

CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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
Banco/Reserva
Total de Efectivo y Bancos

2023	2022
22,404,519	304,366
22,107,865	15,095,920
22,404,519	15,404,186

INVERSIONES TEMPORALES

Las inversiones en valores tienen disponibilidad, en el momento que se requiera por un importe de \$ 332,507,626.03 se encuentran registradas a su valor nominal pagadero al vencimiento y son las siguientes:

CUENTA	CONCEPTO	TIPO DE INVERSION	MONTO
1.1.1.AA.1	BANQUES	FONDO DE INVERSION	28,695,171
1.1.1.AA.1		FONDO DE INVERSION	156,442,569
1.1.1.AA.1		PAGARE	7,768,190
1.1.1.AA.2		INVERSIONES DISPONIBLE	82,790,546
1.1.1.AA.2		INVERSIONES DISPONIBLE	1,543,465
1.1.1.AA.3	VECTOR MERIDA	FONDO DE INVERSION	20,259,010
1.1.1.AA.3		FONDO DE INVERSION	1,089,433
1.1.1.AA.4	MOROS CALA DE COLA	CERTIFICADO BURSATIL	141,664,857
1.1.1.AA.4		CERTIFICADO BURSATIL	35,105,777
1.1.1.AA.4		MESA DE DINERO	51,921,472
1.1.1.AA.4		MESA DE DINERO	2,057,451
SALDO DE LA CUENTA			529,537,291
Total Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo			551,941,810

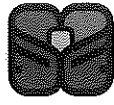
Total Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo

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

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

Esta conformado de la siguiente forma:

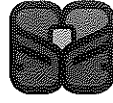
1.1.2.1	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,882,736
1.1.2.1	ENTIDADES PRESTAMOS	20,631,620
1.1.2.2	ENTIDADES PRESTAMOS PLUS	12,000
1.1.2.3	ENTIDADES VALES	305,140
1.1.2.4	CLIENTES	12,235
1.1.2.5	INTERESES POR COBRAR PRESTAMO PLUS	-99,657
1.1.2.5	INTERESES DE PRESTAMOS POR COBRAR	0
1.1.2.14	INGRESOS VAUCOS POR REPODERAR	61,622,441
1.1.2.15	CORRO POR REAJUSTAR	85,866,715
SALDO DE LA CUENTA		143,243,441



1.1.2.3	DEDUCCIONES DIVERSAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-6,253
1.1.2.3.1	NOTAS DE DEVOLUCION	
1.1.2.3.3	DEUDORES DIVERSOS	307,906
1.1.2.3.4	GASTOS POR COMPROMISAR	29,610
1.1.2.3.5	SUSCRIPCION PARA EL EMPLEO	133
1.1.2.3.9	IMPUESTOS A FAVOR	14,876,329
1.1.2.3.0	IMPUESTOS AGREGLADOS POR PAGAR	77,140
	SALDO DE LA CUENTA	15,284,865
1.1.2.4	INTERESES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	59,380,655
1.1.2.4.1	ENTIDADES CUOTAS Y PARTICIPACIONES	45,219,105
1.1.2.4.2	ENTIDADES INTERESES	104,629,761
	SALDO DE LA CUENTA	32,742
1.1.2.8	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,109,583
1.1.2.8.1	SEN INTERESES	981,626
1.1.2.8.2	LINA BLANCA	1,286,508
1.1.2.8.5	CORTO PLAZO	133,451,524
1.1.2.8.4	TELEFONIA Y ACCESORIOS CMT	-20,957,227
1.1.2.8.7	PLUS 12 MESES	
1.1.2.8.17	PLUS 12 MESES POR RECUPERAR	155,958
1.1.2.8.12	BICICLETAS	
	SALDO DE LA CUENTA	119,040,714
	Total Cuenta Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	324,622,055

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 nóminas por parte de las entidades. Prestamos Plus se podrian transferir a un tercero, la cual se le pagaría de acuerdo a la amortización de los intereses y de las mensualidades vencidas



