

Nota.

La evaluación del desempeño de la DIPETRE se obtiene de la información contenida de los programas prioritarios, la evaluación se describe en este documento para el tercer trimestre del ejercicio 2017 y se presenta por Entidades donde se presenta el comportamiento presupuestal y los resultados de la valoración de los indicadores comparándolos con las metas respectivas.

La DIPETRE inició con un presupuesto de egresos original de \$ 2,527,713,285.20, de los cuales un total de 2,496,036,097 es destinado al pago de pensiones; durante el primer trimestre de 2017 dentro de los meses de Enero a Marzo se ha devengado un total de 563,464,937.61, durante el segundo trimestre se ha devengado un total de 566,600,859.71 y 617,518,734.58 es el importe total que se ha devengado durante los meses de Julio, Agosto y Septiembre los cuales corresponden al tercer trimestre; la suma de estos importes representan el 69.14% de lo originalmente presupuestado en dónde 24.43% corresponde al tercer trimestre y el resto a los dos primeros trimestres del ejercicio..

Resultados de la Evaluación del Desempeño de los Programas de la Entidad**Diseño programático-presupuestario**

El diseño normativo-institucional de la política de pensiones y jubilaciones se correspondió con los objetivos y estrategias establecidos en los planes de la Dirección de Pensiones de Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de los primeros trimestres del ejercicio 2017, los cuales, en términos generales, plantearon como propósito prioritario: “Garantizar, por medio de una adecuada regulación y supervisión, la cobertura universal, la portabilidad de beneficios pensionarios, así como la viabilidad de los regímenes de pensiones y jubilaciones, para que los mexicanos que prestaron servicios a la Educación Pública del Estado de Coahuila tengan un ingreso en la etapa de retiro”. Los principales planteamientos indicados al respecto en los planes de desarrollo, así como en los programas sectoriales e institucionales del periodo se señalan a continuación:

Período	Entidades	Objetivos
3er Trimestre Ejercicio 2017	1.- Gobierno del Estado 2.- Universidad Autónoma de Coahuila 3.- Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro 4.- Instituto Tecnológico de Saltillo 5.- Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38 6.- Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38 7.- Fondo de la Vivienda de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38 8.- Seguro del Maestro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	<ul style="list-style-type: none"> - Promover un crecimiento económico vigoroso y sustentable que fortalezca la soberanía nacional, el bienestar social de los Trabajadores de la Educación. - Preparar los sistemas de pensiones de los trabajadores para el revestimiento de la pirámide demográfica, a fin de evitar problemas de sostenibilidad en el futuro. - Fomentar la inclusión de los nuevos porcentajes de las aportaciones descritos en el Ley de Pensiones y Otros Beneficios sociales para trabajadores de la Educación esto con el fin de incrementar su penetración y cobertura; para que Dirección de Pensiones tenga suficiente liquidez para el pago de las Pensiones. - Garantizar protección en materia pensionaria a servidores públicos en su retiro y/o jubilación.

Período	Estrategia	Línea de Acción
3er Trimestre Ejercicio 2017	<ul style="list-style-type: none"> - Contribuir al desarrollo integral del Jubilado y/o Pensionado mediante el otorgamiento de su pensión. - Con las modificaciones de las aportaciones de Cuentas Individuales se busca el fortalecimiento al Fondo Global, a fin de aumentar la cobertura y la suficiente liquidez para tener la cobertura del pago de esquemas pensionario de la Entidad. - Garantizar el pago oportuno y de calidad de los seguros pensionarios y otras prestaciones económicas afines con la actualización de los esquemas de gestión, financiamiento y pago. - Asegurar a los trabajadores del Estado las pensiones mediante mecanismos eficientes y seguros; garantizar el pago oportuno y eficiente de las pensiones y otras prestaciones, por el régimen de pensiones al que pertenecen. 	<ul style="list-style-type: none"> - Determinar el Déficit generado en ejercicios anteriores entre la nómina pagada de los Jubilados y el total de las aportaciones al Fondo Global enteradas; solicitar a las Entidades que se registren dicho déficit y posteriormente ejercer el derecho de cobro para recuperar estas aportaciones y sean para el beneficio de los Jubilados y/o Pensionados. - Otorgar seguridad a los pensionistas actuales y futuros. - Garantizar el pago oportuno y eficiente de las pensiones y otras prestaciones, de acuerdo con los términos establecidos. - Desarrollar esquemas de financiamiento innovadores para el sistema de pensiones.

