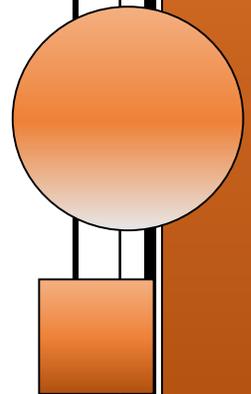




# **COMPOSICIÓN DEL PROCESO PRESUPUESTAL INGRESOS Y EGRESOS 2021**

**Profra. Norma Leticia Escobedo Cuevas**  
Directora del Consejo de Administración

**Profr. Roberto García Hernández**  
Sub Director de Finanzas



## Orientación hacia los Resultados

Como parte fundamental y principal de este Proyecto Presupuestal 2021, el **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, pretende contemplar las disposiciones necesarias que permitan conseguir lo siguiente:

- ✓ La adecuación de marcos normativos aplicables a nivel institucional.
- ✓ Contar con herramientas metodológicas de planeación, análisis y evaluación, a fin de lograr que la toma de decisiones se lleva a cabo a partir de consideraciones sobre los resultados obtenidos y esperados de la aplicación de recursos.
- ✓ Una mejoría en la operación e interrelación con terceros y que se sirve de los productos obtenidos.

Todo esto se logra mediante el establecimiento de un Presupuesto Basado en Resultados (PbR).

## RESUMEN INTEGRAL DEL PRESUPUESTO 2021

### INICIATIVA DE LEY DE INGRESOS 2021

Seguro de los Trabajadores de la Educación	Ingreso Estimado
Iniciativa de Ley de Ingresos para el Ejercicio Fiscal 2021	
Total	<b>284,097,000.00</b>
<b>Impuestos</b>	
Impuestos Sobre los Ingresos	
Impuestos Sobre el Patrimonio	
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	
Impuestos al Comercio Exterior	
Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	
Impuestos Ecológicos	
Accesorios de Impuestos	
Otros Impuestos	
Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	
<b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>	<b>94,887,256.00</b>
Aportaciones para Fondos de Vivienda	
Cuotas para la Seguridad Social	
Cuotas de Ahorro para el Retiro	
Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	94,887,256.00
Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	
<b>Contribuciones de Mejoras</b>	
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	
Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	
<b>Derechos</b>	
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	
Derechos a los Hidrocarburos (Derogado)	
Derechos por Prestación de Servicios	
Otros Derechos	
Accesorios de Derechos	

Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	
<b>Productos</b>	<b>3,260,400.00</b>
Productos	3,260,400.00
Productos de Capital (Derogado)	
Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	
<b>Aprovechamientos</b>	
Aprovechamientos	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Accesorios de Aprovechamientos	
Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios	
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	
<b>Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos</b>	<b>185,949,344.00</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de	185,785,904.00
Seguridad Social	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y	
Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	
Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	
Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	
Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	
Otros Ingresos	163,440.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos</b>	
Distintos de Aportaciones	
Participaciones	

Aportaciones	
Convenios	
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Fondos Distintos de Aportaciones	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	

### INICIATIVA DE LEY DE EGRESOS 2021

Seguro de los Trabajadores de la Educación	Importe
Iniciativa de Ley de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021	
Clasificador por Objeto del Gasto	
<b>Total</b>	<b>284,097,000.00</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>146,446,000.00</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	34,866,787.47
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,369,597.35
Remuneraciones Adicionales y Especiales	24,760,099.54
Seguridad Social	55,014,186.33
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,355,537.77
Previsiones	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,079,791.54
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>6,297,000.00</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,235,000.00
Alimentos y Utensilios	1,450,000.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	454,000.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	427,000.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	840,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	526,000.00
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	365,000.00
<b>Servicios Generales</b>	<b>125,604,000.00</b>
Servicios Básicos	3,790,000.00
Servicios de Arrendamiento	670,000.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,314,000.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	900,000.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,195,000.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	15,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	2,500,000.00
Servicios Oficiales	2,200,000.00
Otros Servicios Generales	92,020,000.00
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>5,750,000.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,300,000.00

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	50,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,000,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,400,000.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00



**PROYECTO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021**

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificador por Objeto del Gasto</b>	
<b>Total</b>	
<b>Servicios Personales</b>	<b>146,446,000.00</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	34,866,787.47
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,369,597.35
Remuneraciones Adicionales y Especiales	24,760,099.54
Seguridad Social	55,014,186.33
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,355,537.77
Previsiones	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,079,791.54
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>6,297,000.00</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,235,000.00
Alimentos y Utensilios	1,450,000.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	454,000.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	427,000.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	840,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	526,000.00
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	365,000.00
<b>Servicios Generales</b>	<b>125,604,000.00</b>
Servicios Básicos	3,790,000.00
Servicios de Arrendamiento	670,000.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,314,000.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	900,000.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,195,000.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	15,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	2,500,000.00
Servicios Oficiales	2,200,000.00
Otros Servicios Generales	92,020,000.00
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>5,750,000.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,300,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	50,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,000,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,400,000.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00

Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00



## PRESUPUESTO DE EGRESOS 2021

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificador por Objeto del Gasto</b>	
<b>Total</b>	<b>284,097,000.00</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>146,446,000.00</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	34,866,787.47
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,369,597.35
Remuneraciones Adicionales y Especiales	24,760,099.54
Seguridad Social	55,014,186.33
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,355,537.77
Previsiones	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,079,791.54
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>6,297,000.00</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,235,000.00
Alimentos y Utensilios	1,450,000.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	454,000.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	427,000.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	840,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	526,000.00
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	365,000.00
<b>Servicios Generales</b>	<b>125,604,000.00</b>
Servicios Básicos	3,790,000.00
Servicios de Arrendamiento	670,000.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,314,000.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	900,000.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,195,000.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	15,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	2,500,000.00
Servicios Oficiales	2,200,000.00
Otros Servicios Generales	92,020,000.00
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>5,750,000.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,300,000.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	50,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,000,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,400,000.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00

**En documento Anexo y en Formato Excel:**

- Se adjunta la Distribución Mensual por Objeto Gasto
- Se adjunta el Programa de Adquisiciones 2021

## Composición del Proceso Presupuestario Con Base a las Reglas de Operación 2021

### INGRESOS

#### 1. Norma para armonizar la presentación de la información adicional a la Iniciativa de la Ley de Ingresos)

Seguro de los Trabajadores de la Educación	
Iniciativa de Ley de Ingresos para el Ejercicio Fiscal 2021	Ingreso Estimado
<b>Total</b>	<b>284,097,000.00</b>
<b>Impuestos</b>	
Impuestos Sobre los Ingresos	
Impuestos Sobre el Patrimonio	
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	
Impuestos al Comercio Exterior	
Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	
Impuestos Ecológicos	
Accesorios de Impuestos	
Otros Impuestos	
Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	
<b>Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social</b>	<b>94,887,256.00</b>
Aportaciones para Fondos de Vivienda	
Cuotas para la Seguridad Social	
Cuotas de Ahorro para el Retiro	
Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	94,887,256.00
Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	
<b>Contribuciones de Mejoras</b>	
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	
Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en	
<b>Derechos</b>	
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	
Derechos a los Hidrocarburos (Derogado)	
Derechos por Prestación de Servicios	
Otros Derechos	
Accesorios de Derechos	
Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	
<b>Productos</b>	
Productos	<b>3,260,400.00</b>
Productos de Capital (Derogado)	3,260,400.00
Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	
<b>Aprovechamientos</b>	
Aprovechamientos	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Accesorios de Aprovechamientos	

Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios	
<b>Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos</b>	<b>185,949,344.00</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de	185,785,904.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	
Otros Ingresos	163,440.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos</b>	
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Fondos Distintos de Aportaciones	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	
Transferencias y Asignaciones	
Transferencias al Resto del Sector Público (Derogado)	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales (Derogado)	
Pensiones y Jubilaciones	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos (Derogado)	
Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	

### Fuentes de los Ingresos:

#### Seguro de los Trabajadores de la Educación Ejercicio Fiscal 2021

Fuente de Origen	
Ingresos Ordinarios	Importe
<b>PATRONAL 1% SEG. MAESTRO</b>	
S.M. 1% SERVICIO MEDICO	\$ 1,450,000.00
S.M. 1% TEC DE SALTILLO	\$ 1,200,000.00
S.M. 1% DIPETRE ACTIVO	\$ 120,000.00
S.M. 1% SEG. MAESTRO	\$ 300,000.00
S.M. 1% FINANZAS DEL ESTADO	\$ 20,400,000.00
S.M. 1% FONDO DE LA VIVIENDA	\$ 376,000.00
<b>PATRONAL 1% SEG. MAESTRO</b>	<b>\$ 23,846,000.00</b>

<b>SEGURO DEL MAESTRO .5% TRABAJADOR</b>	
S.M. 5% SERVICIO MEDICO	\$ 725,000.00
S.M. 5% TEC SALTILLO	\$ 600,000.00
S.M. 5% DIPETRE ACTIVO	\$ 60,000.00
SEG.MAESTRO 5% TRABAJADOR	\$ 150,000.00
S.M. 5% FINANZAS DEL ESTADO	\$ 10,200,000.00
S.M. 5% FONDO DE LA VIVIENDA	\$ 188,000.00
<b>SEGURO DEL MAESTRO .5% TRABAJADOR</b>	<b>\$ 11,923,000.00</b>
<b>FONDO DE RETIRO .5% PATRON</b>	
F.R. 5% SERVICIO MEDICO	\$ 725,000.00
F.R. 5% TEC DE SALTILLO	\$ 600,000.00
F.R. 5% DIPETRE ACTIVOS	\$ 60,000.00
F.R. 5% SEG. MAESTRO	\$ 150,000.00
F.R. 5% FINANZAS DEL ESTADO	\$ 10,200,000.00
F.R. 5% FONDO DE LA VIVIENDA	\$ 188,000.00
<b>FONDO DE RETIRO .5% PATRON</b>	<b>\$ 11,923,000.00</b>
<b>FONDO DE RETIRO 1% TRABAJADOR</b>	
F.R. 1% SERVICIO MEDICO	\$ 1,450,000.00
F.R. 1% TEC DE SALTILLO	\$ 1,200,000.00
F.R. 1% DIPETRE ACTIVOS	\$ 120,000.00
F.R. 1% SEGURO DEL MAESTRO	\$ 300,000.00
F.R. 1% FINANZAS DEL ESTADO	\$ 20,400,000.00
F.R. 1% FONDO DE LA VIVIENDA	\$ 376,000.00
<b>FONDO DE RETIRO 1% TRABAJADOR</b>	<b>\$ 23,846,000.00</b>
<b>FONDO DE DEFUNCION 5% PATRON</b>	
F.D. 5% SERVICIO MEDICO	\$ 725,000.00
F.D. 5% TEC DE SALTILLO	\$ 600,000.00
F.D. 5% DIPETRE ACTIVOS	\$ 60,000.00
F.D. 5% SEG. MAESTRO	\$ 150,000.00
F.D. 5% FINANZAS DEL ESTADO	\$ 10,200,000.00
F.D. 5% FONDO DE LA VIVIENDA	\$ 188,000.00
<b>FONDO DE DEFUNCION 5% PATRON</b>	<b>\$ 11,923,000.00</b>
<b>APORTACIONES CENTROS RECREATIVOS</b>	
RET.10 PESOS C.RECREATIVOS (VIRTUAL SEGMAE)	\$ 14,400.00
RETENCION 10 PESOS C.RECREATIVOS SERVICIO MEDICO	\$ 6,000.00
RETENCION 10 PESOS C.RECREATIVOS DIPETRE ACTIVOS	\$ 3,600.00
RETENCION 10 PESOS C.RECREATIVOS FINANZAS EDO.	\$ 588,000.00
<b>APORTACIONES CENTROS RECREATIVOS</b>	<b>\$ 612,000.00</b>
<b>FONDO DE DEFUNCION .01 CENTAVOS PATRON</b>	
F.D. .01 CENTAVOS DIPETRE ACTIVOS	\$ 48.00
<b>FONDO DE DEFUNCION .01 CENTAVOS PATRON</b>	<b>\$ 48.00</b>
<b>FONDO DE DEFUNCION .19 CENTAVOS PATRON</b>	
F.D. .19 CENTAVOS DIPETRE ACTIVOS	\$ 240.00
<b>FONDO DE DEFUNCION .19 CENTAVOS PATRON</b>	<b>\$ 240.00</b>
<b>SEGURO DEL MAESTRO .03 CENTAVOS TRABAJADOR</b>	
S.M. .03 CENTAVOS DIPETRE ACTIVOS	\$ 108.00
<b>SEGURO DEL MAESTRO .03 CENTAVOS TRABAJADOR</b>	<b>\$ 108.00</b>

