

Presupuesto de Ingresos y  
Egresos del Instituto de Pensiones  
del Estado de Jalisco, para el  
ejercicio 2022

## Contenido

Tema	Página
Antecedentes	1
Expectativa de cierre presupuestal 2021	2
Planeación y Programación	5
Clave y Estructura Programática 2022	6
Presupuesto de Ingresos 2022	8
Presupuesto de Egresos 2022	10
a. Por Capítulo	11
b. Por Partida	11
c. Por Unidad Responsable y Capítulo	15
d. Por Programa Presupuestario	17
Balance Presupuestario	18
Políticas de Adecuación Presupuestal 2022	19



## I. Antecedentes

La Ley del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco en su artículo 153, fracción X faculta al Consejo Directivo para analizar, estudiar, discutir, y en su caso, aprobar los presupuestos de ingresos y egresos, así como la plantilla de personal del Instituto.

En virtud de lo anterior, derivado del análisis y discusiones en el seno del Consejo, en Sesiones Ordinarias No. 11/2021 y 12/2021 del mencionado Órgano de Gobierno, celebradas en fecha 30 de noviembre y 16 de diciembre de 2021, respectivamente, se aprobaron los Presupuestos de Ingresos y Egresos del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, para el ejercicio fiscal 2022, así como los anexos que de ellos derivan: Matrices de Indicadores para Resultados 2022, Estructura Programática 2022, Organigrama y Plantilla de Personal 2022 y Plan Anual de Compras 2022.

Derivado de lo antes mencionado, en apego a lo dispuesto en el artículo 6° de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, en correlación con lo dispuesto en el diverso 27 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco, el presupuesto de ingresos aprobado asciende a los **\$11,694´171,813.00 (once mil seiscientos noventa y cuatro millones ciento setenta y un mil ochocientos trece pesos 00/100 m.n.)** en relación a un presupuesto de egresos autorizado por un importe de **\$11,694´171,813.00 (once mil seiscientos noventa y cuatro millones ciento setenta y un mil ochocientos trece pesos 00/100 m.n.)**, arrojando un balance presupuestario sostenible.

En este orden de ideas, se presentan en este documento los aspectos relevantes y presupuestos de ingresos y egresos autorizados para el ejercicio 2022.



## II. Expectativa de Cierre Presupuestal 2021

El Instituto estima un cierre presupuestal con un balance sostenible y un superávit de 1,277.3 mdp, no obstante la coyuntura económica producto de la crisis sanitaria a nivel mundial a consecuencia de la pandemia por COVID-19, lo que derivó en un cambio sustancial en las condiciones económicas, una inflación acumulada en el ejercicio del 6.24% - muy por encima de la proyectada por el Gobierno Federal- y propiciando un desajuste negativo en las tasas reales generadas por las inversiones financieras de la Reserva Técnica.

A pesar de lo anterior, se proyecta un cierre presupuestal del ingreso en el orden de los 11,283.2 mdp, esto es 707.3 mdp por encima del estimado original; derivado fundamentalmente del aumento en la recaudación en el rubro de aportaciones, intereses de préstamos a corto plazo y aprovechamientos financieros; mismos que se explican de la siguiente manera:

- Incremento en la recaudación de aportaciones respecto a la estimación inicial de un 3.1%, mismo que atiende al pago de adeudos de entidades público patronales que se contabilizaron en el mes de octubre.
- Cierre positivo por la colocación de préstamos superior en 352.4 mdp al estimado inicial, atribuible a la colocación de Préstamos a Corto Plazo, con una recuperación aproximada por intereses de 315 mdp.
- Si bien es cierto, los rendimientos en mercados financieros no han presentado el mismo comportamiento de ejercicios anteriores, también es cierto que existe un incremento en el monto global de la cartera de inversiones, motivo por el cual se estima una recaudación de 114.5 mdp adicional a la proyección inicial.
- Ingresos extraordinarios impulsados por la transferencia de recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas por 39.8 mdp así como por la penalización de proveedores de la Dirección de Servicios Médicos.

En contra parte, se aprecian ciertos conceptos de ingresos que presentan una ligera reducción como lo son los ingresos derivados de la venta y renta de los bienes inmuebles (se incluyen fideicomisos) por 41.9 mdp y del rubro de otros ingresos, los que muestran una reducción de 485 mil pesos con respecto a la estimación por derivado a la baja de residentes de la Casa Hogar.



En la siguiente tabla se muestra a detalle la estimación del cierre presupuestal del ingreso para el ejercicio 2021:

Concepto	Presupuesto 2021 (a)	Recaudado oct- 2021 (b)	Expectativa al cierre 2021 (c)	Diferencia (c-a)	% de Variación
Aportación Fondo de Retiro	6,909,222,090	6,011,251,532	7,142,751,532	233,529,442	3.4%
Aportación Fondo de Vivienda	703,489,358	587,564,908	703,564,908	75,550	0.0%
<b>Aportaciones</b>	<b>7,612,711,448</b>	<b>6,598,816,441</b>	<b>7,846,316,441</b>	<b>233,604,993</b>	<b>3.1%</b>
Interés de Préstamo a Corto Plazo	688,187,500	878,092,294	1,003,922,294	315,734,794	45.9%
Interés de Préstamo a Mediano Plazo	28,598,925	17,387,368	20,647,368	- 7,951,557	-27.8%
Interés de Préstamo Complementario de Vivienda	-	57,033	63,033	63,033	N/A
Interés de Préstamo de Liquidez a Mediano Plazo	149,000,083	175,511,807	209,511,807	60,511,724	40.6%
Interés de Préstamo Hipotecario	935,205,032	778,153,143	930,153,143	- 5,051,889	-0.5%
Fondo de Garantía de Préstamo a Corto Plazo	87,500,000	79,151,554	91,451,554	3,951,554	4.5%
Fondo de Garantía de Préstamo a Mediano Plazo	2,200,000	738,850	884,850	- 1,315,150	-59.8%
Fondo de Garantía de PCV	-	4,078	4,078	4,078	N/A
Fondo de Garantía de PLMP	31,581,822	24,891,125	28,491,125	- 3,090,697	-9.8%
Fondo de Garantía de PH	92,749,884	71,727,721	82,327,721	- 10,422,163	-11.2%
<b>Préstamos</b>	<b>2,015,023,246</b>	<b>2,025,714,974</b>	<b>2,367,456,974</b>	<b>352,433,728</b>	<b>17.5%</b>
Aprovechamientos financieros	718,244,042	701,845,795	832,785,795	114,541,753	15.9%
Renta de inmuebles	90,701,090	66,036,900	78,588,967	- 12,112,123	-13.4%
Cuotas de Mantenimiento de Inmuebles	3,954,226	878,011	1,050,011	- 2,904,215	-73.4%
Venta de Bienes Inmuebles	113,534,667	85,736,377	85,736,377	- 27,798,290	-24.5%
Ingresos Por Venta de Servicios	17,210,389	13,813,288	17,594,965	384,576	2.2%
Otros Ingresos	4,529,725	3,431,960	4,044,580	- 485,145	-10.7%
<b>Generados por la Administración (Operación)</b>	<b>948,174,139</b>	<b>871,742,331</b>	<b>1,019,800,695</b>	<b>71,626,556</b>	<b>7.6%</b>
Ingresos Extraordinarios	39,808,549	49,327,005	49,635,005	9,826,456	24.7%
<b>Extraordinarios</b>	<b>39,808,549</b>	<b>49,327,005</b>	<b>49,635,005</b>	<b>9,826,456</b>	<b>24.7%</b>
<b>Total</b>	<b>10,615,717,382</b>	<b>9,545,600,750</b>	<b>11,283,209,115</b>	<b>667,491,733</b>	<b>6.29%</b>

Número de Pensionados	41,950	42,420	49,120
-----------------------	--------	--------	--------



En el capítulo 1,000 se estima un sub ejercicio de 27.2 mdp producto de vacantes, principalmente observadas en la Dirección de Servicios Médicos, así como de las partidas consolidadas por la Dirección de Administración (Cuotas al IMSS, Capacitación, Indemnizaciones por separación).

En el capítulo 2,000 se estima un sub ejercicio de 66.8 mdp respecto del presupuesto modificado, de los cuales el 88.9% se encuentra impulsado principalmente por las partidas:

- 2531 Medicinas y Productos Farmacéuticos por 54.2 mdp.
- 2491 Otros materiales y artículos de construcción y reparación por 2.7 mdp.
- 2141 Materiales, útiles y equipos menores de tecnología de la información 2.5 mdp.