De los planteamientos de los programas de desarrollo destacó que el enfoque predominantemente económico de la política de pensiones y jubilaciones presentado para la actualización de los porcentajes de las aportaciones del Fondo Global y Cuentas Individuales que se mencionan en la Ley de Pensiones Y Otros Beneficios Sociales para los de Trabajadores de la Educación Pública del Estado de Coahuila de la Ley Vigente; los cuales repercuten en los Ingresos para la determinación de las pensiones del Fondo Global, al momento de realizar el reconocimiento dará un giro importante, ya que es un reforzamiento al Fondo Global y ayudaría a la transformación de los sistemas pensionarios del mismo régimen.

En 2016, los planteamientos retomaron tanto el enfoque económico como el social, el cual pretender alcanzar la cobertura universal mediante la portabilidad de los beneficios

pensionarios, y la eficiencia y la calidad en la protección social. En 2017 se pretende darle continuidad a este dicho planteamientos.

Además se busca la viabilidad financiera de los diferentes sistemas de pensiones del sector público mediante el reconocimiento de los pasivos laborales y la constitución de reservas.

Asimismo, se señalaron de nueva cuenta el fortalecimiento al Fondo Global, la sustentabilidad económica y la portabilidad.

Se estableció como finalidad la viabilidad financiera por medio del mantenimiento de las reservas, mientras que para 2017 se procurará la viabilidad financiera mediante la actualización de los esquemas de aportación, se propone nuevamente garantizar la protección en materia de pensiones, sin hacer mención de su viabilidad financiera. Desde que se inicia esta dirección tiene como objetivo “garantizar la protección en materia de pensiones” se convirtió en estrategia, junto con el desarrollo de esquemas de financiamiento innovadores.

La laxitud de estos planteamientos se subsanó con las especificaciones normativas de actuación que habrían de seguir los involucrados en la política de pensiones y jubilaciones, dada su correspondencia con los propósitos establecidos los cuales se orientaron, particularmente, a:

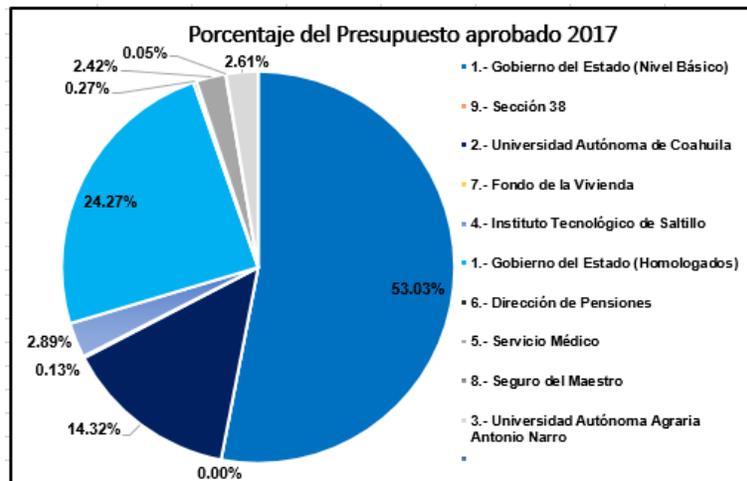
1. Adecuar la regulación de los regímenes de pensiones y jubilaciones.
2. Fortalecer los regímenes de pensiones y jubilaciones con la actualización de las aportaciones que se describen en la ley vigente;
3. Asegurar la viabilidad de los regímenes de pensiones y jubilaciones.
4. Garantizar un ingreso a los trabajadores al término de su vida laboral.