<b>SEGURO DEL MAESTRO .04 CENTAVOS PATRON</b>	
S.M. .04 CENTAVOS DIPETRE ACTIVOS	\$ 60.00
<b>SEGURO DEL MAESTRO .04 CENTAVOS PATRON</b>	<b>\$ 60.00</b>
<b>CUENTA POR COBRAR JUBILADOS Y PENSIONADOS</b>	
SEG. MAE. .03 C JUB Y PENS-FCO DEF. .01 C JUB Y PEN	\$ 6,000.00
SEG. MAE. .06 C JUB Y PENS	\$ 7,800.00
SEG MAE. .5% JUB Y PENS	\$ 10,800,000.00
<b>CUENTA POR COBRAR JUBILADOS Y PENSIONADOS</b>	<b>\$ 10,813,800.00</b>
<b>INTERESES COBRADOS PRESTAMOS</b>	
IC FINANZAS	\$ 1,680,000.00
IC DIPETRE JUBILADOS Y PENSIONADOS	\$ 1,200,000.00
IC UA DE C	\$ 36,000.00
IC DIPETRE ACTIVOS	\$ 18,000.00
IC TEC SALTILLO	\$ 74,400.00
IC SERVICIO MEDICO	\$ 96,000.00
IC FOVI SECC 38	\$ 36,000.00
IC SEGURO DEL MAESTRO	\$ 120,000.00
<b>INTERESES COBRADOS PRESTAMOS</b>	<b>\$ 3,260,400.00</b>
<b>DEUDA Y COBRO TOTAL DE EVENTOS CEN.RECREATIVOS</b>	
EVENTOS CEN.RECREA. PARRAS	\$ 28,725,904.00
EVENTOS CEN.RECREA. SAN PEDRO	\$ 24,700,000.00
EVENTOS CEN.RECREA.TORREON	\$ 30,000,000.00
EVENTOS CEN.RECREA.CASTAÑOS	\$ 24,000,000.00
EVENTOS CEN.RECREA.PIEDRAS NEGRAS	\$ 36,000,000.00
EVENTOS CEN.RECREA.ACUÑA	\$ 36,000,000.00
<b>DEUDA Y COBRO TOTAL DE EVENTOS CEN.RECREATIVOS</b>	<b>\$ 179,425,904.00</b>
<b>DEUDA Y COBRO DE EVENTOS EN CASAS CLUB</b>	
EVENTOS CASA CLUB PARRAS	\$ 1,200,000.00
EVENTOS CASA CLUB P. NEGRAS	\$ 1,800,000.00
EVENTOS CASA CLUB ACUÑA,MONCLOVA	\$ 960,000.00
EVENTOS CASA CLUB SABINAS	\$ 1,200,000.00
EVENTOS CASA CLUB TORREON	\$ 1,200,000.00
<b>DEUDA Y COBRO DE EVENTOS EN CASAS CLUB</b>	<b>\$ 6,360,000.00</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	
INTERESES BANCARIOS (INVERSION)	\$ 150,000.00
INTERESES BANCARIOS PRODUCTOS	\$ 1,440.00
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 151,440.00</b>
OTROS INGRESOS VARIOS	\$ 12,000.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	<b>\$ 12,000.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 284,097,000.00</b>

**La entidad no cuenta con obligaciones de garantía o pagos causantes de deuda pública.**

## 2. Clasificación por Fuente de Financiamiento

### Recursos No Etiquetados

<b>Fuente</b>	<b>Importe 2021</b>
<b>Ingresos Propios</b>	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	94,887,256.00
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	<b>284,097,000.00</b>
Productos	3,260,400.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	185,949,344.00
<b>Total</b>	<b>284,097,000.00</b>

## 3. Clasificación Económica de Ingresos

<b>Clasificación</b>	<b>Importe 2021</b>
<b>Ingresos</b>	<b>284,097,000.00</b>
<b>Ingresos Corrientes</b>	<b>98,147,656.00</b>
Contribuciones a la Seguridad Social	94,887,256.00

Derechos, Productos y Aprovechamientos Corrientes	3,260,400.00
<b>Ventas de Bienes y Servicios de Entidades del Gobierno General</b>	<b>185,949,344.00</b>

#### 4. Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro de Ingresos	Importe 2021
<b><u>2 Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social</u></b>	<b><u>94,887,256.00</u></b>
24 Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	94,887,256.00
<b><u>5 Productos</u></b>	<b><u>3,260,400.00</u></b>
51 Productos	3,260,400.00
<b><u>7 Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos</u></b>	<b><u>185,949,344.00</u></b>
71 Ingresos por venta de bienes y servicios	185,785,904.00
79 Otros Ingresos	163,440.00
<b>TOTAL</b>	<b>284,097,000.00</b>

#### 5. Evaluación del desempeño de los programas y políticas públicas

##### I. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal

Ingresos locales	Objetivo 2021 (Descripción)	Estrategias 2021 (Descripción)	Meta 2021 (Monto)
------------------	--------------------------------	-----------------------------------	----------------------

Impuestos			
Derechos			
Otras fuentes de Ingresos	Asegurar de forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la Educación, en casos de fallecimiento o inhabilitación absoluta en el servicio.	Considerar el entorno, los recursos humanos y financieros, infraestructura técnica, tecnológica, datos históricos y las principales políticas y normatividad de nuestra institución.	\$284,097,000.00

## II Formato 7a)

### Crecimiento real y nominal estimado de los Criterios Generales de Política Económica 2021

Producto Interno Bruto	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Crecimiento % real puntual	\$ 13,068,462.00	\$ 7,386,522.00	\$ 7,830,423.56	\$ 8,221,944.74	\$ 8,633,041.98	\$ 9,064,694.08
Inflación	\$ 8,522,910.00	\$ 8,949,055.50	\$ 9,396,508.28	\$ 9,866,333.69	\$10,359,650.37	\$10,877,632.89
Crecimiento nominal	\$ 21,591,372.00	\$ 16,704,903.60	\$17,226,931.84	\$18,088,278.43	\$18,992,692.35	\$19,942,326.97
Factor por multiplicar	\$ 3,056,883.72	\$ 3,150,067.54	\$ 3,304,438.74	\$ 3,469,660.68	\$ 3,643,143.71	\$ 3,825,300.90

## III Formato 7c)

Seguro de los Trabajadores de la Educación (a) Resultados de Ingresos - LDF						Año del Ejercicio Vigente 2021
(PESOS)						
				1		
Concepto (b)	Año 2016	Año 2017	Año 2018	2019	2020	
1. Ingresos de Libre Disposición	74,673,421	72,299,639.10	74,979,529.83	80,441,814.86	281,210,000.00	284,097,000.00
(1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	74,673,421	72,299,639.10	74,979,529.83	80,441,814.86	281,210,000.00	
A. Impuestos						

B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				72,762,738.03	92,031,536.00	94,887,256.00
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos	65,658,999	66,472,827.22	68,811,825.89			
E. Productos				1,429,878.90	2,984,400.00	3,260,400.00
F. Aprovechamientos	4,259,609	5,688,774.24	5,937,649.63			
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios				4,979,034.44	186,194,064.00	185,949,344.00
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias y Asignaciones						
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	4,754,813	138,037.64	230,054.31	1270163.49		
<b>2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)</b>						
A. Aportaciones						
B. Convenios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)</b>						
A. Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3) Datos Informativos</b>	<b>74,673,421</b>	<b>72,299,639.10</b>	<b>74,979,529.83</b>	<b>80,441,814.86</b>	<b>281,210,000.00</b>	<b>284,097,000.00</b>
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)</b>						

## EGRESOS

### 7. Norma para armonizar a presentación de la información adicional del Proyecto de Presupuesto de Egresos

#### Clasificación Armonizada del Egreso

Seguro de los Trabajadores de la Educación	Importe
Proyecto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021	
Clasificador por Objeto del Gasto	
<b>Total</b>	<b>284,097,000.00</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>146,446,000.00</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	34,866,787.47
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,369,597.35
Remuneraciones Adicionales y Especiales	24,760,099.54
Seguridad Social	55,014,186.33
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,355,537.77
Previsiones	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,079,791.54
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>6,297,000.00</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,235,000.00
Alimentos y Utensilios	1,450,000.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	454,000.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	427,000.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	840,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	526,000.00
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	365,000.00
<b>Servicios Generales</b>	<b>125,604,000.00</b>
Servicios Básicos	3,790,000.00
Servicios de Arrendamiento	670,000.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,314,000.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	900,000.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,195,000.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	15,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	2,500,000.00
Servicios Oficiales	2,200,000.00
Otros Servicios Generales	92,020,000.00
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>5,750,000.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,300,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	50,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,000,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,400,000.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Concesión de Préstamos	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00

Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
--	------

### Clasificación Administrativa

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificación Administrativa</b>	
<b>Total</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
Dirección	58,701,000.00
Subdirección Técnica	73,200,000.00
Subdirección de Finanzas	152,196,000.00

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificación Administrativa</b>	
<b>Total</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
Órgano Ejecutivo Municipal	
Entidades Paraestatales y Organismos	\$284,097,000.00
Vocal Ejecutivo	

### Clasificación Funcional

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificador Funcional del Gasto</b>	
<b>Total</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
<b>Gobierno</b>	
<b>Desarrollo Social</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
Otros Asuntos Sociales	284,097,000.00
<b>Desarrollo Económico</b>	
<b>Otras no clasificadas en funciones anteriores</b>	

**Clasificación Económica de los Egresos (por Tipo de Gasto)**

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificación Económica de los Egresos</b>	
<b>Total Gasto Corriente</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
<b>Gasto Corriente</b>	<b>\$278,347,000.00</b>
Remuneraciones	146,446,000.00
Compra de bienes y servicios	131,901,000.00
<b>Gasto de Capital</b>	<b>\$ 5,750,000.00</b>
Activos Fijos	5,750,000.00

**Seguro de los Trabajadores de la Educación Ejercicio Fiscal 2021**

<b>Priorización del Gasto</b>
Pago de Pólizas
Proyecto de Adquisiciones 2021
Pago de Servicios Personales
Programa de Préstamos
Gastos de Operación

<b>Programas y Proyectos 2021</b>	
<b>Programa/Proyecto</b>	<b>Descripción</b>
Gastos de Operación por Asuntos Sociales	Es el programa del Seguro de los Trabajadores de la Educación que corresponde al ejercicio de gasto corriente y operativo 2021.
Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro	Corresponde a la Póliza que se hace efectiva en un 50% al momento de la jubilación o pensión del trabajador y el otro 50% a sus beneficiarios, al momento de su fallecimiento.
Pólizas de Fondo de Retiro	Es la póliza que se cubre al 100% al trabajador en caso retiro o jubilación o de fallecimiento estando en el servicio activo.
Pólizas de Fondo de Defunción	Es la póliza que se hace efectiva a los beneficiarios por causa de muerte natural o accidental del derecho-habiente.

<b>Préstamos</b>	Permite el beneficio mediante el otorgamiento de un préstamo económico al trabajador que pertenece al Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación de la Sección 38
------------------	---

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>			
<b>Analítico de Plazas 2021</b>			
<b>Plaza / Puesto</b>	<b>Número de Plazas</b>	<b>Remuneraciones</b>	
		<b>De</b>	<b>Hasta</b>
ESP EN NOMNAS Y SISTEMAS	2	\$12,247.24	\$12,247.24
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	13	\$12,247.24	\$17,960.09
AUXILIAR DE CONTROL INTERNO	4	\$10,574.03	\$10,574.03
CONTADOR "A"	5	\$9,325.12	\$9,325.12
AUXILIAR DE CONTADOR "B"	6	\$5,364.73	\$7,325.08
ESPECIALISTA EN SISTEMAS	4	\$9,428.54	\$12,247.24
ANALISTA EN SISTEMAS	7	\$4,464.55	\$4,768.56
AUXILIAR EN SISTEMAS	4	\$3,911.27	\$3,911.27
ESPECIALISTA EN CREDITOS	2	\$5,349.31	\$5,349.52
ESPECIALISTA EN POLIZAS	11	\$6,092.44	\$6,103.09
ANALISTA DE POLIZAS "A"	3	\$4,296.04	\$4,296.04
ESP. EN PLANEACION DE OBRAS	3	\$6,118.76	\$15,617.56
TRABAJADOR MANUAL / VELADOR	28	\$2,844.10	\$3,981.08
MANTENIMIENTO	1	\$2,941.89	\$2,491.89
ENPLEADO ADMINISTRATIVO	53	\$2,286.57	\$3,992.94
ASESOR JURIDICO	2	\$9,018.52	\$14,295.95
JEFATURA DEL DEPTO. JURIDICO	1	\$12,247.24	\$12,247.24
ASISTENTE ADMINISTRATIVO	3	\$3,447.27	\$3,447.27

## **8. Clasificación Programática**

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificación Programática</b>	
<b>Total</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
Prestación de Servicios Públicos	\$284,097,000.00

<b>Seguro de los Trabajadores de la Educación</b>	<b>Importe</b>
<b>Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021</b>	
<b>Clasificación por Fuentes de Financiamiento</b>	
<b>Recurso No Etiquetado (Total)</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
<b>Ingresos Propios</b>	<b>\$284,097,000.00</b>
Ingresos Propios	\$284,097,000.00

## **9. Presupuesto Basado en Resultados**

### **A) Consideraciones Generales del Proyecto**

La reforma hacendaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación en el mes de mayo 2018, la cual establece que los tres órganos de gobierno deberán evaluar los resultados que obtengan con los recursos, y administrarlos bajo los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, a fin de satisfacer los objetivos a los que estén destinados, así mismo, surgió una modificación constitucional al artículo 134, el cual a la letra estipula lo siguiente:

“Los recursos económicos, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados”.

En este sentido, los resultados de dichos recursos serían evaluados por las instancias fiscalizadoras con el objeto de propiciar que los recursos económicos se asignen en los respectivos presupuestos en los términos del párrafo anterior.

Ahora bien, en materia de contabilidad gubernamental, la aplicación de los recursos conforme a las clasificaciones administrativa, funcional, programática, económica y,

en su caso, geográfica y sus interrelaciones que faciliten el análisis para valorar la eficiencia y eficacia en el uso y destino de los recursos y sus resultados.

Por todo lo anterior descrito, el Presupuesto Basado en Resultados (PbR), constituye una clave fundamental para lograr una interrelación entre la gestión, la ejecución de recursos y los resultados, así mismo permite su evaluación, lo que constituye un elemento muy importante para la medición de objetivos institucionales.

El **Seguro de los Trabajadores de la Educación** presenta su Presupuesto Basado en Resultados (PbR) para el ejercicio 2021, de conformidad con las Reglas de Operación para la Composición de los Procesos Presupuestarios Estatal y Municipal correspondientes al Ejercicio 2021 y demás disposiciones aplicables.

### **A.1. Objetivos Generales y Específicos**

- a) El objetivo principal del presente documento es lograr una mejoría en la eficiencia y la calidad del gasto del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, aplicable al ejercicio fiscal 2021, a partir de la implementación y consolidación de un Presupuesto Basado en Resultados (PbR).
- b) El PbR tiene como su eje de actuación implementar una estrategia que permita transformar la cultura institucional basada en el cumplimiento de los procedimientos y crear una nueva cultura orientada hacia los resultados.
- c) Concientizar en el ejercicio de los recursos hacia la implementación de un presupuesto basado en resultados y dejar la práctica “inercial” de presupuestación.
- d) Permitir ser una herramienta sólida que permita la evaluación, corrección y la rendición de cuentas ante las entidades fiscalizadoras.
- e) Medir el desempeño de los programas presupuestarios para el ejercicio 2021.

## **B) Marco Normativo Aplicable**

Durante los últimos años, se ha llevado a cabo un esfuerzo a fin de mejorar tanto la definición y la alineación de las actividades públicas a los objetivos del Plan Nacional de Desarrollo (PND) y por consiguiente al Plan Estatal de Desarrollo para el Estado de Coahuila de Zaragoza (PED), en este sentido, a continuación, se presenta el marco normativo que sirvió de base para la creación del PbR del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**:

- a) Plan Estatal de Desarrollo. - Comprende el establecido por el Gobierno del Estado de Coahuila para el período 2017-2023, documento que fue emitido en el mes de abril de 2018, el cual comprende la implementación de 4 ejes rectores:
  - ✓ Eje 1. Integridad y Buen Gobierno
  - ✓ Eje 2. Seguridad y Justicia
  - ✓ Eje 3. Desarrollo Económico y Sustentable
  - ✓ Eje 4. Desarrollo Social Incluyente y Participativo

Los documentos descritos representan parte fundamental en la alineación del PbR del **Seguro de los Trabajadores de la Educación** adicionalmente, se consideró el marco normativo siguiente:

- b) Reforma Hacendaria aprobada por el H. Congreso de la Unión.
- c) La modificación al Art. 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- d) Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- e) En mayo 2013 se emitieron los “Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico”.
- f) Guía para la Construcción de la Matriz de Indicadores para Resultados.
- g) Reglas de Operación para la Composición de los Procesos Presupuestarios Estatal y Municipal correspondientes al Ejercicio 2021 y demás disposiciones aplicables
- h) Normatividad Interna y Organizacional del Seguro de los Trabajadores de la Educación.

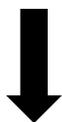
### C) Establecimiento del Presupuesto Basado en Resultados 2021

El Presupuesto Basado en Resultados del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, tendrá su interrelación en la Gestión por Resultados (GpR), mediante los siguientes principios elementales:

- a) **Resultados:** Asegurar en forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la Educación en casos de fallecimiento o en caso de inhabilitación absoluta en el servicio y brindar apoyo a los trabajadores mediante préstamos económicos por pertenecer a la Sección 38 del S.N.T.E.
  
- b) **Alineación a los Resultados:** En este contexto estableceremos como parte importante el siguiente enfoque:

#### Resultados:

<b>Pago de Pólizas</b>  Brindar un beneficio a los familiares del trabajador en caso de fallecimiento, invalidez o incapacidad total o permanente.	<b>Préstamos</b>  Brindar apoyos a los trabajadores mediante préstamos económicos, por pertenecer a la Sección 38 del SNTE.
--	---



#### Medición de los Resultados mediante:



<b>Fórmula de Resultado:</b>  Monto total efectivamente erogados de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso.	<b>Fórmula de Resultado:</b>  Cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución.
---	--

#### Alineación de los Resultados con el Plan Estatal de Desarrollo del Estado de Coahuila:

Alineación de la Gestión por Resultados  
Vs  
El Presupuesto Basado en Resultados

## C.1. Planeación

### **Definición de la Visión en la Gestión Social y Económica del Seguro de los Trabajadores de la Educación 2021**

**Gestión Social:** Ser una institución de Seguridad Social atenta siempre en otorgar a sus beneficiarios, en todo momento, el apoyo solidario a la falta del titular de la Póliza del Seguro, la prestación que por ley les corresponde.

**Gestión Económica:** Orientar los recursos presupuestales al cumplimiento de la visión social, mediante elementos de eficiencia, eficacia, economía, rendición de cuentas y honradez, a fin de satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

### **Planeación Estratégica de Gestión del Seguro de los Trabajadores de la Educación**

El **Seguro de los Trabajadores de la Educación** establecerá dentro de su marco de actuación y para el cumplimiento de los objetivos de gestión la siguiente metodología fundamentada en los resultados deseados:

#### **a) Pago de Pólizas**

**Objetivo Fundamental:** El Seguro de los Trabajadores de la Educación concederá a sus miembros una Póliza del Seguro de los Trabajadores, una de Fondo de Retiro y una de Fondo de Defunción, que se harán efectivas en caso de muerte, de invalidez o de incapacidad total y permanente, según corresponda.

Se considerarán como acreedores de la Póliza correspondiente, los trabajadores que se jubilen o pensionen, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 1 y 2 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, y en caso de muerte, las personas que dichos trabajadores hayan señalado como beneficiarios. Si el trabajador no designó beneficiario alguno, se procederá con apego a lo que señala el Código Civil del Estado.

En el ámbito de competencia el resultado mostrado en el párrafo anterior se logrará mediante la:

- ✓ Planeación y proyección de pagos conforme a la disponibilidad presupuestal de la institución.

## b) Préstamos otorgados

**Objetivo Fundamental:** Otorgar a los trabajadores y pensionados de acuerdo con el programa anual que autorice el Consejo de Administración y con base en el presupuesto de la institución, un préstamo que sirva de apoyo a los trabajadores pertenecientes a la Sección 38 del S.N.T.E., según el tipo de préstamo definido en el Artículo 18 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

El resultado se logrará mediante una:

- ✓ Planeación y proyección de préstamos conforme a la disponibilidad presupuestal de la institución.

## c) Gastos de Operación

**Objetivo Fundamental:** Contar con un presupuesto sólido que permita dar cumplimiento a todos los compromisos, objetivos y metas de la institución y que sea medible y susceptible de alineación o ajustes.

El resultado se logrará mediante una:

- ✓ Planeación y proyección del ejercicio del gasto para el ejercicio fiscal 2021.

Adicionalmente señalamos que la Administración del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, estará a cargo de cuatro miembros con los cargos de Director, Subdirector Técnico, Subdirector de Finanzas y Vocal Ejecutivo quienes integrarán el Consejo de Administración. Durarán en su cargo cuatro años y podrán ser ratificados para un nuevo periodo o removidos antes de su término a propuesta del Secretario General. Serán electos por mayoría de votos del Comité Ejecutivo de la Sección 38 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación también a propuesta de su Secretario General.

## C.2. Programación

### Creación de la Metodología de Marco Lógico (MML)

Ésta metodología tiene su objetivo principal en desarrollar la planificación de los proyectos o metas orientados mediante objetivos, en este sentido, el **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, establece lo siguiente:

**a) Árbol de Problemas, Análisis de Problemas, Análisis de Objetivos y Análisis de Alternativas.**

**a.1. Definición de Problemas**

**Problema 1:** No se otorga la totalidad de pagos o beneficios a los familiares de los trabajadores de la Educación en casos de fallecimiento o en caso de inhabilitación absoluta en el servicio.

**Problema 2:** La Metodología de Marco Lógico, establece definir los problemas que surgen para la obtención de los resultados; en el caso de los préstamos, la institución recibe las autorizaciones o liberación de los mismos y no retiene alguno en su otorgamiento.

**Problema 3:** No se cuenta con la totalidad de suficiencia presupuestal para el gasto operativo corriente de la Institución.

**a.2. Análisis de Objetivos**

**Objetivo 1:** Como principal objetivo en la institución, es otorgar la totalidad de pagos de pólizas a los beneficiarios o sujetos acreedores.

**Objetivo 2:** Continuar con el otorgamiento total de préstamos a los sujetos beneficiados, en atención a la normatividad que les regula.

**Objetivo 3:** Contar con un techo presupuestal que permita el ejercicio de recursos implementados en el gasto operativo y corriente de la institución, sin déficit.

**a.3. Análisis de Alternativas**

**Alternativa 1 (Problema 1, Objetivo 1):** Establecer una proyección financiera que, de seguridad a los beneficiarios, de conformidad con el techo presupuestal disponible en el Seguro de los Trabajadores de la Educación.

**Alternativa 2 (Problema 2, Objetivo 2):** Continuar con el esquema y frecuencia de otorgamiento de préstamos para el ejercicio fiscal 2021.

**Alternativa 3 (Problema 3, Objetivo 3):** Planear con base en el gasto corriente y operacional del ejercicio 2021, el mejor esquema de presupuestación basado en resultados.

#### **a.4. Estructura Programática**

Con base en la Metodología del Marco Lógico establecida en los puntos anteriores, la definición de problemas, el análisis de los objetivos y el establecimiento de las alternativas, estableceremos la siguiente estructura programática aplicable al ejercicio 2021 del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**. Para ello utilizaremos la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR), definiendo la identificación de los programas.

Los programas aplicables al Seguro de los Trabajadores de la Educación para el ejercicio fiscal 2021, serán los siguientes:

**Programa 1: Operación de Asuntos Sociales**

Sub Programa: Gastos de Operación por Asuntos Sociales

**Programa 2: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro**

Sub Programa: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro otorgados a los Trabajadores

**Programa 3: Pólizas de Fondo de Retiro**

Sub Programa: Pólizas de Fondo de Retiro otorgadas a los Trabajadores

**Programa 4: Pólizas de Fondo de Defunción**

Sub Programa: Pólizas de Fondo de Defunción para los Trabajadores

**Programa 5: Programa de Préstamos**

Sub Programa: Programa de Préstamos otorgados a los Trabajadores

#### **Definición de la Estructura Programática 2021 del Seguro de los Trabajadores de la Educación**

➤ **Programa 1: Operación de Asuntos Sociales**

Sub Programa: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro otorgados a los Trabajadores

Es el programa del Seguro de los Trabajadores de la Educación que corresponde al ejercicio de gasto corriente que incluye el capítulo 1000, 2000, 3000 y 5000.

➤ **Programa 2: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro**

Sub Programa: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro otorgados a los Trabajadores

Corresponde a la Póliza que se hace efectiva en un 50% al momento de la jubilación o pensión del trabajador y el otro 50% a sus beneficiarios, al momento de su fallecimiento.

➤ **Programa 3: Pólizas de Fondo de Retiro**

Sub Programa: Pólizas de Fondo de Retiro otorgadas a los Trabajadores

Es la póliza que se cubre al 100% al trabajador en caso retiro o jubilación o de fallecimiento estando en el servicio activo.

➤ **Programa 4: Pólizas de Fondo de Defunción**

Sub Programa: Pólizas de Fondo de Defunción para los Trabajadores

Es la póliza que se hace efectiva a los beneficiarios por causa de muerte natural o accidental del derecho-habiente.

➤ **Programa 5: Préstamos**

Sub Programa: Programa de Préstamos otorgados a los Trabajadores

Establecer las políticas y procedimientos para el otorgamiento de alguno de los préstamos establecidos en la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación.

### **Construcción de Indicadores de Desempeño para el Ejercicio 2021 del Seguro de los Trabajadores de la Educación**

El Indicador de Desempeño es la expresión cuantitativa que proporciona un medio sencillo y fiable para medir logros. Se definieron dos tipos de indicadores:

- a) **Indicadores Estratégicos.** - Miden el grado de cumplimiento de los objetivos de las políticas y de los Presupuestos Programáticos, contribuye a corregir o fortalecer las estrategias y la orientación de los recursos, incluye a los indicadores de Fin, Propósito y aquellos de Componentes que consideran subsidios, bienes y/o servicios que impactan directamente a

la población o área de enfoque e impacta de manera directa en la población o área de enfoque.

- b) Indicadores de Gestión.** - Mide el avance y logro en procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y/o servicios son generados y entregados. Incluye los indicadores de Actividades y aquéllos de Componentes que entregan bienes y/o servicios para ser utilizados por otras instancias.

A continuación, se presentará la Matriz de Indicadores para el **Seguro de los Trabajadores de la Educación** de conformidad con los lineamientos establecidos para tal efecto y sustentada en 5 (Cinco) Programas aplicables para el ejercicio 2021, como sigue:

- **Programa 1:** Operación de Asuntos Sociales
- **Programa 2:** Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro
- **Programa 3:** Pólizas de Fondo de Retiro
- **Programa 4:** Pólizas de Fondo de Defunción
- **Programa 5:** Préstamos

Los programas señalados, incluyen en su MIR (Matriz de Indicadores de Resultados), la estructura correspondiente, el Indicador de Desempeño o de Gestión, según corresponda y los Medios de Verificación.

#### **Creación de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR).**

La Matriz de Indicadores para Resultados que es la herramienta de planeación estratégica que en forma resumida, sencilla y armónica establece con claridad los objetivos del Programa Presupuestario y su alineación con aquellos de la planeación nacional, estatal, municipal y sectorial; incorpora los indicadores que miden los objetivos y resultados esperados; identifica los medios para obtener y verificar la información de los indicadores; describe los bienes y servicios a la sociedad, así como las actividades e insumos para producirlos; e incluye supuestos que son factores externos al programa que influyen en el cumplimiento de los objetivos; esto de acuerdo a la definición de “Los Lineamientos para la Construcción y Diseño de Indicadores de Desempeño Mediante la Metodología de Marco Lógico” publicado por el Consejo Nacional de Armonización Contable el 3 de mayo de 2013.

#### **Listado de programas e indicadores estratégicos y de gestión**

<b>Programas y Proyectos 2021</b>		
<b>Programa/Proyecto</b>	<b>Indicador Estratégico</b>	<b>Indicador de Gestión</b>
Gastos de Operación por Asuntos Sociales	Definido en la M.I.R. 2021	Definido en la M.I.R. 2021
Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro	Definido en la M.I.R. 2021	Definido en la M.I.R. 2021

Pólizas de Fondo de Retiro	Definido en la M.I.R. 2021	Definido en la M.I.R. 2021
Pólizas de Fondo de Defunción	Definido en la M.I.R. 2021	Definido en la M.I.R. 2021
Préstamos	Definido en la M.I.R. 2021	Definido en la M.I.R. 2021

**Seguro de los Trabajadores de la Educación  
Matriz de Indicadores de Resultados 2021**

<b>Programa 1: Operación de Asuntos Sociales Sub Programa: Gastos de Operación Asuntos Sociales</b>
---

<b>Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)</b>				
<b>Estructura</b>	<b>Resumen Narrativo</b>	<b>Indicadores de Desempeño</b>	<b>Indicadores de Gestión</b>	<b>Medios de Verificación</b>
<b>1. Fin (Impacto)</b>	Es el programa del Seguro de los Trabajadores de la Educación que corresponde al ejercicio de gasto corriente y operativo 2021.	Recurso ejercicio/ Total Presupuestado	N.A.	Contabilidad de la Institución
<b>2. Propósito (Resultados)</b>	Contar con un techo presupuestal sólido que permita la operatividad en gasto corriente y de capital para el SEGMAE	Recurso devengado/ Total Presupuestado	N.A.	Contabilidad de la Institución
<b>3. Componentes (Productos o Servicios)</b>	Contar con suficiencia operacional en cuanto al gasto corriente	N.A.	Recurso ejercicio/ Total Presupuestado	Contabilidad de la Institución
<b>4. Actividades (Procesos)</b>	El ejercicio de gasto, cumpla con los objetivos de la institución.	N.A.	Recurso devengado/ Total Presupuestado	Contabilidad de la Institución

**Programa 2: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro**  
**Sub Programa: Pólizas y Semipólizas de Seguro del Maestro otorgados a los Trabajadores**

<b>Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)</b>				
<b>Estructura</b>	<b>Resumen Narrativo</b>	<b>Indicadores de Desempeño</b>	<b>Indicadores de Gestión</b>	<b>Medios de Verificación</b>
<b>1. Fin (Impacto)</b>	Corresponde a la Póliza que se hace efectiva en un 50% al momento de la jubilación o pensión del trabajador y el otro 50% a sus beneficiarios, al momento de su fallecimiento.	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio	N.A.	Pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>2. Propósito (Resultados)</b>	Brindar una cobertura al trabajador al tiempo de su jubilación o pensión y beneficio a los familiares en caso de fallecimiento	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo	N.A.	Monto total efectivamente erogados de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>3. Componentes (Productos o Servicios)</b>	Asegurar en forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la educación	N.A.	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo	Monto total efectivamente erogados de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>4. Actividades (Procesos)</b>	Que se cumplan las disposiciones contenidas en el Artículo 31 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación y en atención a las posibilidades de la Institución.	N.A.	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio	Pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución

**Programa 3: Pólizas de Fondo de Retiro**  
**Sub Programa: Pólizas de Fondo de Retiro otorgadas a los Trabajadores**

<b>Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)</b>				
<b>Estructura</b>	<b>Resumen Narrativo</b>	<b>Indicadores de Desempeño</b>	<b>Indicadores de Gestión</b>	<b>Medios de Verificación</b>
<b>1. Fin (Impacto)</b>	Es la póliza que se cubre al 100% al trabajador en caso retiro o jubilación o de fallecimiento estando en el servicio activo	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio	N.A.	Pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>2. Propósito (Resultados)</b>	Brindar un beneficio a los familiares del trabajador en caso de fallecimiento, retiro o jubilación	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo	N.A.	Monto total efectivamente erogados de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>3. Componentes (Productos o Servicios)</b>	Asegurar en forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la educación	N.A.	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo	Monto total efectivamente erogados de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>4. Actividades (Procesos)</b>	Que se cumplan las disposiciones contenidas en el Artículo 32 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación y en atención a las posibilidades de la Institución.	N.A.	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio/ Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio	Pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución

**Programa 4: Pólizas Fondo de Defunción**  
**Sub Programa: Pólizas de Fondo de Defunción para los Trabajadores**

<b>Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)</b>				
<b>Estructura</b>	<b>Resumen Narrativo</b>	<b>Indicadores de Desempeño</b>	<b>Indicadores de Gestión</b>	<b>Medios de Verificación</b>
<b>1. Fin (Impacto)</b>	Es la póliza que se hace efectiva a los beneficiarios por causa de muerte natural o accidental del derecho-habiente	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio/ Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio registrados en el pasivo del ejercicio	N.A.	Pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>2. Propósito (Resultados)</b>	Brindar un beneficio a los familiares del trabajador en caso de fallecimiento	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro / Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro registrados en el pasivo	N.A.	Monto total efectivamente erogados de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>3. Componentes (Productos o Servicios)</b>	Brindar un beneficio a los familiares del trabajador en caso de fallecimiento	N.A.	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro / Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro registrados en el pasivo	Monto total efectivamente erogados de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>4. Actividades (Procesos)</b>	Que se cumplan las disposiciones contenidas en el Artículo 33 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación y en atención a las posibilidades de la Institución.	N.A.	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio/ Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio registrados en el pasivo del ejercicio	Pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución

**Programa 5: Préstamos**  
**Sub Programa: Préstamos otorgados a los Trabajadores**

<b>Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)</b>				
<b>Estructura</b>	<b>Resumen Narrativo</b>	<b>Indicadores de Desempeño</b>	<b>Indicadores de Gestión</b>	<b>Medios de Verificación</b>
<b>1. Fin (Impacto)</b>	Establecer las políticas y procedimientos para el otorgamiento de alguno de los préstamos establecidos en la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de las Sección 38 del SNTE del ejercicio / Monto Total Asignado del ejercicio	N.A.	Cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>2. Propósito (Resultados)</b>	Permitir el beneficio mediante el otorgamiento de un préstamo económico al trabajador que pertenece al Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación de la Sección 38	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de las Sección 38 del SNTE activos y jubilados/ Monto total Asignado	N.A.	Cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>3. Componentes (Productos o Servicios)</b>	Tener acceso a un préstamo económico por ser trabajador perteneciente a la Sección 38 del SNTE	N.A.	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de las Sección 38 del SNTE activos y jubilados/ Monto total Asignado	Cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>4. Actividades (Procesos)</b>	Que se cumplan las disposiciones emitidas en el Artículo 5 del Reglamento de Políticas y Procedimiento para el Otorgamiento de Préstamos del Seguro de los Trabajadores de la Educación	N.A.	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de las Sección 38 del SNTE del ejercicio / Monto Total Asignado del ejercicio	Cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución

## Vinculación entre el PbR y el Presupuesto autorizado del ejercicio 2021

Como se ha definido en las partes integrantes de este documento, el Presupuesto Basado en Resultados 2021 del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, tendría la siguiente directriz de interrelación.

**PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO FISCAL  
2021:  
\$284'097,000.00**



### Vinculación Programática



<b>Programa PbR 2021</b>	<b>Alineación al Programa Estatal de Desarrollo (PED) 2017-2023</b>	<b>Objetivo Alineado</b>
<b>Programa 1:</b> Operación de Asuntos Sociales	Eje Rector 4	<b>Desarrollo Social Incluyente y Participativo</b> Seguridad Social
<b>Programa 2:</b> Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro	Eje Rector 4	<b>Desarrollo Social Incluyente y Participativo</b> • Seguridad Social
<b>Programa 3:</b> Pólizas de Fondo de Retiro	Eje Rector 4	<b>Desarrollo Social Incluyente y Participativo</b> • Seguridad Social
<b>Programa 4:</b> Pólizas Fondo de Defunción	Eje Rector 4	<b>Desarrollo Social Incluyente y Participativo</b> • Seguridad Social
<b>Programa 5:</b> Préstamos	Eje Rector 4	<b>Desarrollo Social Incluyente y Participativo</b> • Seguridad Social

## **Dimensiones de los Indicadores para el ejercicio fiscal 2021 del Seguro de los Trabajadores de la Educación**

Los indicadores propuestos en nuestra MIR (Matriz de Indicadores de Resultados) y expresada en las tablas anteriores, contarán con 4 dimensiones por considerar para el ejercicio 2021 del Seguro de los Trabajadores de la Educación.

Dichas dimensiones servirán de base para medir el cumplimiento de los resultados que se obtengan expresados en cualidades adjetivas. Lo anterior conforme a lo siguiente:

- ✓ **Eficacia.-** Mide el nivel de cumplimiento de los objetivos.
- ✓ **Eficiencia.-** Busca medir qué tan bien, se han utilizado los recursos en la producción de los resultados.
- ✓ **Calidad.-** Busca evaluar los atributos de los servicios ofrecidos en los programas.
- ✓ **Economía.-** Mide la capacidad para generar y movilizar adecuadamente los recursos financieros.

### **C.3. Evaluación y Seguimiento del PbR del Seguro de los Trabajadores de la Educación, para el Ejercicio Fiscal 2021**

El objetivo principal es sentar las bases sobre los elementos necesarios para el seguimiento de los avances de los programas presupuestarios, en atención a los resultados y cumplimiento de objetivos de cada uno de ellos.

Como definición, podemos establecer la siguiente:

Consiste en generar la información necesaria sobre el avance de las metas en los indicadores y sobre el ejercicio de los recursos asignados a los programas; lo cual permite evaluar las estrategias y adecuarlas a las circunstancias cambiantes, además de contribuir a la toma de decisiones con información de calidad para la asignación y reasignación del gasto.

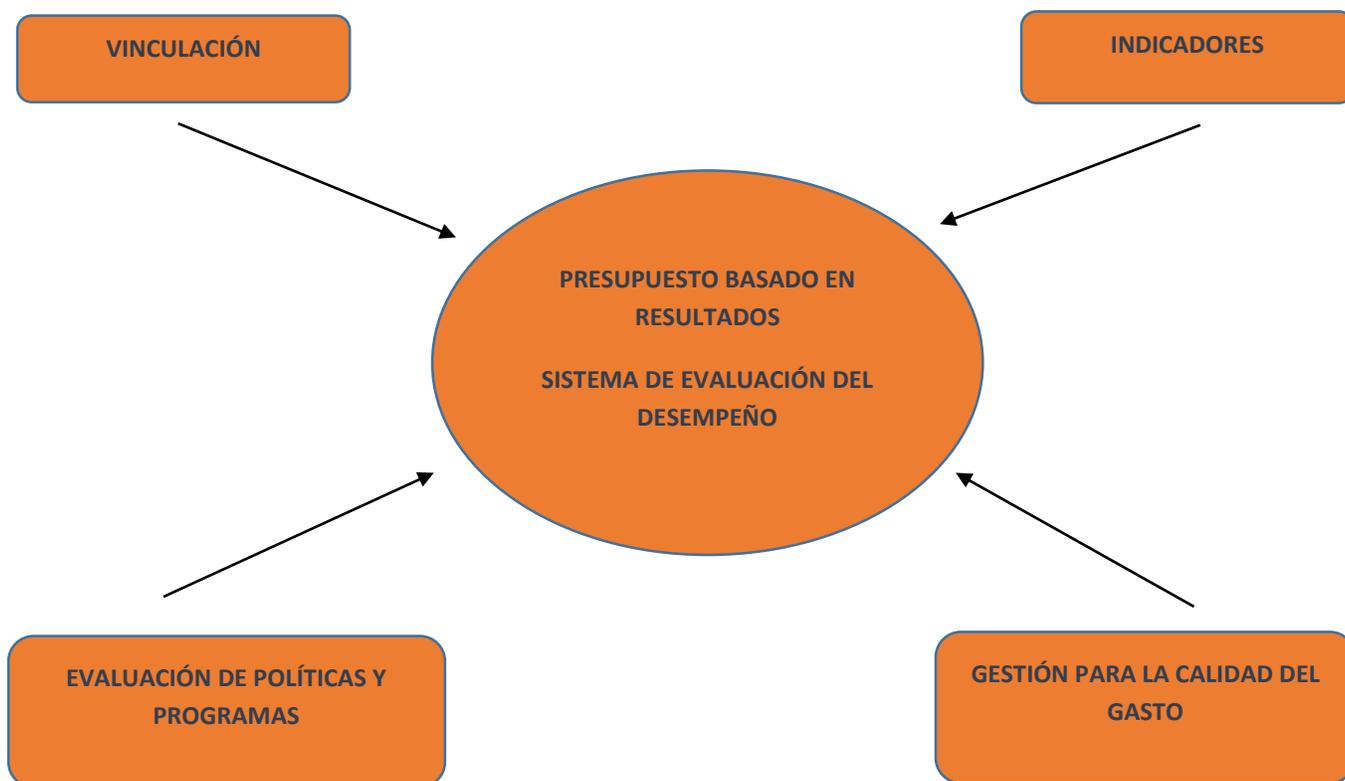
En este sentido, el seguimiento y evaluación a los programas definidos en este documento, permiten que el **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, tenga los elementos para dirigir o redirigir el presupuesto asignado para el ejercicio 2021.

## Consideraciones para evaluar el desempeño de los programas presupuestarios del Seguro de los Trabajadores de la Educación

Existe un elemento de gran importancia que permite el seguimiento de los programas presupuestarios, es el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), cuya definición se encuentra establecida en la Ley Federal del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, y se define como sigue:

“Es el conjunto de elementos metodológicos que permiten realizar una valoración objetiva del desempeño de los programas, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, con base en indicadores estratégicos y de gestión, que permitan conocer el impacto de los programas y de los proyectos”.

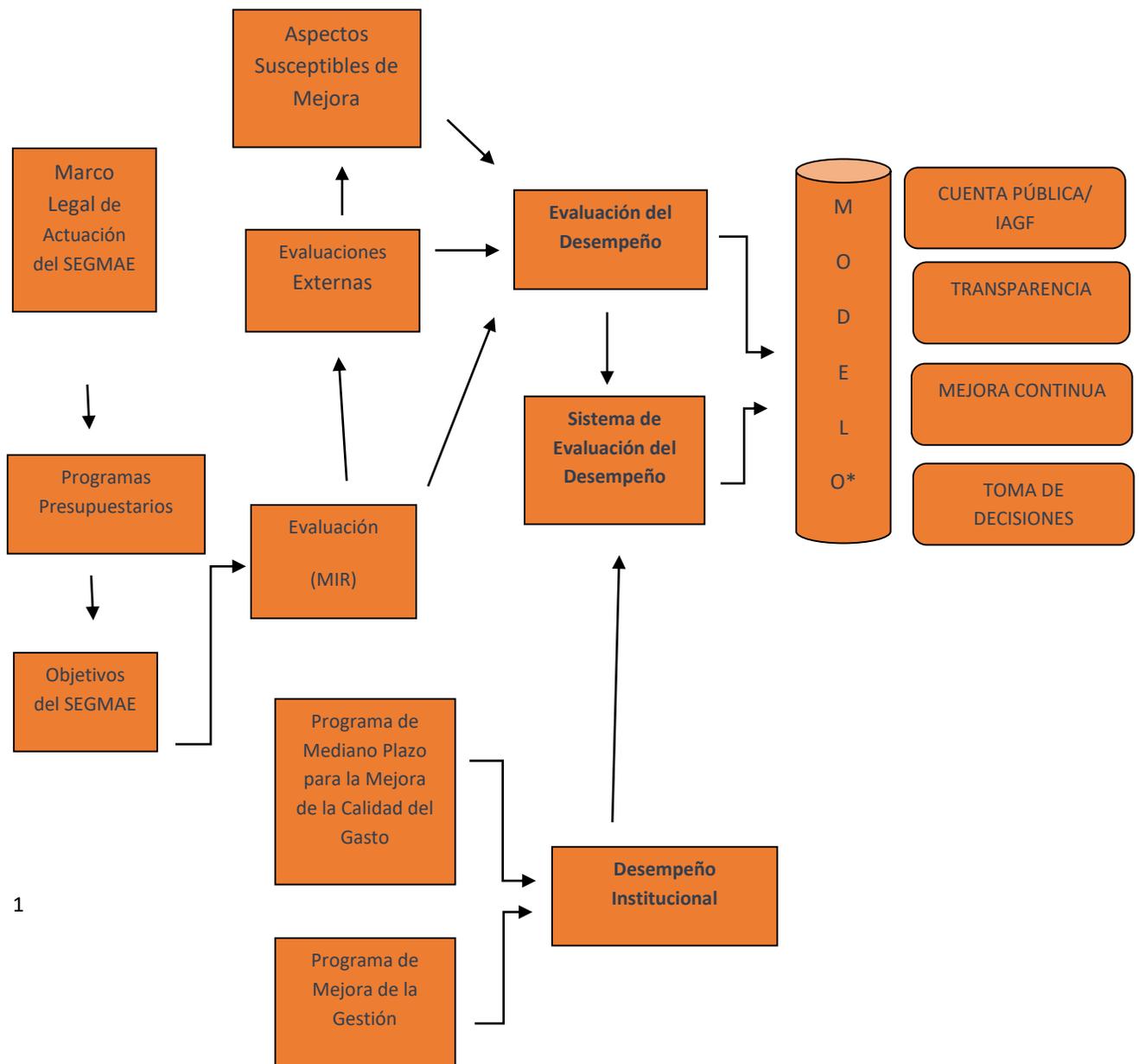
El modelo del SED, es el siguiente:



Este sistema presenta dos componentes, que servirán de base para el seguimiento y evaluación de los programas presupuestarios del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**:

- I. **La Evaluación de Políticas Públicas y Programas Presupuestarios**, mediante el cual se verificará el cumplimiento de objetivos y metas, con base en los indicadores de desempeño y de gestión, los cuales se encuentran descritos en el presente documento.
  
- II. **La Gestión para la Calidad del Gasto**, mediante la cual se pondrá en marcha las acciones que incidan en el funcionamiento y resultados del **Seguro de los Trabajadores de la Educación** y que éstas eleven sustancialmente su eficiencia y eficacia, se mejore la prestación de los servicios, se promueva la productividad en el desempeño de las funciones y la reducción del gasto de operación.

Operativamente el Sistema de Evaluación del Desempeño, funcionaría de la siguiente manera:



1

\*El modelo de Sintético de Desempeño (MSD) permite que la asignación de los recursos pueda realizarse de una manera lógica e informada, es decir, un Presupuesto Basado en Resultados, al observar el desempeño de un programa a lo largo del año se puede analizar si requiere más recursos para aumentar sus metas.

## Ficha técnica de los indicadores

### Programa 1: Operación de Asuntos Sociales Sub Programa: Gastos de Operación Asuntos Sociales

#### Indicadores de Desempeño

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el ejercicio de gasto corriente y operativo 2021
<b>Método de Cálculo:</b>	Recurso ejercido / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide la solidez del techo presupuestal de gasto corriente y de capital
<b>Método de Cálculo:</b>	Recurso devengado / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

#### Indicadores de Gestión

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide la suficiencia operacional en cuanto al gasto corriente
<b>Método de Cálculo:</b>	Presupuesto ejercido / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide que el ejercicio de gasto esté alineado y utilizado en el cumplimiento de objetivos de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Recurso devengado / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Programa 2: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro**  
**Sub Programa: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro otorgados a los Trabajadores**

**Indicadores de Desempeño**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio de pólizas y semipólizas de seguro
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Indicadores de Gestión**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso.

<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### **Programa 3: Pólizas de Fondo de Retiro**

#### **Sub Programa: Pólizas de Fondo de Retiro otorgadas a los Trabajadores**

#### **Indicadores de Desempeño**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 3)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 3)
------------------------------	---------------------------------------

<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Indicadores de Gestión

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 3)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 3)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Programa 4: Pólizas de Fondo de Defunción**

**Sub Programa: Pólizas de Fondo de Defunción otorgadas a los Trabajadores**

**Indicadores de Desempeño**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	$\frac{\text{Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio}}{\text{Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio registrados en el pasivo del ejercicio}}$
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	$\frac{\text{Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro}}{\text{Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro registrados en el pasivo}}$
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Indicadores de Gestión**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	$\frac{\text{Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro}}{\text{Número de}}$

	trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio / Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Programa 5: Préstamos

#### Sub Programa: Préstamos Otorgados a los Trabajadores

#### Indicadores de Desempeño

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el importe en cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE del ejercicio / Monto total asignado del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el importe en cheques efectivamente erogados y

	registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE activos y jubilados / Monto total asignado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Indicadores de Gestión

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE activos y jubilaos / Monto total asignado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE del ejercicio / Monto total asignado del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Dimensiones de los indicadores

El **Seguro de los Trabajadores de la Educación** para el ejercicio fiscal 2021, considera que los indicadores expuestos en párrafos anteriores, deben contar con las siguientes dimensiones:

- **Eficacia.-** Mide el nivel de cumplimiento de objetivos.

Los programas implementados en el Seguro de los Trabajadores de la Educación tienen objetivos relacionados con brindar un beneficio, una cobertura y el otorgamiento de un préstamo. Los indicadores expuestos con anterioridad permitirán dar seguimiento al cumplimiento de cada uno de los objetivos.

- **Eficiencia.** - Busca medir que tan bien se han utilizado los recursos en la producción de resultados.

El techo presupuestal y disponibilidad con que la institución contará para el ejercicio 2021, permitirá la medición de la inyección de recursos, para el cumplimiento de los resultados que son el objeto de creación del **Seguro de los Trabajadores de la Educación.**

- **Calidad.** - Evalúa los atributos de los servicios que son objetivo de los programas.

Pretendemos como institución, que la calidad y satisfacción de los asegurados se vea reflejada en el cumplimiento de los pagos de pólizas y el otorgamiento de préstamos.

- **Economía.** - Mide la capacidad para generar y movilizar adecuadamente los recursos financieros.

La creación de un PbR, permitirá medir y aplicar de manera adecuada, en cada uno de los apartados el ejercicio de recursos para el cumplimiento de los planes, proyectos y metas institucionales.

## 10. Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

### Formato 5 Estado Analítico de Ingresos Detallado -LDF

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN 2021						
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF						
Concepto  (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>						
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	94,887,256.00		94,887,256.00			
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos						
E. Productos	3,260,400.00		3,260,400.00			
F. Aprovechamientos						
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	185,949,344.00		185,949,344.00			
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
h1) Fondo General de Participaciones h2) Fondo de Fomento Municipal						
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación h4) Fondo de Compensación						
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos						
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo						
h9) Gasolinas y Diésel						
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta						
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)						
i1) Tenencia o Uso de Vehículos i2) Fondo de Compensación ISAN						

i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos					
i4) Fondo de Compensación de Repecos- Intermedios i5) Otros Incentivos Económicos					
J. Transferencias y Asignaciones					
K. Convenios					
k1) Otros Convenios y Subsidios					
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=I1+I2)					
I1) Participaciones en Ingresos Locales					
I2) Otros Ingresos de Libre Disposición					
<b>I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	284,097,000.00		284,097,000.00		
<b>Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición</b>					
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>					
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)					
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo					
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal					
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples					
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos					
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal					
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas					
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)					
b1) Convenios de Protección Social en Salud b2) Convenios de Descentralización					
b3) Convenios de Reasignación b4) Otros Convenios y Subsidios					
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)					

c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos					
c2) Fondo Minero					
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones					
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas					
<b>II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)</b>					
<b>III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)</b>					
A. Ingresos Derivados de Financiamientos					
<b>IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III) Datos Informativos</b>	284,097,000.00		284,097,000.00		
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición					
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas					
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)</b>					

## Formato 6a) Estado Analítico del Ejercicio de Egresos Detallado – LDF (Clasificación por Objeto del Gasto)

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
2021						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>						
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>146,446,000.00</b>		<b>146,446,000.00</b>			<b>146,446,000.00</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	66,996,484.36		66,996,484.36			66,996,484.36
a4) Seguridad Social	55,014,186.33		55,014,186.33			55,014,186.33
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas a6) Previsiones	23,355,537.77		23,355,537.77			23,355,537.77
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,079,791.54		1,079,791.54			1,079,791.54
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>6,297,000.00</b>		<b>6,297,000.00</b>			<b>6,297,000.00</b>
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,235,000.00		2,235,000.00			2,235,000.00
b2) Alimentos y Utensilios	1,450,000.00		1,450,000.00			1,450,000.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	454,000.00		454,000.00			454,000.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,267,000.00		1,267,000.00			1,267,000.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	526,000.00		526,000.00			526,000.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	365,000.00		365,000.00			365,000.00
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>125,604,000.00</b>		<b>125,604,000.00</b>			<b>125,604,000.00</b>
c1) Servicios Básicos	3,790,000.00		3,790,000.00			3,790,000.00

c2) Servicios de Arrendamiento	670,000.00		670,000.00			670,000.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,214,000.00		3,214,000.00			3,214,000.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,195,000.00		21,195,000.00			21,195,000.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad c7) Servicios de Traslado y Viáticos	2,515,000.00		2,515,000.00			2,515,000.00
c8) Servicios Oficiales	2,200,000.00		2,200,000.00			2,200,000.00
c9) Otros Servicios Generales	92,020,000.00		92,020,000.00			92,020,000.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)						
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público d2) Transferencias al Resto del Sector Público						
d3) Subsidios y Subvenciones d4) Ayudas Sociales						
d5) Pensiones y Jubilaciones						
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos d7) Transferencias a la Seguridad Social						
d8) Donativos						
d9) Transferencias al Exterior						
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>5,750,000.00</b>		<b>5,750,000.00</b>			<b>5,750,000.00</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	2,300,000.00		2,300,000.00			2,300,000.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio e4) Vehículos y Equipo de Transporte	2,050,000.00		2,050,000.00			2,050,000.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0		0			0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas e7) Activos Biológicos	1,400,000.00		1,400,000.00			1,400,000.00
e8) Bienes Inmuebles e9) Activos Intangibles						
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)						
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público f2) Obra Pública en Bienes Propios						
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)						

g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas g2) Acciones y Participaciones de Capital						
g3) Compra de Títulos y Valores g4) Concesión de Préstamos						
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)						
g6) Otras Inversiones Financieras						
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3) h1) Participaciones						
h2) Aportaciones h3) Convenios						
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7) i1) Amortización de la Deuda Pública i2) Intereses de la Deuda Pública						
i3) Comisiones de la Deuda Pública i4) Gastos de la Deuda Pública						
i5) Costo por Coberturas i6) Apoyos Financieros						
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						

**Formato 6 b) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF (Clasificación Administrativa)**

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa						
2021						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)</b>	<b>284,097,000.00</b>		<b>284,097,000.00</b>			<b>284,097,000.00</b>
A. Dirección	58,701,000.00		58,701,000.00			58,701,000.00
B. Subdirección Técnica	73,200,000.00		73,200,000.00			73,200,000.00
C. Subdirección de Finanzas	152,196,000.00		152,196,000.00			152,196,000.00
D. Dependencia o Unidad Administrativa 4						
E. Dependencia o Unidad Administrativa 5						
F. Dependencia o Unidad Administrativa 6						
G. Dependencia o Unidad Administrativa 7						

H. Dependencia o Unidad Administrativa xx					
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)</b>					
A. Dependencia o Unidad Administrativa 1					
B. Dependencia o Unidad Administrativa 2					
C. Dependencia o Unidad Administrativa 3					
D. Dependencia o Unidad Administrativa 4					
E. Dependencia o Unidad Administrativa 5					
F. Dependencia o Unidad Administrativa 6					
G. Dependencia o Unidad Administrativa 7					
H. Dependencia o Unidad Administrativa xx					
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>284,097,000.00</b>		<b>284,097,000.00</b>		<b>284,097,000.00</b>

**Formato 6 c) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF (Clasificación Funcional)**

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
2021						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)</b>	<b>284,097,000.00</b>		<b>284,097,000.00</b>			<b>284,097,000.00</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>						
a1) Legislación a2) Justicia						
a3) Coordinación de la Política de Gobierno a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios a6) Seguridad Nacional						

a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior a8) Otros Servicios Generales				
<b>B. Desarrollo Social</b> (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	284,097,000.00		284,097,000.00	284,097,000.00
b1) Protección Ambiental				
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad b3) Salud				
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales b5) Educación				
b6) Protección Social				
b7) Otros Asuntos Sociales	284,097,000.00		284,097,000.00	284,097,000.00
<b>C. Desarrollo Económico</b> (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9) c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza				
c3) Combustibles y Energía				
c4) Minería, Manufacturas y Construcción c5) Transporte				
c6) Comunicaciones c7) Turismo				
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación				
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos				
<b>D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)</b>				
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda				
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno				
d3) Saneamiento del Sistema Financiero				
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores				
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)</b>				

**A. Gobierno**  
**(A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)**

a1) Legislación a2) Justicia

a3) Coordinación de la Política de Gobierno  
a4) Relaciones Exteriores

a5) Asuntos Financieros y Hacendarios a6)  
Seguridad Nacional

a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad  
Interior a8) Otros Servicios Generales

**B. Desarrollo Social**  
**(B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)**

b1) Protección Ambiental

b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad b3)  
Salud

b4) Recreación, Cultura y Otras  
Manifestaciones Sociales b5) Educación

b6) Protección Social

b7) Otros Asuntos Sociales

**C. Desarrollo Económico**  
**(C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)** c1) Asuntos  
Económicos, Comerciales y Laborales en General  
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza

c3) Combustibles y Energía

c4) Minería, Manufacturas y Construcción c5)  
Transporte

c6) Comunicaciones c7) Turismo

c8) Ciencia, Tecnología e Innovación

c9) Otras Industrias y Otros Asuntos  
Económicos

**D. Otras No Clasificadas en Funciones**  
**Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)**

d1) Transacciones de la Deuda Pública /  
Costo Financiero de la Deuda

d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno					
d3) Saneamiento del Sistema Financiero					
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores					
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>284,097,000.00</b>			<b>284,097,000.00</b>

### Formato 7 a) Proyecciones de Ingresos - LDF

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN						
Proyecciones de Ingresos - LDF (PESOS)						
(CIFRAS NOMINALES)						
Concepto (b)	2021 (de iniciativa de Ley) (c)	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>298,301,850.00</b>	<b>313,216,942.50</b>	<b>328,877,789.63</b>	<b>345,321,679.11</b>	<b>362,587,763.06</b>
A. Impuestos		-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	94,887,256.00	99,631,618.80	104,613,199.74	109,843,859.73	115,336,052.71	121,102,855.35
C. Contribuciones de Mejoras		-	-	-	-	-
D. Derechos		-	-	-	-	-
E. Productos	3,260,400.00	3,423,420.00	3,594,591.00	3,774,320.55	3,963,036.58	4,161,188.41
F. Aprovechamientos		-	-	-	-	-
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	185,949,344.00	195,246,811.20	205,009,151.76	215,259,609.35	226,022,589.82	237,323,719.31
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias y Asignaciones						
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición						
<b>2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)</b>						
A. Aportaciones						
B. Convenios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						

E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)</b>						
A. Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3) Datos Informativos</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>298,301,850.00</b>	<b>313,216,942.50</b>	<b>328,877,789.63</b>	<b>345,321,679.11</b>	<b>362,587,763.06</b>
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)</b>						

## Formato 7 b) Proyecciones de Egresos – LDF

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN						
Proyecciones de Egresos - LDF (PESOS)						
(CIFRAS NOMINALES)						
Concepto (b)	2021 (de proyecto de presupuesto) (c)	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>298,301,850.00</b>	<b>313,216,942.50</b>	<b>328,877,789.63</b>	<b>345,321,679.11</b>	<b>362,587,763.06</b>
A. Servicios Personales	146,446,000.00	153,768,300.00	161,456,715.00	169,529,550.75	178,006,028.29	186,906,329.70
B. Materiales y Suministros	6,297,000.00	6,611,850.00	6,942,442.50	7,289,564.63	7,654,042.86	8,036,745.00
C. Servicios Generales	125,604,000.00	131,884,200.00	138,478,410.00	145,402,330.50	152,672,447.03	160,306,069.38
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,750,000.00	6,037,500.00	6,339,375.00	6,656,343.75	6,989,160.94	7,338,618.98
F. Inversión Pública						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
H. Participaciones y Aportaciones						
I. Deuda Pública						
<b>2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>						
A. Servicios Personales						
B. Materiales y Suministros						

C. Servicios Generales						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
F. Inversión Pública						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
H. Participaciones y Aportaciones						
I. Deuda Pública						
<b>3. Total de Egresos Projectados (3 = 1 + 2)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>298,301,850.00</b>	<b>313,216,942.50</b>	<b>328,877,789.63</b>	<b>345,321,679.11</b>	<b>362,587,763.06</b>

### Formato 7 c) Resultados de Ingresos – LDF

Seguro de los Trabajadores de la Educación (a) Resultados de Ingresos - LDF						
(PESOS)						
				1		Año del Ejercicio Vigente 2021
Concepto (b)	Año 2016	Año 2017	Año 2018	2019	2020	
<b>1. Ingresos de Libre Disposición</b>	<b>74,673,421</b>	<b>72,299,639.10</b>	<b>74,979,529.83</b>	<b>80,441,814.86</b>	<b>281,210,000.00</b>	<b>284,097,000.00</b>
<b>(1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	74,673,421	72,299,639.10	74,979,529.83	80,441,814.86	281,210,000.00	
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				72,762,738.03	92,031,536.00	94,887,256.00
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos	65,658,999	66,472,827.22	68,811,825.89			
E. Productos				1,429,878.90	2,984,400.00	3,260,400.00
F. Aprovechamientos	4,259,609	5,688,774.24	5,937,649.63			
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios				4,979,034.44	186,194,064.00	185,949,344.00
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias y Asignaciones						
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	4,754,813	138,037.64	230,054.31	1270163.49		
<b>2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)</b>						
A. Aportaciones						

B. Convenios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)</b>						
A. Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3) Datos Informativos</b>	<b>74,673,421</b>	<b>72,299,639.10</b>	<b>74,979,529.83</b>	<b>80,441,814.86</b>	<b>281,210,000.00</b>	<b>284,097,000.00</b>
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)</b>						

**I. Monto total considerado en el Presupuesto de Egresos para el pago anual de las obligaciones contratadas bajo esquemas de Asociaciones Público-Privadas.**

El Seguro de los Trabajadores de la Educación no ha celebrado, ni celebrará durante el ejercicio 2021 contratos con Asociaciones Público Privadas, por lo tanto, no es aplicable ésta regla.

**II. Formato 4 Balance Presupuestario Disponible**

Seguro de los Trabajadores de la Educación Balance Presupuestario - LDF 2021 (PESOS)			
Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A1. Ingresos de Libre Disposición	284,097,000.00	0.00	0.00
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
<b>B. Egresos Presupuestarios<sup>1</sup> (B = B1+B2)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	284,097,000.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior ( C = C1 + C2 )</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
<b>I. Balance Presupuestario ( I = A – B + C )</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
<b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
<b>IV. Balance Primario (IV = III + E)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>F. Financiamiento (F = F1 + F2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
<b>G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
<b>A3. Financiamiento Neto (A3 = F – G)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado

A1. Ingresos de Libre Disposición	284,097,000.00	0.00	0.00
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 – G1)	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	284,097,000.00	0.00	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B 1 + C1)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.1)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
<b>VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII – A3.2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

### III. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Negativo

No es aplicable el punto al Seguro de los Trabajadores de la Educación.



B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)</b>	<b>146,446,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>146,446,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>146,446,000.00</b>

## V. Las remuneraciones de los servidores públicos

### Detalle de percepciones

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN				
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2021				
CUENTA CONTABLE	NOMBRE	FUNDAMENTO LEGAL PARA SU OTORGAMIENTO	PERIODICIDAD DEL OTORGAMIENTO	BASE DE CALCULO PARA SU OTORGAMIENTO
15905	GUARDERIA	CONVENIO	MENSUAL	325
13206	AGUINALDO	CONVENIO	ANUAL	60 DIAS
15903	APOYO AL PERSONAL CARAC.PERMANENTE	CONVENIO	MENSUAL	110
13204	PRIMA VACACIONAL	CONVENIO	ANUAL	15 DIAS
15903	AYUDA DE DESPENSA	CONVENIO	QUINCENAL	64.90
15421	APOYOS AL PERSONAL DE C PERM	CONVENIO	MENSUAL	225
17103	ESTIMULO X PUNTUAL Y ASIST	CONVENIO	ANUAL	10 DIAS
15407	BONO BIMESTRAL	CONVENIO	BIMESTRAL	300
15408	DIAS ECONOMICOS NO DISFRUTADOS	CONVENIO	ANUAL	468.75
15409	BONO AL F DE LA ECONOMIA FAM	CONVENIO	ANUAL	2700.00
15410	AYUDA X SER A LA DOCENCIA	CONVENIO	MENSUAL	86.50
15411	COMPENSACION PROV COMPACTABLE	CONVENIO	MENSUAL	572.58
15411	COMPENSACION PROV COMPACTABLE	CONVENIO	MENSUAL	526.16
15418	BONO NAVIDEÑO	CONVENIO	ANUAL	2860
13205	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	CONVENIO	ANUAL	20 DIAS
15412	BONO DE DESPENSA DE FIN DE AÑO	CONVENIO	ANUAL	200
17104	PREMIO AL SERVIDOR INSTITUCION	CONVENIO	ANUAL	1250

15404	AJUSTE DE CALENDARIO	CONVENIO	ANUAL	5 DIAS
11308	AYUDA DE TRANSPORTE	CONVENIO	QUINCENAL	50.15
15414	DIA PERSONAL DE APOYO Y ASISTE	CONVENIO	ANUAL	31 DIAS
17101	ESTIMULO POR PRODUCTIVIDAD Y EFICIENCIA	CONVENIO	ANUAL	10 DIAS
15415	AYUDA PARA UNIFORMES	CONVENIO	SEMESTRAL	312.50
15417	BECA ANUAL PARA TRABAJADORES	CONVENIO	ANUAL	BASE A SUELDO
13104	ESTIMULO POR ANTIGUEDAD	CONVENIO	ANUAL	BASE A CONVENIO
15901	AYUDA POR MATERNIDAD	CONVENIO	ANUAL	1562.5
17105	ESTIMULO AL MEJOR DESEMPEÑO	CONVENIO	ANUAL	180
15901	IMPUESTO PAGADO X EL PATRON	CONVENIO	ANUAL	BASE CONVENIO
15901	APOYO PARA HIJOS CON NECESIDADES ESP.	CONVENIO	ANUAL	3000
15416	AYUDA PARA LENTES Y APARATOS ORT.	CONVENIO	ANUAL	4000
15417	BECAS P/HIJOS DE TRABAJADORES	CONVENIO	ANUAL	1400
15417	AYUDA ESCOLAR	CONVENIO	ANUAL	786

## Remuneraciones

Puesto	Sueldo
ANALISTA EN SISTEMAS "A"	\$4,768.56
ANALISTA EN SISTEMAS "A"	\$4,768.56
TRABAJADOR MANUAL "A"	\$3,981.08
AUXILIAR EN SISTEMAS	\$3,911.27
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
ANALISTA EN SISTEMAS	\$4,464.55
AUXILIAR EN SISTEMAS	\$3,911.27
ANALISTA EN SISTEMAS "A"	\$4,768.56
ESP. EN PLANEACION DE OBRAS	\$6,118.76
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
ESP EN NOMINAS Y SISTEMAS	\$12,247.24
ESP. EN PLANEACION OBRAS " C "	\$15,617.56
ESPECIALISTA EN SISTEMAS " C "	\$12,247.24
ANALISTA EN POLIZAS "A"	\$4,296.04
EMPLEADO ADMINISTRATIVO " A "	\$3,992.94
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
TRABAJADOR MANUAL "A"	\$3,981.08
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "B"	\$3,245.45
TRABAJADOR MANUAL "A"	\$3,981.08
ANALISTA EN SISTEMAS	\$4,464.55
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "D"	\$2,974.74

ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,103.09
AUXILIAR DE CONTADOR "B"	\$5,364.73
ESPECIALISTA EN CREDITOS	\$5,349.37
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.98
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
ANALISTA EN SISTEMAS	\$4,464.55
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
ASISTENTE ADMINISTRATIVO	\$3,447.27
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO " A "	\$3,992.94
ESP EN NOMINAS Y SISTEMAS	\$12,247.24
TRABAJADOR MANUAL "A"	\$3,981.08
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
AUXILIAR EN SISTEMAS	\$3,911.27
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
TRABAJADOR MANUAL "A"	\$3,850.13
EMPLEADO ADMINISTRATIVO " A "	\$3,992.94
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
ASISTENTE ADMINISTRATIVO	\$3,447.27
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10

EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "I"	\$2,833.15
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "I"	\$2,833.00
EMPLEADO ADMINISTRATIVO " A "	\$3,992.94
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
ESPECIALISTA EN CREDITOS	\$5,349.52
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "F"	\$2,895.05
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "H"	\$2,835.59
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "J"	\$2,286.57
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.98
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "I"	\$2,833.00
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "G"	\$2,844.10
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "B"	\$3,245.30
ANALISTA EN SISTEMAS	\$4,464.55
COORDINADOR JURIDICO	\$14,295.95
ESP. EN CTAS. COB.Y PAGAR "C"	\$17,960.09
MANTENIMIENTO	\$2,941.89
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.41
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.83
ESPECIALISTA EN SISTEMAS	\$9,428.54
ANALISTA EN POLIZAS "A"	\$4,296.04
ANALISTA EN POLIZAS "A"	\$4,296.04
AUXILIAR DE CONTROL INTERNO	\$10,573.87
ESP.EN CTAS X COB.YPAGAR " B "	\$14,295.95
ESP.EN CTAS X COB.YPAGAR " B "	\$14,295.95
ASISTENTE ADMINISTRATIVO	\$3,447.27
ESP. EN CTAS. COB.Y PAGAR "C"	\$17,960.09

ESP.EN CTAS X COB.YPAGAR " B "	\$14,295.95
CONTADOR " A "	\$9,325.12
JEFATURA DEL DEPTO. JURIDICO	\$12,247.24
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "I"	\$2,833.15
ESP. EN PLANEACION DE OBRAS	\$6,118.76
AUXILIAR DE CONTROL INTERNO	\$10,574.03
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
CONTADOR " A "	\$9,325.12
CONTADOR " A "	\$9,325.12
ESPECIALISTA EN SISTEMAS	\$9,428.54
ESPECIALISTA EN SISTEMAS	\$9,428.54
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.98
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.98
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.98
EMPLEADO ADMINISTRATIVO " A "	\$3,992.94
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
CONTADOR " A "	\$9,325.12
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.83
ASESOR JURIDICO " A "	\$9,018.52
AUXILIAR DE CONTADOR "B"	\$5,364.73
AUXILIAR DE CONTADOR "B"	\$5,364.73
AUXILIAR DE CONTROL INTERNO	\$10,574.03
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "I"	\$2,833.00
ESP EN CUENTAS X COB X PAGAR	\$12,247.24
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "B"	\$3,245.45
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.98
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,092.44
AUXILIAR DE CONTADOR " C "	\$7,325.08
TRABAJADOR MANUAL/VELADOR	\$2,844.10
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "B"	\$3,245.45
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
EMPLEADO ADMINISTRATIVO "E"	\$2,941.89
AUXILIAR DE CONTROL INTERNO	\$10,574.03
EMPLEADO ADMINISTRATIVO " A "	\$3,992.94
ESPECIALISTA EN POLIZAS	\$6,098.98
AUXILIAR DE CONTADOR " A "	\$6,539.72
AUXILIAR DE CONTADOR " A "	\$6,539.72
EMPLEADO ADMINISTRATIVO " A "	\$3,992.94

**Nota:** La creación de plazas e incrementos salariales no depende directamente de la Institución, sino que es el propio Sindicato de la Sección 38 del S.N.T.E. quien determina tal situación.

#### **VI. Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal**

<b>Ingresos totales estimados 2021</b>	<b>2%</b>	<b>Techo de ADEFAS</b>
\$284,097,000.00	2%	\$5,681,940.00

\*Para este ejercicio 2021, no se proyectó en el Presupuesto ADEFAS

#### **VII. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal**

##### **d) Pago de Pólizas**

**Objetivo Fundamental:** El Seguro de los Trabajadores de la Educación concederá a sus miembros una Póliza del Seguro de los Trabajadores, una de Fondo de Retiro y una de Fondo de Defunción, que se harán efectivas en caso de muerte, de invalidez o de incapacidad total y permanente, según corresponda.

Se considerarán como acreedores de la Póliza correspondiente, los trabajadores que se jubilen o pensionen, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 1 y 2 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, y en caso de muerte, las personas que dichos trabajadores hayan señalado como beneficiarios. Si el trabajador no designó beneficiario alguno, se procederá con apego a lo que señala el Código Civil del Estado.

En el ámbito de competencia el resultado mostrado en el párrafo anterior se logrará mediante la:

- ✓ Planeación y proyección de pagos conforme a la disponibilidad presupuestal de la institución.

#### e) Préstamos otorgados

**Objetivo Fundamental:** Otorgar a los trabajadores y pensionados de acuerdo con el programa anual que autorice el Consejo de Administración y con base en el presupuesto de la institución, un préstamo que sirva de apoyo a los trabajadores pertenecientes a la Sección 38 del S.N.T.E., según el tipo de préstamo definido en el Artículo 18 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

El resultado se logrará mediante una:

- ✓ Planeación y proyección de préstamos conforme a la disponibilidad presupuestal de la institución.

#### f) Gastos de Operación

**Objetivo Fundamental:** Contar con un presupuesto sólido que permita dar cumplimiento a todos los compromisos, objetivos y metas de la institución y que sea medible y susceptible de alineación o ajustes.

El resultado se logrará mediante una:

- ✓ Planeación y proyección del ejercicio del gasto para el ejercicio fiscal 2021.

Adicionalmente señalamos que la Administración del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, estará a cargo de cuatro miembros con los cargos de Director, Subdirector Técnico, Subdirector de Finanzas y Vocal Ejecutivo quienes integrarán el Consejo de Administración. Durarán en su cargo cuatro años y podrán ser ratificados para un nuevo periodo o removidos antes de su término a propuesta del Secretario General. Serán electos por mayoría de votos del Comité Ejecutivo de la Sección 38 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación también a propuesta de su Secretario General.

**Programa 1: Operación de Asuntos Sociales**  
**Sub Programa: Gastos de Operación Asuntos Sociales**

**Indicadores de Desempeño**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el ejercicio de gasto corriente y operativo 2021
<b>Método de Cálculo:</b>	Recurso ejercido / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide la solidez del techo presupuestal de gasto corriente y de capital
<b>Método de Cálculo:</b>	Recurso devengado / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Indicadores de Gestión**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide la suficiencia operacional en cuanto al gasto corriente
<b>Método de Cálculo:</b>	Presupuesto ejercido / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 1)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide que el ejercicio de gasto esté alineado y utilizado en el cumplimiento de objetivos de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Recurso devengado / Total presupuestado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Programa 2: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro**  
**Sub Programa: Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro otorgados a los Trabajadores**

**Indicadores de Desempeño**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio de pólizas y semipólizas de seguro
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no correspondan al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Indicadores de Gestión**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso.

<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 2)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### **Programa 3: Pólizas de Fondo de Retiro**

#### **Sub Programa: Pólizas de Fondo de Retiro otorgadas a los Trabajadores**

#### **Indicadores de Desempeño**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 3)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilaos y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 3)
------------------------------	---------------------------------------

<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Indicadores de Gestión

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 3)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 3)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores jubilados o pensionados pagados en el ejercicio / Número de trabajadores jubilados y registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Programa 4: Pólizas de Fondo de Defunción**

**Sub Programa: Pólizas de Fondo de Defunción otorgadas a los Trabajadores**

**Indicadores de Desempeño**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio / Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro / Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

**Indicadores de Gestión**

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el monto total efectivamente erogado de la cuenta de cheques, aún y cuando no corresponda al ejercicio en curso
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro / Número de

	trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro registrados en el pasivo
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 4)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los pagos efectivamente realizados en el ejercicio y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio / Número de trabajadores acreedores a la semipóliza de seguro en el ejercicio registrados en el pasivo del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Programa 5: Préstamos

#### Sub Programa: Préstamos Otorgados a los Trabajadores

#### Indicadores de Desempeño

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 1 de desempeño (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el importe en cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE del ejercicio / Monto total asignado del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 2 de desempeño (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide el importe en cheques efectivamente erogados y

	registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE activos y jubilados / Monto total asignado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Indicadores de Gestión

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 3 de gestión (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE activos y jubilados / Monto total asignado
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

<b>Nombre del Indicador:</b>	Indicador 4 de gestión (Programa 5)
<b>Definición del Indicador:</b>	Es el indicador que mide los cheques efectivamente erogados y registrados en la contabilidad de la institución
<b>Método de Cálculo:</b>	Monto de préstamos otorgados a beneficiarios de la Sección 38 del SNTE del ejercicio / Monto total asignado del ejercicio
<b>Frecuencia de Medición:</b>	Trimestral
<b>Unidad de Medida:</b>	Monto
<b>Meta:</b>	Cubrir la proyección anual

### Dimensiones de los indicadores

El **Seguro de los Trabajadores de la Educación** para el ejercicio fiscal 2021, considera que los indicadores expuestos en párrafos anteriores, deben contar con las siguientes dimensiones:

- **Eficacia.-** Mide el nivel de cumplimiento de objetivos.

Los programas implementados en el Seguro de los Trabajadores de la Educación tienen objetivos relacionados con brindar un beneficio, una cobertura y el otorgamiento de un préstamo. Los indicadores expuestos con anterioridad permitirán dar seguimiento al cumplimiento de cada uno de los objetivos.

- **Eficiencia.-** Busca medir que tan bien se han utilizado los recursos en la producción de resultados.

El techo presupuestal y disponibilidad con que la institución contará para el ejercicio 2021, permitirá la medición de la inyección de recursos, para el cumplimiento de los resultados que son el objeto de creación del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**.

- **Calidad.-** Evalúa los atributos de los servicios que son objetivo de los programas.

Pretendemos como institución, que la calidad y satisfacción de los asegurados se vea reflejada en el cumplimiento de los pagos de pólizas y el otorgamiento de préstamos.

- **Economía.-** Mide la capacidad para generar y movilizar adecuadamente los recursos financieros.

La creación de un PbR, permitirá medir y aplicar de manera adecuada, en cada uno de los apartados el ejercicio de recursos para el cumplimiento de los planes, proyectos y metas institucionales.

## VIII. Formato 7 b) Proyecciones de Egresos – LDF

SEGURO DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN						
Proyecciones de Egresos - LDF (PESOS)						
(CIFRAS NOMINALES)						
Concepto (b)	2021 (de proyecto de presupuesto) (c)	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>298,301,850.00</b>	<b>313,216,942.50</b>	<b>328,877,789.63</b>	<b>345,321,679.11</b>	<b>362,587,763.06</b>
A. Servicios Personales	146,446,000.00	153,768,300.00	161,456,715.00	169,529,550.75	178,006,028.29	186,906,329.70
B. Materiales y Suministros	6,297,000.00	6,611,850.00	6,942,442.50	7,289,564.63	7,654,042.86	8,036,745.00
C. Servicios Generales	125,604,000.00	131,884,200.00	138,478,410.00	145,402,330.50	152,672,447.03	160,306,069.38
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,750,000.00	6,037,500.00	6,339,375.00	6,656,343.75	6,989,160.94	7,338,618.98
F. Inversión Pública						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
H. Participaciones y Aportaciones						
I. Deuda Pública						
<b>2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>						
A. Servicios Personales						
B. Materiales y Suministros						
C. Servicios Generales						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
F. Inversión Pública						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
H. Participaciones y Aportaciones						
I. Deuda Pública						
<b>3. Total de Egresos Proyectados (3 = 1 + 2)</b>	<b>284,097,000.00</b>	<b>298,301,850.00</b>	<b>313,216,942.50</b>	<b>328,877,789.63</b>	<b>345,321,679.11</b>	<b>362,587,763.06</b>

Producto Interno Bruto	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Crecimiento % real puntual	\$ 13,068,462.00	\$ 7,386,522.00	\$ 7,830,423.56	\$ 8,221,944.74	\$ 8,633,041.98	\$ 9,064,694.08
Inflación	\$ 8,522,910.00	\$ 8,949,055.50	\$ 9,396,508.28	\$ 9,866,333.69	\$10,359,650.37	\$10,877,632.89
Crecimiento nominal	\$ 21,591,372.00	\$ 16,704,903.60	\$17,226,931.84	\$18,088,278.43	\$18,992,692.35	\$19,942,326.97
Factor por multiplicar	\$ 3,056,883.72	\$ 3,150,067.54	\$ 3,304,438.74	\$ 3,469,660.68	\$ 3,643,143.71	\$ 3,825,300.90

## IX. Formato 7d) Resultado de Egresos - LDF

Seguro de los Trabajadores de la Educación (a) Resultados de Egresos - LDF						
(PESOS)						
Concepto (b)	Año 2016	Año 2017	Año 2018	Año 2019	Año 2020	Año del Ejercicio Vigente 2021
<b>1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>126,880,224.07</b>	<b>91,173,186.1</b>	<b>104,403,757.95</b>	<b>118,019,502.86</b>	<b>281,210,000.00</b>	<b>284,097,000.00</b>
A. Servicios Personales	58,841,257.27	39,821,049.47	47,729,120.69	60,780,754.44	146,300,000.00	146,446,000.00
B. Materiales y Suministros	1,843,647.36	2,584,641.15	2,809,554.10	3,261,069.30	6,230,000.00	6,297,000.00
C. Servicios Generales	64,860,117.74	47,919,842.18	50,849,991.73	52,007,029.54	123,000,000.00	125,604,000.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras						
Ayudas						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,335,201.7	847,653.30	3,015,091.43	1,970,649.58	5,680,000.00	5,750,000.00
F. Inversión Pública						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
H. Participaciones y Aportaciones						
I. Deuda Pública						
<b>2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>						
A. Servicios Personales						
B. Materiales y Suministros						

C. Servicios Generales						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras						
Ayudas						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
F. Inversión Pública						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
H. Participaciones y Aportaciones						
I. Deuda Pública						
<b>3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2)</b>	<b>126,880,224.07</b>	<b>91,173,186.1</b>	<b>104,403,757.95</b>	<b>118,019,502.86</b>	<b>281,210,000.00</b>	<b>284,097,000.00</b>

## X. Formato 8 Informe sobre Estudios Actuariales – LDF

	Pensiones y jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Otras prestaciones sociales	Total
<b>Tipo de Sistema</b>						
Prestación laboral o Fondo general para trabajadores del estado o municipio					Prestación Laboral	Prestación Laboral
Beneficio definido, Contribución definida o Mixto					Beneficio Definido	Beneficio Definido
<b>Población afiliada</b>						
Activos					144	144
Edad máxima					88	88
Edad mínima					21	21
Edad promedio					42	42
Pensionados y Jubilados					0	0
Edad máxima					0	0
Edad mínima					0	0
Edad promedio					0	0
Beneficiarios						
Promedio de años de servicio (trabajadores activos)					8.73	8.73
Aportación individual al plan de pensión como % del salario *					0.00%	0.00%
Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario *					0.00%	0.00%
Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %)					NA	NA
Crecimiento esperado de los activos (como %)					1.09%	1.09%
Edad de Jubilación o Pensión					0.00	63.67
Esperanza de vida					NA	NA

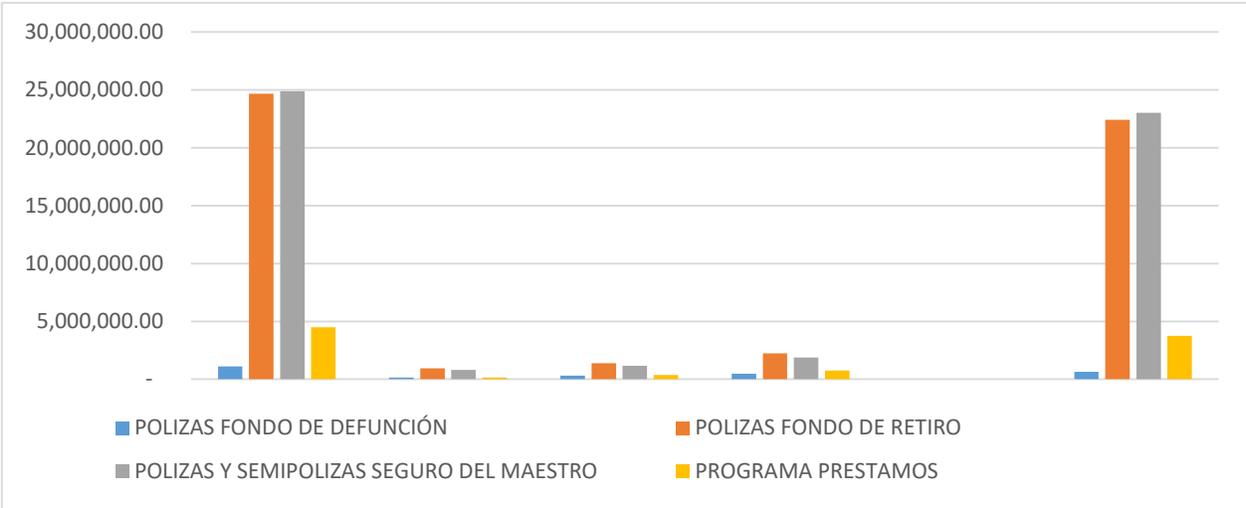
<b>Ingresos del Fondo</b>						
Ingresos Anuales al Fondo de Pensiones					0.00	0.00
<b>Nómina anual</b>						
Activos						20,161,039.68
Pensionados y Jubilados						0.00
Beneficiarios de Pensionados y Jubilados						0.00
<b>Monto mensual por pensión</b>						
Máximo					0.00	0.00
Mínimo					0.00	0.00
Promedio					0.00	0.00
<b>Monto de la reserva</b>					0.00	0.00
<b>Valor presente de las obligaciones</b>						
Pensiones y Jubilaciones en curso de pago					0.00	0.00
Generación actual					8,517,623.51	8,517,623.51
Generaciones futuras					123,461,440.71	123,461,440.71
<b>Valor presente de las contribuciones asociadas a los sueldos futuros de cotización 2.41%</b>						
Generación actual					0.00	0.00
Generaciones futuras					0.00	0.00
<b>Valor presente de aportaciones futuras</b>						
Generación actual					0.00	0.00
Generaciones futuras					0.00	0.00
Otros Ingresos					0.00	0.00
<b>Déficit/superávit actuarial</b>						
Generación actual					(8,517,623.51)	(8,517,623.51)
Generaciones futuras					(123,461,440.71)	(123,461,440.71)
<b>Periodo de suficiencia</b>						
Año de descapitalización					2020	2020
Tasa de rendimiento					2.41%	2.41%
<b>Estudio actuarial</b>						
Año de elaboración del estudio actuarial					2020	2020
Empresa que elaboró el estudio actuarial					Valuaciones Actuariales del Norte, S. C.	Valuaciones Actuariales del Norte, S. C.

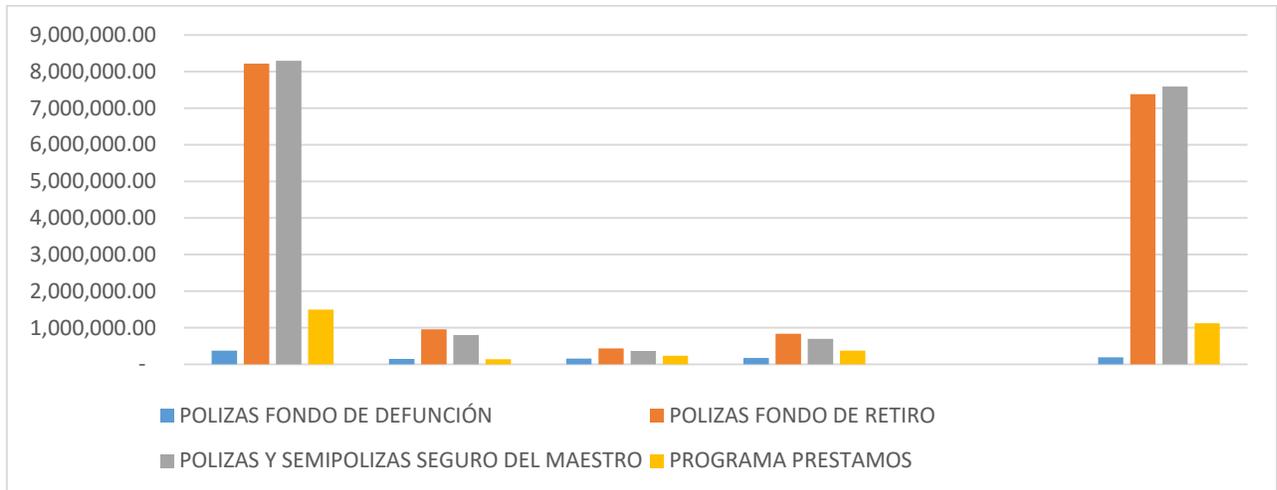
11. Con respecto al punto de atender lo dispuesto en el Instructivo enviado por la Secretaría de Finanzas del Estado de Coahuila de Zaragoza y demás disposiciones, no son aplicables a la entidad.

12. Evaluación más reciente del desempeño de los programas

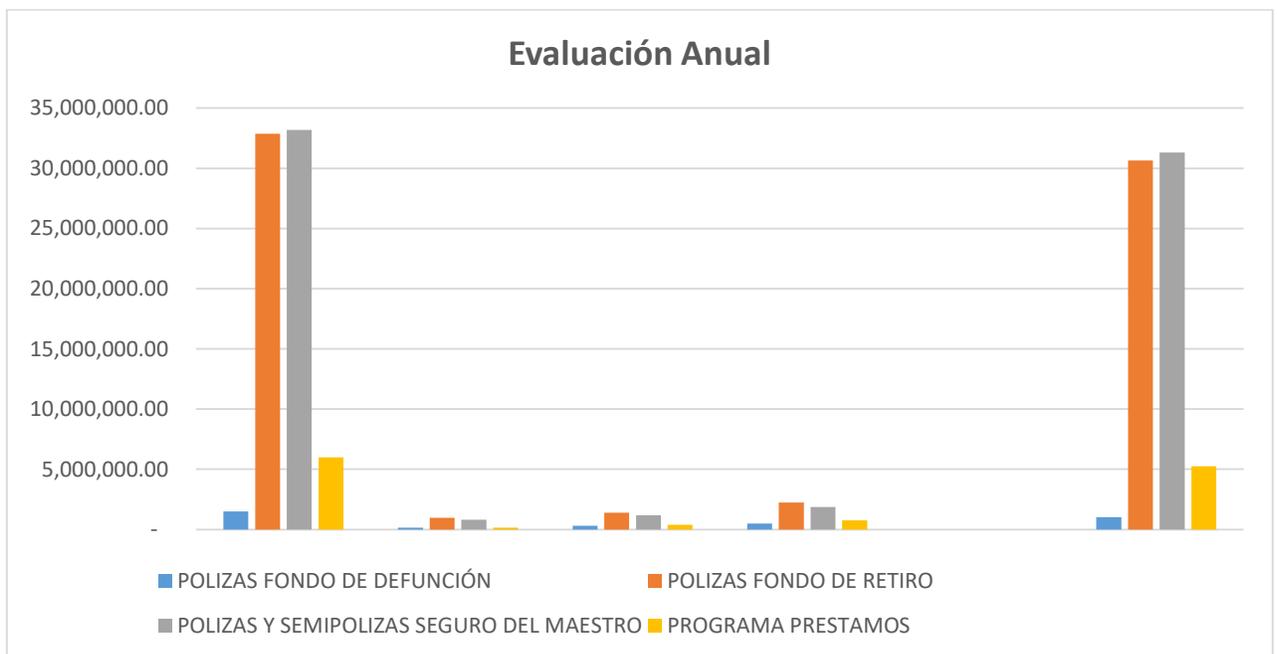
**LOS RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS PROGRAMAS DE LA ENTIDAD FEDERATIVA Y/O MUNICIPALES; Y DE LOS PROGRAMAS VINCULADOS CON RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.**

La entidad no cuenta con evaluaciones del desempeño ligadas a los programas establecidos a la entidad federativa, con el objeto de ser ministrados para algún programa en específico que implique algún tipo de evaluación, sin embargo, dentro del desarrollo y objetivos de esta entidad se detalla a continuación el resultado producto del desarrollo institucional:





De manera acumulada, se desagrega lo siguiente:



Así mismo no cuenta con **recursos procedentes de la Federación**, con el objeto de ser ministrados para algún programa en específico que implique algún tipo de evaluación.

13. El Seguro de los Trabajadores de la Educación no tiene contratos con asociaciones público-privadas por lo tanto la Regla no es aplicable.

**Otra Información Adicional:**

**Presupuesto ciudadano**

**PRESUPUESTO CIUDADANO:**

<b>Apartado</b>	<b>Consideraciones</b>
¿Qué es la Ley de Ingresos y cuál es su importancia?	El Seguro de los Trabajadores de la Educación, cada año presenta su presupuesto de ingresos, el cual le permite soportar las erogaciones del año, con el fin de cumplir con los objetivos de la entidad.
¿De dónde obtienen los gobiernos sus ingresos?	El Seguro de los Trabajadores de la Educación, cuenta con ingresos derivados de las aportaciones patronales y las retenciones de los trabajadores, las aportaciones de los trabajadores de los centros recreativos, intereses de préstamos e ingresos de tipo financiero.
¿Qué es el Presupuesto de Egresos y cuál es su importancia?	Es la cantidad asignada para gasto durante un año completo, con el objetivo de cumplir las funciones de la entidad.
¿En qué se gasta?	Nómina, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.
¿Para qué se gasta?	Se efectúan erogaciones con el objetivo de cumplir la misión de la institución que es asegurar en forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la Educación en casos de fallecimiento o en caso de inhabilitación absoluta en el

	servicio antes de que el titular de la Póliza de Seguro, cumpla quince años de servicio.
¿Qué pueden hacer los ciudadanos?	Solicitar información financiera y programática a través de las normas de transparencia aplicables.

### **Cumplimiento con otras disposiciones legales:**

#### **Con base en la Constitución Política del Estado de Coahuila de Zaragoza y la Ley Reglamentaria del Presupuesto de Egresos del Estado de Coahuila de Zaragoza.**

Las Reglas de Operación para la Composición del Proceso Presupuestal Estatal y Municipal de las Entidades Públicas del Estado de Coahuila de Zaragoza correspondientes el Ejercicio Fiscal 2021, establecen en el apartado de “CONSIDERANDO” diversas figuras sujetas como: El Estado, Ayuntamientos, Entidades Federativas, entes públicos, entidades paraestatales, etc.

Por lo anterior el Seguro de los Trabajadores de la Educación, no encuadra en ninguno de los sujetos obligados, tal y como lo establece el Artículo 1 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación.

**ARTÍCULO 1°.-** El Seguro de los Trabajadores de la Educación es una Institución con personalidad jurídica y patrimonio propio perteneciente al Sindicato de la Sección 38 del SENTE, que tiene por objeto asegurar en forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la Educación en casos de fallecimiento o en caso de inhabilitación absoluta en el servicio.

Adicionalmente, esta institución no recibe recursos de índole estatal ni federal, para efectos de operación y ejercicio presupuestal.

#### **Con base en la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Coahuila de Zaragoza**

El **Seguro de los Trabajadores de la Educación**, no es una entidad paraestatal, debido a lo señalado en el Artículo 1 de la Ley del Seguro de los Trabajadores de la Educación.

**ARTÍCULO 1°.-** El Seguro de los Trabajadores de la Educación es una Institución con personalidad jurídica y patrimonio propio perteneciente al Sindicato de la Sección 38 del SENTE, que tiene por objeto asegurar en forma decorosa el bienestar de los familiares de los trabajadores de la Educación en casos de fallecimiento o en caso de inhabilitación absoluta en el servicio.

Por lo anterior no son aplicables los lineamientos de esta Ley para nuestra institución.

**Con base en la Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado de Coahuila de Zaragoza.**

### **Proponer un Presupuesto por Programas**

<b>Programas y Proyectos 2021</b>	
<b>Programa/Proyecto</b>	<b>Descripción</b>
Gastos de Operación por Asuntos Sociales	Es el programa del Seguro de los Trabajadores de la Educación que corresponde al ejercicio de gasto corriente y operativo 2021.
Pólizas y Semipólizas del Seguro del Maestro	Corresponde a la Póliza que se hace efectiva en un 50% al momento de la jubilación o pensión del trabajador y el otro 50% a sus beneficiarios, al momento de su fallecimiento.
Pólizas de Fondo de Retiro	Es la póliza que se cubre al 100% al trabajador en caso retiro o jubilación o de fallecimiento estando en el servicio activo.
Pólizas de Fondo de Defunción	Es la póliza que se hace efectiva a los beneficiarios por causa de muerte natural o accidental del derecho-habiente.
Préstamos	Permite el beneficio mediante el otorgamiento de un préstamo económico al trabajador que pertenece al Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación de la Sección 38

### **La Evaluación de los programas con base en el Sistema de Evaluación del Desempeño**

Este apartado se define como el conjunto de elementos metodológicos que permiten realizar una valoración objetiva del desempeño de los programas, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, con base en indicadores estratégicos y de gestión, que permitan conocer el impacto de los programas y proyectos.

El Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), en el **Seguro de los Trabajadores para la Educación**, se encuentra plasmado en secuencia en el apartado de “Evaluación y Seguimiento” del presente documento.

### **Indicadores para medir el desempeño de los programas**

Los indicadores utilizados para medir el desempeño de los 4 (Cuatro) programas del Seguro de los Trabajadores de la Educación se definen en:

Indicadores de Desempeño e Indicadores de Gestión, los cuales más adelante se definirán de manera detallada.

### **Conclusiones Finales**

El presente proyecto constituye una herramienta para dar cumplimiento a las evaluaciones externas e internas en materia de presupuestación con base en resultados y demás disposiciones legales aplicables al proceso de conformación del Presupuesto para el ejercicio fiscal 2021.

Cada uno de sus componentes enfoca el desarrollo y atención a los resultados más que en las actividades.

El Presupuesto Basado en Resultados, deja a un lado el esquema tradicional de presupuestación inercial, para convertirlo en una herramienta que permita medir, cuantificar, observar, re direccionar y plantear esquemas que logren el cumplimiento de los objetivos del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**.

Cada ejercicio fiscal debe replantearse con base en la metodología utilizada en el presente proyecto, por lo que la construcción desde su planeación, resulta de vital importancia para lograr una proyección con base en un PbR.

El presente documento es de uso exclusivo del **Seguro de los Trabajadores de la Educación**.

**Saltillo, Coahuila; enero 2021**