En el capítulo 3,000 el subejercicio estimado es de 182.5 mdp respecto del presupuesto modificado, de los cuales el 89.3% se encuentra impulsado principalmente por las partidas:

- 3992 Subcontratación de servicios con terceros por 155.5 mdp.
- 3381 Servicios de vigilancia por 3.9 mdp.
- 3921 Otros impuestos y derechos por 3.6 mdp.

En el capítulo 4,000 se estima un sub ejercicio de 178.4 mdp, mismo que atiende a lo siguiente:

- El escenario mínimo para el ejercicio 2021 se estimó en 8.983 mdp, no obstante el presupuesto modificado fue de 9.141 mdp, generando una diferencia por 178.5 mdp a favor.
- Durante el ejercicio 2021 se obtuvieron ingresos extraordinarios por 39.8 mdp del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas.

En el capítulo 5,000 el sub ejercicio estimado de 31.8 mdp es derivado de la falta de adquisición de los bienes muebles solicitados, no obstante, el 62.8% de los recursos no ejercidos corresponden a la adquisición, instalación y puesta en operación de un nuevo SITE, mismo que se encuentra adjudicado; sin embargo, en virtud de las fechas de entrega estipuladas en el contrato, no es posible su devengo en el presente ejercicio presupuestal.

Finalmente, existe un sub ejercicio del total del capítulo 6,000, mismo que atiende a los presupuestos aprobados para la construcción de una Unimef y la perforación de un pozo para los salones de eventos.

Capítulo	Concepto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var
1000	Servicios Personales	297,992,846	219,243,667	270,711,235	- 27,281,611	-9.2%
2000	Materiales y Suministros	278,624,892	146,987,934	211,771,534	- 66,853,358	-24.0%
3000	Servicios Generales	739,805,840	454,482,029	557,265,046	- 182,540,794	-24.7%
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,141,153,118	6,688,999,791	8,962,653,602	- 178,499,516	-2.0%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	35,290,686	3,443,582	3,468,582	- 31,822,104	-90.2%
6000	Inversión Pública	122,850,000	-	-	- 122,850,000	-100.0%
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	N/A
<b>Total</b>		<b>10,615,717,382</b>	<b>7,513,157,003</b>	<b>10,005,869,999</b>	<b>- 609,847,383</b>	<b>-5.7%</b>



### III. Planeación y Programación

De conformidad con la Ley de Planeación Participativa para el Estado de Jalisco y sus Municipios, a través de las matrices de indicadores para resultados se conecta la planeación, programación y presupuestación, permitiendo una evaluación, de los bienes y servicios que se entregan a la población objetivo y por ende a los resultados de los programas. Los indicadores permiten medir el avance de los programas presupuestarios y la priorización del destino de los recursos públicos; en ese sentido, se adjuntan a la presente presentación las matrices de indicadores para resultados de los programas institucionales:

**Concentrado de Indicadores de desempeño MIR's 2022**

Programa Presupuestario	Componentes	Actividades	Total de Indicadores
Fortalecimiento del Patrimonio	7	14	21
Operación del IPEJAL	20	45	65
Prestaciones Sociales, Económicas y de Vivienda	8	18	26
Atención Médica	2* (4)	11	15
<b>Total</b>	<b>39</b>	<b>88</b>	<b>127</b>

*\* El componente se medirá con dos indicadores*

Es importante mencionar que el Instituto, en atención al Manual de Programación y Presupuesto 2022 emitido por la Secretaría de la Hacienda Pública, el nivel de Fin y de Propósito se encuentran alineados al Plan Estatal de Gobernanza y Desarrollo 2018 - 2024 Visión 2030, al Eje 5. Gobierno e integridad pública, Tema GE2. Administración Pública del Plan Estatal de Gobernanza y Desarrollo, cuyo objeto es alcanzar con eficiencia, integridad y transparencia los resultados establecidos en el Plan Estatal de Gobernanza y Desarrollo incorporando procesos de participación ciudadana, profesionalización del servicio civil, innovación, control interno, monitoreo y evaluación; a través, de la transformación de la efectividad de las entidades públicas, mediante la profesionalización del personal público, la mejora de servicios, la implementación de estrategias orientadas a resultados enfocados a la sociedad, respetando siempre los principios de transparencia y honestidad.

No obstante lo anterior, toda vez que el Plan Estatal de Gobernanza y Desarrollo se encuentra en proceso de actualización y realineación –a su vez– al Plan Nacional de Desarrollo en caso de ser necesario se replantarían los indicadores a nivel fin y propósito.

Se adjuntan para referencia y consulta las Matrices de Indicadores para Resultados de los cuatro programas presupuestarios, véase Anexo A.



#### IV. Clave y Estructura Programática 2022

El Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco con la finalidad de lograr sus objetivos, administra de manera eficiente los recursos presupuestales, a través de la clave y una estructura programática; instrumentos que sistematizan, ordenan y clasifican las acciones de la administración pública, con el fin de delimitar, evaluar, transparentar y relacionar la aplicación y ejercicio del gasto público, e integrar al proceso de Planeación, Programación y Presupuestación, los recursos humanos, materiales y técnicos y financieros con un enfoque estratégico.

Los clasificadores para la Estructura Programática – Presupuestaria del Instituto, se toman de los lineamientos en materia de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC): clasificación Administrativa, Funcional del Gasto, Programática, por Tipo de Gasto, por Objeto el Gasto, por Fuentes de Financiamiento y Ubicación Geográfica; mismos, que tienen por objeto establecer los criterios generales y homogéneos para todos los entes públicos, con la finalidad de lograr una adecuada armonización, de lo cual resulta la construcción de una clave presupuestal para cada tipo de gasto, lo cual sirve de base para la instrumentación del Presupuesto Basado en Resultados (PbR) y la consecuente alineación de los indicadores de desempeño de las diversas unidades ejecutoras del instituto en el logro de las metas planteadas en las Matrices de Indicadores para Resultados, las cuales alimentan el Sistema de Evaluación de Desempeño (SED).

En este orden de ideas, la clave presupuestal es el instrumento que permite organizar y sistematizar la información del presupuesto de egresos, de acuerdo con las clasificaciones señaladas anteriormente, a fin de verificar el cumplimiento de los objetivos y metas, así como del gasto no programable del Instituto, con base en la estructura que se encuentra alineada a los lineamientos presupuestales emitidos por la Secretaría de la Hacienda Pública:

Clasificación Administrativa				Clasificación Funcional - Programática								Clasificación Económica					Clasificación Geográfica	
Sec	U P	U R	UE G	Fi n	Fu n	Sfu	Eje	Te m	AR	PP	Co m	OG	DT	FF	SFF	TG	Re g	Mun
5	2	3	5	1	1	1	1	1	1	3	2	4	2	2	6	1	2	3
21130	55	008	083	2	6	2	5	2	J	003	0X	4521	01	14	000000	4	20	150

CONAC

SHP

IPEJAL





Abreviatura	Denominación
<b>Sec</b>	Sector
<b>UP</b>	Unidad Presupuestal
<b>UR</b>	Unidad Responsable
<b>UEG</b>	Unidad Ejecutora del Gasto
<b>Fin</b>	Finalidad
<b>Fun</b>	Función
<b>SFu</b>	Sub-Función
<b>Eje</b>	Eje de Desarrollo
<b>Tema</b>	Tema Central
<b>AR</b>	Asignación de Recursos

Abreviatura	Denominación
<b>PP</b>	Programa Presupuestario
<b>Com</b>	Componente (MIR)
<b>OG</b>	Objeto de Gasto
<b>DT</b>	Destino del Gasto Especifico
<b>FF</b>	Fuente de Financiamiento
<b>SFF</b>	Sub-Fuente de Financiamiento
<b>TG</b>	Tipo de Gasto
<b>Reg</b>	Región
<b>Mun</b>	Municipio

Aunado a lo anterior, el Instituto maneja una estructura programática reducida que facilita la comprensión de su actuar a los actores internos, contando con una matriz de conversión entre ésta y la clave presupuestal alineada a la Secretaría de la Hacienda Pública.

Estructura interna:

Inst.	Obj.	UR	Prog.	PR/PY	UE	Partida	Destino
•X	•X	•XX	•X	•XXXX	•XX	•XXXX	•XX



## V. Presupuesto de Ingresos 2022

### Consideraciones generales:

1. En el rubro de **aportaciones** se considera un incremento generalizado del 2.4% al sueldo promedio de los afiliados -base a octubre de 2021, esto en virtud de que corresponde al crecimiento promedio de los últimos tres ejercicios. Por otro lado, si bien es cierto al cierre de octubre se aprecia un decremento en el número de afiliados respecto a 2020, mismos que asciende a 1,514, también es cierto que la baja de afiliados responde al cambio de administración municipal, por lo que se espera que dicho efecto se establezca o se revierta durante los primeros meses del ejercicio 2022, aunado a la expectativa de recuperación de cartera vencida de las entidades público patronales deudoras.

2. Por concepto de **préstamos** se estima un alza paulatina de tasas, generando un impacto positivo en la recaudación de intereses, principalmente del préstamo a corto plazo; adicionalmente, se espera una mayor colocación de éstos para el ejercicio 2022, derivado de una reestructura en las condiciones vigentes para el otorgamiento de préstamos, con el objetivo de generar una mayor cobertura, así como del establecimiento de una meta mayor en su colocación. Las premisas estimadas son las siguientes:

Tipo de Préstamo	Monto a colocar	Tasa promedio de recuperación	Plazo promedio estimado de recuperación	Fondo de Garantía promedio de recuperación
PCP	\$10,000,000,000	6.50%	43	1%
PMP	\$250,000,000	10.50%	120	1%
PLMP	\$765,000,000	10.00%	168	0.0876%
PH	\$400,000,000	10.06%	337	0.0770%

3. En relación a los **rendimientos en mercados financieros (aprovechamientos financieros)**, se proyecta una recaudación moderada respecto a la observada en 2021 por dos factores: el primero, se estima que se requerirá iniciar con la venta de activos a fin de solventar los gastos de la nómina de jubilados y pensionados, y el segundo en virtud de la estrategia de diversificación de inversiones migrando a renta variable, pasando de 2.5% al cierre de diciembre de 2020 a 13.84% al cierre de octubre de 2021, por lo que el área de inversiones no proyecta altos flujos de recuperación en la renta variable.

4. Para la recuperación de ingresos por **venta de servicios**, la Coordinación de Centros de Servicio estima un ligero aumento en los ingresos resultado de la operación de estacionamientos, misma que se dio en agosto de 2021.

5. El rubro de **venta de bienes inmuebles**, prevé la recuperación de 168 mdp de las denominadas Villas Panamericanas, 36.8 mdp del Fideicomiso Guadalupe Victoria y un ingreso de 85 mdp por la venta de parcelas en Querétaro.



### Expectativa de Cierre de Ingresos y Presupuesto de Ingresos 2022 aprobado

Concepto	Presupuesto 2021 (a)	Recaudado oct- 2021 (b)	Expectativa al cierre 2021 (c)	Diferencia (c-a)	% de Variación	Proyección 2022 (d)	Diferencia (d-c)	% de Variación
Aportación Fondo de Retiro	6,909,222,090	6,011,251,532	7,142,751,532	233,529,442	3.4%	7,197,116,321	54,364,789	0.8%
Aportación Fondo de Vivienda	703,489,358	587,564,908	703,564,908	75,550	0.0%	744,529,272	40,964,364	5.8%
<b>Aportaciones</b>	<b>7,612,711,448</b>	<b>6,598,816,441</b>	<b>7,846,316,441</b>	<b>233,604,993</b>	<b>3.1%</b>	<b>7,941,645,593</b>	<b>95,329,152</b>	<b>1.2%</b>
Interés de Préstamo a Corto Plazo	688,187,500	878,092,294	1,003,922,294	315,734,794	45.9%	1,153,208,339	149,286,045	14.9%
Interés de Préstamo a Mediano Plazo	28,598,925	17,387,368	20,647,368	-7,951,557	-27.8%	28,525,070	7,877,702	38.2%
Interés de Préstamo Complementario de Vivienda	-	57,033	63,033	63,033	N/A	-	63,033	-100.0%
Interés de Préstamo de Liquidez a Mediano Plazo	149,000,083	175,511,807	209,511,807	60,511,724	40.6%	175,334,687	-34,177,120	-16.3%
Interés de Préstamo Hipotecario	935,205,032	778,153,143	930,153,143	-5,051,889	-0.5%	868,535,799	-61,617,344	-6.6%
Fondo de Garantía de Préstamo a Corto Plazo	87,500,000	79,151,554	91,451,554	3,951,554	4.5%	100,000,007	8,548,453	9.3%
Fondo de Garantía de Préstamo a Mediano Plazo	2,200,000	738,850	884,850	-1,315,150	-59.8%	2,500,004	1,615,154	182.5%
Fondo de Garantía de PCV	-	4,078	4,078	4,078	N/A	-	4,078	-100.0%
Fondo de Garantía de PLMP	31,581,822	24,891,125	28,491,125	-3,090,697	-9.8%	35,848,193	7,357,068	25.8%
Fondo de Garantía de PH	92,749,884	71,727,721	82,327,721	-10,422,163	-11.2%	88,614,050	6,286,329	7.6%
<b>Préstamos</b>	<b>2,015,023,246</b>	<b>2,025,714,974</b>	<b>2,367,456,974</b>	<b>352,433,728</b>	<b>17.5%</b>	<b>2,452,566,149</b>	<b>85,109,175</b>	<b>3.6%</b>
Aprovechamientos financieros	718,244,042	701,845,795	832,785,795	114,541,753	15.9%	886,586,965	53,801,170	6.5%
Renta de inmuebles	90,701,090	66,036,900	78,588,967	-12,112,123	-13.4%	83,056,956	4,467,989	5.7%
Cuotas de Mantenimiento de Inmuebles	3,954,226	878,011	1,050,011	-2,904,215	-73.4%	3,770,108	2,720,097	259.1%
Venta de Bienes Inmuebles	113,534,667	85,736,377	85,736,377	-27,798,290	-24.5%	289,896,164	204,159,787	238.1%
Ingresos Por Venta de Servicios	17,210,389	13,813,288	17,594,965	384,576	2.2%	33,255,882	15,660,917	89.0%
Otros Ingresos	4,529,725	3,431,960	4,044,580	-485,145	-10.7%	3,393,996	-650,584	-16.1%
<b>Generados por la Administración (Operación)</b>	<b>948,174,139</b>	<b>871,742,331</b>	<b>1,019,800,695</b>	<b>71,626,556</b>	<b>7.6%</b>	<b>1,299,960,071</b>	<b>280,159,376</b>	<b>27.5%</b>
Ingresos Extraordinarios	39,808,549	49,327,005	49,635,005	9,826,456	24.7%	-	-49,635,005	-100.0%
<b>Extraordinarios</b>	<b>39,808,549</b>	<b>49,327,005</b>	<b>49,635,005</b>	<b>9,826,456</b>	<b>24.7%</b>	<b>-</b>	<b>-49,635,005</b>	<b>-100.0%</b>
<b>Total</b>	<b>10,615,717,382</b>	<b>9,545,600,750</b>	<b>11,283,209,115</b>	<b>667,491,733</b>	<b>6.29%</b>	<b>11,694,171,813</b>	<b>410,962,698</b>	<b>3.6%</b>

### Proyección por recuperación de capital por concepto de colocación de préstamos

Concepto	Presupuesto 2021 (a)	Recaudado oct- 2021 (b)	Expectativa al cierre 2021 (c)	Diferencia (c-a)	% de Variación	Proyección 2022 (d)	Diferencia (d-c)	% de Variación
Recuperación de capital de PCP	7,019,267,115	6,924,062,731	8,124,062,731	1,104,795,616	15.7%	7,335,702,120	-788,360,611	-9.7%
Recuperación de capital de PMP	81,181,738	70,384,285	82,384,285	1,202,547	1.5%	80,622,104	-1,762,181	-2.1%
Recuperación de capital de PCV	-	57,612	57,612	57,612	0.0%	-	57,612	-100.0%
Recuperación de capital de PLMP	568,173,293	575,705,368	687,705,368	119,532,075	21.0%	535,147,652	-152,557,716	-22.2%
Recuperación de capital de PH	747,509,582	726,656,170	870,656,170	123,146,588	16.5%	730,732,349	-139,923,821	-16.1%
<b>Total</b>	<b>8,416,131,728</b>	<b>8,296,866,167</b>	<b>9,764,866,167</b>	<b>1,348,734,439</b>	<b>16.0%</b>	<b>8,682,204,225</b>	<b>-1,082,661,942</b>	<b>-11.1%</b>



## VI. Presupuesto de Egresos 2022

### Consideraciones generales:

1. El **capítulo 1000- Servicios Personales** contempla un incremento generalizado del 3% en atención del artículo 10 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.
2. Los **capítulos 2000-Materiales y suministros y 3000-Servicios Generales** conservan un equilibrio respecto al ejercicio 2021, con ligeras variaciones, derivadas principalmente de la puesta en operación de los servicios de estacionamiento.
4. En lo referente al **capítulo 4000-Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas**, capítulo que se destina principalmente al pago de pensiones y jubilaciones, se considera el escenario mínimo (1) de los tres escenarios proyectados, los cuales atendieron a las siguientes características:
  - **Escenario 1:** Toma como base la estimación de cierre 2021 mínima esperada (escenario A de cierre) con un incremento inflacionario del 4% (ligeramente superior al 3.84% estimado por Banxico al mes de septiembre de 2021), realizando una proyección de altas y bajas para el ejercicio 2022 con base en los promedios históricos de los últimos 5 años
  - **Escenario 2:** Corresponde al resultado actualizado de la valuación actuarial base 2019 realizada al Instituto, descontando los gastos de funcionamiento y del servicio médico.
  - **Escenario 3:** Toma como base el escenario 1 y considera a la totalidad de afiliados que cuentan con las condiciones necesarias para reclamar su derecho a pensión.

