SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
21 OCT. 2013
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

EVTOP-04

TERCER TRIMESTRE 2013

ORGANISMO: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora

Resultados Generales

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora de acuerdo al Artículo 5º de la Ley 38 reformada por medio del Decreto no. 114, Boletín Oficial no. 3, Sección I de fecha 11 de Julio de 2011 señala que el Instituto es un organismo público DESCENTRALIZADO con personalidad jurídica y patrimonio PROPIOS, por lo que los recursos con los que opera no son ni estatales ni federales, es decir, no se reciben recursos de ningún orden de gobierno. Lo anterior, se puede corroborar en el formato EVTOP-01-01 del presente trimestre.

En relación a los Ingresos se programó originalmente un monto de INGRESOS PROPIOS que ascendía a 3,909,914,156 pesos, lo anterior conforme lo establece el Decreto no. 20 con el que se publicó el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2013; sin embargo, y en cumplimiento de la Ley 38 del Instituto en su Artículo 104, fracción VIII la H. Junta Directiva del organismo tuvo a bien autorizar el presupuesto de egresos e ingresos para el año 2013 de ISSSTESON con un monto de 4,105,409,864 pesos lo cual fue informado en el reporte trimestral del II Trimestre del 2013, anexando el Acta de la sesión ordinaria no. 586 del órgano de gobierno del ISSSTESON. Dicho monto se asigna en la columna de MODIFICADO.

El Saldo Inicial de Caja y Bancos para el mes de Julio del 2013 registró un monto de 323,562,648 pesos, lo cual se sumó a un monto de ingresos propios captados por 225,875,128 pesos, dando un total para ese mes de 549,437,776 pesos. Para el mes de Agosto el Saldo Inicial de Caja y Bancos sumó 230,225,722 pesos, a lo que se integró un monto de 356,628,385 pesos por ingresos propios, dando un total en el mes de 586,437,107 pesos.

En el mes de Septiembre el Saldo Inicial de Caja y Bancos ascendió a 206,621,385 pesos, sumándose 284,971,417 pesos por ingresos propios. Alcanzando un total mensual de 491,592,802 pesos.

En el tercer trimestre del año, por concepto de INGRESOS PROPIOS la cifra total ascendió a 867,474,930 pesos; lo que llevó a la columna de ACUMULADO a alcanzar un monto de 2,591,834,173 pesos. Lo que significó un AVANCE del 66.3 por ciento.

Los EGRESOS se comportaron de la siguiente forma:

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
RECIBIDO
21 OCT 2013
DIRECCION DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
21 OCT. 2013
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

TERCER TRIMESTRE 2013

ORGANISMO: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora

CAPÍTULO 10000 se programaron originalmente 1,018,381,538 pesos, con un MODIFICADO de 1,018,381,538. En el mes de Julio se ejercieron 87,220,125 pesos, a lo cual se sumaron las cantidades de 69,409,214 pesos y 65,283,912 pesos para los meses de Agosto y Septiembre, respectivamente. La suma total del trimestre fue de 221,913,251 pesos, lo que llevó al ACUMULADO a 704,197,440 pesos, con un AVANCE del 69.1 por ciento.

Para el CAPÍTULO 20000 el monto de programado originalmente ascendió a 797,002,962 pesos, en la columna de MODIFICADO se registró un monto de 868,345,696 pesos, cifra superior en 71,151,418 pesos a la registrada en el segundo trimestre del año que alcanzaba los 797,194,278 pesos.

Dicha ampliación, se explica por la solicitud formulada por la Subdirección de Servicios Médicos a la H. Junta Directiva de incrementar la cantidad de la partida 25301 de Medicinas y Productos Farmacéuticos por 61,245,803.54, es decir, el 86.04 por ciento del total de la ampliación al Capítulo 20000. Asimismo, la H. Junta Directiva autorizó una ampliación a la partida 25405 de Prótesis y Órtesis por siete millones de pesos. Sumando así un total de 68,245,803.54 pesos. En los rubros mensuales del trimestre se ejercieron 63,706,766 pesos, 67,488,283 pesos y 30,387,154 pesos para los meses de Julio, Agosto y Septiembre de forma respectiva. Lo que significó que el trimestre se erogaron en total 161,542,203 pesos. Así la columna de ACUMULADO ascendió a 537,788,095 pesos, dejando el AVANCE en 67.5 por ciento.