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

CUENTAS	VENCIMIENTO DE BIENES	VENCIMIENTO DE BIENES	VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	83,657,725	851,155	1,017,535
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	485,269	675,443	14,124,153
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	52,175,845	24,761,525	27,692,391
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	106,952,404	7,235,222	5,450,068
TOTAL	242,701,243	33,536,345	48,284,467

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Esta conformado de la siguiente forma:

1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	3,708
	SALDO DE LA CUENTA	3,708

INVENTARIOS

1.1.4.1 INVENTARIOS DE MERCADEO PARA VENTA

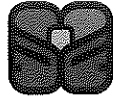
Representa el importe de existencias de mercancías para venta en el Centro Vacacional valuadas a precio promedio

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

1.2.2.1	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	16,913,488
1.2.2.1.15	CORROS POR REALIZAR	230,763,292
1.2.2.1.17	RECUPERACION DE DEUDOS	247,096,780
	SALDO DE LA CUENTA	525,571
1.2.2.2	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	1,008,907,058
1.2.2.2.3	DEUDORES DIVERSOS	4,350,619
1.2.2.2.1	INTERES POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	134,817,926
1.2.2.2.1	ENTROROS CUOTAS Y ADICIONALES	205,271,045
1.2.2.2.1	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO ESPECIAL	-39,704,404
1.2.2.2.5	HIPOTECARIOS	281,228,021
1.2.2.2.5	PLUS 16 MESES	-52,866,623
1.2.2.2.5	PLUS 18 MESES POR RECUPERAR	188,201,135
1.2.2.2.5	PLUS 24 MESES	-25,726,687
1.2.2.2.5	PLUS 24 MESES POR RECUPERAR	24,631,507
1.2.2.2.5	PLUS 30 MESES	-2,743,436
1.2.2.2.5	PLUS 30 MESES POR RECUPERAR	728,459,503
	SALDO DE LA CUENTA	

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

La cuenta de Prestamos Otorgados presenta el saldo 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.



1.2.3.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO 775,350,746
1.2.3.11 FONDOS CUOTAS Y APORTACIONES 2,760,939,658

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:

BIENES INMUEBLES	IMPORTE	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA
Terrenos	1,120,328,166	0	0
Construcciones	269,654,840	7,447,715	36,919,733
Totales	1,389,983,006	7,447,715	36,919,733
BIENES MUEBLES			
Mobiliario y Equipo de Administración	55,419,981	2,159,962	50,623,841
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	777,537	19,638	630,110
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	141,555	13,393	131,610
Vehículos y equipo de Transporte	177,317	0	177,317
Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	7,235,968	436,024	6,799,166
Colectores, Obras de Arte y Objetos Valiosos	212,141	0	212,141
Totales	63,962,599	2,625,017	37,484,184
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 DETERNOS (NO APLICA)

OTROS ACTIVOS (NO APLICA)

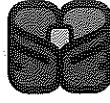
PASIVO

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

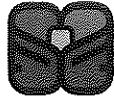
2.1.1.1 servicios personales por pagar a corto plazo

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

1,537,766



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 Vacacional por la compra de mercancías para su venta, la exigibilidad es menor a tres meses	1,698,907
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 entidades	48,433
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 Septiembre; provisión para el pago al IMSS por prestaciones de seguridad social de los derechohabientes del mes de Septiembre por \$42,270,324.00	45,597,450
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 maneta mensual.	102,822,224
Total Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	151,494,780 ✓
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO	
2.1.1.1 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO El importe corresponde a ingresos cobrados por anticipado de las reservaciones del Hotel Costa Club	621,171
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	
2.1.1.2 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO 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	18,485,441
Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo	19,106,612 ✓
INGRESOS POR CLASIFICAR	
2.1.1.1 INGRESOS POR CLASIFICAR El importe corresponde a los siguientes depósitos bancarios en tránsito, Dación en pago 2018 \$20,526,940; Pago de Cartera \$69,384,423; Depósitos de entidades no aplicados por falta de documentación \$27,690,768	117,572,137
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	
2.1.1.3 OTROS PASIVOS CIRCULANTES Incluye el importe de los vales de despensa en poder de las entidades y de los derechohabientes, los cuales tienen disponibilidad inmediata. Otros pagos por retenciones de nóminas	13,919,185

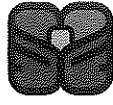


131,491,322 ✓
302,092,714 ✓
379,937,493 ✓
172,454,654 ✓
18,442,882 ✓
570,835,129 ✓
4,200,481,888 ✓

C.P. CRISTINA CEBALLOS PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD

Totál Otros Pasivos a Largo Plazo
Totál de Pasivos Circulantes
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO
2.2.1.1 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO
Incluye el adeudo que se tiene con terceros por la transferencia de cartera de los préstamos plus mayores a un año otorgados a los derechohabientes.
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO
2.2.1.2 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 nómina quincenal o pago en caja.
PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO
2.2.1.3 PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO
El importe corresponde al registro de las provisiones para jubilaciones de los derechohabientes que al darse de baja tienen 15 años o más de cotizaciones no cumplen aun con el requisitado de la edad y deciden no retirar sus aportaciones.
Totál de Pasivos No Circulantes
PATRIMONIO
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
C.P. JOSÉ ARTURO GARCÍA MARTÍNEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY
L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ, M.D.G.
SUBDIRECTOR DE PENSIONES Y GESTIÓN FINANCIERA

C.P. JOSÉ ARTURO GARCÍA MARTÍNEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ISSTEY



CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(PESOS)

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Se integran de la siguiente forma:

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

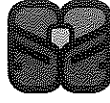
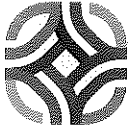
	SEPTIEMBRE	ACUMULADO
Cuotas para el seguro social	48,080,882	450,467,418
Cuotas de ahorro para el retiro	72,105,885	672,594,118
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	666,753	79,178,691
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	6,918,545	62,301,546
Total Ingresos por Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	127,772,065	1,264,541,773

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

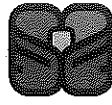
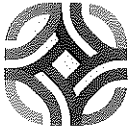
	SEPTIEMBRE	ACUMULADO
Ventas	960,328	6,034,484
Cuotas de CAI	129,720	1,188,966
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	14,900	81,900
Intereses s/Préstamos	1,498,964	13,804,404
Intereses s/Inversiones	2,526,797	20,071,923
Intereses Moratorios	64,930	583,792
Fondo de Garantía y Prima de Renovación	1,875,289	8,844,483
Ingresos Varios	12,727,960	16,836,016
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	19,798,888	67,445,968

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA
COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS,
ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y PENSIONES Y JUBILACIONES

	SEPTIEMBRE	ACUMULADO
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones	64,500,000	478,200,000



OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS			
Intereses no documentados	859,348		-
Otros ingresos de Ejercicios Anteriores	841,920	-	8,619,732
Otros ingresos y Beneficios varios	1,775,373		91,679,345
Total Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,757,945		83,059,613 ✓
Total Ingresos	210,313,008		1,893,247,354 ✓
CONCEPTO	RECAUDADO	8% RETENCIÓN EMPLEADOS	
Cuotas IMSS Derechohabientes	80,325,187	2%	
Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	60,186,879	6%	
	<u>140,512,066</u>		
CONCEPTO	RECAUDADO	9% RETENCIÓN EMPLEADOS	
Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	137,137,820	7%	
CONCEPTO	RECAUDADO	15% RETENCIÓN EMPLEADOS	
Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	33,247,829	13%	
CONCEPTO	RECAUDADO	APORTACIÓN ENTIDAD	
Cuotas IMSS Entidades	251,429,769	6%	
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	88,648,638	7.75%	
	<u>340,078,407</u>		
CONCEPTO	RECAUDADO	APORTACIÓN ENTIDAD	
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones	247,469,837	8.75%	



RECAUDADO	44,581,054	APORTACIÓN ENTIDAD	21.75%
		ACUMULADO	15.75%
		SEPTIEMBRE	
	129,047,705	1,129,105,678	✓
	38,116,858	375,012,064	✓
	176,029	2,623,281	✓

CONCEPTO

Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

EGRESOS Y GASTOS MAS REPRESENTATIVOS

PENSIONES Y JUBILACIONES

Representa el pago a los derechohabientes pensionados y jubilados por el Instituto

TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL

Representa la provisión de las cuotas al IMSS de Septiembre por los derechohabientes del Instituto

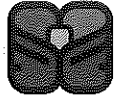
DISMINUCION DE INVENTARIOS (COSTO DE VENTAS)

En este renglón se incluye el importe del costo de ventas del Centro Vacacional

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

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

C.P. CRISTINA CEFINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 PUBLICA /PATRIMONIO

PATRIMONIO GENERADO

Las Reservas del Instituto disminuyeron en:
En enero 2023: \$ 106,258,485 por la distribución del resultado del ejercicio 2022. ✓
En Septiembre 2023: \$1,582,859 por ajustes y reclasificaciones de ejercicios anteriores

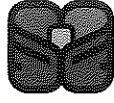
REVALÚOS

En el mes de Septiembre los revalúos del Instituto disminuyeron pro la venta de dos Bienes Inmuebles

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

L.A. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ M.D.G.
SUBDIRECTOR DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA-DE CONTABILIDAD



CUENTA PÚBLICA 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	30-sep-23	01-ene-23
Efectivo	236,554	150,959
Bancos/Tesorería	22,167,965	22,699,566
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	529,537,291	418,944,156
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	✓ 551,941,810	441,794,681

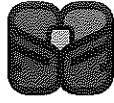
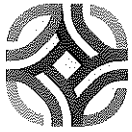
FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	207,970,208	30,319,863
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	9,665,595	10,412,728
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incrementos en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	110,403,795 ✓	81,789,286

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

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

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(PESOS)

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

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Correspondiente del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2023

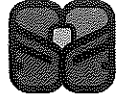
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		1,835,874,317
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		83,059,613
2.1	Ingresos financieros	-	
2.2	Incremento por variación de inventarios	-	
	Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro		
2.3	u obsolescencia	-	
2.4	Disminución del exceso de provisiones	-	
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	83,059,613	
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		25,686,576
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	-	
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	-	
3.3	Otros ingresos presupuestarios no contables	25,686,576	
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		1,893,247,354

[Handwritten signatures]

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

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

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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

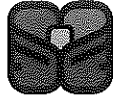
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

1 TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		16,722,843,823
2 MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		3,111,872
Mobiliario y equipo de administración	109,890	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	143,330	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	125,580	
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	2,733,072	
3 MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		16,104,196
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	9,665,595	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios (costo de ventas)	2,623,281	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros gastos	3,815,320	
Otros gastos contables no presupuestales	-	
4 TOTAL DE GASTOS CONTABLES		16,852,714

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

L.A. JOSÉ ALEJANDRO GANTO LÓPEZ, M.D.G.
SUBDIRECTOR DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

C.F. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PÚBLICA 2023
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(PESOS)

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

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

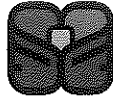
CONTABLES

INTERESES POR COBRAR Estimación de Intereses al mes de Septiembre 2023, por el adeudo del Gobierno del Estado por el pago indebido de Jubilaciones durante el periodo 1996-2001.	229,558,878
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 \$9,529,797	10,571,559

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

IMPORTE
2,461,035,123 ✓
625,160,806 ✓
0
1,835,874,317 ✓
1,835,472,786 ✓

CUENTAS DE EGRESOS

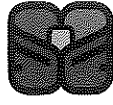
Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

IMPORTE
2,461,035,123 ✓
787,644,456 ✓
0
1,672,284,823 ✓
1,672,284,823 ✓
1,671,096,822 ✓
1,671,096,822 ✓

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

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

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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

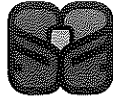
AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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 ADMINISTRACIÓN 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 ARTÍCULOS TRANSITORIOS SE ESTABLECE ENTRARA EN VIGOR AL DIA SIGUIENTE DE SU PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DEL ESTADO. ASÍ MISMO, EN EL ARTÍCULO 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 DE DIVERSAS PRESTACIONES ECONÓMICAS Y SOCIALES.

