



CUENTA PUBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

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

A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

A) 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.

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 PÚBLICOS DEL ESTADO DE YUCATÁN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS 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 IMPLEMENTACIÓN 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 PÚBLICOS DEL ESTADO DE YUCATÁN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS 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 ENTRARÁ 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 PÚBLICOS DEL ESTADO DE YUCATÁN, DE SUS MUNICIPIOS Y DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS 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 ENTRARÁ 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 ENTRARÁ 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.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

LOS ORGANISMOS PÚBLICOS COORDINADOS Y DESCENTRALIZADOS DE CARÁCTER ESTATAL (DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PÚBLICAS) 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. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) 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.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD

GARANTIZAR LAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL QUE CONTRIBUYAN A MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS, LOS JUBILADOS, Y DE SUS DEPENDIENTES ECONÓMICOS, DE LAS ENTIDADES PÚBLICAS AFILIADAS, A TRAVÉS DE LA PROTECCIÓN DE LOS MEDIOS DE SUBSISTENCIA, LA ASISTENCIA MÉDICA, LAS PRESTACIONES ECONÓMICAS QUE POR LEY LES CORRESPONDAN Y LOS SERVICIOS SOCIALES NECESARIOS PARA SU BIENESTAR.

C) EJERCICIO FISCAL

LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE PRESENTAN CORRESPONDEN AL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024 COMPARATIVOS CON LOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023; LOS CUALES CONTABILIZAN LOS EVENTOS Y LAS TRANSACCIONES ECONÓMICAS CUANTIFICABLES DE LAS OPERACIONES EXPRESADAS Y CONTABILIZADAS EN MONEDA NACIONAL.

D) RÉGIMEN JURÍDICO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL

E) CONSIDERACIONES FISCALES

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

F) 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 CESANTÍA O SEPARACIÓN 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

G) 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

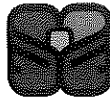
EL FIDEICOMISO PÚBLICO CUENTA CON ESTRUCTURA ORGÁNICA, LA CUAL SE ENCUENTRA INTEGRADA POR EL

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, ADÉMÁS 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.

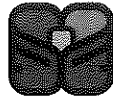
3.1 OBJETO. EL PRESENTE CONTRATO SE CELEBRA CON LA FINALIDAD DE DESARROLLAR EL PROYECTO UCÚ Y DE ACTUAR COMO EL VEHÍCULO DE PAGO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES, A TRAVÉS DEL FIDEICOMITENTE ÚNICO, DE LAS ENTIDADES Y DEPENDENCIAS PÚBLICAS PARA CON EL ISSTEY RESPECTO AL ADEUDO HISTÓRICO, ASÍ COMO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

4. 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.



5. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

LAS INVERSIONES EN VALORES ESTAN REGISTRADAS A SU VALOR NOMINAL PAGADERO AL VENCIMIENTO. LOS INVENTARIOS DE MERCANCIAS DE LAS OPERACIONES DE CONSUMO DURADERO Y VACACIONAL SON VALUADOS A PRECIO PROMEDIO. EL COSTO DE VENTAS SE OBTIENE MEDIANTE EL METODO DETAL

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.

PRESTAMOS PLUS TRANSFERIDOS

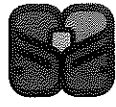
SE ENTREGA A LOS DERECHOHABIENTES EN UN PLAZO DE CINCO DIAS Y CON EL CUAL PUEDEN LIQUIDAR CON EL CRÉDITO PLUS 12, 18 Y 24 MESES. LOS PRESTAMOS A CORTO PLAZO A UNA TASA DEL 1.17% MENSUAL; SE PUEDEN LIQUIDAR CON EL CRÉDITO PLUS 36 Y 48 MESES. LOS CRÉDITOS PLUS 12, 18 Y 24 MESES CON UNA TASA DEL 1.67% MENSUAL. 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 DIAS 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 95 DIAS NATURALES A PARTIR DE CADA CIERRE CONTABLE MENSUAL; EL MONTO TOTAL DEL CAPITAL E INTERESES DEVENGADOS.

6. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO (NO APLICA)

7. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO INVERSIONES

FINANCIERAS		
ENFERMEDADES Y MATERNIDAD		
BANAMEX CTA. 5328	65,574,067	
VECTOR CONTRATO 3550	16,543,976	
BANORTE CONTRATO 6479	89,775,082	171,893,115
JUBILACIONES Y PENSIONES		
BANAMEX CTA. 5331	53,721,823	
MONEX CASA DE BOLSA CTA. 2432	145,061,004	
BANORTE CTA 0886 CERTIFICADO BURSATIL	15,641,092	
BANORTE CONTRATO 6487	14,022,723	
VECTOR JB 563539	20,855,407	249,293,049
		421,186,164
		4,353,069,226

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES DEL INSTITUTO AL 30 DE JUNIO DE 2024



Reservas al 31 de Diciembre de 2023

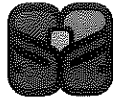
Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Yucatán
Reservas Financieras (líquidas) y Reservas Territoriales

Concepto	Cifras al 31 de Diciembre de 2023		Cifras al 31 de Diciembre de 2023	
	Reserva Líquida	Reserva Territorial	Reserva Total	Reserva Líquida y Territorial
Fondo Fijo	0	0	0	0
Depósitos en Tránsito	537,433		537,433	537,433
Dinero a la Vista	26,116,762		26,116,762	26,116,762
Inversiones Diarias	403,151,236		403,151,236	403,151,236
Reserva Comprometida	-178,751,224		-178,751,224	-178,751,224
Inversiones a Largo Plazo	201,180,482		201,180,482	201,180,482
Bienes Inmuebles (Avalúo Comercial)		1,209,353,006	1,209,353,006	1,209,353,006
Fideicomiso Ucu		1,784,257,804	1,784,257,804	1,784,257,804
Suma Total	452,034,690	2,993,610,810	3,445,645,500	3,445,645,500

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS (NO APLICA)

9. REPORTE DE RECAUDACIÓN

	ESTIMADO	RECAUDADO
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	916,222,986	912,895,490
Cuotas para el seguro social	295,304,775	335,015,111
Cuotas de ahorro para el retiro	492,594,466	525,759,266
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	87,000,000	7,399,548
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	41,323,745	44,721,565
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	100,473,574	240,335,114
Ingresos presupuestales no contables	0	142,678,520
Ventas	9,746,960	6,545,370
Cuotas de CAI	1,074,000	910,325
Cuotas de Capacitación y Extensión Educativa	0	0
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	56,400	51,600
Intereses s/Préstamos	15,315,394	6,533,504
Intereses s/Inversiones	14,456,000	25,950,762
Intereses Moratorios	217,670	1,566,439
Fondo de Garantía y Prima de Renovación	8,142,610	6,577,305
Ingresos Varios	51,464,540	49,521,289
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	323,000,000	179,000,000
Pensiones y jubilaciones	323,000,000	179,000,000
TOTAL RECAUDADO AL 30 DE JUNIO DE 2024	1,339,696,560	1,332,230,604



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

11. CALIFICACIONES OTORGADAS (NO APLICA)

12. PROCESO DE MEJORA (NO APLICA)

13. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS (NO APLICA)

14. EVENTOS POSTERIORES (NO APLICA)

15. PARTES RELACIONADAS (NO APLICA)

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

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

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

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

B) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Se integran de la siguiente forma:

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

Cuotas para el seguro social	48,806,615	335,015,111
Cuotas de ahorro para el retiro	80,310,006	525,759,266
Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social	115,338	7,399,548
Otras cuotas y aportaciones para la seguridad	7,300,985	44,721,565
Total Ingresos por Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	136,532,944	912,895,490

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Ventas	1,016,118	6,545,370
Cuotas de CAI	158,385	910,325
Cuotas del Centro de Jubilados y Pensionados	9,200	51,600
Intereses s/Préstamos	1,083,307	6,815,649
Intereses s/Inversiones	5,427,281	25,950,762
Intereses Moratorios	9,972	1,566,439
Fondo de Garantía y Prima de Renovación	669,004	6,577,305
Ingresos Varios	8,735,907	49,521,289
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	17,109,174	97,938,739



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

16,500,000 ✓ 179,000,000 ✓

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Intereses no documentados
Otros ingresos de Ejercicios Anteriores
Otros ingresos y Beneficios varios
Total Otros Ingresos y Beneficios Varios

369,746 25,019
89,681,790 - 56,511,685
45,273,602 66,272,562
44,777,934 ✓ 9,785,896 ✓