Descripción de la partida	Escenario 1	Escenario 2	Escenario 3
JUBILACIONES	\$ 8,332,091,058	\$ 8,736,699,023	\$ 9,870,156,965
DERECHOHABIENTES	\$ 484,754,981	\$ 503,900,539	\$ 564,335,066
GRATIFICACIÓN A PENSIONADOS	\$ 928,976,141	\$ 973,673,274	\$ 1,099,527,549
DESPENSA A PENSIONADOS	\$ 485,083	\$ 468,907	\$ 485,083
IMSS PENSIONADOS	\$ 213,143,483	\$ 206,035,980	\$ 213,143,483
PAGO DE DEFUNCIONES	\$ 50,263,804	\$ 48,587,703	\$ 50,263,804
FALLECIDOS EN ACTIVO	\$ 3,378,876	\$ 3,266,204	\$ 3,378,876
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10,013,093,426</b>	<b>\$ 10,472,631,629</b>	<b>\$ 11,801,290,826</b>
<b>Número de Pensionados</b>	<b>44,825</b>	<b>45,199</b>	<b>51,995</b>

5. El **capítulo 5000-Bienes muebles, inmuebles e intangibles** presenta un incremento, no obstante el mismo es impulsado por los retrasos en el proceso de adjudicación y en algunos casos en la entrega de los bienes adquiridos (SITE y equipo de cómputo), por lo que se requerirá de suficiencia presupuestal para realizar el devengo presupuestal correspondiente.

6. El **capítulo 6000-Inversión Pública y 7000-Inversiones Financieras y Otras Provisiones** replica el mismo presupuesto del ejercicio 2021; no obstante, se segmenta en ambos capítulos de gasto, para en su momento distribuirlo en la partida específica de gasto conforme a lo que determine el Consejo Directivo del Instituto.



## Expectativa de Cierre de Egresos y Presupuesto de Egresos 2022 aprobado:

### a. Capítulo de Gasto

Capítulo	Concepto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
1000	Servicios Personales	297,992,846	219,243,667	270,711,235	- 27,281,611	-9.2%	306,932,632	8,939,786	3.00%
2000	Materiales y Suministros	278,624,892	146,987,934	211,771,534	- 66,853,358	-24.0%	277,870,145	- 754,747	-0.27%
3000	Servicios Generales	739,805,840	454,482,029	557,265,046	- 182,540,794	-24.7%	745,655,760	5,849,920	0.79%
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,141,153,118	6,688,999,791	8,962,653,602	- 178,499,516	-2.0%	10,013,483,426	872,330,308	9.54%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	35,290,686	3,443,582	3,468,582	- 31,822,104	-90.2%	37,379,850	2,089,164	5.92%
6000	Inversión Pública	122,850,000	-	-	- 122,850,000	-100.0%	62,850,000	- 60,000,000	-48.84%
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	N/A	250,000,000	250,000,000	N/A
<b>Total</b>		<b>10,615,717,382</b>	<b>7,513,157,003</b>	<b>10,005,869,999</b>	<b>- 609,847,383</b>	<b>-5.7%</b>	<b>11,694,171,813</b>	<b>1,078,454,431</b>	<b>10.16%</b>

### b. Partida de Gasto

Capítulo	Concepto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
1000	Servicios Personales	297,992,846	219,243,667	270,711,235	- 27,281,611	-9.2%	306,932,632	8,939,786	3.00%
1131	Sueldo base	140,903,184	114,918,900	137,214,089	- 3,689,095	-2.6%	140,903,184	-	0.00%
1211	Honorarios asimilables a salarios	1,000,000	976,079	1,000,000	-	0.0%	1,000,000	-	0.00%
1221	Salarios al personal eventual	48,893,916	36,626,045	47,268,182	- 1,625,734	-3.3%	48,893,916	-	0.00%
1231	Retribuciones por servicios de carácter social	190,000	37,360	70,603	- 119,397	-62.8%	190,000	-	0.00%
1311	Prima quinquenal por años de servicios efectivos prestados	2,272,056	2,162,555	2,112,529	- 159,527	-7.0%	2,272,056	-	0.00%
1321	Prima vacacional y dominical	2,618,813	2,492,581	2,492,581	- 126,232	-4.8%	2,618,813	-	0.00%
1322	Aguinaldo	26,188,668	11,873,231	17,832,550	- 8,356,118	-31.9%	26,188,668	-	0.00%
1331	Remuneraciones por horas extraordinarias	450,000	57,351	59,351	- 390,649	-86.8%	450,000	-	0.00%
1347	Otras compensaciones	100,000	10,000	10,000	- 90,000	-90.0%	100,000	-	0.00%
1371	Honorarios especiales	368,000	46,400	46,400	- 321,600	-87.4%	-	- 368,000	-100.00%
1411	Cuotas al IMSS por enfermedades y maternidad	4,643,944	2,211,544	2,952,726	- 1,691,218	-36.4%	4,643,944	-	0.00%
1421	Cuotas para la vivienda	4,142,168	3,384,775	4,059,687	- 82,481	-2.0%	4,142,168	-	0.00%
1431	Cuotas a pensiones	24,664,249	19,748,071	24,210,869	- 453,380	-1.8%	24,664,249	-	0.00%
1432	Cuotas para el sistema de ahorro para el retiro	2,818,786	2,296,289	2,790,526	- 28,260	-1.0%	2,818,786	-	0.00%
1441	Cuotas para el seguro de vida del personal	300,000	174,284	174,284	- 125,716	-41.9%	300,000	-	0.00%
1521	Indemnizaciones por separación	3,250,000	94,452	94,452	- 3,155,548	-97.1%	3,250,000	-	0.00%



**b. Partida de Gasto**

Capítulo	Concepto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
1531	Fondo de retiro	2,200,000	619,775	619,775	- 1,580,225	-71.8%	2,200,000	-	0.00%
1551	Apoyos a la capacitación específica de los servidores públicos	500,000	61,771	61,771	- 438,229	-87.6%	500,000	-	0.00%
1592	Prima de insalubridad	1,312,388	805,685	984,233	- 328,155	-25.0%	1,312,388	-	0.00%
1611	Impacto al salario en el transcurso del año	35,524	-	-	- 35,524	-100.0%	9,343,310	9,307,786	26201.40%
1612	Otras medidas de carácter laboral y económico	8,560,504	2,580,618	5,590,879	- 2,969,625	-34.7%	8,560,504	-	0.00%
1712	Ayuda para despensa	8,584,932	6,913,766	8,484,421	- 100,511	-1.2%	8,584,932	-	0.00%
1713	Ayuda para pasajes	7,261,920	5,920,504	6,559,035	- 702,885	-9.7%	7,261,920	-	0.00%
1715	Estímulo por el día del servidor público	5,872,445	5,177,337	5,177,337	- 695,108	-11.8%	5,872,445	-	0.00%
1716	Estímulos de antigüedad	811,349	20,691	811,349	-	0.0%	811,349	-	0.00%
1719	Otros estímulos	50,000	33,604	33,604	- 16,396	-32.8%	50,000	-	0.00%
<b>2000</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>278,624,892</b>	<b>146,987,934</b>	<b>211,771,534</b>	<b>- 66,853,358</b>	<b>-24.0%</b>	<b>277,870,145</b>	<b>- 754,747</b>	<b>-0.27%</b>
2111	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,001,250	432,572	629,432	- 371,818	-37.1%	1,049,500	48,250	4.82%
2121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	16,820	5,295	5,795	- 11,025	-65.5%	26,000	9,180	54.58%
2141	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	2,605,000	43,589	43,589	- 2,561,411	-98.3%	2,555,000	- 50,000	-1.92%
2151	Material impreso e información digital	53,450	18,313	22,313	- 31,137	-58.3%	85,500	32,050	59.96%
2161	Material de limpieza	233,430	163,277	201,948	- 31,482	-13.5%	242,000	8,570	3.67%
2171	Materiales y útiles de enseñanza	1,500	-	1,000	- 500	-33.3%	1,500	-	0.00%
2181	Materiales para el registro e identificación de bienes y personas	50,000	-	-	- 50,000	-100.0%	200,000	150,000	300.00%
2182	Registro e identificación vehicular	134,695	88,204	88,204	- 46,491	-34.5%	187,395	52,700	39.13%
2212	Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de servicios públicos en unidades de salud, educativas, de readaptación social y otras	2,100,000	827,590	1,927,590	- 172,410	-8.2%	2,250,000	150,000	7.14%
2214	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	357,000	165,672	241,961	- 115,039	-32.2%	266,500	- 90,500	-25.35%
2216	Productos alimenticios para el personal derivado de actividades extraordinarias	19,500	8,040	13,440	- 6,060	-31.1%	29,000	9,500	48.72%
2231	Utensilios para el servicio de alimentación	42,800	8,813	14,813	- 27,987	-65.4%	42,200	- 600	-1.40%
2411	Productos minerales no metálicos	633,509	21,549	29,249	- 604,260	-95.4%	814,050	180,541	28.50%
2421	Cemento y productos de concreto	81,865	19,991	20,876	- 60,989	-74.5%	275,700	193,835	236.77%
2431	Cal, yeso y productos de yeso	58,433	10,832	12,932	- 45,501	-77.9%	65,800	7,367	12.61%
2441	Madera y productos de madera	81,111	3,534	3,534	- 77,577	-95.6%	105,800	24,689	30.44%
2451	Vidrio y productos de vidrio	58,528	13,239	13,239	- 45,289	-77.4%	53,000	- 5,528	-9.45%
2461	Material eléctrico y electrónico	336,190	77,506	86,938	- 249,252	-74.1%	598,300	262,110	77.96%
2471	Artículos metálicos para la construcción	190,298	58,929	78,833	- 111,465	-58.6%	264,700	74,402	39.10%
2481	Materiales complementarios	117,121	38,532	41,727	- 75,394	-64.4%	408,400	291,279	248.70%
2491	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	2,841,895	28,892	99,892	- 2,742,003	-96.5%	2,086,100	- 755,795	-26.59%
2521	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	54,460	21,523	29,523	- 24,937	-45.8%	58,000	3,540	6.50%



## b. Partida de Gasto

Capítulo	Concepto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
2531	Medicinas y productos farmacéuticos	252,062,500	137,833,596	197,820,310	- 54,242,190	-21.5%	252,067,500	5,000	0.00%
2541	Materiales, accesorios y suministros médicos	1,330,000	572,213	653,213	- 676,787	-50.9%	1,867,000	537,000	40.38%
2551	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	7,245,000	4,916,535	5,517,535	- 1,727,465	-23.8%	5,550,000	- 1,695,000	-23.40%
2561	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	153,946	39,004	44,004	- 109,942	-71.4%	135,500	- 18,446	-11.98%
2591	Otros productos químicos	571,860	446,756	446,756	- 125,104	-21.9%	539,000	- 32,860	-5.75%
2612	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos destinados a servicios administrativos	1,007,500	956,322	1,000,731	- 6,769	-0.7%	1,007,500	-	0.00%
2614	Combustibles, lubricantes y aditivos para maquinaria y equipo de producción.	80,450	4,532	7,032	- 73,418	-91.3%	39,900	- 40,550	-50.40%
2711	Vestuario y uniformes	2,911,116	8,932	1,328,932	- 1,582,184	-54.3%	3,248,000	336,884	11.57%
2721	Prendas de seguridad y protección personal	259,061	20,707	143,394	- 115,667	-44.6%	462,000	202,939	78.34%
2741	Productos textiles	2,000	-	-	- 2,000	-100.0%	-	- 2,000	-100.00%
2751	Blancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir	85,050	-	12,500	- 72,550	-85.3%	20,000	- 65,050	-76.48%
2911	Herramientas menores	57,500	29,042	36,742	- 20,758	-36.1%	247,500	190,000	330.43%
2921	Refacciones y accesorios menores de edificios	294,676	39,216	43,716	- 250,960	-85.2%	245,500	- 49,176	-16.69%
2931	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	350	-	-	- 350	-100.0%	-	- 350	-100.00%
2941	Refacciones y accesorios menores para equipo de cómputo y telecomunicaciones	1,140,000	25,873	1,062,873	- 77,127	-6.8%	650,000	- 490,000	-42.98%
2961	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	8,000	1,205	1,705	- 6,295	-78.7%	12,500	4,500	56.25%
2981	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	32,900	25,677	26,177	- 6,723	-20.4%	34,000	1,100	3.34%
2991	Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	314,128	12,433	19,087	- 295,041	-93.9%	79,800	- 234,328	-74.60%
<b>3000</b>	<b>Servicios Generales</b>	<b>739,805,840</b>	<b>454,482,029</b>	<b>557,265,046</b>	<b>- 182,540,794</b>	<b>-24.7%</b>	<b>745,655,760</b>	<b>5,849,920</b>	<b>0.79%</b>
3111	Servicio de energía eléctrica	5,477,264	3,231,884	4,633,938	- 843,326	-15.4%	5,806,000	328,736	6.00%
3121	Servicio de gas	558,882	324,092	419,092	- 139,790	-25.0%	561,000	2,118	0.38%
3131	Servicio de agua	1,871,226	910,721	1,090,721	- 780,505	-41.7%	2,000,000	128,774	6.88%
3141	Servicio telefónico tradicional	450,000	230,342	278,283	- 171,717	-38.2%	508,000	58,000	12.89%
3151	Servicio de telefonía celular	-	-	-	-	N/A	20,000	20,000	0.00%
3161	Servicios de telecomunicaciones y satelitales	230,000	76,311	91,511	- 138,489	-60.2%	230,000	-	0.00%
3171	Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	2,000,000	1,347,815	1,607,815	- 392,185	-19.6%	2,000,000	-	0.00%
3181	Servicio postal	1,246,650	55,073	103,073	- 1,143,577	-91.7%	1,241,900	- 4,750	-0.38%
3231	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	24,500	-	-	- 24,500	-100.0%	20,000	- 4,500	-18.37%
3232	Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	1,277,400	473,445	602,255	- 675,145	-52.9%	1,365,000	87,600	6.86%
3252	Arrendamiento de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales para servicios administrativos	-	-	-	-	N/A	600,000	600,000	0.00%
3271	Patentes, regalías y otros	16,000	9,994	9,994	- 6,006	-37.5%	16,000	-	0.00%
3311	Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	2,849,500	769,988	1,333,116	- 1,516,384	-53.2%	2,910,000	60,500	2.12%



## b. Partida de Gasto

Capítulo	Concepto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
3331	Servicios de consultoría administrativa e informática	1,220,400	672,800	1,220,400	-	0.0%	1,892,400	672,000	55.06%
3341	Capacitación institucional	800,000	20,880	30,880	- 769,120	-96.1%	800,000	-	0.00%
3342	Capacitación especializada	1,000,000	170,634	200,634	- 799,366	-79.9%	1,000,000	-	0.00%
3351	Servicios de investigación científica y desarrollo	300,000	287,680	287,680	- 12,320	-4.1%	450,000	150,000	50.00%
3361	Servicios de apoyo administrativo	2,000	49	49	- 1,952	-97.6%	2,000	-	0.00%
3362	Servicio de impresión de documentos y papelería oficial	668,600	207,608	223,108	- 445,492	-66.6%	668,600	-	0.00%
3363	Servicios de impresión de material informativo derivado de la operación y administración	51,800	30,683	30,683	- 21,117	-40.8%	145,700	93,900	181.27%
3381	Servicios de vigilancia	10,576,000	5,280,777	6,600,971	- 3,975,029	-37.6%	10,576,000	-	0.00%
3391	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	90,000	67,149	85,149	- 4,851	-5.4%	64,800	- 25,200	-28.00%
3411	Servicios financieros y bancarios	2,800,000	848,286	1,974,225	- 825,775	-29.5%	2,800,000	-	0.00%
3451	Seguros de bienes patrimoniales	2,680,237	1,629,435	1,629,435	- 1,050,802	-39.2%	1,944,460	- 735,777	-27.45%
3511	Mantenimiento y conservación menor de inmuebles para la prestación de servicios administrativos	1,363,817	61,003	361,003	- 1,002,814	-73.5%	1,057,000	- 306,817	-22.50%
3512	Mantenimiento y conservación menor de inmuebles para la prestación de servicios públicos	1,488,500	535,335	865,335	- 623,165	-41.9%	210,200	- 1,278,300	-85.88%
3521	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	57,300	12,229	14,729	- 42,571	-74.3%	56,800	- 500	-0.87%
3531	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información	15,877,600	11,250,192	13,250,192	- 2,627,408	-16.5%	18,237,000	2,359,400	14.86%
3541	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio	157,000	156,952	156,952	- 48	0.0%	710,000	553,000	352.23%
3551	Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales	1,160,000	459,267	573,712	- 586,288	-50.5%	1,200,000	40,000	3.45%
3571	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria y otros equipos	5,512,048	838,445	4,201,020	- 1,311,028	-23.8%	5,448,000	- 64,048	-1.16%
3572	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo de trabajo específico	51,500	20,966	23,466	- 28,034	-54.4%	584,900	533,400	1035.73%
3581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	6,696,456	3,372,403	4,508,596	- 2,187,860	-32.7%	6,962,900	266,444	3.98%
3591	Servicios de jardinería y fumigación	245,410	20,752	140,024	- 105,386	-42.9%	287,000	41,590	16.95%
3611	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	-	-	-	-	N/A	50,000	50,000	0.00%
3621	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios	-	-	-	-	N/A	-	-	0.00%
3711	Pasajes aéreos nacionales	115,000	49,711	67,454	- 47,546	-41.3%	120,000	5,000	4.35%
3721	Pasajes terrestres nacionales	290,000	67,252	83,428	- 206,572	-71.2%	291,000	1,000	0.34%
3751	Viáticos en el país	398,000	67,664	89,664	- 308,336	-77.5%	415,000	17,000	4.27%
3791	Otros servicios de traslado y hospedaje	30,650	16,321	18,321	- 12,329	-40.2%	32,100	1,450	4.73%
3821	Gastos de orden social	2,452,000	767,726	2,076,726	- 375,274	-15.3%	3,150,000	698,000	28.47%
3831	Congresos y convenciones	55,000	-	-	- 55,000	-100.0%	55,000	-	0.00%
3851	Gastos de representación	49,600	27,493	29,493	- 20,107	-40.5%	140,000	90,400	182.26%
3921	Otros impuestos y derechos	3,998,500	333,707	391,707	- 3,606,793	-90.2%	4,421,000	422,500	10.57%
3944	Otras erogaciones por resoluciones por autoridad competente	100,000	-	-	- 100,000	-100.0%	100,000	-	0.00%
3951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	42,000	27,549	27,549	- 14,451	-34.4%	16,000	- 26,000	-61.90%
3992	Subcontratación de servicios con terceros	663,475,000	419,751,415	507,932,663	- 155,542,337	-23.4%	664,490,000	1,015,000	0.15%





## b. Partida de Gasto

Capítulo	Concepto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,141,153,118	6,688,999,791	8,962,653,602	- 178,499,516	-2.0%	10,013,483,426	872,330,308	9.54%
4451	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	260,000	248,615	248,615	- 11,385	-4.4%	390,000	130,000	50.00%
4521	Jubilaciones	9,140,893,118	6,688,751,176	8,962,404,987	- 178,488,131	-2.0%	10,013,093,426	872,200,308	9.54%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	35,290,686	3,443,582	3,468,582	- 31,822,104	-90.2%	37,379,850	2,089,164	5.92%
5111	Muebles de oficina y estantería	883,119	-	25,000	- 858,119	-97.2%	1,327,500	444,381	50.32%
5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	23,330,000	2,620,556	2,620,556	- 20,709,444	-88.8%	26,811,350	3,481,350	14.92%
5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	631,800	48,999	48,999	- 582,801	-92.2%	296,500	- 335,300	-53.07%
5211	Equipos y aparatos audiovisuales	-	-	-	-	N/A	-	-	0.00%
5311	Equipo médico y de laboratorio	115,500	-	-	- 115,500	-100.0%	12,000	- 103,500	-89.61%
5321	Instrumental médico y de laboratorio	354,998	-	-	- 354,998	-100.0%	-	- 354,998	-100.00%
5412	Vehículos y equipo terrestres, destinados a servicios administrativos	-	-	-	-	N/A	-	-	0.00%
5421	Carrocerías, remolques y equipo auxiliar de transporte	25,232	-	-	- 25,232	-100.0%	50,000	24,768	98.16%
5611	Maquinaria y equipo agropecuario	157,500	-	-	- 157,500	-100.0%	150,000	- 7,500	-4.76%
5621	Maquinaria y equipo industrial	80,554	45,031	45,031	- 35,523	-44.1%	75,000	- 5,554	-6.89%
5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración	960,973	612,779	612,779	- 348,194	-36.2%	131,500	- 829,473	-86.32%
5651	Equipos de comunicación y telecomunicación	4,140,000	-	-	- 4,140,000	-100.0%	5,340,000	1,200,000	28.99%
5661	Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	738,900	-	-	- 738,900	-100.0%	120,000	- 618,900	-83.76%
5671	Herramientas y máquinas herramienta	439,110	-	-	- 439,110	-100.0%	437,000	- 2,110	-0.48%
5891	Adjudicaciones, expropiaciones e indemnizaciones de inmuebles	225,000	-	-	- 225,000	-100.0%	250,000	25,000	11.11%
5971	Licencias informáticas e intelectuales	3,208,000	116,217	116,217	- 3,091,783	-96.4%	2,379,000	- 829,000	-25.84%
6000	Inversión Pública	122,850,000	-	-	- 122,850,000	-100.0%	62,850,000	- 60,000,000	-48.84%
6226	Edificaciones para servicio médico y asistencial	120,000,000	-	-	- 120,000,000	-100.0%	60,000,000	- 60,000,000	-50.00%
6232	Obras para el tratamiento, distribución y suministro de agua y drenaje	2,850,000	-	-	- 2,850,000	-100.0%	2,850,000	-	0.00%
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	N/A	250,000,000	250,000,000	0.00%
7991	Provisiones para erogaciones especiales	-	-	-	-	N/A	250,000,000	250,000,000	0.00%
<b>Total</b>		<b>10,615,717,382</b>	<b>7,513,157,003</b>	<b>10,005,869,999</b>	<b>- 609,847,383</b>	<b>-5.7%</b>	<b>11,694,171,813</b>	<b>1,078,454,431</b>	<b>10.16%</b>

## c. Unidad Responsable y Capítulo de Gasto

Unidad Responsable / Capítulo de Gasto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
Dirección General	12,858,677	9,592,730	11,404,515	- 1,454,162	-11.3%	12,971,904	113,227	0.9%
1000 Servicios Personales	11,905,976	9,318,037	11,055,994	- 849,982	-7.1%	11,905,976	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	31,618	10,802	14,802	- 16,816	-53.2%	43,628	12,010	38.0%
3000 Servicios Generales	921,083	263,891	333,719	- 587,364	-63.8%	1,009,800	88,717	9.6%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-	-	-	N/A	12,500	12,500	N/A
6000 Inversión Pública	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A



**c. Unidad Responsable y Capítulo de Gasto**

Unidad Responsable / Capítulo de Gasto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
<b>Dirección de Informática y Sistemas</b>	68,222,906	28,199,143	34,671,717	- 33,551,189	-49.2%	73,037,903	4,814,997	7.1%
1000 Servicios Personales	15,537,244	11,936,110	14,734,989	- 802,255	-5.2%	15,537,244	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	1,498,765	70,809	1,110,202	- 388,563	-25.9%	1,421,409	- 77,356	-5.2%
3000 Servicios Generales	19,299,573	12,870,492	15,504,793	- 3,794,780	-19.7%	21,453,900	2,154,327	11.2%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	31,887,324	3,321,733	3,321,733	- 28,565,591	-89.6%	34,625,350	2,738,026	8.6%
<b>Dirección de Contraloría Interna</b>	10,005,726	7,772,937	9,273,068	- 732,658	-7.3%	9,937,742	- 67,984	-0.7%
1000 Servicios Personales	9,760,528	7,712,572	9,197,438	- 563,090	-5.8%	9,760,528	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	23,730	10,819	11,119	- 12,611	-53.1%	24,114	384	1.6%
3000 Servicios Generales	165,086	49,546	64,512	- 100,574	-60.9%	118,100	- 46,986	-28.5%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	56,382	-	-	- 56,382	-100.0%	35,000	- 21,382	-37.9%
<b>Dirección Jurídica</b>	20,746,524	12,687,769	15,472,134	- 5,274,390	-25.4%	21,023,588	277,064	1.3%
1000 Servicios Personales	15,203,946	11,894,357	14,456,093	- 747,853	-4.9%	15,203,946	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	47,529	28,140	39,327	- 8,202	-17.3%	42,842	- 4,687	-9.9%
3000 Servicios Generales	5,262,130	765,272	976,714	- 4,285,416	-81.4%	5,376,800	114,670	2.2%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	232,919	-	-	- 232,919	-100.0%	400,000	167,081	71.7%
<b>Dirección de Administración</b>	88,303,232	45,502,970	59,587,995	- 28,715,237	-32.5%	99,814,472	11,511,240	13.0%
1000 Servicios Personales	55,445,483	36,157,052	43,732,897	- 11,712,586	-21.1%	64,385,269	8,939,786	16.1%
2000 Materiales y Suministros	9,445,788	2,264,351	3,712,178	- 5,733,610	-60.7%	9,434,353	- 11,435	-0.1%
3000 Servicios Generales	19,327,559	6,820,655	11,882,007	- 7,445,552	-38.5%	22,220,850	2,893,291	15.0%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	260,000	248,615	248,615	- 11,385	-4.4%	390,000	130,000	50.0%
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	974,402	12,298	12,298	- 962,104	-98.7%	534,000	- 440,402	-45.2%
6000 Inversión Pública	2,850,000	-	-	- 2,850,000	-100.0%	2,850,000	-	0.0%
<b>Dirección de Finanzas</b>	31,973,509	22,595,293	29,041,231	- 2,932,278	-9.2%	32,161,787	188,278	0.6%
1000 Servicios Personales	28,011,082	21,538,494	27,043,518	- 967,564	-3.5%	28,011,082	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	118,920	22,173	68,310	- 50,590	-42.5%	53,205	- 65,695	-55.3%
3000 Servicios Generales	3,743,714	1,006,806	1,876,584	- 1,867,130	-49.9%	4,072,500	328,786	8.8%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	99,813	27,819	52,819	- 46,994	-47.1%	25,000	- 74,813	-75.0%
<b>Dirección de Promoción de Vivienda e Inmobiliaria</b>	54,842,642	34,525,111	44,730,533	- 10,112,109	-18.4%	55,054,660	212,018	0.4%
1000 Servicios Personales	37,028,998	28,194,582	34,628,169	- 2,400,829	-6.5%	37,028,998	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	3,073,330	251,132	544,674	- 2,528,656	-82.3%	3,947,802	874,472	28.5%
3000 Servicios Generales	13,957,264	6,034,366	9,512,659	- 4,444,605	-31.8%	13,388,860	- 568,404	-4.1%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	783,050	45,031	45,031	- 738,019	-94.2%	689,000	- 94,050	-12.0%
<b>Dirección de Prestaciones</b>	9,199,653,000	6,731,260,461	9,016,032,329	- 183,620,671	-2.0%	10,072,197,251	872,544,251	9.5%
1000 Servicios Personales	50,846,547	38,956,455	48,146,389	- 2,700,158	-5.3%	50,846,547	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	3,037,531	1,091,719	2,257,619	- 779,912	-25.7%	3,270,478	232,947	7.7%
3000 Servicios Generales	4,582,195	2,424,410	3,186,633	- 1,395,562	-30.5%	4,629,300	47,105	1.0%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,140,893,118	6,688,751,176	8,962,404,987	- 178,488,131	-2.0%	10,013,093,426	872,200,308	9.5%
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	293,609	36,701	36,701	- 256,908	-87.5%	357,500	63,891	21.8%
<b>Dirección de Servicios Médicos</b>	1,129,111,166	621,020,588	785,656,477	- 343,454,689	-30.4%	1,317,972,506	188,861,340	16.7%
1000 Servicios Personales	74,253,042	53,536,008	67,715,748	- 6,537,294	-8.8%	74,253,042	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	261,347,701	143,237,989	204,013,303	- 57,334,398	-21.9%	259,632,314	- 1,715,387	-0.7%
3000 Servicios Generales	672,547,236	424,246,591	513,927,426	- 158,619,810	-23.6%	673,385,650	838,414	0.1%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	963,187	-	-	- 963,187	-100.0%	701,500	- 261,687	-27.2%
6000 Inversión Pública	120,000,000	-	-	- 120,000,000	-100.0%	60,000,000	- 60,000,000	-50.0%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	N/A	250,000,000	250,000,000	N/A
<b>Total</b>	10,615,717,382	7,513,157,003	10,005,869,999	- 609,847,383	-5.7%	11,694,171,813	1,078,454,431	10.2%



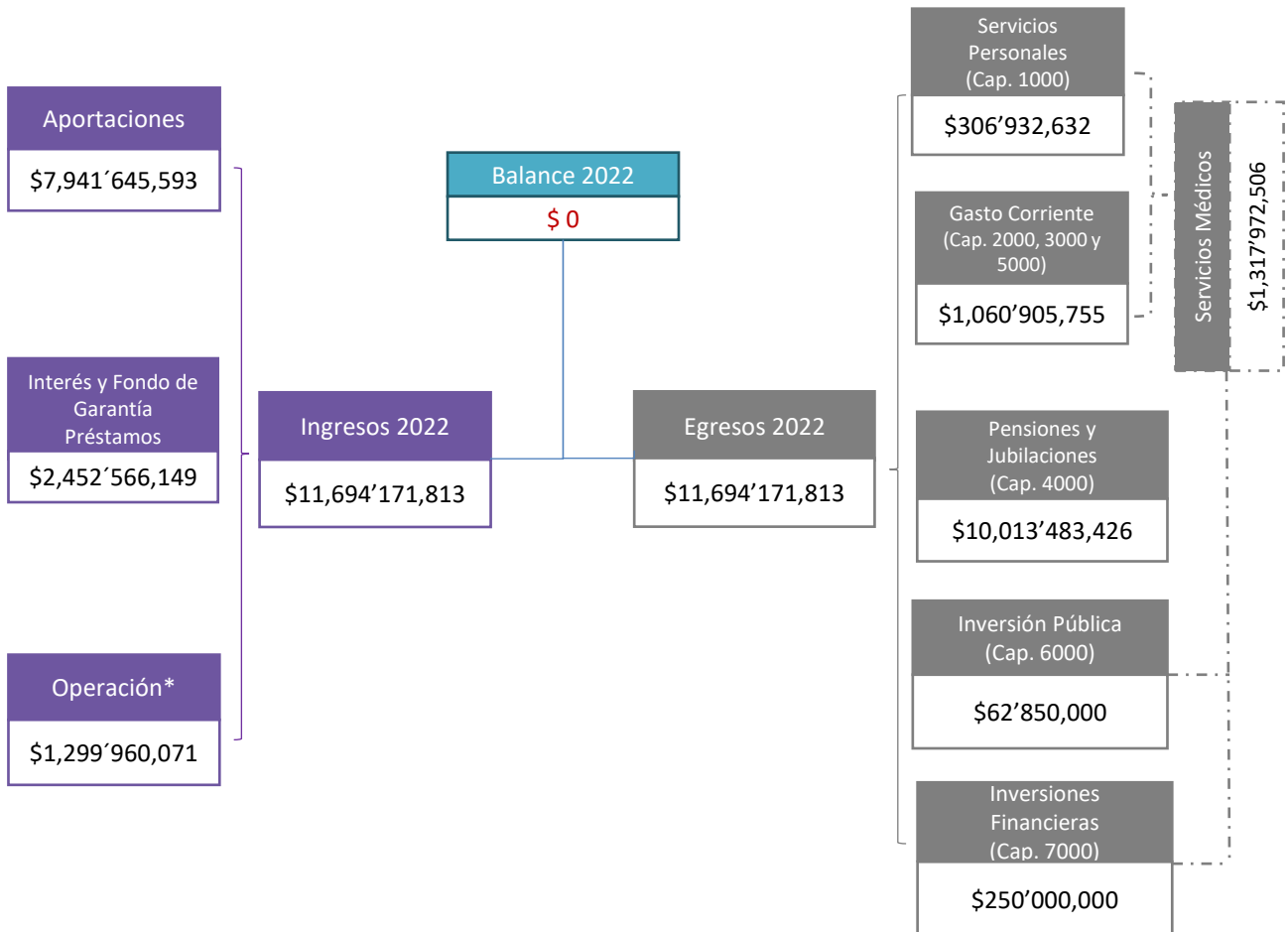
### d. Programa Presupuestario

Unidad Responsable / Capitulo de Gasto	Modificado 2021	Devengado a octubre 2021	Proyectado al Cierre 2021	Sub ejercicio Estimado	% Var	Presupuesto 2022	Diferencia vs Modificado	% Var
<b>Fortalecimiento del Patrimonio</b>	71,181,228	44,601,142	55,012,399	- 16,168,829	-22.7%	73,832,900	2,651,672	3.7%
1000 Servicios Personales	51,378,887	40,128,168	48,995,528	- 2,383,359	-4.6%	51,378,887	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	2,651,763	670,593	766,330	- 1,885,433	-71.1%	2,354,913	- 296,850	-11.2%
3000 Servicios Generales	13,351,699	3,774,562	5,197,722	- 8,153,977	-61.1%	16,465,600	3,113,901	23.3%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	948,879	27,819	52,819	- 896,060	-94.4%	783,500	- 165,379	-17.4%
6000 Inversión Pública	2,850,000	-	-	- 2,850,000	-100.0%	2,850,000	-	0.0%
<b>Operación del Instituto</b>	213,320,921	114,672,739	147,105,201	- 66,215,720	-31.0%	227,622,048	14,301,127	6.7%
1000 Servicios Personales	120,635,762	85,934,648	105,013,662	- 15,622,100	-12.9%	129,575,548	8,939,786	7.4%
2000 Materiales y Suministros	11,587,897	1,987,632	4,734,282	- 6,853,615	-59.1%	12,612,440	1,024,543	8.8%
3000 Servicios Generales	47,752,251	23,122,781	33,729,580	- 14,022,671	-29.4%	49,506,710	1,754,459	3.7%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	260,000	248,615	248,615	- 11,385	-4.4%	390,000	130,000	50.0%
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	33,085,011	3,379,062	3,379,062	- 29,705,949	-89.8%	35,537,350	2,452,339	7.4%
6000 Inversión Pública	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
<b>Prestaciones Sociales, Económicas y de Vivienda</b>	9,202,104,067	6,732,862,534	9,018,095,922	- 184,008,145	-2.0%	10,074,744,359	872,640,292	9.5%
1000 Servicios Personales	51,725,155	39,644,843	48,986,297	- 2,738,858	-5.3%	51,725,155	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	3,037,531	1,091,719	2,257,619	- 779,912	-25.7%	3,270,478	232,947	7.7%
3000 Servicios Generales	6,154,654	3,338,095	4,410,318	- 1,744,336	-28.3%	6,297,800	143,146	2.3%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,140,893,118	6,688,751,176	8,962,404,987	- 178,488,131	-2.0%	10,013,093,426	872,200,308	9.5%
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	293,609	36,701	36,701	- 256,908	-87.5%	357,500	63,891	21.8%
6000 Inversión Pública	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
<b>Atención Médica</b>	1,129,111,166	621,020,588	785,656,477	- 343,454,689	-30.4%	1,317,972,506	188,861,340	16.7%
1000 Servicios Personales	74,253,042	53,536,008	67,715,748	- 6,537,294	-8.8%	74,253,042	-	0.0%
2000 Materiales y Suministros	261,347,701	143,237,989	204,013,303	- 57,334,398	-21.9%	259,632,314	- 1,715,387	-0.7%
3000 Servicios Generales	672,547,236	424,246,591	513,927,426	- 158,619,810	-23.6%	673,385,650	838,414	0.1%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	N/A	-	-	N/A
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	963,187	-	-	- 963,187	-100.0%	701,500	- 261,687	-27.2%
6000 Inversión Pública	120,000,000	-	-	- 120,000,000	-100.0%	60,000,000	- 60,000,000	-50.0%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	N/A	250,000,000	250,000,000	N/A
<b>Total</b>	10,615,717,382	7,513,157,003	10,005,869,999	- 609,847,383	-5.7%	11,694,171,813	1,078,454,431	10.2%



## VII. Balance Presupuestario.

En cumplimiento con el artículo 6 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, el Instituto para el ejercicio 2022 considera un balance presupuestario sostenible, distribuido de la siguiente manera:



\* El ingreso por Operación incluye 886.5 mdp correspondientes a los rendimientos generados en los mercados financieros.



## VIII. Políticas de Adecuación Presupuestal

### Adecuaciones presupuestales

Las Políticas de Adecuación Presupuestal se emiten con la finalidad de garantizar la legalidad, eficiencia, eficacia, economía, racionalidad, austeridad, transparencia, control y rendición de cuentas, del uso y destino de los recursos del Instituto.

El Reglamento Interno del Instituto señala que es la Dirección de Finanzas la encargada de vigilar en todo momento que la aplicación de los recursos contenidos en el presupuesto cumpla de la manera más eficaz posible con el desarrollo de la programación inicial, evitando su uso inadecuado o deficiente, siendo que en los casos de conveniencia general, previa comprobación de la disponibilidad de saldo.

El Director General del Instituto y en su caso el Consejo Directivo, podrán autorizar las transferencias entre las partidas o los programas presupuestarios que a su juicio se justifiquen conforme a las siguientes reglas:

### Políticas para hacer Adecuaciones Presupuestales

#### I. Adecuaciones Presupuestales que Aprueba el Consejo Directivo:

- I.1. Ampliaciones Presupuestales.
- I.2. Transferencias entre Partidas Presupuestales de distintos Capítulos.
- I.3. Transferencias entre Partidas Presupuestales del mismo Capítulo mayores al 10% del presupuesto original aprobado de la partida de origen.

#### II. Adecuaciones Presupuestales que Aprueba el Director General:

- II.1. Transferencias entre Partidas Presupuestales del mismo Capítulo menores al 10% del presupuesto original aprobado de la partida de origen.
- II.2. Transferencias de la Partida 1611 "Impacto al Salario en el Transcurso del Año", al resto de las Partidas del Capítulo 1000.

#### III. Adecuaciones Presupuestales que Aprueba el Director de Finanzas:

- III.1. Adecuaciones de la misma Partida Presupuestal entre distintas Unidades Ejecutoras de Gasto y/o Destinos.
- III.2. Ampliación presupuestal, en su caso, de la partida "4521 Jubilaciones" derivada de la recaudación de ingresos extraordinarios o por la transferencia de recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF).



## Políticas de Adecuación Presupuestal

### Adicionalmente a lo anterior se deberá atender lo siguiente:

1. Previo a la solicitud de adecuación presupuestal, se deberá contactar a la Dirección de Finanzas, a través de la Unidad de Estudios Económicos, Actuariales y Presupuesto, a fin de verificar el estatus y disponibilidad presupuestal de la partida que se requiera afectar, toda vez que el presupuesto se encuentra etiquetado para un fin específico.
2. Una vez analizada la viabilidad de la afectación presupuestal, se deberá proporcionar una justificación clara y precisa de las causas que motivan la solicitud de adecuación, verificando en su caso los posibles impactos en el alcance de los objetivos y metas de los programas presupuestarios involucrados en los movimientos, así como la recalendarización de los recursos.
3. En caso de que exista viabilidad y se encuentre debidamente justificada la adecuación presupuestal, se deberá afectar en primera instancia:

#### a) El presupuesto de la misma Unidad Responsable (Dirección), lo que implicará a su vez:

- i. Agotar el presupuesto de la misma partida presupuestal
- ii. Agotar las transferencias del mismo capítulo menores al 10%
- iii. Agotar las transferencias mayores al 10% del mismo capítulo
- iv. Agotar transferencias entre capítulos.

En segunda instancia se podrá afectar:

#### b) El presupuesto de otra Unidad Responsable (Dirección) distinta a la solicitante, para lo que se deberá acordar y autorizar por los Titulares de ambas partes, de manera previa a la solicitud.

4. Solicitar mediante oficio dirigido a la Dirección de Finanzas adjuntando el formato de adecuación presupuestal, así como toda la documentación soporte que se considere pertinente a fin de cumplir con el punto 2 (justificación).
5. Las adecuaciones presupuestales que requieran autorización del Consejo Directivo, se deberán de solicitar a más tardar en los meses de marzo, junio y septiembre, dado que se solicitará dicha autorización en la junta de consejo de manera trimestral.
6. Dado que los Proyectos que aprueba el Consejo Directivo tienen un fin específico, no se pueden hacer adecuaciones presupuestales entre Proyectos y Procesos (y viceversa), salvo aprobación del Consejo Directivo.

La Dirección de Finanzas presentará, al Cierre del Ejercicio Presupuestal, al Consejo Directivo para su conocimiento y autorización, un informe que contenga el detalle de las Adecuaciones Presupuestales efectuadas en el ejercicio.