EJERCICIO FISCAL

LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE PRESENTAN CORRESPONDEN AL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 COMPARATIVOS CON LOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 MEDICAS ART 63-71 LISSTEY

SEGURO DE CESANTIA O SEPARACION ART 72-74 LISSTEY

SEGURO DE FALLECIMIENTO O ART 75-78 LISSTEY

SEGURO DE PRESTACIONES SOCIALES ART 79-80 LISSTEY

PRETAMOS ART 81-98 LISSTEY

JUBILACIONES Y PENSIONES ART 99-137 LISSTEY

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

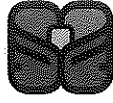
BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 PUBLICO 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 DIAS 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 ESTA REPRESENTADA POR EL CAPITAL DE LOS CRÉDITOS OTORGADOS BAJO EL ESQUEMA ISSTEY-PLUS. EL ISSTEY ACUERDA PAGAR DENTRO DEL TÉRMINO DE 65 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

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.

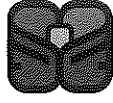
ARTÍCULO 2. NATURALEZA Y OBJETO DEL FIDEICOMISO PÚBLICO

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 ECONOMICO 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, 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

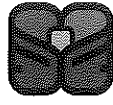
BANAMEX CTA. 5328	28,895,171	
VECTOR CONTRATO 3550	1,068,433	
BANORTE CONTRATO 6479	2,057,451	32,041,055

JUBILACIONES Y PENSIONES

BANAMEX CTA. 5331	156,442,959	
MONEX CASA DE BOLSA CTA. 2432	141,664,857	
BANORTE CTA 0896 CERTIFICADO BURSÁTIL	36,106,777	
BANORTE CONTRATO 6487	51,921,472	437,435,130 ✓
VECTOR JB 563539	20,259,010	405,394,075

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES DEL INSTITUTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

4,200,481,888 ✓



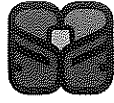
Reservas al 31 de Diciembre de 2022

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		Cifras al 31 de Diciembre de 2022	
	Reserva Líquida	Reserva Territorial	Reserva Líquida y Territorial	Reserva Total al 31 de Diciembre de 2022
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 (Avaluo comercial)		1,439,779,006		
Fiducismo de Ucu		1,784,257,804		
Suma Total	441,794,681	3,224,036,810	3,665,831,491	

REPORTE DE RECAUDACION

	ESTIMADO	RECAUDADO
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,156,259,107	1,264,541,773 ✓
Cuotas para el seguro social	399,520,666	450,467,418
Cuotas de ahorro para el retiro	616,337,668	672,594,118
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	88,250,000	79,178,691
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	52,150,773	62,301,546
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	85,689,558	92,731,013 ✓
Ingresos presupuestales no contables	5,402,000	25,686,576
Ventas	9,681,076	6,034,484
Cuotas de CAI	1,451,900	1,188,966
Cuotas de Capacitación y Extensión Educativa	0	0
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	102,000	81,900
Intereses s/Préstamos	29,041,606	13,402,873
Intereses s/Inversiones	17,097,465	20,071,923
Intereses Moratorios	2,402,333	583,792
Fondo de Garantía y Prima de Renovación	13,216,122	8,844,483
Ingresos Varios	7,295,056	16,836,016
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	478,200,000	478,200,000 ✓



Pensiones y jubilaciones 478,200,000 478,200,000 ✓
TOTAL RECAUDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 1,730,148,665 1,835,472,786

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

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

[Signature]
C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD