

Notas a los estados financieros
Cifras al 30 de Septiembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Ente Público: INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATAN

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 44, 45, 46, 47, 49, 52, y 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, artículo 31 fracciones XXVI y XXXII del Código de Administración Pública de Yucatán y al artículo 59 fracciones XXV y XXVII del Reglamento del Código de la Administración Pública de Yucatán, el Instituto de Seguridad Social de los trabajadores del Estado de Yucatán ha preparado los Estados Financieros incluyendo las operaciones efectuadas al 30 de Septiembre del 2022.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

A) NOTAS DE DESGLOCE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- La cuenta de bancos/tesorería se encuentra integrada por tipo de cuenta bancaria de la siguiente manera:

	2022	2021
Efectivo	308,366	907,597
Bancos/Tesorería	15,095,820	20,242,274
Total de Efectivo y Bancos	15,404,187	21,149,871

Inversiones Temporales

Las inversiones en valores tienen disponibilidad, en el momento que se requiera por un importe de \$ 167,445,798 y se encuentran registradas a su valor nominal pagadero al vencimiento y son las siguientes:

CUENTA	CONCEPTO	TIPO DE INVERSION	MONTO		
1.1.1.4.4.1	BANAMEX	5328	FONDO DE INVERSION	29,841,363	
1.1.1.4.3.1		5331	FONDO DE INVERSION	12,977,247	
1.1.1.4.6.1		5344	FONDO DE INVERSION	3,155,172	

1.1.1.4.8.1		1715	PAGARE	19,512,638	
1.1.1.4.5.1		382	FONDO DE INVERSION	6,972,370	
1.1.1.4.7.1		1715	FONDO DE INVERSION	9,432,279	
1.1.1.4.9.2		5357	INVERSIONES ENREPORTO	55,798,621	
1.1.1.4.10.2		1826	INVERSIONES ENREPORTO	1,412,990	139,102,679
1.1.1.4.2.1	BBVA BANCOMER	2295	FONDO DE INVERSION	1,891,068	
1.1.1.4.1.1		9339	FONDO DE INVERSION	4,568,557	
1.1.1.4.11.1		30591	FONDO DE INVERSION	507,576	6,967,201
1.1.1.4.3.16	VECTOR MERIDA	3539	FONDO DE INVERSION	20,604,437	
1.1.1.4.4.3		3550	FONDO DE INVERSION	982,728	21,587,165
1.1.1.4.3.9	*INTERCAM CASA DE BOLSA CONTRATO 3311	13311	FONDO DE INVERSION	10,000,000	
1.1.1.4.5.4		3304	FONDO DE INVERSION	10,000,000	20,000,000
1.1.1.4.3.4	MONEX CASA DE BOLSA	2432	CERTIFICADO BURSATIL		243,848,019
1.1.1.4.3.14	BANORTE	896	CERTIFICADO BURSATIL	138,731,081	
1.1.1.4.3.15	BANORTE	6487	MESA DE DINERO	484,353	

1.1.1.4.4.4	BANORTE	6479	MESA DE DINERO	904,832	
1.1.1.4.5.6	BANORTE	6446	MESA DE DINERO	1,265,938	
1.1.1.4.7.2	BANORTE	6461	MESA DE DINERO	740,434	
1.1.1.4.6.2	BANORTE	6495	MESA DE DINERO	922,446	143,049,085
1.1.1.4.5.2	MULTIVA	2681570			209
1.1.1.4.5.55	SANTANDER CONTRATO	3244	PAGARE		16,075,154
	SALDO DE LA CUENTA				590,629,511.31
Total Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo					606,033,698

En estas cuentas están invertidas parte de las Reservas Financieras del Instituto como se detalla en las Notas de Gestión Administrativa.

* El fondo de inversión INTERCAM 13311 presenta un saldo contable de \$10,000.000.00 correspondiente al Certificado bursátil SENDA serie 01017 y según estado de cuenta al 30 de septiembre 2018 tiene saldo cero; a la fecha del 30 de septiembre 2022 saldo cero; debido a que la empresa emisora se encuentra en concurso mercantil según las actas de asamblea avaladas por la Bolsa Mexicana de Valores S.A. de C.V.

* El fondo de inversión INTERCAM 13304 presenta un saldo contable de \$10,000,000.00 correspondiente al Certificado

bursátil PLANFIA serie 00417 y según estado de cuenta al 30 de septiembre de 2018 tiene saldo cero; a la fecha 30 de septiembre 2022 saldo cero.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2.- El saldo de la cuenta derechos a recibir efectivo o equivalentes, presenta cuentas por cobrar las cuales, se encuentran integradas de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
1.1.2.2.1	ENTIDADES PRESTAMOS	4,209,657
1.1.2.2.2	ENTIDADES PRESTAMOS PLUS	25,864,568
1.1.2.2.3	ENTIDADES VALES	10,146,340
1.1.2.2.4	CLIENTES	305,140
1.1.2.2.5	INTERESES POR COBRAR PRESTAMO PLUS	12,235
1.1.2.2.9	INTERESES DE PRESTAMOS POR COBRAR	384
1.1.2.2.12	PRIMAS POR PRESTAMOS POR COBRAR	-316
1.1.2.2.14	INGRESOS VARIOS POR RECUPERAR	-48,849
1.1.2.2.15	COBRO POR REALIZAR	1,234,000
	SALDO DE LA CUENTA	41,723,159

1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
1.1.2.3.1	NOTAS DE DEVOLUCION	20,873
1.1.2.3.3	DEUDORES DIVERSOS	351,283
1.1.2.3.5	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	90
1.1.2.3.6	IMPUESTOS A FAVOR	16,536,811
1.1.2.3.8	IMPUESTOS ACREDITABLES POR PAGAR	434,281
	SALDO DE LA CUENTA	17,343,338
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	
1.1.2.4.1	ENTIDADES CUOTAS Y APORTACIONES	38,129,330
1.1.2.4.2	ENTIDADES INTERESES	50,328,400
	SALDO DE LA CUENTA	88,457,730
1.1.2.6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	
1.1.2.6.1	SIN INTERESES	32,742
1.1.2.6.2	LINEA BLANCA	5,496,818
1.1.2.6.3	CORTO PLAZO	2,577,946
1.1.2.6.4	TELEFONIA Y ACCESORIOS C/INT	2,588,450
1.1.2.6.7	PLUS 12 MESES	124,265,012
1.1.2.6.17	PLUS 12 MESES POR RECUPERAR	-18,071,624
1.1.2.6.12	BICICLETAS	130,468

	SALDO DE LA CUENTA	117,019,813
Tota Cuenta Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		264,544,039

La cuenta de Préstamos Otorgados presenta el adeudo de los derechohabientes del Instituto, aun no vencido o por los que aún no se recibe el reporte de descuento en nominas por parte de las entidades.

Prestamos Plus se podrían transferir a un tercero, la cual se le pagaría de acuerdo a la amortización de los intereses y de las mensualidades vencidas.

La antigüedad de los saldos de las cuentas de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes están integradas de la siguiente manera:

CUENTAS	VENCIMIENTO 90 DIAS	VENCIMIENTO 180 DIAS	VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	40,800,081	99,353	823,725
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	860,532	722,453	15,760,353
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	29,341,771	28,597,706	30,518,253
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	103,630,808	4,612,294	8,776,711

TOTAL	174,633,191	34,031,806	55,879,042
--------------	--------------------	-------------------	-------------------

3.- El saldo de la cuenta derechos a recibir bienes o servicios, se conforma de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	
1.1.3.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	18,603
TOTAL	18,603

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4.- Representa el importe de existencia de mercancías para venta en el Centro Comercial 60 valuadas a precio promedio.

INVENTARIOS	
1.1.4.1 INVENTARIOS DE MERCANCIA PARA VENTA	2,080,075
TOTAL	2,080,075

Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
1.2.2.1	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	
1.2.2.15	COBROS POR REALIZAR	3,077,000
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS LARGO PLAZO	
1.2.2.2.3	DEUDORES DIVERSOS	525,571
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	
1.2.2.3.1	ENTIDADES CUOTAS Y APORTACIONES	1,305,907,058
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	
1.2.2.4.2.5	ESPECIAL	4,637,172
1.2.2.4.2.6	HIPOTECARIOS	158,874,202
1.2.2.4.2.8	PLUS 18 MESES	180,742,630
1.2.2.4.2.18	PLUS 18 MESES POR RECUPERAR	-30,004,401
1.2.2.4.2.9	PLUS 24 MESES	256,182,281
1.2.2.4.2.19	PLUS 24 MESES POR RECUPERAR	-43,276,889
1.2.2.4.2.10	PLUS 36 MESES	189,608,299
1.2.2.4.2.20	PLUS 36 MESES POR RECUPERAR	-19,695,305
1.2.2.4.2.11	PLUS 48 MESES	27,726,167
1.2.2.4.2.21	PLUS 48 MESES POR RECUPERAR	-2,145,303
	SALDO DE LA CUENTA	722,648,854

La cuenta de

presenta el adeudo de los derechohabientes del Instituto, aun no vencido

Préstamos Otorgados

o por los que aún no se recibe el reporte de descuento en nominas por parte de las entidades.

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	
1.2.2.9.1 ENTIDADES CUOTAS Y APORTACIONES	775,350,746
TOTAL	775,350,746

Total Cuenta Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo \$2, 807, 509,229

Inversiones Financieras No Aplica

La Entidad Paraestatal no cuenta con fideicomisos.

La Entidad Paraestatal no tiene inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES			
BIENES INMUEBLES	IMPORTE	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA
Terrenos	1,192,611,700	0	0
Construcciones	288,054,306	7,129,344	29,679,351
Totales	1,480,666,006	7,129,344	29,679,351
BIENES MUEBLES			
Mobiliario y Equipo de Administración	55,277,782	2,623,625	47,584,576
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	634,207	27,407	602,052
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	141,556	15,502	113,050
Vehículos y equipo de Transporte	177,317	177,317	177,317
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,109,488	530,620	5,096,267
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	212,141	0	212,141
Totales	63,552,490	3,374,470	53,785,403
BIENES INTANGIBLES	8,286,938	0	8,286,938

Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método establecido por el CONAC mediante las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo.

Estimaciones y Deterioros (No Aplica)

La entidad paraestatal no cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, inversiones y deterioro de activos biológicos.

Otros Activos (No Aplica)

Pasivo

1.- El Pasivo Circulante, representa aquellas obligaciones en las que la exigibilidad de pago es menor a un año y lo constituyen las fuentes principales de financiamiento, se incluyen principalmente las cuentas por pagar de operaciones contabilizadas al 31 de agosto del ejercicio. La Cuenta de Proveedores, Retenciones y Deuda Publica se integran como sigue:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,601,538
Incluye el adeudo que se tiene con empleados activos por concepto de nóminas, y cuentas por pagar por los finiquitos emitidos.	
2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,933,733
Incluye el adeudo que se tiene con los proveedores de Centros Comerciales por la compra de mercancías para su venta, la exigibilidad es menor a tres meses	
2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,595
Incluye el importe de nómina de Jubilados y Pensionados, pensión alimenticia de los Jubilados y los seguros De cesantía emitidos	
TOTAL	9,562,866

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
Incluye el registro de la provisión del impuesto federal y estatal correspondiente al mes de septiembre; provisión para el pago al IMSS por prestaciones de seguridad social de los derechohabientes del mes de septiembre por \$35,912,640	36,761,858
TOTAL	36,761,858

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
Incluye el importe del capital e intereses, comisiones por renovaciones, que se tienen con las diversas sociedades mercantiles para la cesión de cartera de los créditos otorgados bajo el esquema ISSTEY-PLUS, devengados de manera mensual.	97,633,484
TOTAL	97,633,484

TOTA DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: \$143, 958,208

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	
2.1.5.1 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	407,239
El importe corresponde a ingresos cobrados por anticipado de las reservaciones del Hotel Costa Club	
2.1.5.2 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	18,008,015
El importe corresponde a intereses cobrados por anticipado por los prestamos menores a un año otorgados a los derechohabientes los cuales se amortizan proporcionalmente a la cobranza por nomina quincenal o pago en caja	
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS	18,415,254

OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	
2.2.2.1 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	390,718,838
Incluye el adeudo que se tiene con terceros por la transferencia de cartera de los prestamos plus mayores a un año, otorgados a los derechohabientes.	
2.2.4.2 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	165,319,835
El importe corresponde a intereses cobrados por anticipado por los prestamos mayores a un año, otorgados a los derechohabientes, los cuales se amortizan proporcionalmente a la cobranza por nomina quincenal o pago en caja.	
2.2.6.2 PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	18,897,027
El importe corresponde al registro de las provisiones para jubilaciones de los derechohabientes que al darse de baja teniendo 15 años o más de cotizaciones no cumplen con el requisito de la edad y deciden no retirar sus aportaciones.	

2.1.9.1 INGRESOS POR CLASIFICAR	75,042,179
El importe corresponde a los siguientes depósitos bancarios en tránsito, Dación en pago 2018 \$20,526,930; Pago de Cartera \$108,589; Depósitos de entidades no aplicados por falta de documentación \$54,406,660	
2.1.9.9 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	23,373,276
Incluye el importe de los vales de despensa en poder de las entidades y de los derechohabientes, los cuales tienen disponibilidad inmediata y a la fecha ascienden a \$22,041,554. Incluye el importe del adeudo de la bolsa de Jubilaciones y Pensiones a las otras bolsas por dación de pago importes que están cargados a la cuenta Deudores Diversos.	
TOTAL DE OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	98,415,455

Patrimonio

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

\$ 4,105,135,140

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

SEPTIEMBRE

ACUMULADO

INGRESOS DE GESTION

Se integran de la siguiente forma:

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

Cuotas para el seguro social	48,066,244	413,822,426
Cuotas de ahorro para el retiro	27,063,126	243,476,453
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	53,470,035	430,098,603
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	34,099,681	293,079,612
Total Ingresos por Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	162,699,087	1,380,477,092

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Ventas	10,791,060	101,153,318
Cuotas de CAI	131,680	939,815
Cuotas de Capacitación y Extensión Educativa	-	-
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	15,300	15,300
Intereses s/Préstamos	1,611,810	18,366,615
Intereses s/Inversiones	885,840	22,284,878
Intereses Moratorios	19,560,074	20,597,509

Fondo de Garantía y Prima de Renovación	803,399	7,177,475
Ingresos Varios	1,130,619	8,023,752
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	34,929,782	178,558,662
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones	-	98,043
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
Intereses no documentados	706,674	838,858
Otros ingresos de Ejercicios Anteriores	2,930,020	0
Otros ingresos y Beneficios varios	-1,001,131	19,237,468
Total Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,635,563	20,076,325
Total Ingresos	200,264,432	1,579,210,122

CONCEPTO	RECAUDADO	8% RETENCIÓN EMPLEADOS
Cuotas IMSS		
Derechohabientes	72,875,151	2%
Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	222,645,436	6%
	<hr/>	
	295,520,587	
CONCEPTO	RECAUDADO	13% RETENCION EMPLEADOS
Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	168,295.11	13%
CONCEPTO	RECAUDADO	15.75% APORTACIÓN ENTIDAD
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	204,357.11	15.75%
CONCEPTO	RECAUDADO	13.75% APORTACIÓN ENTIDAD
Cuotas IMSS Entidades	222,035,129	6%
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	290,941,633	7.75%
	<hr/>	
	512,976,762	

EGRESOS Y GASTOS MAS REPRESENTATIVOS

	SEPTIEMBRE	ACUMULADO
PENSIONES Y JUBILACIONES	104,182,673	913,386,809
Representa el pago a los derechohabientes pensionados y jubilados por el Instituto		
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	37,500,000	345,809,650
Representa la provisión de las cuotas al IMSS de septiembre por los derechohabientes del Instituto y el pago de Seguros de Cesantía		
DISMINUCION DE INVENTARIOS (COSTO DE VENTAS)	9,550,985	89,260,129
En este renglón se incluye el importe del costo de ventas del Centro Comercial 60		

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.

PATRIMONIO GENERADO

Disminución

Enero 2022: \$80, 119,722 por la distribución del resultado del ejercicio 2021.

Septiembre 2022: \$165, 986,429 por aplicación de préstamos de derechohabientes fallecidos; por la depuración de saldos prescriptos de ejercicios anteriores.

REVALÚOS

En el mes de septiembre los revalúo del Instituto aumentaron debido a los avalúos de Bienes Inmuebles

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1.- Análisis de las cifras del periodo actual 2022 y periodo anterior 2021 del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes

Concepto	30-09-2022	01-01-2022
Efectivo	308,366	336,727
Bancos/Tesorería	15,095,820	11,456,508
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	590,629,511	512,451,177
Fondos con Afectación Específica	0	0

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	606,033,698	524,244,412

2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Concepto	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	30,319,863	-236,972,236
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	10,412,727.49	-
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-

Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	81,789,285	11,256,963
--	------------	------------

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES.

Se presenta la conciliación atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,560,186,797
2. Más ingresos contables no presupuestarios		20,076,325
2.1 Ingresos Financieros	838,858	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		

2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	19,237,468	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
		1,053,000
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,053,000	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,579,210,122

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022 (Cifras en pesos)		
1. Egresos Presupuestarios		1,503,802,636
2. Menos Egresos presupuestarios no contables		80,081,146
Mobiliario y equipo de administración	0.00	

Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros egresos presupuestales no contables	80,081,146

125,168,769

3. Más Gastos contables no presupuestarios	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	10,412,727
Provisiones	-
Disminución de inventarios (costo de ventas)	89,260,129

Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros gastos	25,495,912
Otros gastos contables no presupuestales	

TOTAL DE GASTO CONTABLE

1,548,890,259

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

La Entidad cuenta con las siguientes cuentas de orden:

CONTABLES

INTERESES POR COBRAR \$217, 791,147

Estimación de Intereses al mes de septiembre 2022, por el adeudo del Gobierno del Estado por el pago indebido de Jubilaciones durante el periodo 1996-2001.

ENTIDADES POR COBRAR JUBILADOS GOB. \$99, 153,733

Adeudo del Gobierno del Estado por el pago indebido de Jubilaciones a la Secretaría de Hacienda durante el periodo 1996-2001.

DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION \$11, 821,138

Denuncia presentada por el Organismo Auxiliar de Prestaciones Recreativas y de Hospedaje ante la Fiscalía General del Estado por faltante de inventarios por la cantidad de \$1, 041,762

Denuncias presentadas al Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Yucatán por concepto de descuentos y despidos injustificados por la cantidad estimada según procesos de \$10, 779,376

RECURSOS INVERTIDOS EN PRÉSTAMOS ISSTEY PLUS \$57, 397,339

Incluye el importe de la inversión temporal en Prestamos ISSTEY Plus de excedentes en las bolsas autorizadas en 3a sesión del año 2018 del Consejo Directivo 7° punto numeral 6 y 7

PRÉSTAMO CREDITICIO A LA BOLSA DE ADMINISTRACIÓN Y A LA BOLSA DE MODERNIZACIÓN \$30, 000,000

Préstamo interno otorgado de la bolsas de Enfermedades y Maternidad a las bolsas de Administración y a la de Modernización y Mantenimiento por 5 y 25 millones respectivamente

ACTIVOS DEL PLAN, OBLIGACION TRANSITORIA Y PASIVO NETO PROYECTADO \$49, 697, 029,232

Estimación proyectada de las posibles contingencias derivadas de las pensiones y prestaciones que se está obligado a cubrir en un futuro.

LEY DE INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,139,437,335
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	579,348,581
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	98,043
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	1,560,186,797
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,559,703,845
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,139,437,335
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	634,977,926
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	98,043
APROBADO	
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	1,503,802,636

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	1,503,802,636
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	1,500,150,760
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,500,150,760

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN, PROVEEN DE INFORMACIÓN FINANCIERA A LOS PRINCIPALES USUARIOS DE LA MISMA, COMO SON: LA DIRECCIÓN GENERAL, LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, EL CONGRESO DEL ESTADO Y LOS CIUDADANOS.

EL OBJETIVO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACIÓN DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONÓMICOS-FINANCIEROS MÁS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL PERÍODO Y QUE FUERON CONSIDERADOS EN LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA MAYOR COMPRENSIÓN DE LOS MISMOS Y SUS PARTICULARES.

DE ESTA MANERA SE INFORMA Y EXPLICA LA RESPUESTA DEL GOBIERNO A LAS CONDICIONES RELACIONADAS CON LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE CADA PERÍODO DE GESTIÓN; ADEMÁS, DE EXPONER AQUELLAS POLÍTICAS QUE PODRÍAN AFECTAR LA TOMA DE DECISIONES EN PERÍODOS POSTERIORES.

2.- Panorama Económico y Financiero

LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL (DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS) Y LOS MUNICIPIOS APORTAN A ESTE INSTITUTO LAS CUOTAS Y LAS APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL POR SUS EMPLEADOS, DERECHOHABIENTES, LAS CUALES REPRESENTAN LA MAYOR FUENTE DE INGRESOS DEL INSTITUTO.

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente:

SE CREA EL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATAN CON EL CARÁCTER DE ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO ESTATAL, CON PERSONALIDAD JURIDICA, PATRIMONIO, ORGANOS DE GOBIERNO Y ADMINISTRACION PROPIOS.

CREADO SEGUN DECRETO NUMERO 68 PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 10 DE SEPTIEMBRE DE 1976.

b) Principales cambios en su estructura:

EL 18 DE JULIO DEL 2014 SE EXPIDE EL DECRETO 203/2014 POR EL QUE SE MODIFICA LA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LOS SERVIDORES

PUBLICOS DEL ESTADO DE YUCATAN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL, PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 24 DE JULIO DE 2014. EN ARTICULOS TRANSITORIOS SE ESTABLECEN LOS DIFERENTES PLAZOS PARA IMPLEMENTACION Y CUMPLIMIENTO DE LAS REFORMAS INSTITUIDAS EN LA LEY.

EL 13 DE SEPTIEMBRE DE 2016 SE EXPIDE EL DECRETO 410/2016 POR EL QUE SE MODIFICA LA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE YUCATAN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL, PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016. EN ARTICULOS TRANSITORIOS SE ESTABLECE QUE ENTRARA EN VIGOR AL DIA SIGUIENTE DE SU

PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO, ASI COMO LOS DIFERENTES PLAZOS PARA IMPLEMENTACION Y CUMPLIMIENTO DE LAS REFORMAS INSTITUIDAS EN LA LEY.

EL 4 DE DICIEMBRE DE 2017 SE EXPIDE EL DECRETO 556/2017 POR EL QUE SE MODIFICA LA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE YUCATAN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL, PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 20 DE DICIEMBRE DE 2017. EN ARTICULOS TRANSITORIOS SE ESTABLECE QUE ENTRARA EN VIGOR AL DIA SIGUIENTE DE SU PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO, ASI COMO LOS DIFERENTES PLAZOS PARA IMPLEMENTACION Y CUMPLIMIENTO DE LAS REFORMAS INSTITUIDAS EN LA LEY.

EL 21 DE JULIO DE 2022 SE EXPIDE EL DECRETO 532/2022 POR EL QUE SE CREA LA NUEVA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATAN, PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO EL 21 DE JULIO DE 2022. EN ARTICULOS TRANSITORIOS SE ESTABLECE ENTRARA EN VIGOR AL DIA SIGUIENTE DE SU PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO. ASI MISMO, EN EL ARTICULO SEGUNDO TRANSITORIO, SE ABROGA LA LEY DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE YUCATÀN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PUBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL.

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto social:

Artículo 1.- Objeto

ESTA LEY ES DE ORDEN PUBLICO, DE INTERES SOCIAL Y DE OBSERVANCIA GENERAL EN EL ESTADO DE YUCATÀN, Y TIENE POR OBJETO ESTABLECER UN RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL PARA LAS PERSONAS SERVIDORAS PÚBLICAS DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL; DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL; DE

LOS ORGANISMOS CONSTITUCIONALES AUTÓNOMOS ESTATALES; DE LOS AYUNTAMIENTOS, ASÍ COMO DE LOS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DE LA ADMINISTRACIÓN PARAMUNICIPAL QUE, MEDIANTE CONVENIO, SE ADHIERAN AL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL.

Artículo 2.- Régimen de seguridad social

EL REGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL TIENE POR OBJETO GARANTIZAR A LAS PERSONAS SERVIDORAS PUBLICAS Y A LAS PERSONAS BENEFICIARIAS, EL DERECHO A LA SALUD POR MEDIO DEL ACCESO A LA ASISTENCIA MEDICA, ASI COMO LA SATISFACCION DE SUS NECESIDADES BASICAS MEDIANTE EL OTORGAMIENTO DE DIVERSAS PRESTACIONES ECONOMICAS Y SOCIALES.

b) Ejercicio Fiscal:

LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE PRESENTAN CORRESPONDEN AL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022 COMPARATIVOS CON LOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021; LOS CUALES CONTABILIZAN LOS EVENTOS Y LAS TRANSACCIONES ECONOMICAS CUANTIFICABLES DE LAS OPERACIONES EXPRESADAS Y CONTABILIZADAS EN MONEDA NACIONAL.

c) Estructura Organizacional Básica:

EL CONSEJO DIRECTIVO

EL DIRECTOR GENERAL

LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS, A CARGO DE LA DIRECCION GENERAL, QUE ESTABLEZCA SU ESTATUTO ORGANICO.

d) Prestaciones Obligatorias artículo 50-62 LISSTEY:

SEGURO DE PRESTACIONES MEDICAS ART 63-71 LISSTEY

SEGURO DE CESANTIA O SEPARACION ART 72-74 LISSTEY

SEGURO DE FALLECIMIENTO ART 75-78 LISSTEY

SEGURO DE PRESTACIONES SOCIALES ART 79-80 LISSTEY

PRESTAMOS ART 81-98 LISSTEY

JUBILACIONES Y PENSIONES ART 99-137 LISSTEY

e) Consideraciones Fiscales:

CONTRIBUYENTE DEL IVA Y IEPS POR LAS OPERACIONES DEL CENTRO COMERCIAL Y EL CENTRO VACACIONAL
RETENEDOR DE ISR POR PAGO DE SUELDOS, HONORARIOS Y ARRENDAMIENTO

5.- Bases para la Preparación de Estados Financieros.

LOS ESTADOS FINANCIEROS SE EMITEN EN EL SISTEMA LLAMADO "SIAF" (SISTEMA DE INFORMACION FINANCIERA).DE ACUERDO A LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EN LO QUE APLICA A ENTIDADES DEL SECTOR PUBLICO ESTATAL. DANDO CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC Y A LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

LAS INVERSIONES EN VALORES ESTAN REGISTRADAS A SU VALOR NOMINAL PAGADERO AL VENCIMIENTO. LOS INVENTARIOS DE MERCANCIAS DEL CENTRO COMERCIAL Y VACACIONAL SON VALUADOS A PRECIO PROMEDIO.EL COSTO DE VENTAS SE OBTIENE MEDIANTE EL METODO DETALLISTA.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

NO APLICA

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

EN CUMPLIMIENTO A LAS NORMAS Y METODOLOGÍAS DE LA DETERMINACIÓN DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS INGRESOS, LOS INGRESOS POR INTERESES DEVENGADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, FUERON REGISTRADOS COMO CUENTAS POR COBRAR. A PARTIR DE 2019, CON BASE A LA MODIFICACIÓN DE ESTA NORMA, LOS INTERESES SERÁN REGISTRADOS AL MOMENTO DE SER EFECTIVAMENTE RECIBIDOS, ES DECIR, EL REGISTRO CONTABLE DEL INGRESO DEVENGADO Y EL INGRESO RECAUDADO SERÁ SIMULTÁNEO.

8.- Reporte Analítico del Activo.

NO APLICA

PRESTAMOS PLUS TRANSFERIDOS

SE ENTREGA A LOS DERECHOHABIENTES EN UN PLAZO DE CINCO DIAS Y CON EL CUAL PUEDEN LIQUIDAR CON EL CREDITO PLUS 12,18 Y 24 MESES LOS PRESTAMOS A CORTO PLAZO A UNA TASA DEL 1.17% MENSUAL; SE PUEDEN LIQUIDAR CON EL CREDITO PLUS 36 Y 48 MESES, LOS CREDITOS PLUS 12, 18 Y 24 MESES CON UNA TASA DEL 1.67% MENSUAL.

EL MONTO DE LA CARTERA REPRESENTADA POR LOS PRESTAMOS DENOMINADOS ISSTEY-PLUS; SON TRANSFERIDOS A LAS DIVERSAS SOCIEDADES MERCANTILES QUE CUENTAN CON UN CONVENIO VIGENTE CON EL INSTITUTO. LAS DIVERSAS SOCIEDADES MERCANTILES SE OBLIGAN A PAGAR AL INSTITUTO EL IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA CEDIDA HASTA POR UN PLAZO DE 10 DÍAS HÁBILES A LA FECHA DE LA CESIÓN DE LOS DERECHOS.LA CARTERA CEDIDA ESTÁ REPRESENTADA POR EL CAPITAL DE LOS CRÉDITOS OTORGADOS BAJO EL ESQUEMA ISSTEY-PLUS. EL ISSTEY ACUERDA PAGAR DENTRO DEL TÉRMINO DE 55 DÍAS NATURALES A PARTIR DE CADA CIERRE CONTABLE MENSUAL; EL MONTO TOTAL DEL CAPITAL E INTERESES DEVENGADOS.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

FIDEICOMISO UCÚ DECRETO 238/2014 POR EL QUE SE REGULA EL FEIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LA RESERVA TERRITORIAL UCÚ, PUBLICADO EL 18 DE DICIEMBRE DE 2014

EL FIDEICOMISO PÚBLICO CUENTA CON ESTRUCTURA ORGÁNICA, LA CUAL SE ENCUENTRA INTEGRADA POR EL COMITÉ TÉCNICO, EL DIRECTOR GENERAL Y UNIDADES ADMINISTRATIVAS, A CONTINUACIÓN SE DESCRIBE EL OBJETO, NATURALEZA Y CONFORMACIÓN DEL FIDEICOMISO.

ARTÍCULO 1. OBJETO DEL DECRETO

ESTE DECRETO TIENE POR OBJETO REGULAR LA ORGANIZACIÓN Y EL FUNCIONAMIENTO DEL FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LA RESERVA TERRITORIAL DE UCÚ, EN LO SUBSECUENTE FIDEICOMISO PÚBLICO.

ARTÍCULO 2. NATURALEZA Y OBJETO DEL FIDEICOMISO PÚBLICO

EL FIDEICOMISO PÚBLICO ES UNA ENTIDAD PARAESTATAL QUE TIENE POR OBJETO ADMINISTRAR LA RESERVA TERRITORIAL DE UCÚ, PARA QUE EN ELLA SE EJECUTE UN PROYECTO INMOBILIARIO QUE PERMITA, ADEMÁS DE INCREMENTAR LA OFERTA DE VIVIENDA Y FOMENTAR EL CRECIMIENTO ECONÓMICO DEL ESTADO, PAGAR LOS PASIVOS CONTRAÍDOS POR DIVERSAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL CON EL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN Y, EN CONSECUENCIA, MEJORAR LAS FINANZAS PÚBLICAS DE LA ENTIDAD.

ARTÍCULO 3. CONFORMACIÓN

EL FIDEICOMISO PÚBLICO ESTARÁ CONFORMADO POR:

- I. UN FIDEICOMITENTE, QUIEN SERÁ, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 95 DEL CÓDIGO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DE YUCATÁN, EL GOBIERNO DEL ESTADO, A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.
- II. DOS FIDEICOMISARIOS, QUIENES SERÁN LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, Y EL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN.
- III. UN FIDUCIARIO, QUIEN SERÁ UNA INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, INTEGRANTE DEL SISTEMA FINANCIERO MEXICANO Y AUTORIZADA PARA ACTUAR COMO FIDUCIARIO.

CONTRATO DE FIDEICOMISO PÚBLICO IRREVOCABLE, TRASLATIVO DE DOMINIO, DE ADMINISTRACIÓN, DE INVERSIÓN Y FUENTE DE PAGO NÚMERO 745340, CELEBRADO POR EL GOBIERNO DEL ESTADO DE YUCATÁN, COMO FIDEICOMITENTE ÚNICO; EL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN COMO FIDEICOMISARIO Y EL BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SOCIEDAD ANÓNIMA, INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE GRUPO FINANCIERO BANORTE COMO LA FIDUCIARIA.

CON FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2014, SE FORMALIZA EL CONTRATO DE FIDEICOMISO PÚBLICO IRREVOCABLE, TRASLATIVO DE DOMINIO, DE ADMINISTRACIÓN, DE INVERSIÓN Y FUENTE DE PAGO NÚMERO 745340.

3.1 OBJETO. EL PRESENTE CONTRATO SE CELEBRA CON LA FINALIDAD DE DESARROLLAR EL PROYECTO UCÚ Y DE ACTUAR COMO EL VEHÍCULO DE PAGO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES, A TRAVÉS DEL FIDEICOMITENTE ÚNICO, DE LAS ENTIDADES Y DEPENDENCIAS PÚBLICAS PARA CON EL ISSTEY RESPECTO AL ADEUDO HISTÓRICO, ASÍ COMO UNA VEZ CUBIERTO EL ADEUDO, CONTRIBUIR AL FORTALECIMIENTO DE LA RESERVA DE PENSIONES.

3.2 RECONOCIMIENTO DE ADEUDO. EL ESTADO RECONOCE EL ADEUDO HISTÓRICO DETERMINADO POR EL ISSTEY DE ACUERDO CON LOS TÉRMINOS Y CONDICIONES ESTABLECIDOS EN ESTE CONTRATO, EL CUAL A LA FECHA DE FIRMA DEL PRESENTE ASCIENDE A LA CANTIDAD DE \$2, 081, 257,803.79 (DOS MIL OCHENTA Y UN MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS TRES PESOS 79/100, MONEDA NACIONAL).

EL ESTADO Y EL ISSTEY CONVIENEN EN QUE EL ADEUDO HISTÓRICO MÁS CUALQUIER INTERÉS ORDINARIO APLICABLE SE PAGUE MEDIANTE LOS FLUJOS DE COMERCIALIZACIÓN DEL PROYECTO UCÚ, MEDIANTE LOS PAGOS ADICIONALES DEL ESTADO, SIEMPRE A TRAVÉS DE ESTE FIDEICOMISO O NOTIFICANDO OFICIALMENTE AL MISMO. PARA EFECTOS DE LO ANTERIOR, LAS PARTES CELEBRAN EL PRESENTE CONTRATO CON LA FINALIDAD DE QUE EL FIDEICOMISO ACTÚE COMO VEHÍCULO Y FUENTE DE PAGO DEL ADEUDO HISTÓRICO Y LOS INTERESES ORDINARIOS QUE SE DEVENGUEN.

3.3 PAGO DE INTERÉS ORDINARIO. LAS PARTES ACUERDAN QUE EL ADEUDO HISTÓRICO, A PARTIR DE LA FECHA DE ENTRADA EN VIGOR DEL DECRETO MODIFICATORIO, GENERARÁ UN INTERÉS ORDINARIO RESULTADO DE APLICAR AL SALDO INSOLUTO, LA TASA DE INTERÉS. EL MONTO A PAGAR POR INTERESES ORDINARIOS SERÁ DETERMINADO POR EL COMITÉ TÉCNICO EN CADA MES DE ENERO RESPECTO DE LOS INTERESES ORDINARIOS GENERADOS EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR AL EJERCICIO FISCAL AL QUE CORRESPONDA EL CÁLCULO.

INVERSIONES**FINANCIERAS**

ENFERMEDADES Y MATERNIDAD

BANAMEX CTA. 5328	29,841,363	
VECTOR CONTRATO		
3550	982,728	
BANORTE CONTRATO		
6479	<u>904,832</u>	31,728,923

JUBILACIONES Y PENSIONES

BANAMEX CTA. 5331	12,977,247	
MONEX CASA DE BOLSA CTA. 2432		
INTERCAM CASA DE BOLSA S.A. DE CV INTERCAM GRUPO FINANCIERO	243,848,019	
CONTRATO 13311		
BANORTE CTA 0896 CERTIFICADO	10,000,000	
BURSATIL		
BANORTE CONTRATO	138,731,081	
6487	484,353	
VECTOR JB 563539	<u>20,604,437</u>	426,645,137

EXTENSION EDUCATIVA Y DE LA PRIMERA INFANCIA

BANAMEX CTA. 1715 FONDO DE		
INVERSION	9,432,279	
BANORTE CONTRATO		
6461	<u>740,434</u>	10,172,713

SERVICIOS Y PRESTACIONES AL CONSUMO			
BANAMEX CTA. 0382 FONDO DE			
INVERSION	6,972,370		
INTERCAM CASA DE BOLSA SA DE CV INTERCAM GPO FINANCIERO CTA			
13304	10,000,000		
MULTIVA CTA 02681570			
	209		
SANTANDER CONTRATO 3244	16,075,154		
BANORTE CONTRATO			
6495	<u>1,265,938</u>	34,313,670	
SERVICIOS RECREATIVOS Y DE HOSPEDAJE			
BANAMEX CTA. 5344 FONDO DE			
INVERSION	3,155,172		
BANORTE CONTRATO			
6495	<u>922,446</u>	4,077,618	
ADMINISTRACION Y DE MEJORA INSTITUCIONAL			
BANCOMER CTA. 9339	<u>4,568,557</u>	4,568,557	
MODERNIZACION Y MANTENIMIENTO ESTRATEGICO DE INFRAESTRUCTURA			
BANCOMER CTA. 2295	<u>1,891,068</u>	1,891,068	
TRANSPARENCIA			
BANCOMER CTA. 30591	<u>507,576</u>	<u>507,576</u>	513,905,263
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES DEL INSTITUTO AL 30 DE			
SEPTIEMBRE DE 2022 \$4,105,135,140			

Instituto de Seguridad social de los Trabajadores del Estado de Yucatan			
Reservas Financieras (liquidas) y Reservas Territoriales			
Concepto	cifras al	cifras al	Reserva Total al
	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2021	31 de Diciembre de 2021
	Reserva Liquida	Reserva Territorial	Reserva Liquida y Territorial
Fondo Fijos	0		
Depósitos en Tránsito	336,727		
Dinero a la Vista	11,456,508		
Inversiones Diarias	69,965,866		
Inversiones A Largo Plazo	442,485,311		
Bienes Inmuebles (Avaluo comercial)		1,279,461,665	
Fidicomiso de Ucú		2,081,257,804	
Suma total	524,244,412	3,360,719,469	3,884,963,881

REPORTE DE RECAUDACION

ESTIMADO

RECAUDADO

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

1,002,806,290 1,380,477,092

Cuotas para el seguro social

400,254,626 413,822,426

Cuotas de ahorro para el retiro

243,474,630 243,476,453

Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	70,245,430	430,098,603
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	288,831,604	293,079,612
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	544,044,179	179,128,710
Ingresos presupuestales no contables		1,053,000
Ventas	145,425,953	101,153,318
Cuotas de CAI	1,461,695	939,815
Cuotas de Capacitación y Extensión Educativa	0	0
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	131,100	15,300
Intereses s/Préstamos	39,632,256	16,316,869
Intereses s/Inversiones	27,634,904	21,399,038
Intereses Moratorios	139,851	1,037,435
Fondo de Garantía y Prima de Renovación	13,216,122	11,747,664
Ingresos Varios	316,402,298	6,893,132
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	0	98,043
Pensiones y jubilaciones	0	98,043
TOTAL RECAUDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022	1,546,850,469	1,559,703,845

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

12.- Calificaciones Otorgadas

No aplica

13.- Proceso de Mejora

No aplica

14. Información por Segmentos

No aplica

15.- Eventos Posteriores

No aplica

16.- Partes Relacionadas

No aplica.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.