El CAPÍTULO 30000 ascendió a 476,783,874 pesos el programado originalmente, mientras que en la columna MODIFICADO se asignaron 480,292,237 pesos, es decir, 3,508,363 pesos adicionales a lo registrado en el segundo trimestre del 2013, lo que significa una variación de 0.73 por ciento. En el mes de Julio se erogaron 44,151,282 pesos, sumándose en el mes de Agosto 59,186,051 pesos y en el mes de Septiembre 6,153,554 pesos.

En el tercer trimestre del año para el CAPÍTULO 30000 se ejercieron 109,490,887 pesos, llevando el ACUMULADO a 399,915,914 pesos, es decir, un 83.9 por ciento del AVANCE.

Para el CAPÍTULO 40000 se programaron 1,767,437,904 pesos, cifra similar en la columna MODIFICADO. En los ejercicios mensuales del recurso se registraron 130,487,376 pesos, así como 131,023,338 pesos y 133,138,155 pesos, respectivamente. Dando un gran total de 394,648,869 pesos, lo que llevó al ACUMULADO a 1,166,229,285 pesos. Lo que significa que el AVANCE se ubicó en 66 por ciento.

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
RECIBIDO
OCT 2013
CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
21 OCT. 2013
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

EVTOP-04

TERCER TRIMESTRE 2013

ORGANISMO: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora

En el CAPÍTULO 50000 se programaron originalmente 68,909,516 pesos, quedando en el MODIFICADO en el presente trimestre en 17,969,471 pesos, es decir una reducción del 73.92 por ciento con respecto al segundo trimestre del año. Lo anterior, con el fin de reasignar recursos a los capítulos de operación de atención a la salud. Así, en el mes de Julio se erogaron 5,220 pesos, sumados a los 502,736 pesos del mes de Agosto y 136,486 pesos de Septiembre.

En el tercer trimestre se alcanzó la cifra de 644,442 pesos en total ejercido en dicho capítulo. Lo que significó que el ACUMULADO se ubicó en 1,754,143 pesos, llevando al AVANCE al 2.5 por ciento.

Dentro del CAPÍTULO 60000, originalmente se programaron 58,540,014 pesos, registrándose en el MODIFICADO 54,628,962 pesos, es decir, 3,911,052 pesos. Significando una reducción con respecto al segundo trimestre de 6.68 por ciento. Dentro de este capítulo se registra un subejercicio muy evidente, debido principalmente a que los recursos programados son para la obra del Hospital Regional de Nogales que está en proceso. Sin embargo, derivado de cuestiones técnicas con el proyecto se ha pospuesto el ejercicio del recurso, estimando que en lo que resta del año se pueda dar una continuidad con mayor fluidez al proyecto.

Como muestra, en el mes de Julio se ejercieron 1,172,483 pesos, siendo para el mes de Agosto 15,107,308 pesos y en el mes de Septiembre no registró erogación alguna. Sumando en total un ejercicio en el trimestre de 16,279,791 pesos. El ACUMULADO muestra un registro de 16,461,869 pesos, es decir, el 28.1 por ciento de AVANCE.

Para el CAPÍTULO 70000 se programaron recursos por 286,465,591 pesos, presentando una reducción de 20,000,000 pesos, por lo que el MODIFICADO se ubicó en 266,465,591 pesos. En los ejercicios mensuales se registraron erogaciones por 32,334,883 pesos, 18,645,748 pesos y 18,215,597 pesos, de forma respectiva. Llevando el total del trimestre a 69,196,238 pesos. Así el ACUMULADO alcanza los 173,283,701 pesos, lo que significa un AVANCE de 60.5 por ciento.

