



Proyecto de Presupuesto 2021

Noviembre 2020



Misión y Visión

Misión

Somos la Institución que proporciona **prestaciones de seguridad social** a los afiliados y pensionados, servidores públicos del estado de Jalisco, así como sus beneficiarios, con la finalidad de garantizar una vida digna y de calidad, a través del **otorgamiento de pensiones, atención médica, préstamos, así como prestaciones adicionales de carácter social y cultural**, que coadyuven a la satisfacción de las necesidades de educación, descanso y esparcimiento.

Visión

Ser el Instituto que proporcione las **prestaciones de seguridad social** a sus afiliados y pensionados de una manera responsable, eficiente, legal y transparente; así mismo, **mejorando la solvencia financiera y fortaleciendo el patrimonio** de los servidores públicos del estado de Jalisco.

Misión y Visión de conformidad con el Plan Institucional del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, mismo que fue publicado el sábado 26 de octubre de 2019, en el Periódico Oficial del Estado de Jalisco, Tomo CCCXCVI.



Expectativa de Cierre Presupuestal 2020 (cifras al 31 de octubre)

	<u>Presupuesto</u>	<u>Expectativa</u>	<u>Diferencia</u>
Ingresos	\$20,785'336,647	\$20,449'179,021	\$336'157,620 ¹⁾
Egresos	\$20,785'336,647	\$17,199'032,625	\$3,588'704,020 ²⁾
Balance	\$0	Superávit Presupuestal \$3,250'146,396	

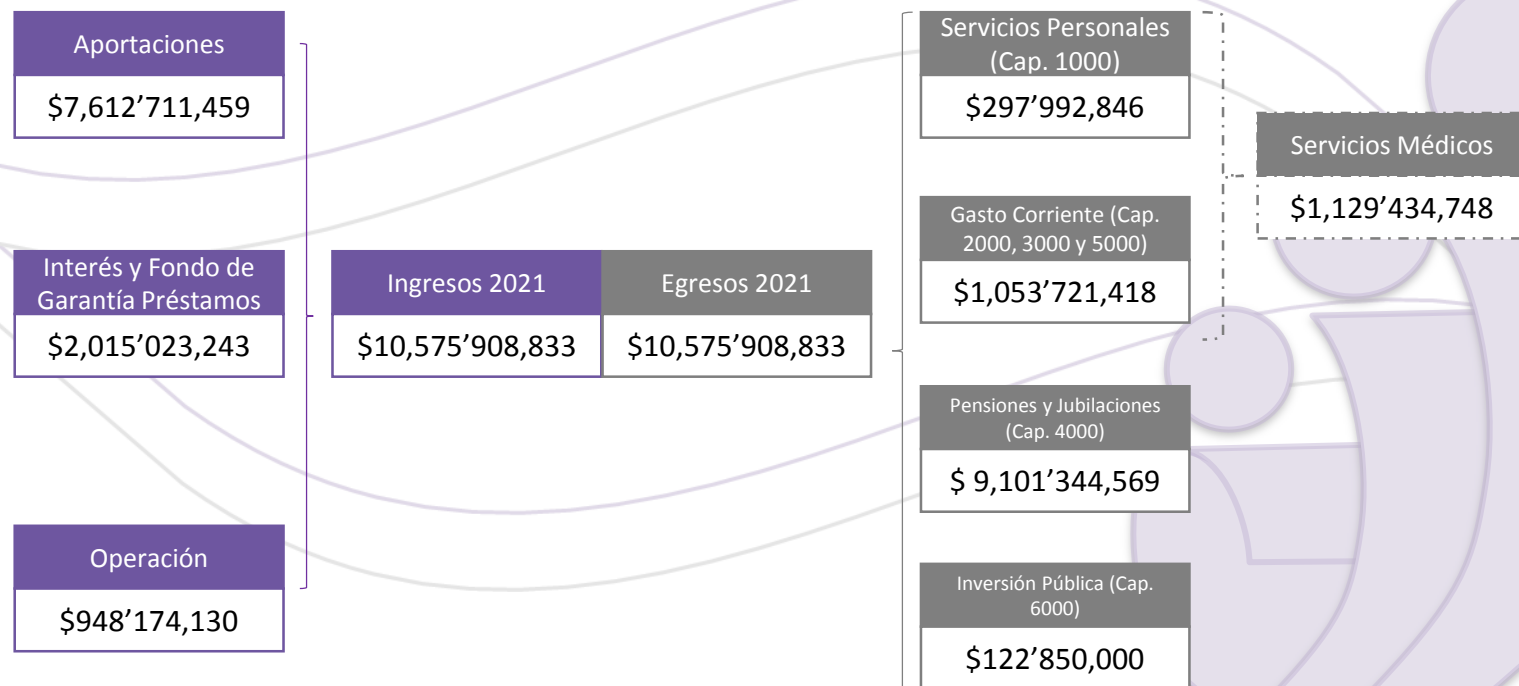
Notas:

- 1) La reducción en la recaudación de ingresos es generada principalmente por la falta de recuperación en el rubro de "Venta de Bienes Inmuebles" (Fideicomisos) por un monto de \$869 mdp, así como por la baja en la colocación de préstamos y las tasas de interés por un monto de \$220 mdp. En contraparte la compensación de los ingresos es producto de un alza en el rubro de "Aprovechamientos Financieros" por \$200 mdp y "Recuperaciones de Capital" por 482 mdp.
- 2) El subejercicio estimado es generado por una caída en la colocación de Préstamos (Capítulo 7000) por 2,778 mdp, Pensiones y Jubilaciones (Capítulo 4000) por 366 mdp y partidas de Servicios Médicos (2531 y 3992) por un monto aproximado a los 347 mdp.



Balance Presupuestal

De conformidad con el artículo 6 de la Ley de Disciplina Financiera, el proyecto de presupuesto 2021 propuesto para aprobación, se presenta con un **Balance presupuestario sostenible**, distribuido de la siguiente manera:





Ingresos

Concepto	Presupuesto 2020 (a)	Recaudado oct- 2020 (b)	Proyección al cierre (c)	Diferencia (c-a)	% de Variación ((c-a)/a)	Proyecto 2021 (d)	Diferencia (d-c)	% de Variación ((d-c)/c)	Notas
Aportación Fondo de Retiro	6,605,043,030	5,625,169,312	6,722,840,317	117,797,287	1.8%	6,909,222,102	186,381,785	2.8%	1
Aportación Fondo de Vivienda	675,470,186	571,933,806	684,512,170	9,041,984	1.3%	703,489,358	18,977,187	2.8%	
Interés de Préstamo a Corto Plazo	894,951,070	631,016,928	729,716,928	- 165,234,142	-18.5%	688,187,500	- 41,529,428	-5.7%	2
Interés de Préstamo a Mediano Plazo	24,545,383	19,676,784	23,176,784	- 1,368,600	-5.6%	28,598,924	5,422,141	23.4%	
Interés de Préstamo Complementario de Vivienda	208,453	45,519	45,519	- 162,934	-78.2%	-	- 45,519	-100.0%	
Interés de préstamo de liquidez a mediano plazo	199,907,722	176,860,539	209,860,539	9,952,817	5.0%	149,000,082	- 60,860,457	-29.0%	
Interés de Préstamo Hipotecario	992,912,992	793,449,031	939,449,031	- 53,463,961	-5.4%	935,205,032	- 4,243,999	-0.5%	
Fondo de garantía de Préstamo a Corto Plazo	84,610,000	61,777,537	73,077,537	- 11,532,463	-13.6%	87,500,000	14,422,463	19.7%	
Fondo de garantía de Préstamo a Mediano Plazo	1,041,000	593,888	776,440	- 264,560	-25.4%	2,200,000	1,423,560	183.3%	
Fondo de garantía de PCV	-	7,022	7,022	7,022	0.0%	-	- 7,022	-100.0%	
Fondo de garantía de PLMP	29,577,574	25,421,956	30,421,956	844,382	2.9%	31,581,821	1,159,865	3.8%	
Fondo de garantía de PH	94,507,213	74,262,702	88,262,702	- 6,244,511	-6.6%	92,749,883	4,487,181	5.1%	
Aprovechamientos financieros	870,082,469	901,472,541	1,070,279,550	200,197,081	23.0%	718,244,041	- 352,035,509	-32.9%	3
Renta de inmuebles	113,576,975	60,086,071	72,220,071	- 41,356,904	-36.4%	90,701,088	18,481,017	25.6%	
Cuotas de Mantenimiento de Inmuebles	3,265,218	603,231	731,220	- 2,533,998	-77.6%	3,954,225	3,223,005	440.8%	
Venta de Bienes Inmuebles	1,384,057,882	514,179,247	514,179,247	- 869,878,635	-62.8%	113,534,667	- 400,644,580	-77.9%	
Ingresos Por Venta de Servicios	16,533,308	7,909,496	9,838,536	- 6,694,772	-40.5%	17,210,385	7,371,849	74.9%	
Otros Ingresos	8,971,547	3,974,024	4,804,978	- 4,166,569	-46.4%	4,529,724	- 275,254	-5.7%	4
Productos financieros	-	-	-	-	0.0%	-	-	0.0%	
Recuperación de capital de PCP	7,365,756,106	6,298,430,941	7,558,430,941	192,674,835	2.6%	-	- 7,558,430,941	-100.0%	
Recuperación de capital de PMP	84,904,455	74,875,084	89,675,084	4,770,629	5.6%	-	- 89,675,084	-100.0%	
Recuperación de capital de PCV	1,389,685	196,951	196,951	- 1,192,734	-85.8%	-	- 196,951	-100.0%	
Recuperación de capital de PLMP	585,884,977	620,003,967	740,003,967	154,118,990	26.3%	-	- 740,003,967	-100.0%	
Recuperación de capital de PH	732,717,309	724,041,439	868,041,439	135,324,130	18.5%	-	- 868,041,439	-100.0%	
Ingresos Extraordinarios	15,422,094	18,630,093	18,630,093	3,208,000	20.8%	-	- 18,630,093	-100.0%	
Total	20,785,336,647	17,204,618,107	20,449,179,021	- 336,157,625		10,575,908,833	- 9,873,270,189		