Total Ingresos

214,920,052 ✓ 1,199,620,125 ✓

CONCEPTO

Cuotas IMSS Derechohabientes

Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

8% RETENCIÓN EMPLEADOS

RECAUDADO
57,847,533 2%
22,593,279 6%
80,440,812

CONCEPTO

Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

9% RETENCIÓN EMPLEADOS

RECAUDADO
29,495,329 7%

CONCEPTO

Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

10% RETENCIÓN EMPLEADOS

RECAUDADO
152,654,434 8%



15%
RETENCIÓN
EMPLEADOS
13%

RECAUDADO
30,984,174

CONCEPTO
Aportaciones Derechohabientes para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

13.75%
APORTACIÓN
ENTIDAD
6%
7.75%

RECAUDADO
173,890,300
29,278,671
203,168,971

CONCEPTO
Cuotas IMSS Entidades
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

14.75%
APORTACIÓN
ENTIDAD
8.75%

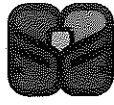
RECAUDADO
36,882,058

CONCEPTO
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

15.75%
APORTACIÓN
ENTIDAD
9.75%

RECAUDADO
186,057,298

CONCEPTO
Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones



	21.75%		
	APORTACIÓN		
	ENTIDAD		
	15.75%		
		RECAUDADO	
		37,814,023	
			ACUMULADO
		143,444,171	869,804,804
		45,104,004	269,725,288
		253,104	1,165,374

CONCEPTO

Aportaciones Entidades para las Prestaciones de Jubilaciones y Pensiones

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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 Junio 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 ISSTHEY

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 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

ENTE PÚBLICO: INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE YUCATÁN
II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
EFFECTIVO Y BANCOS
Esta conformado de la siguiente forma:
Efectivo
Bancos/tesorería
Total de Efectivo y Bancos

	2024	2023
	1,261,374	365,598
	32,133,037	82,487,948
	<u>33,394,411</u>	<u>82,853,546</u>

INVERSIONES TEMPORALES
Las inversiones en valores tienen disponibilidad, en el momento que se requiere por un importe de \$ 456,062,735 se encuentran registradas a su valor nominal pagadero al vencimiento y son las siguientes:

CUENTA	CONCEPTO	TIPO DE INVERSIÓN	MONTO
1.1.1.A.1	BANAMEX	FONDO DE INVERSIÓN	65,574,057
1.1.1.A.2		FONDO DE INVERSIÓN	53,721,823
1.1.1.A.3		PAGARE	70,226,521
1.1.1.A.4		INVERSIONES EMERPORTO	144,864,549
1.1.1.A.5		INVERSIONES EMERPORTO	1,654,107
1.1.1.A.6	VECTOR MERCADO	FONDO DE INVERSIÓN	20,856,407
1.1.1.A.7		FONDO DE INVERSIÓN	16,543,976
1.1.1.A.8	FONDO CASA DE BOLSA	CERTIFICADO BURSATIL	145,051,004
1.1.1.A.9	MANORTE	CERTIFICADO BURSATIL	16,841,092
1.1.1.A.10	MANORTE	MESA DE DINERO	14,022,723
1.1.1.A.11	MANORTE	MESA DE DINERO	89,775,082
	SAUO DE LA CUENTA		<u>637,631,341</u>
			<u>671,146,752</u>

Total Cuenta Efectivo y Equivalentes
En estas cuentas están inventariadas parte de las Reservas Financieras del Instituto como se detalla en las Notas de Gestión Administrativa.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS
Esta conformado de la siguiente forma:

1.1.2.1	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,780,869
1.1.2.2	ENTIDADES PRESTADOS	18,975,155
1.1.2.3	ENTIDADES PRESTADOS PLUS	12,000
1.1.2.4	ENTIDADES VALES	305,140
1.1.2.5	CUENTAS	12,235
1.1.2.6	INTERESES POR COBRAR PRESTAMO PLUS	-30,252
1.1.2.7	PRIMOS POR PRESTAMOS POR COBRAR	2,172,424
1.1.2.8	COBRAR POR RESOLUIR	<u>23,227,571</u>
	SAUO DE LA CUENTA	<u>23,227,571</u>



1.1.2.2	DEMANDAS EJERCIDAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
1.1.2.2.1	GRUPOS DE INGRESOS	55,028
1.1.2.2.9	IMPUESTOS A FAVOR	11,636,224
1.1.2.2.8	IMPUESTOS AJORNADOS POR PAGAR	114,191
	SALDO DE LA CUENTA	11,802,441
1.1.2.4	INGRESOS POR RECURSOS A CORTO PLAZO	
1.1.2.4.1	ENTRADAS COFOS Y APORTACIONES	22,748,026
1.1.2.4.2	ENTRADAS INTERESES	34,727,017
	SALDO DE LA CUENTA	57,475,043
1.1.2.5	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	
1.1.2.5.1	SI INTERESES	32,743
1.1.2.5.2	LINEA BLANCA	2,865,261
1.1.2.5.3	CORTO PLAZO	708,384
1.1.2.5.4	TELEFONIA Y ACCESORIOS CNT	1,053,944
1.1.2.5.7	PLUS 12 MESES	147,766,884
1.1.2.5.17	PLUS 12 MESES POR RECURSAR	25,722,942
1.1.2.5.12	BOLQUETAS	12,120
	SALDO DE LA CUENTA	126,746,494
	Total Cuenta Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	216,251,548 ✓

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 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:

CENTRALES	VENCIMIENTO DE DIAS	VENCIMIENTO DE DIAS	VENCIMIENTO MAYOR A 360 DIAS
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,939,384	9,418,907	1,871,580
DEUDAS DIVERSAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	453,492	638,664	10,710,285
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	23,877,026	21,278,354	12,319,663
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	117,059,259	8,428,969	1,229,235
TOTAL	153,339,171	39,762,814	26,139,764

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Esta conformado de la siguiente forma:

1.1.33 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

SALDO DE LA CUENTA

4,095,483
4,095,483

INVENTARIOS

1.1.41 INVENTARIOS DE MERCANCIA PARA VENTA

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

ALMACENES (NO APLICA)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

1.2.21 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

1.2.21.17 * REQUISICION DE AJUOS

230,793,292
230,793,292

SALDO DE LA CUENTA

525,571

1.2.22 DEUDAS DIVERSAS A LARGO PLAZO

1.2.22.23 DEUDAS DIVERSAS

1,008,907,038

1.2.23 INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO

1.2.23.1 ENTIDADES CUOTAS Y APORTACIONES

1.2.24 PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

1.2.24.25 ESPECIAL

4,230,302

1.2.24.26 HIPOTECARIOS

115,661,530

1.2.24.28 PLUS 18 MESES

225,489,490

1.2.24.29 PLUS 18 MESES POR RECUPERAR

-46,129,807

1.2.24.30 PLUS 24 MESES

307,161,561

1.2.24.31 PLUS 24 MESES POR RECUPERAR

-58,710,157

1.2.24.32 PLUS 36 MESES

200,401,954

1.2.24.33 PLUS 36 MESES POR RECUPERAR

-28,540,680

1.2.24.34 PLUS 48 MESES

29,446,194

1.2.24.35 PLUS 48 MESES POR RECUPERAR

-3,102,917

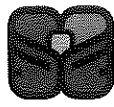
SALDO DE LA CUENTA

745,917,470

*La cuenta de Recuperación de Adeudos incluye los \$20,000,000 correspondiente a inversiones financieras mediante instrumentos con las emisoras SENDA Y PLANFIA, por los cuales, existe un concurso mercantil con dichas entidades y los recursos financieros inventados se retienen hasta la resolución del proceso jurídico.

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 signature]



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	1,859,446
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	51,844
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 Junio; provisión para el pago al IMSS por prestaciones de seguridad social de los derechohabientes del mes de Junio por \$46,566,489	46,568,092
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.	96,255,147
Total Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	145,053,060
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO	
2.1.5.1 INTERESES COBRADOS POR ADELANTANDO A CORTO PLAZO El importe corresponde a ingresos cobrados por anticipado de las reservaciones del Hotel Costa Club y Depósitos bancarios en tránsito	1,482,728
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	
2.1.5.2 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	19,665,508
Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo	21,148,236
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	
2.1.5.1 INTERESES POR CLASIFICAR El importe corresponde a los siguientes depósitos bancarios en tránsito, Pago de Cartera \$168,458,316; Depósitos de entidades no aplicados por falta de documentación \$23,725,934	192,184,250
2.1.5.2 OTROS PASIVOS CIRCULANTES Incluye el importe de los vales de dispensa en poder de las entidades y de los derechohabientes, los cuales tienen disponibilidad inmediata. Otros pagos por retenciones de nóminas	12,946,956



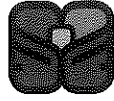
205,134,806 ✓
377,336,102 ✓
303,648,328 ✓
182,668,699 ✓
16,386,829 ✓
502,683,656 ✓
4,353,069,228 ✓

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD

Total Otros Pasivos a Largo Plazo
Total de Pasivos Circulantes
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO
23.2.1 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO
Incluye el adeudo que se tiene con terceros por la transferencia de cartera de los préstamos plus mayores a un año otorgados a los derechohabientes.
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO
23.2.2 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 nominal quincenal o pago en caja.
PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO
23.2.3 PROVISIONES PARA PENSIONES A LARGO PLAZO
El importe corresponde al registro de las provisiones para jubilaciones de los derechohabientes que al darse de baja teniendo 15 años o más de cotizaciones no cumplen aun con el requisito de la edad y deciden no retirar sus aportaciones.
Total de Pasivos No Circulantes
PATRIMONIO
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

C.P. JOSÉ ALEJANDRO CANTO LÓPEZ M.D.G.
SUBDIRECTOR DE PENSIONES Y GESTION FINANCIERA

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



CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(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 aumentaron en:

En Enero 2024: \$ 159,476,606 por la distribución del resultado del ejercicio 2023

Las Reservas del Instituto disminuyeron en:

En Junio 2024: \$90,233,696 por aplicación de préstamos de deudor habientes fallecido; y por ajustes y reclasificaciones de ejercicios anteriores

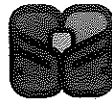
REVALÚOS

En el mes de junio se realizó la venta de tres predios.

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 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

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

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CONCEPTO	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	
	30-jun-24	01-ene-24
Efectivo	1,391,374	337,433
Bancos/Reservaría	32,123,037	26,116,762
Bancos/Depositos y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	637,631,341	604,333,718
Fondos con Afiliación Específica	0	0
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	671,145,752	630,785,913
Total	1,399,174,404	1,579,673,826

CONCEPTO	ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS	
	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios No Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	62,978	0
Bienes Muebles	62,978	0
Mobiliario y equipo de administración	3,984	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0
Vehículos y equipo de transporte	0	0
Equipo de defensa y seguridad	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	58,994	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	124,954	0

CONCEPTO	CONCLUSIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	
	2024	2023
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-71,489,801	113,908,644
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	5,561,589	8,448,969
Depreciación	4,396,215	6,461,400
Disminución de Inventarios	1,165,374	1,987,568
Incrementos en las provisiones	0	0
Rectificaciones	0	0
Ganada/pérdida en venta bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	40,432,817	-7,658,547

C.P. CRISTINA CORTINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD

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

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



CUENTA PUBLICA 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2024

(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 Junio de 2024

1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		332,512,749
2	MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		9,785,896
2.1	Ingresos financieros	25,019	
2.2	Incremento por variación de inventarios	-	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro	-	
2.3	u obsolescencia	-	
2.4	Disminución del exceso de provisiones	-	
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	9,760,877	
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		142,678,520
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	-	
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	-	
3.3	Otros ingresos presupuestarios no contables	142,678,520	
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		199,620,125

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

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

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

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

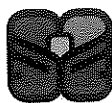
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

1 TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		1,247,209,987
2 MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		1,283,668
Mobiliario y equipo de administración	3,984	
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	274,836	
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	1,004,848	
3 MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		25,193,607
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,396,215	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios (costo de ventas)	1,165,374	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros gastos	19,632,018	
Otros gastos contables no presupuestales	-	
4 TOTAL DE GASTO CONTABLE		1,272,199,926

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

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

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFA DE CONTABILIDAD



CUENTA PUBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2024
(PESOS)

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

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CONTABLES	238,646,951
INTERESES POR COBRAR Estimación de Intereses al mes de Junio 2024, por el adeudo del Gobierno del Estado por el pago indebido de Jubilaciones durante el periodo 1996-2001.	99,153,733
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.	8,696,364
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION 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 \$8,696,364	51,574,020,993
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.	



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 ✓
2,897,920,766 ✓
1,565,408,017 ✓
0 ✓
1,332,512,749 ✓
1,332,230,604 ✓

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 ✓
2,897,920,766 ✓
1,650,710,779 ✓
0 ✓
1,247,209,987 ✓
1,247,209,987 ✓
1,245,798,235 ✓
1,245,798,235 ✓

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

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

C.P. CRISTINA CETINA PUERTO
JEFE DE CONTABILIDAD

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