



CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO Y BANCOS

Esta conformado de la siguiente forma:

Efectivo
Bancos/ Tesorería
Total de Efectivo y Bancos

INVERSIONES TEMPORALES

Las inversiones en valores tienen disponibilidad, en el momento que se requiera por un importe de \$194,913,407 se encuentran registradas a su valor nominal pagadero al vencimiento y son las siguientes:

CUENTA	CONCEPTO	TIPO DE INVERSION	2023	2022
1.1.1.4.4.1	BANAMEX	FONDO DE INVERSION	4,036,563	259,535
1.1.1.4.3.1		FONDO DE INVERSION	2,026,846	16,075,819
1.1.1.4.8.1		PAGARE	17,023,605	
1.1.1.4.8.2		INVERSIONES EN REPORTE	63,737,306	
1.1.1.4.10.2		INVERSIONES EN REPORTE	1,473,217	
1.1.1.4.2.1.6	VECTOR MEXIA	FONDO DE INVERSION	20,105,844	88,297,537
1.1.1.4.4.3		FONDO DE INVERSION	1,031,708	21,137,552
1.1.1.4.3.4	MONEX CASA DE BOLSA	CERTIFICADO BURSATIL		138,545,857
1.1.1.4.3.1.4	BANORTE	CERTIFICADO BURSATIL	34,370,316	
1.1.1.4.3.1.5	BANORTE	MESA DE DINERO	41,400,696	
1.1.1.4.4.4	BANORTE	MESA DE DINERO	64,183,569	
SALDO DE LA CUENTA			139,953,581	
Total Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo			387,944,527	
				412,352,460

Total Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Esta conformado de la siguiente forma:

1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,487,154
1.1.2.2.1	ENTIDADES PRESTAMOS	24,759,188
1.1.2.2.2	ENTIDADES PRESTAMOS PLUS	12,000
1.1.2.2.3	ENTIDADES VALES	305,140
1.1.2.2.4	CLIENTES	12,235
1.1.2.2.5	INTERESES POR COBRAR PRESTAMO PLUS	-128,337
1.1.2.2.1.2	PRIMAS POR PRESTAMOS POR COBRAR	0
1.1.2.2.1.4	INGRESOS VARIOS POR RECUPERAR	12,814,526
1.1.2.2.1.5	COMBO POR REALIZAR	
	SALDO DE LA CUENTA	41,261,916



1.1.2.2	REQUERIDOS INTERESES POR COBRAR A CORTO PLAZO	-6,253
1.1.2.3.1	NOTAS DE DEVOLUCION	350,068
1.1.2.3.3	DEUDORES DIVERSOS	0
1.1.2.3.4	GASTOS POR COMPRAR	119
1.1.2.3.5	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	16,840,278
1.1.2.3.6	IMPUESTOS A FAVOR	62,083
1.1.2.3.8	IMPUESTOS ACREDITABLES POR PAGAR	17,246,285
	SALDO DE LA CUENTA	57,919,560
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	48,050,178
1.1.2.4.1	ENTIDADES CUOTAS Y APORTACIONES	105,889,738
1.1.2.4.2	ENTIDADES INTERESES	32,742
	SALDO DE LA CUENTA	5,076,057
1.1.2.6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,138,241
1.1.2.6.1	SIN INTERESES	1,709,854
1.1.2.6.2	LINEA BLANCA	81,052,258
1.1.2.6.3	CORTO PLAZO	20,866,575
1.1.2.6.4	TELEFONIA Y ACCESORIOS CONT	237,451
1.1.2.6.7	PLUS 12 MESES	68,380,038
1.1.2.6.17	PLUS 12 MESES POR RECUPERAR	232,857,987
1.1.2.6.12	BONIFICAS	
	SALDO DE LA CUENTA	

Total Cuenta Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

La cuenta de Prestamos Otorgados presenta el adeudo de los derechohabientes del Instituto, aun no vencido o por los que aun 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

[Handwritten signature]



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

CUENTAS	VENIMIENTO 90 DIAS	VENIMIENTO 180 DIAS	VENIMIENTO MAYOR A 180 DIAS
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	39,697,725	494,032	1,080,159
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,035,989	689,800	15,520,506
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	49,033,603	25,854,116	31,082,019
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	59,720,853	3,478,222	5,180,933
TOTAL	149,478,200	30,516,170	52,863,617

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Esta conformado de la siguiente forma:

1.1.3.3	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	3,184,136
	SALDO DE LA CUENTA	3,184,136

INVENTARIOS

1.1.4.1 INVENTARIOS DE MERCANCIA PARA VENTA

Representa el importe de existencias de mercancías para venta en el Centro Comercial 60 valuadas a precio promedio

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

1.2.2.1	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	16,913,488
1.2.2.1.5	COBROS POR REALIZAR	230,763,262
1.2.2.1.7 *	RECUPERACION DE ASESUROS	247,696,780
	SALDO DE LA CUENTA	525,371
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS LARGO PLAZO	1,008,907,058
1.2.2.3	DEUDORES DIVERSOS	4,358,770
1.2.2.3	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	146,565,408
1.2.2.3.1	ENTIDADES COTIZAS Y APORTACIONES	142,725,688
1.2.2.4	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	-33,533,689
1.2.2.4.25	ESPECIAL	221,122,195
1.2.2.4.26	HIPOTECARIOS	-51,266,199
1.2.2.4.28	PLUS 18 MESES	172,124,172
1.2.2.4.28	PLUS 18 MESES POR RECUPERAR	-25,596,271
1.2.2.4.29	PLUS 24 MESES	23,294,104
1.2.2.4.29	PLUS 24 MESES POR RECUPERAR	-1,631,339
1.2.2.4.30	PLUS 36 MESES	598,182,835
1.2.2.4.30	PLUS 36 MESES POR RECUPERAR	
1.2.2.4.31	PLUS 48 MESES	
1.2.2.4.31	PLUS 48 MESES POR RECUPERAR	
	SALDO DE LA CUENTA	

La cuenta de Recuperación de Adeudos presenta las Inversiones a Largo Plazo en procesos de recuperación.

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

[Handwritten signatures and initials]



775,350,746
2,630,682,990

1.2.2.3 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO
1.2.2.3.1 ENTORNOS CUOTAS Y PARTICIONES

Total Cuenta Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo
INVERSIONES FINANCIERAS (NO APLICA)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo del rubro Bienes muebles e inmuebles que figura en el Estado de situación financiera, se integra como sigue:

	IMPORTE	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA
BIENES INMUEBLES			0
Terrenos	1,156,220,700	0	0
Construcciones	283,558,306	2,339,356	34,050,588
Totales	1,439,779,006	2,339,356	34,050,588
BIENES MUEBLES			
Mobiliario y Equipo de Administración	55,309,091	720,668	49,184,547
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	634,207	7,458	617,929
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	141,555	5,167	123,384
Vehículos y equipo de Transporte	177,317	0	177,317
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,109,488	145,332	5,416,472
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	212,141	0	212,141
Totales	63,583,799	878,623	55,733,790
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 DETERIORS (NO APLICA)

OTROS ACTIVOS (NO APLICA)

PASIVO

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Incluye el adeudo que se tiene con empleados activos por concepto de nóminas, y cuentas por pagar por los finiquitos emitidos.

1,537,767

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



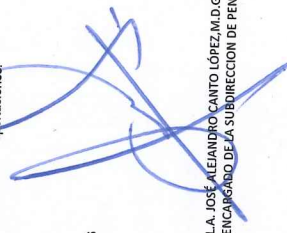
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO Incluye el adeudo que se tiene con los proveedores del Centro Comercial por la compra de mercancías para su venta, la exigibilidad es menor a tres meses	1,647,341
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO Incluye el importe de nómina de Jubilados y Pensionados, pensión alimenticia de los Jubilados y los seguros de cesantía emitidos	24,734
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
2.1.1.7 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO Incluye el registro de la provisión del impuesto federal y estatal correspondiente al mes de marzo; provisión para el pago al IMSS por prestaciones de seguridad social de los derechohabientes del mes de marzo por \$ 40,820,371	41,891,576
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
2.1.1.9 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.	59,850,296
Total Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	104,951,714
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO	
2.1.5.1 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO El importe corresponde a ingresos cobrados por anticipado de las reservaciones del Hotel Costa Club	427,756
INTERESES COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO	
2.1.5.2 INTERESES COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO 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 nómina quincenal o pago en caja	10,084,197
Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,511,953
INGRESOS POR CLASIFICAR	
2.1.5.1 INGRESOS POR CLASIFICAR El importe corresponde a los valores depósitos bancarios en tránsito. Dación en pago 2018, \$20,525,940; Pago de Cartera \$51,129,365; Depósitos de entidades no aplicados por falta de documentación \$ 36,914,625	118,570,961
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	
2.1.5.9 OTROS PASIVOS CIRCULANTES Incluye el importe de los valores de despensa en poder de las entidades y de los derechohabientes, los cuales tienen disponibilidad inmediata. Otros pagos por retenciones de nóminas	14,830,773

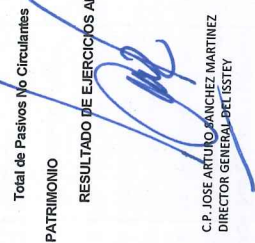
[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Total Otros Pasivos a Largo Plazo	133,401,734
Total de Pasivos Circulantes	248,885,401
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	
2.2.2.1 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO Incluye el adeudo que se tiene con terceros por la transferencia de cartera de los préstamos más mayores a un año otorgados a los derechohabientes.	279,808,215
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	
2.2.4.2 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO El importe corresponde a intereses cobrados por anticipado por los préstamos mayores a un año otorgados a los derechohabientes los cuales se amortizan proporcionalmente a la cobranza por nomina quincenal o pago en caja.	133,358,669
PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	
2.2.6.2 PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO 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 aun con el requisito de la edad y deciden no retirar sus aportaciones.	19,143,889
Total de Pasivos No Circulantes	432,310,753
PATRIMONIO	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4,204,454,925


C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD


L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA


C.P. JOSE ARTURO GARCIA MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY



CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION	MARZO	ACUMULADO
Se integran de la siguiente forma:		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
Cuotas para el seguro social	58,671,447	146,881,400
Cuotas de ahorro para el retiro	94,798,277	209,394,429
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	162,275	261,890
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	6,547,304	15,490,250
Total Ingresos por Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	160,179,303	372,027,969
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
Ventas	445,208	1,264,271
Cuotas de CAI	145,235	445,060
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	11,000	29,800
Intereses s/Préstamos	1,632,241	4,473,664
Intereses s/Inversiones	1,920,602	5,248,846
Intereses Moratorios	81,142	116,483
Fondo de Garantía y Prima de Renovación	760,485	1,051,019
Ingresos Varios	53,446	159,270
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	5,049,359	12,788,413

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

60,500,000 159,100,000



OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Intereses no documentados	745,317	85,321
Otros ingresos de Ejercicios Anteriores	121,173,014	256,571
Otros ingresos y Beneficios varios	31,209,638	29,401,264
Total Otros Ingresos y Beneficios Varios	90,708,693	29,230,014
Total Ingresos	316,437,355	573,146,396

CONCEPTO

Cuotas IMSS Derechohabientes

Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

**8% RETENCIÓN
EMPLEADOS**

RECAUDADO	24,791,930	2%
	34,828,255	6%
	59,620,185	

CONCEPTO

Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

**9% RETENCIÓN
EMPLEADOS**

RECAUDADO	43,612,594	7%
-----------	------------	----

CONCEPTO

Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

**15%
RETENCIÓN
EMPLEADOS**

RECAUDADO	8,097,840	13%
-----------	-----------	-----

CONCEPTO

Cuotas IMSS Entidades

Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

**13.75%
APORTACIÓN
ENTIDAD**

RECAUDADO	84,418,447	6%
	56,162,206	7.75%
	140,580,653	

CONCEPTO

Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

**14.75%
APORTACIÓN
ENTIDAD**

RECAUDADO	54,235,153	8.75%
-----------	------------	-------



CONCEPTO	RECAUDADO	21.75% APORTACIÓN ENTIDAD
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	12,458,381	15.75%
EGRESOS Y GASTOS MAS REPRESENTATIVOS		
PENSIONES Y JUBILACIONES	MARZO	ACUMULADO
Representa el pago a los derechohabientes pensionados y jubilados por el Instituto	110,388,407	336,575,829
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	41,844,744	121,485,352
Representa la provisión de las cuotas al IMSS de Marzo por los derechohabientes del Instituto y el pago de Seguros de Cesantía		
DISMINUCION DE INVENTARIOS (COSTO DE VENTAS)	376,834	1,076,599
En este renglón se incluye el importe del costo de ventas del Centro Comercial 60		

[Handwritten signature]

C.P. JOSE ARTURO SANCHEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY

[Handwritten signature]

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

[Handwritten signature]

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO)

PATRIMONIO GENERADO

Las Reservas del Instituto disminuyeron en:

En enero 2023: \$ 106,258,485.20 por la distribución del resultado del ejercicio 2022.

En Marzo 2023 \$ 126,445,070.10 por ajustes y reclasificaciones de ejercicios anteriores y \$ 202,213.58 por seguro de fallecimiento

Las Reservas del Instituto aumentaron en:

En Marzo 2023 \$ 210,783,292.34 por ajustes y reclasificaciones de ejercicios anteriores

REVALÚOS

No se ha realizado evaluos en el Instituto

C.P. JOSE ARTURO SANCHEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CONCEPTO	31-mar-23	01-ene-23
Efectivo	422,318	150,959
Bancos/Tesorería	23,985,615.01	22,699,566
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	387,944,526.22	418,944,156
Fondos con Afectación Específica	0.00	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0
Total de Efectivo y Equivalentes	412,352,459.53	441,794,680

FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	56,308,036	55,626,967
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	3,217,849	-
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	- 29,442,221	43,807,613

C.P. JOSE ARTURO SANCHEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CAMPO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATAN

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2023

1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	548,304,686
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	29,230,014
2.1	Ingresos financieros	85,321
2.2	Incremento por variación de inventarios	-
	Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro	-
2.3	u obsolescencia	-
2.4	Disminución del exceso de provisiones	-
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	29,144,693
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	-
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	4,388,304
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	-
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	-
3.3	Otros ingresos presupuestarios no contables	4,388,304
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	573,146,396

C.P. JOSE ARTURO SANCHEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2023
(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN
V) CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de marzo de 2023

1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	508,073,758
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	1,039,981
	Mobiliario y equipo de administración	-
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-
	Vehículos y equipo de transporte	-
	Equipo de defensa y seguridad	-
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-
	Activos biológicos	-
	Bienes inmuebles	-
	Activos intangibles	-
	Obra pública en bienes propios	-
	Acciones y participaciones de capital	-
	Compra de títulos y valores	-
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-
	Amortización de la deuda pública	-
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-
	Otros egresos presupuestales no contables	1,039,981
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	9,804,583
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,217,849
	Provisiones	-
	Disminución de inventarios (costo de ventas)	1,076,599
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
	Aumento por insuficiencia de provisiones	-
	Otros gastos	5,510,136
	Otros gastos contables no presupuestales	-
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE	516,898,360

C.P. JOSE ARTURO SANCHEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2023

(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CONTABLES

INTERESES POR COBRAR

Estimación de intereses al mes de Marzo 2023, por el adeudo del Gobierno del Estado por el pago indebido de Jubilaciones durante el periodo 1996-2001.

223,409,473

ENTIDADES POR COBRAR JUBILADOS GOB.

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

99,153,733

DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION

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 \$10,195,084

11,236,846

ACTIVOS DEL PLAN, OBLIGACIÓN TRANSITORIA Y PASIVO NETO PROYECTADO

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

49,697,029,232



PRESUPUESTALES

CUENTAS DE INGRESOS

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

CUENTAS DE EGRESOS

Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

IMPORTE
2,461,035,123
1,912,730,437
0
548,304,686
547,874,360

IMPORTE
2,461,035,123
1,952,836,968
0
508,073,758
508,073,758
506,654,603
506,654,603

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

C.P. JOSÉ ARTURO SANCHEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY



CUENTA PUBLICA 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2023

(PESOS)

ENTE PÚBLICO : INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

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

PANORAMA ECONOMICO 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

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

FECHA DE CREACIÓN

SE CREA EL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN CON EL CARÁCTER DE ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO ESTATAL, CON PERSONALIDAD JURÍDICA, 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.

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 YUCATÁN, 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 YUCATÁN, 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 YUCATÁN, 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 YUCATÁN, 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 PÚBLICOS DEL ESTADO DE YUCATÁN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL

ARTÍCULO 1.- OBJETO

ESTA LEY ES DE ORDEN PÚBLICO, DE INTERÉS SOCIAL Y DE OBSERVANCIA GENERAL EN EL ESTADO DE YUCATÁN, 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 RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL TIENE POR OBJETO GARANTIZAR A LAS PERSONAS SERVIDORAS PÚBLICAS Y A LAS PERSONAS BENEFICIARIAS, EL DERECHO A LA SALUD POR MEDIO DEL ACCESO A LA ASISTENCIA MÉDICA, ASÍ COMO LA SATISFACCIÓN DE SUS NECESIDADES BÁSICAS MEDIANTE EL OTORGAMIENTO O DE DIVERSAS PRESTACIONES ECONÓMICAS Y SOCIALES.

EJERCICIO FISCAL

LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE PRESENTAN CORRESPONDEN AL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023 COMPARATIVOS CON LOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022; LOS CUALES CONTABILIZAN LOS EVENTOS Y LAS TRANSACCIONES ECONÓMICAS CUANTIFICABLES DE LAS OPERACIONES EXPRESADAS Y CONTABILIZADAS EN MONEDA NACIONAL.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

EL CONSEJO DIRECTIVO

EL DIRECTOR GENERAL

LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS, A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL, QUE ESTABLEZCA SU ESTATUTO ORGÁNICO.

PRESTACIONES OBLIGATORIAS ARTÍCULO 50-62 LISSTEY

SEGURO DE PRESTACIONES MÉDICAS 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

CONSIDERACIONES FISCALES

CONTRIBUYENTE DEL IVA Y IEPIS POR LAS OPERACIONES DEL CENTRO COMERCIAL Y EL CENTRO VACACIONAL

RETENEDOR DE ISR POR PAGO DE SUELDOS, HONORARIOS Y ARRENDAMIENTO

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

POLITICAS 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.

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.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO (NO APLICA)

PRESTAMOS PLUS TRANSFERIDOS

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

FIDEICOMISOS

FIDEICOMISO UCÚ DECRETO 238/2014

POR EL QUE SE REGULA EL FIDEICOMISO 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

ESTÉ 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 CONTRAIDOS 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 \$ 1,784,257,803.79 (UN MIL SETECIENTOS OCHENTA Y CUATRO 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	4,036,563	
VECTOR CONTRATO 3550	1,031,708	
BANORTE CONTRATO 6479	64,183,589	69,251,840

JUBILACIONES Y PENSIONES

BANAMEX CTA. 5331	2,026,846	
MONEX CASA DE BOLSA CTA. 2432	138,545,857	
BANORTE CTA 0896 CERTIFICADO BURSATIL	34,379,316	
BANORTE CONTRATO 6487	41,400,696	
VECTOR JB 963539	20,105,844	236,458,559
		305,710,399

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES DEL INSTITUTO AL 31 DE MARZO DE 2023

4,204,454,525



Reservas al 31 de Diciembre de 2022

Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Yucatán
Reservas Financieras (Líquidas) y Reservas Territoriales

Concepto	Cifras al 31 de Diciembre de 2022		Reserva Total al 31 de Diciembre de 2022
	Reserva Líquida	Reserva Territorial	
Fondo Fijos	0		
Depósitos en Tránsito	150,959		
Dinero a la Vista	22,699,566		
Inversiones Diarias	200,402,763		
Inversiones A Largo Plazo	218,541,393		
Bienes Inmuebles (Avalúo comercial)		1,439,779,006	
Fiduciamiso de Ucu		1,784,257,804	
Suma Total	441,794,680	3,224,036,810	3,665,831,490

REPORTE DE RECAUDACION

	ESTIMADO	RECAUDADO
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
Cuotas para el seguro social	363,123,157	372,027,969
Cuotas de ahorro para el retiro	131,489,149	146,881,400
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	211,575,510	209,394,429
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	4,200,000	261,890
	15,858,498	15,490,250
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
Ingresos presupuestales no contables	28,583,227	16,746,391
Ventas	1,926,000	4,388,304
Cuotas de CAI	2,328,629	1,264,271
Cuotas de Capacitación y Extensión Educativa	530,040	445,060
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	0	0
	36,000	29,800
Intereses s/Préstamos	9,752,302	4,043,338
Intereses s/Inversiones	6,735,640	5,248,846
Intereses Moratorios	1,122,411	116,483
Fondo de Garantía y Prima de Renovación	4,405,374	1,051,019
Ingresos Varios	1,746,831	159,270
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	159,100,000	159,100,000

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Pensiones y jubilaciones 159,100,000
159,100,000
550,806,384

TOTAL RECAUDADO AL 31 DE MARZO DE 2023

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (NO APLICA)

CALIFICACIONES OTORGADAS (NO APLICA)

PROCESO DE MEJORA (NO APLICA)

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS (NO APLICA)

EVENTOS POSTERIORES (NO APLICA)

PARTES RELACIONADAS (NO APLICA)

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DEL EMISOR

[Signature]

C.P. JOSE ARTURO SANCHEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY

[Signature]

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCION DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

[Signature]

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD