una administración sana.



¿Cuántos empleados tiene el Instituto y cómo están distribuidos?

Esta información es útil para aquellos que desean 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.

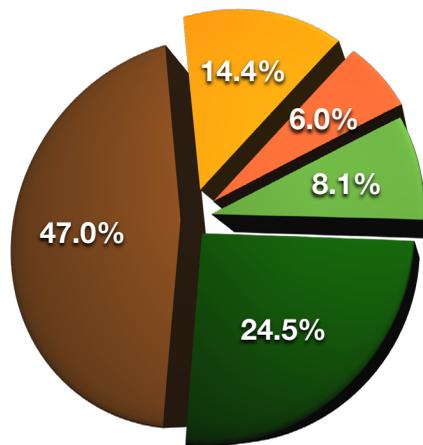


Cuadro 11

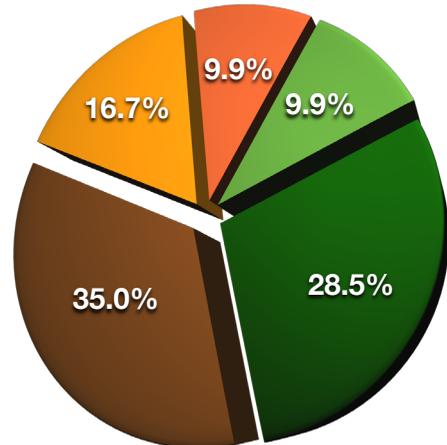
Empleados del Instituto al 31 de diciembre de 2015

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		Dirección General, Subdirección Administrativa y Subdirección Jurídica				Total				
	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 de Servicios Recreativos y de Hospedaje		Bolsa de Administración y Mejora Institucional		Bolsa de Modernización y Mantenimiento Estratégico de Infraestructura						
Fecha	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015			1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015	1 de enero de 2015	31 de diciembre de 2015	
Número de empleados	Base	22	23	174	179	382	246			112	121	44	46	62	66	3	4	799	685
	Eventuales	0	0	24	18	41	24			17	8	7	31	7	7	1	0	97	88
Gran Total																	896	773	

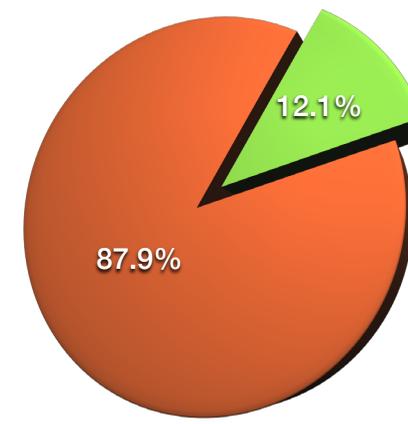
Porcentaje de empleados por Área al 1 de enero



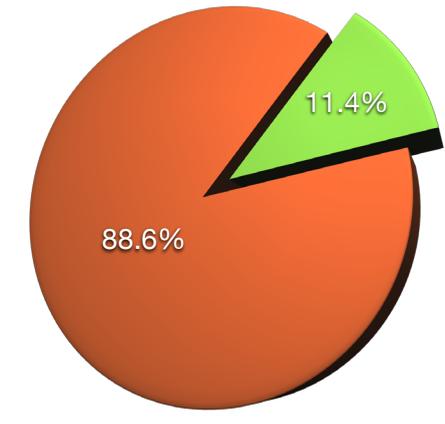
Porcentaje de empleados por Área al 31 de diciembre



Porcentaje de empleados por tipo de contratación al 1 de enero



Porcentaje de empleados por tipo de contratación al 31 de diciembre



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

- Eventuales
- Base

La perspectiva del Instituto: Los Retos para el 2016

Para el 2016 el Instituto tiene tres retos de ordenamiento interno. Primero: elaborar, publicar y poner en vigor su **Reglamento Interno**, el cual deberá ser detallado y extenso. Hay que recordar que por 40 años el ISSTEY no ha tenido un reglamento que norme su actividad, únicamente se ha regido por la Ley, lo cual constituye una deficiencia y omisión que ahora debe solucionarse.

Segundo: una vez que el ISSTEY ha sido reestructurado y cuenta con una plantilla de personal ajustada a sus necesidades, en el 2016 también deberá generarse un **Perfil de Puestos** para avanzar hacia su profesionalización duradera.

Finalmente, el Instituto debe concluir la reconfiguración de su **Estructura Orgánica** como último paso de la reforma a su estructura básica. Después de tres años de ajustes y compactación, especialmente después de la redefinición de sus tareas operativas prioritarias, se está en el mejor momento para hacer frente a ese desafío.





Glosario: siglas, acrónimos y abreviaturas

COBAY	Colegio de Bachilleres del Estado de Yucatán
DIF	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
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
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
PUSCTEY	Patronato de las Unidades de Servicios Culturales y de Turismo del Estado de Yucatán
SEP	Secretaría de Educación Pública
SMAP	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

