



Juntos transformemos
Yucatán
GOBIERNO ESTATAL 2018 · 2024

SAF

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

IV INFORME TRIMESTRAL

Octubre – Diciembre 2022

Enero 2023



NOTA

Salvo que se especifique lo contrario, este Informe fue elaborado con datos al 31 de diciembre de 2022 disponibles al cierre de esta edición. Las cifras son de carácter preliminar, resultado de un proceso de cierre previo. Las sumas en las tablas podrían no coincidir por cuestiones de redondeo. Los datos definitivos de las finanzas estatales serán los que se incluyan en la Cuenta Pública 2022.

I. Introducción General

El artículo 59 de la Constitución Política del Estado de Yucatán establece la obligación para el Poder Ejecutivo del Estado de formular informes trimestrales sobre el avance de la gestión y el desempeño de la administración pública, así como de sus finanzas, los cuales sirven de base para la integración del informe anual del gobierno y de la cuenta pública a que se refieren los artículos 28 y 55 fracción XXIV de la misma Constitución.

Los informes Trimestrales tienen como propósito fundamental poner a disposición del poder legislativo y de la ciudadanía los resultados de la administración y del manejo de los recursos públicos del Estado, así como proporcionar datos relevantes y suficientes que permitan evaluar la eficacia y eficiencia en la gestión pública y en el cumplimiento de los programas, proyectos y compromisos del gobierno en congruencia con los objetivos establecidos en el Plan Estatal de Desarrollo 2018-2024.

Este informe se integró por la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado con base en la información presupuestal, programática, contable y financiera suministrada por las dependencias y entidades de la administración pública, así como los órganos administrativos de los poderes legislativo y judicial y los órganos autónomos del estado.

La información proporcionada ha sido elaborada con fundamento en los artículos 150, 151 y 167, fracción I de la Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán, así como de las disposiciones aplicables de su Reglamento, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Dicho contenido permite dar cumplimiento a las disposiciones establecidas en las diferentes normativas, de las cuales destacan las siguientes:

- **Situación económica del Estado.** Se incluyen los principales indicadores sobre el empleo, los salarios, la industria manufacturera y de la construcción, el comercio, el turismo, las remesas y los precios, mismos que se presentan en un apartado específico y que forma parte de este informe.
- **Situación de las finanzas.** Con base en los principales indicadores de la postura fiscal, información sobre los balances fiscales, la evolución de los ingresos tributarios y no tributarios, y la situación respecto a las metas de recaudación, el monto de las participaciones federales y las aportaciones transferidas a los municipios, la evolución del gasto público, incluyendo el gasto programable y no

programable, así como su ejercicio conforme a las clasificaciones establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

- **Seguimiento programático.** Se incluye un tomo de los indicadores que informan el avance de las metas asociadas a los programas presupuestarios.
- **Informe de evaluaciones.** De los avances registrados por las dependencias y entidades en sus aspectos susceptibles de mejora.
- **Deuda pública.** Se informa sobre la evolución detallada de la misma y las obligaciones contraídas en el trimestre, incluyendo el importe, tasa, plazo, comisiones y demás accesorios pactados, el monto de las garantías otorgadas por el Gobierno del Estado, en su caso y el resultado de las evaluaciones de las calificadoras crediticias.
- **Disponibilidades de recursos en fondos y fideicomisos.** Se informa sobre el cumplimiento de sus metas, el resumen de sus estados financieros y la información de sus flujos de efectivo por cada Fondo y Fideicomiso de acuerdo con sus características.

Por todo lo anterior y con fundamento en los artículos señalados de las diferentes disposiciones normativas, se presenta el cuarto informe trimestral del ejercicio fiscal 2022 por conducto de la Secretaría de Administración y Finanzas y se entrega dicho documento al H. Congreso del Estado, mismo que se encuentra disponible en la página de Internet del Gobierno del Estado de Yucatán.

El presente informe trimestral del periodo octubre-diciembre 2022 corresponde al cuarto trimestre presupuestado y ejercido en 2022.



Mensaje a la ciudadanía de la Mtra. Olga Rosas Moya Secretaria de Administración y Finanzas

La Secretaría de Administración y Finanzas de Yucatán continúa alcanzando los hitos planteados desde el inicio de la administración. La política financiera implementada desde 2018 no sólo ha liberado mayores recursos para invertir en los proyectos estratégicos planteados en el Plan Estatal de Desarrollo, sino también ha abonado a la indispensable confianza y credibilidad de este gobierno.