En el CAPÍTULO 90000 se programaron originalmente 250,000,000 pesos, cifra similar en el MODIFICADO. En cuanto a este capítulo, en los tres meses se integraron recursos alcanzando en el mes de Julio un ingreso por 80,000 pesos, en Agosto 425,822 pesos de ingreso y 480,000 pesos en Septiembre, de igual manera de ingreso. Dando el gran total en el trimestre a una cifra en términos negativos de 985,822 pesos.

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
21 OCT. 2013
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

TERCER TRIMESTRE 2013

ORGANISMO: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora

Reduciendo así el monto ejercido en el ACUMULADO a 520,122,453 pesos. Lo que da un total del AVANCE del 208 por ciento, un notable sobreejercicio, derivado de los Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS).

En la sesión ordinaria de la H. Junta Directiva número 590 del mes de Marzo del 2013, se autorizó la aplicación de los recursos para cubrir el monto de 535,525,938 pesos por concepto de ADEFAS, anexo enviado en el Segundo Informe de la Cuenta Pública.

Así, el programado originalmente total asciende a 4,723,521,399 pesos para el ejercicio 2013, cifra similar registrada en el MODIFICADO. Los totales ejercidos por mes ascienden en el mes de Julio a 358,998,866 pesos, en el mes de Agosto a 360,896,866 pesos y en el mes de Septiembre a 252,834,858 pesos.

La suma total de recursos ejercidos en el trimestre alcanza 972,729,859 pesos. En la columna de ACUMULADO se registra un total de 3,519,752,900 pesos. Un AVANCE de 74.5 por ciento.

Derivado que los ISSSTESON cuenta solamente con Ingresos Propios, todos los Egresos siempre son sobre este tipo de recursos, por lo que en la sección de EGRESOS (exclusivamente sobre los ingresos propios) se repiten las mismas cifras anteriormente expuestas en cada capítulo.

En cuanto al ejercicio por programas se destaca el de Administración de la Salud (AS) con un monto original de 573,384,047 pesos, registrando un monto MODIFICADO de 162,869,986 pesos, significando una reducción de 400,032,926 pesos, para lo cual se ejercieron al tercer trimestre de 2013 una cantidad de 125,476,238 pesos, es decir, un AVANCE de 77.04 por ciento.

Para el programa DJ de Atención Preventiva se asignaron 28,213,966 pesos, registrando una cifra en el MODIFICADO de 27,186,178 pesos, es decir, una reducción de 1,342,301 pesos. De los cuales se ejercieron al tercer trimestre un monto de 10,234,664 pesos, es decir un 37.65 por ciento de AVANCE.

En el programa Atención Curativa (DK) se asignaron 1,708,738,012 pesos, al cual registró en la columna de MODIFICADO la cifra de 2,143,090,002, un incremento de 424,185,368 pesos. Dicha ampliación, fue determinada en gran parte por la reducción al programa presupuestario de Administración de la Salud. En total se ejercieron para el tercer trimestre 1,798,507,688 pesos es decir, el 83.92 por ciento del total.

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
RECIBIDO
21 OCT 2013
DIRECCION GENERAL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL ISSTESON

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
21 OCT. 2013
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

EVTOP-04

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

TERCER TRIMESTRE 2013

ORGANISMO: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora

En cuanto al programa Administración Central (AC) se programaron originalmente 208,969,172 pesos, quedando el MODIFICADO con una cifra de 205,398,668 pesos, presentando una reducción de 3,729,742 pesos. Se erogaron un total de 125,083,468 pesos al tercer trimestre, ascendiendo a 60.90 por ciento el AVANCE.

Por su parte, el programa Fomento a la Vivienda (5E) le fueron asignados 224,145,522 pesos, el MODIFICADO registra la misma cifra. De este monto se ejercieron al tercer trimestre 169,655,520 pesos, lo que significó el AVANCE del 75.69 por ciento.

Dentro del programa Administración FOVISSSTESON (AF) se registraron originalmente 11,560,132 pesos, presentando en la columna de MODIFICADO una reducción de 44,209 pesos, quedando la cifra en 11,515,923 pesos. Al tercer trimestre del año, se ejercieron 8,034,726 pesos, es decir, 69.77 por ciento. En el programa Prestaciones en Dinero (PE) se asignaron de forma original 141,505,228 pesos, registrándose una reducción de 20,000,000 pesos, quedando el MODIFICADO en 121,505,228 pesos. En cuanto a lo ejercido se registró un monto de 100,407,620 pesos, es decir el 82.64 por ciento.

El programa de Pensiones y Jubilaciones (PS) cuenta con un monto asignado de 1,756,239,999 pesos, cifra que se repite en el MODIFICADO. De los cuales se ejercieron al tercer trimestre un total de 1,133,523,352 pesos, lo que significa un AVANCE de 64.54 por ciento.

Del programa Recreación y Cultura (ZP) se programaron originalmente 4,374, 481 pesos, cifra similar en el MODIFICADO. En el EJERCIDO se registró un monto de 3,208,301 pesos. Lo anterior, muestra un AVANCE de 73.34 por ciento. Por último, el programa Administración Prestaciones Económicas (AP) se le asignaron 66,390,839 pesos, mientras el MODIFICADO presenta una cifra de 67,195,412 pesos, es decir, una reducción de 17,985 pesos con respecto al segundo trimestre. En total se han erogado al tercer trimestre 45,621,322 pesos, quedando el AVANCE en 67.89 por ciento.

Por último, la programación total de recursos asciende al tercer trimestre del año a 4,723,521,398 pesos, cifra similar en la columna de ACUMULADO. Por programas se han ejercido un total de 3,519,752,900 pesos, es decir, un AVANCE de 74.52 por ciento.

Justificaciones de modificaciones al EVTOP-02 del Segundo Trimestre 2013

Mencionando que es en el mes de Junio del 2013, donde derivado del cierre contable del segundo trimestre, las cifras presentan variaciones. El Saldo Inicial en Caja y Bancos mantiene el monto de 296,753,526 pesos; sin embargo, los INGRESOS PROPIOS para este mes si presentaron variación, una vez realizado el cierre, quedando un total de 237,630,107 pesos, es decir, 17,251,053 pesos superior a la cifra entregada en el segundo Informe de la Cuenta Pública el pasado mes de Julio del 2013.

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
RECIBIDO
21 OCT. 2013
CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL ISSSTESON

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

TERCER TRIMESTRE 2013

ORGANISMO: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora

Lo anterior, significó una variación en el total de ingresos propios, quedando un monto de 998,217,086 pesos, siendo esta variación en los ingresos propios precisamente el origen de la modificación del total de ingresos propios en el segundo trimestre. Así, el acumulado total al segundo trimestre queda en 1,724,359,243 pesos, dejando el avance porcentual en 44.1 por ciento y no en el 43.7 por ciento, reportado previamente en el segundo Informe de la Cuenta Pública.

Afectando, asimismo, la variación ingreso – gasto, en la columna del mes de Junio. Registrando 219,901,871 pesos, cuando originalmente se había reportado 202,650,818 pesos, es decir, la diferencia ya expuesta de incremento de ingresos propios para el mes de Junio. Por lo que, el total del trimestre en la variación ingreso – gasto, también se modificó con base en esto, quedando en -46,697,111 pesos, y no en los -63,948,164 pesos reportados originalmente.

Las cifras de lo ejercido permanecen igual a lo reportando en el segundo Informe de la Cuenta Pública.

Se anexa el EVTOP-02, mismo que registra las mismas cifras que el presentando anteriormente, sin embargo, se suma como parte del soporte del EVTOP-01, que si muestra variaciones.

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
21 OCT. 2013
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
RECIBIDO
21 OCT 2013
CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL INSTITUTO