(Ver notas en siguiente página)



Notas para el ingreso:

1. En el rubro de Aportaciones se pronostica un crecimiento del 2.77% considerando los últimos dos ejercicios (2019 – 2020), mismos en los que se ve reflejada una estabilidad en las aportaciones de empleados y EPP al 32% de conformidad con la Ley del Instituto.
2. En el rubro de Préstamos se consideran las siguientes premisas:

Préstamo	Monto a colocar 2021	Tasa ponderada de recuperación	Plazo estimado de recuperación	Fondo de Garantía promedio de recuperación
PCP	\$8'750,000,000	4.84%	39 quincenas	1%
PMP	\$220'000,000	11.73%	90 Quincenas	1%
PLMP	\$750'000,000	9.85%	157 Quincenas	0.086%
PH	\$420'000,000	10.05%	332 Quincenas	0.079%
Total	\$10,140'000,000			

3. En el rubro de ingresos derivados de la Operación, se solicitó a cada una de las áreas generadoras su estimación de ingresos, mismas que corresponden principalmente a las áreas de Inversiones, Arrendamientos de Inmuebles, Fideicomisos y Centros de Servicio.
4. La Recuperación de Capital derivada de los préstamos se omite para el presupuesto de ingresos 2021, no obstante dicha recuperación asciende a los \$8,473'866,786.



Egresos

Capítulo	Modificado 2020 (a)	Estimado al Cierre 2020 (b)	Presupuesto 2021 (c)	Diferencia (c - a)	% de Var
1000 Servicios Personales	288,795,677	259,197,530	297,992,846	9,197,169	3%
2000 Materiales y Suministros	273,032,021	214,010,388	278,687,892	5,655,871	2%
3000 Servicios Generales	749,855,841	428,819,454	739,742,840	- 10,113,001	-1%
4000 Pensiones y Jubilaciones	8,410,815,628	8,044,015,203	9,101,344,569	690,528,941	8%
5000 Bienes Muebles e Inmuebles	29,329,760	1,254,437	35,290,686	5,960,926	20%
6000 Inversión Pública	2,850,000	-	122,850,000	120,000,000	4211%
Total	9,754,678,927	8,947,297,011	10,575,908,833	821,229,906	8%
7000 Inversión Financiera ¹	11,030,657,720	8,251,735,613	-	- 11,030,657,720	-100%
Gran Total	20,785,336,647	17,199,032,625	10,575,908,833	- 10,209,427,814	-49%

1. Para efecto de comparabilidad se desagrega el Capítulo 7000.



(Ver notas en siguiente página)



Consideraciones para el egreso:

1. El Capítulo 1000 Servicios Personales contempla un incremento del 3% de conformidad con el artículo 10 de la Ley de Disciplina Financiera.
2. En el Capítulo 2000 Materiales y Suministros se estima un subejercicio al cierre de 2020 por 59 mdp, de los cuales aproximadamente 48.5 mdp corresponden a la partida 2531 Medicinas y Productos Farmacéuticos debido a la declaración de partidas desiertas en los diversos procesos licitatorios. En virtud de lo anterior, para el proyecto de presupuesto 2021 se considera prácticamente el mismo presupuesto del ejercicio 2020, el incremento general de la partida en 5.6 mdp obedece principalmente a la compra de papelería, alimentos para el Cadip y materiales para reparaciones y mantenimientos generales de los diversos inmuebles propiedad del Instituto.
3. En el Capítulo 3000 Servicios Generales se estima un subejercicio al cierre de 2020 por 321 mdp, de los cuales aproximadamente 298.9 mdp corresponden a la partida 3992 Subcontratación de servicios con terceros (Servicios Médicos), así como de la partida 3531 Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información por 6.4 mdp derivado de retrasos y cancelación de los procesos licitatorios por parte del Comité de Adquisiciones. En lo general el Capítulo muestra una reducción en el gasto, no obstante la misma es resultado de que durante el ejercicio 2020 se realizó el pago de predial e IVA procedente de la dación en pago de la empresa Servicios y Transporte SA de CV por un monto de 15.5 mdp.
4. En el Capítulo 4000 Pensiones y Jubilaciones se estima un subejercicio al cierre de 2020 por 366 mdp derivado de que en el ejercicio se presupuestó la proyección correspondiente al estudio actuarial, motivo por el cual para el proyecto de presupuesto 2021 se incluye el escenario mínimo para el pago de nómina de pensionados, el cual asciende a 8,983 mdp, la diferencia (117.1 mdp) respecto a la cifra presentada a aprobación de 9,101 mdp es a fin de dar equilibrio presupuestal al proyecto de presupuesto. De manera informativa se presentan a continuación los escenarios estudiados:

Escenario	Base dic 2020	Altas	Bajas	Total Pensionados dic 2021	Importe
A (mínimo)	39,235	3,337	(853)	41,719	\$8,983'916,185
B (Estudio actuarial)	43,455				\$9,389'414,329
C (máximo)	39,235	9,807	(853)	48,188	\$10,605'283,184

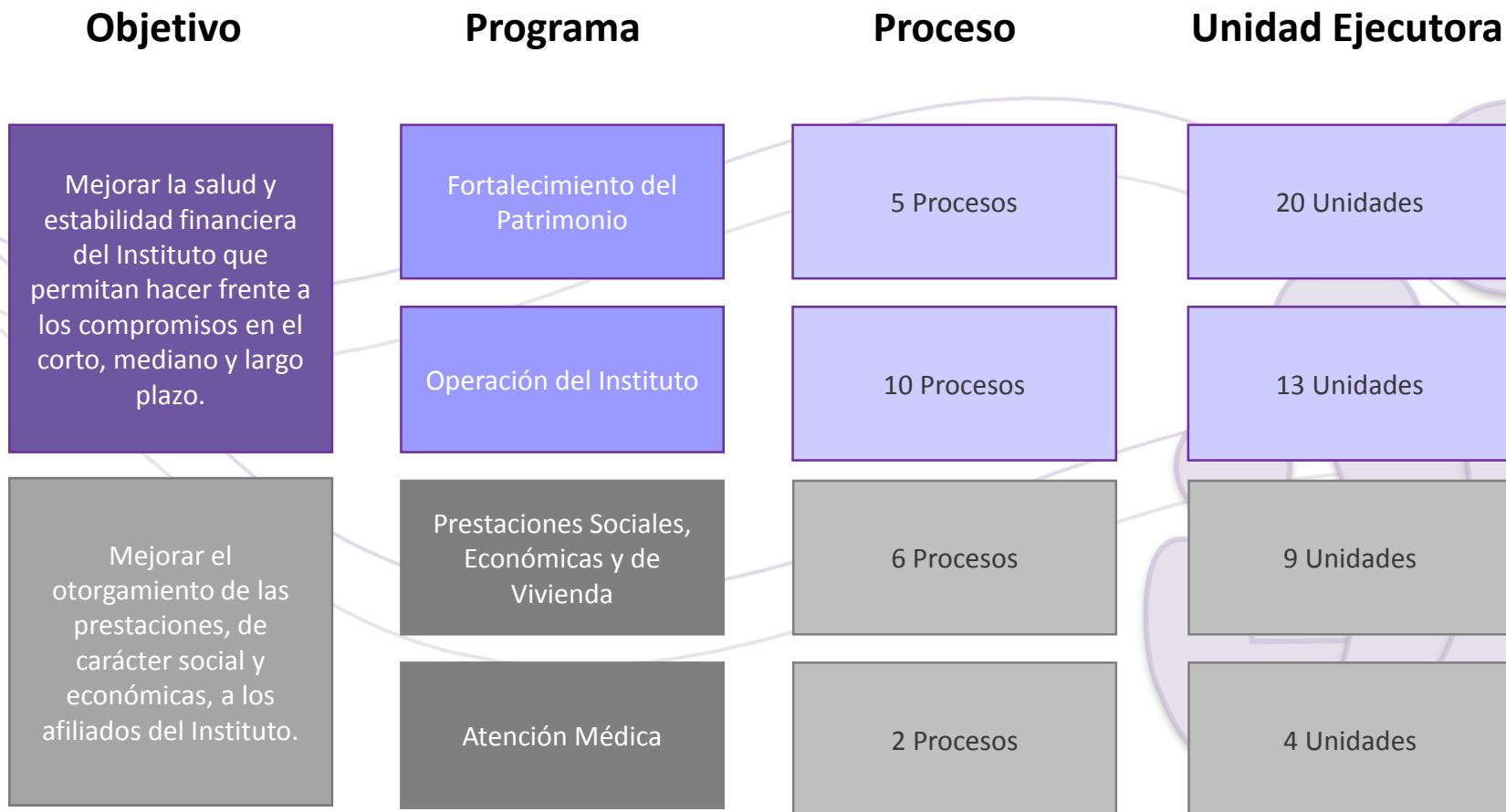


Consideraciones para el egreso:

5. En el Capítulo 5000 Bienes Muebles e Inmuebles se estima un subejercicio al cierre de 2020 por 28 mdp derivado de los retrasos en los procesos licitatorios de los proyectos PY83 Infraestructura para el SITE y PY 26 de Equipo de Cómputo por un monto de 24 mdp, motivo por el cual, en el proyecto de presupuesto 2021 se presentan de nueva forma para su aprobación. El incremento general del Capítulo en 5.6 mdp atiende principalmente a los requerimientos de mobiliario, herramientas y maquinaria presentados por las diversas unidades ejecutoras de gasto para proporcionar los servicios de atención al afiliado y mantenimiento de los diversos inmuebles propiedad del Instituto.
6. En el Capítulo 6000 Inversión Pública se estima un subejercicio al cierre de 2020 por 2.8 mdp derivado de la construcción de Pozo de Agua en los Salones de Eventos Hermano Sol Hermana Agua, motivo por el cual se presenta de nueva forma a consideración para su aprobación, así mismo se incluyen 120 mdp para realizar la construcción de la Unimef "Los Olivos".
7. En el Capítulo 7000 Inversión Financiera se estima un subejercicio al cierre de 2020 por 2,778 mdp derivado de la falta de colocación de préstamos en sus diversas modalidades, para el ejercicio 2021 el capítulo **no es considerado** dentro del proyecto de presupuesto de egresos, no obstante se estima una colocación de 10,140 mdp en las diversas modalidades de préstamos.



Estructura Programática





Matrices de Indicadores de Resultados

De conformidad con el artículo 39, fracción III de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco, se presenta un cuadro resumen de los indicadores establecidos en las Matrices de Indicadores de Resultados por programa presupuestario:

Programas		Propósitos	Componentes	Actividades
1	Fortalecimiento del Patrimonio	6	13	29
2	Operación del Instituto	10	28	49
3	Prestaciones Sociales, Económicas y de Vivienda	6	18	39
4	Servicio Médico	2	3	6
Totales		24	62	123





Políticas de Adecuación Presupuestal

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.

Adicionalmente:

- Presentar al Cierre del Ejercicio Presupuestal para su aprobación por el Consejo Directivo, un informe que contenga el detalle de las Adecuaciones Presupuestales efectuadas en el ejercicio.
- 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.
- Las adecuaciones presupuestales se deberán de solicitar para su ejecución de manera trimestral, sin que la solicitud exceda de 10 días naturales posteriores al cierre del trimestre. Durante el mes de noviembre, previo al cierre del ejercicio, se podrán realizar las adecuaciones necesarias para finalizar el ejercicio de conformidad con el calendario establecido de cierre.



Punto de Acuerdo

En virtud de lo anteriormente presentado, se pone a consideración, y se solicita aprobación de conformidad con el artículo 153 fracción X de la Ley del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco, los siguientes puntos de acuerdo, mismos que se presentan como Anexos a la presentación:

- I. Presupuesto de Ingresos 2021
- II. Presupuesto de Egresos 2021
- III. Estructura Programática 2021
- IV. Matrices de Indicadores de Resultados (MIR's) 2021
- V. Políticas de Adecuación Presupuestal 2021
- VI. Organigrama y Plantilla Laboral 2021
- VII. Programa Anual de Adquisiciones 2021