Hacemos más con menos para invertir en lo que realmente necesitas

En la medida que una administración gaste menos en tareas administrativas, habrá más recursos para invertir en los programas, proyectos y servicios que demanda la sociedad. Por ello, la primera decisión financiera tomada en esta administración fue eliminar el gasto en vehículos de lujo, reducir el gasto de oficina, entre otras medidas de austeridad. Estas acciones han permitido reducir el gasto administrativo en más de 10 mil millones de pesos en estos cuatro años.

En 2022, entre enero y diciembre, el ahorro ha sido de más de 2,700 millones de pesos, comparado con lo ejercido en 2018, en términos reales. Hoy, sólo uno de cada 10 pesos es utilizado en gastos administrativos.

¿Qué beneficios tiene para la ciudadanía esta eficiencia administrativa? Redirigir más de 10 mil millones de pesos adicionales en proyectos estratégicos, como contratar más policías para vigilar nuestras familias, en lugar de perderlo en autos de lujo, papelería u otros gastos innecesarios. Si en 2018 se hubiese tenido la eficiencia administrativa que hoy tenemos - es decir, si el gasto administrativo hubiera representado el 10.9% del gasto total, en lugar del 16.4%- ese año se hubieran podido invertir casi 4,700 millones adicionales en los proyectos que realmente necesita la ciudadanía.

En 2022, hemos podido invertir más en proyectos que demanda la sociedad, como la atención a las violencias contra las mujeres, dar acceso gratuito a internet en todos los municipios, en centros de salud y en escuelas, la construcción del nuevo hospital O'Horán, el nuevo gran parque de la Plancha, entre otros proyectos estratégicos.

Tenemos finanzas sostenibles para acelerar el crecimiento económico

La Secretaría de Administración y Finanzas también puede funcionar como palanca para el desarrollo si procura la sostenibilidad de las finanzas públicas. Si actuamos con disciplina, aumentando nuestros ingresos, disminuyendo el gasto innecesario, controlando el nivel de

endeudamiento y manteniendo el equilibrio entre nuestros ingresos y gastos, generamos mayor certidumbre para todas las personas interesadas en invertir en Yucatán.

En estos cuatro años, hemos logrado reestructurar la deuda contratada en administraciones anteriores, renegociar el enorme pasivo que representaba el Gran Museo Maya y eliminar la contingencia financiera que tenía el estado por el hospital de Ticul. Entre estas tres acciones se redujo el gasto por más de 250 mdp por año y se evitó un pago de 740 mdp por la contingencia de Ticul.

¿Qué beneficios para la ciudadanía tienen estas acciones? Poder aumentar la inversión pública en proyectos estratégicos, sin afectar la sostenibilidad de las finanzas públicas. Por ello, logramos invertir más de 2,600 mdp en más y mejor infraestructura y equipamiento para la seguridad de todas nuestras familias. Y este año, invertiremos más de 2,800 mdp en el nuevo transporte público eléctrico “leTRAM” (entre inversión estatal, del gobierno federal y de inversionistas privados), que beneficiará a más de 200 mil personas cada día, al mismo tiempo que disminuirá las emisiones de contaminantes a nuestro medio ambiente.

Este tipo de inversiones productivas generan confianza y credibilidad en la ciudadanía, lo que a su vez se traduce en una mayor inversión en el Estado. Y esto ya es una realidad. La Inversión Extranjera Directa en el Estado creció 1,331% respecto al primer trimestre y 442% respecto al primer semestre de 2021. Esta confianza en nuestra economía se ha traducido también en más empleos de calidad. En noviembre de este año se alcanzó un nuevo máximo histórico en el número de asegurados en el IMSS, al alcanzar 420 mil 862 personas trabajando en el sector formal.

Somos más transparentes y te rendimos cuentas para ganarnos tu confianza y la credibilidad ante las instituciones financieras

Cuando la ciudadanía ve que el gobierno cumple con sus compromisos, y que estas acciones se traducen en mayor desarrollo económico y social en el Estado, se genera un ambiente de confianza y cooperación. Este respaldo confirma que el rumbo es el correcto, y da pie a la continuidad de las políticas.

Desde la Secretaría de Administración y Finanzas también podemos abonar a la confianza de las y los yucatecos a través de la transparencia con la que actuamos. Hoy, Yucatán es el estado mejor evaluado en transparencia y rendición de cuentas por instituciones independientes como el Instituto Mexicano para la Competitividad (IMCO), Aregional, el Instituto Nacional de Transparencia y Acceso a la Información (INAI), el Sistema de Evaluaciones de la Armonización contable (SEVAC) y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Este año seguimos avanzando, y ya publicamos nuestro informe “Presupuesto Ciudadano” en lengua maya. Este documento permitirá a la población mayahablante conocer cómo se administran las finanzas públicas del Estado.

Si bien la llegada de más inversiones, la generación de empleo y la percepción de bienestar de la gente confirman que vamos por buen camino, sabemos que hay mucho más por hacer. Sabemos la receta. Necesitamos seguir invirtiendo en proyectos que beneficien a toda la ciudadanía para mantener su confianza, y así generar un ambiente para que lleguen más inversiones y más empleos. La Secretaría contribuirá cuidando cada peso, manteniendo la sostenibilidad de las finanzas públicas y siendo más transparentes. Así lo haremos, trabajando unidos como uno solo, por el bien de Yucatán.

Olga Rosas Moya

Secretaria de Administración y Finanzas

Gobierno del Estado de Yucatán

II. Evolución de las Finanzas del Poder Ejecutivo

La Secretaría de Administración y Finanzas de Yucatán continúa alcanzando los hitos planteados desde el inicio de la administración. La política financiera implementada desde 2018 no sólo ha liberado mayores recursos para invertir en los proyectos estratégicos planteados en el Plan Estatal de Desarrollo, sino también ha abonado a la indispensable confianza y credibilidad de este gobierno.

II.I.I. Ingresos **Acumulados** al Cuarto Trimestre de 2022

- Los ingresos totales¹ recibidos durante el cuarto trimestre de 2022 ascienden a 47,877.1 mdp, sin considerar Venta de Bienes y Servicios de las Entidades Paraestatales, lo que equivale a un avance de 112.3% respecto a lo estimado anual en Ley de Ingresos del Estado (LIE).
- Se recaudaron 25,593.6 de ingresos de libre disposición, los cuales representan avance del 114.3% respecto al estimado anual en LIE.
- Se tuvo una recaudación de ingresos locales mayor en 26.0% respecto al estimado de enero a diciembre.
- Al cuarto trimestre se recaudaron 20,548.5 mdp de ingresos etiquetados por aportaciones, convenios y subsidios federales, que representa un avance de 101.5% respecto al estimado anual de LIE.
- Además, ingresaron 1,735 mdp provenientes de un crédito simple, aprobado por el Congreso del Estado de Yucatán mediante el Decreto 526/2022. Estos recursos servirán para la implementación del “Proyecto IETRAM y Obras Complementarias”.

¹ Además de los ingresos totales, existen ingresos que las entidades paraestatales recaudan por su cuenta. A estos ingresos propios se les conoce como venta de bienes y servicios, y se derivan de sus actividades de producción, comercialización o prestación de servicios.

Ingresos*	LIE año completo	Recaudado acumulado	Avance vs LIE 2022
Concepto	(A)	(B)	C=B/A
Libre Disposición	22,398.4	25,593.6	114.3%
Recaudado Ingresos Propios	5,110.8	6,439.5	126.0%
Impuestos	2,785.6	3,200.3	114.9%
Derechos	1,722.0	2,303.9	133.8%
Productos	324.0	697.1	215.1%
Aprovechamientos	279.1	238.2	85.4%
Incentivos de colaboración fiscal	568.9	1,168.2	205.3%
Participaciones	16,718.7	17,986.0	107.6%
Etiquetado	20,237.4	20,548.5	101.5%
Aportaciones	15,061.3	15,357.3	102.0%
Convenios	3,002.0	2,958.1	98.5%
Subsidio UADY	2,174.1	2,233.2	102.7%
Financiamientos	0.0	1,735.0	NA
Total	42,635.7	47,877.1	112.3%

**Cifras en millones de pesos sin considerar recursos propios de las entidades paraestatales ni cuotas y aportaciones para la seguridad social.*

II.I. II. Egresos **Acumulados** al Cuatro Trimestre de 2022

- El ejercicio del gasto al cuarto trimestre fue de 45,485.7 mdp, lo que equivale a un avance del 106.7% respecto al autorizado en Presupuesto de Egresos para 2022.
- El gasto no etiquetado fue de 24,929.3 mdp, lo que representa un avance del 111.3% respecto al presupuesto autorizado anual.

- Se ejercieron 20,556.4 mdp en gasto etiquetado, lo que equivale a un avance del 101.6% respecto al presupuesto autorizado anual.
- Los recursos provenientes del financiamiento para la implementación del Proyecto IETRAM se ejercerán en 2023.

La distribución por capítulo del gasto se muestra a continuación:

Gasto	Autorizado	Ejercido	Avance vs Autorizado
Concepto	(A)	(B)	C=B/A
I. Gasto No Etiquetado	22,398.4	24,929.3	111.3%
Servicios personales	9,077.5	8,878.2	97.8%
Materiales y suministros	2,035.6	1,799.4	88.4%
Servicios generales	4,021.8	5,192.9	129.1%
Apoyos y subsidios	1,074.9	1,281.8	119.2%
Bienes muebles e inmuebles	144.1	418.1	290.1%
Inversión pública	409.1	1,327.6	324.5%
Inversión financiera	176.3	8.9	5.0%
Municipios	4,092.2	4,321.1	105.6%
Deuda pública	562.9	600.8	106.7%
Jubilaciones y pensiones	803.9	1,100.5	136.9%
II. Gasto Etiquetado	20,237.4	20,556.4	101.6%
Total	42,635.7	45,485.7	106.7%

**Cifras en millones de pesos sin considerar ventas de bienes y servicios de las entidades paraestatales.*

II.I.III. Balance Presupuestario de Libre Disposición **Acumulado** al Cuatro Trimestre de 2022

- El balance presupuestal acumulado al cuarto trimestre de 2022 refleja el control estricto del gasto y la disciplina financiera que el gobierno del Estado ha implementado desde el inicio de la administración. Por ello, al cierre de 2022, se estima cerrar con un balance presupuestario positivo.

Balance		IV Trim (Millones de pesos)
CONCEPTO		Acumulado
(A)	Ingreso sin Financiamiento	46,142.1
(B)	Egresos sin Amortización de la Deuda	44,607.7
(C)	Remanentes de ejercicios anteriores	1,285.9
D=A-B+C	Balance Presupuestario	2,820.3

III. Informe de la Deuda Pública

El informe de la deuda pública para este trimestre está disponible para su consulta en el documento titulado: Informe de la Deuda Pública.

IV. Ingresos y egresos del Poder Ejecutivo

Los ingresos pueden consultarse en el documento de Ingresos y los Egresos en sus distintas clasificaciones en el documento de Egresos.

V. Sector Paraestatal

Las tablas de los informes de ingreso y gasto del sector paraestatal, así como los indicadores de postura fiscal pueden consultarse en el documento titulado: Sector Paraestatal.

VI. Poderes y Organismos Autónomos

Las tablas de los informes de ingreso y gasto, así como los indicadores de postura fiscal pueden consultarse en el documento titulado: Poderes y Organismos Autónomos.

VII. Fideicomisos y Fondos

Los saldos de los fideicomisos y fondos, así como el estado de situación financiera y flujos de efectivo se pueden consultar en el documento titulado: Fideicomisos y Fondos.

VIII. Adecuaciones Presupuestales Netas

Los datos de las Adecuaciones presupuestarias pueden consultarse en el documento titulado: Adecuaciones Presupuestales Netas.

IX. Participaciones y asignaciones a municipios

Las participaciones y asignaciones a municipios pueden consultarse en el documento: Participaciones y asignaciones a municipios.

X. Informe de Avances de Indicadores de Desempeño

Los avances de los indicadores de desempeño, la información se precisa en el Tomo de Indicadores de Desempeño que acompaña a este documento y que forma parte de este.

XI. Gasto en Clasificación Funcional Programática

La información del gasto en la clasificación funcional programática puede consultarse en el archivo: Gasto en clasificación funcional programática.