Estas prioridades se tradujeron en un incremento del presupuesto de egresos aprobado en la sesión del consejo directivo destinado a su consecución al pago de Pensiones y/o Jubilaciones de programas presupuestarios indicados a continuación:

Participación de las Entidades del presupuesto

Nombre de Entidad	Programa Presupuestario	Total	Participación en el total
	Presupuesto Aprob.	2,496,036,097	100.00%
1.- Gobierno del Estado (Nivel Básico)	1,323,747,646		53.03%
1.- Gobierno del Estado (Homologados)	605,781,023		24.27%
2.- Universidad Autónoma de Coahuila	357,418,516		14.32%
3.- Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	65,118,404		2.61%
4.- Instituto Tecnológico de Saltillo	72,125,576		2.89%
5.- Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	60,511,056		2.42%
6.- Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	6,778,639		0.27%
7.- Fondo de la Vivienda de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	3,210,311		0.13%
8.- Seguro del Maestro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	1,332,980		0.05%
9.- Sección 38	11,945		0.00%

A continuación se muestra una gráfica en dónde se muestra que porcentaje del presupuesto aprobado del ejercicio 2017 corresponde a cada Institución.



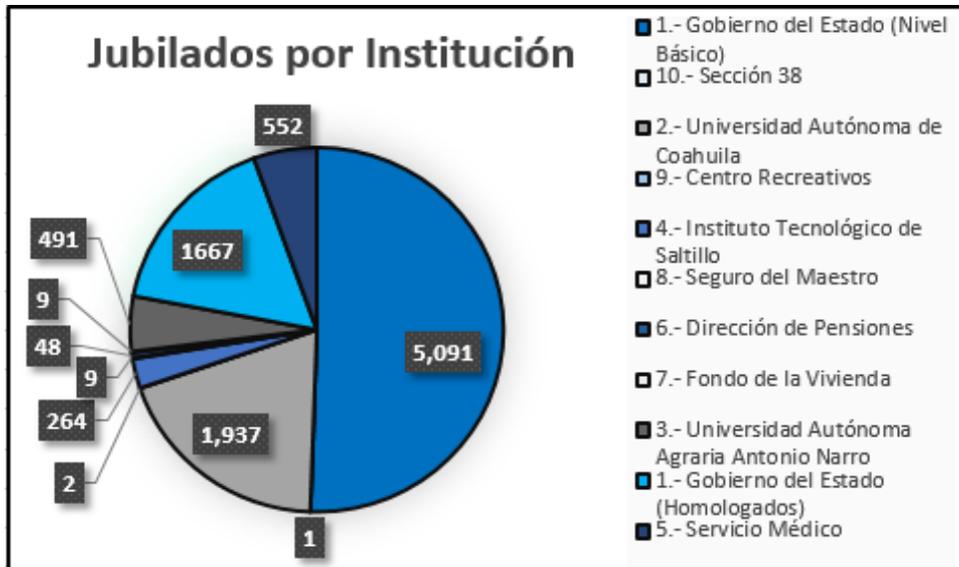
En el cuadro que se presenta anteriormente muestra la participación total de cada entidad en el presupuesto anual aprobado en el que podemos apreciar que el gobierno del estado cuenta con el 77.30% de los cuales el 53.03% corresponden al nivel básico y 24.27% a Homologados; el 14.32 % corresponde a la Universidad Autónoma de Coahuila, el 2.61 % a la Universidad Autónoma Antonio Narro, el 2.89 % al Instituto Tecnológico de Saltillo y el resto a las Entidades de la Secc. 38.

Participación de las Entidades de acuerdo al total de Pensionados

Entidad	Pensionados	Total	Participación en el número de pensionados
	Total de Pensionados	10,071	100.00%
1.- Gobierno del Estado (Nivel Básico)	5,091		50.55%
1.- Gobierno del Estado (Homologados)	1,667		16.55%
2.- Universidad Autónoma de Coahuila	1,937		19.23%
3.- Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	491		4.88%
4.- Instituto Tecnológico de Saltillo	264		2.62%
5.- Servicio Médico de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	552		5.48%
6.- Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	48		0.48%
7.- Fondo de la Vivienda de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	9		0.09%
8.- Seguro del Maestro de los Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila de la Secc. 38	9		0.09%
9.- Centro Recreativos	2		0.02%
10.- Sección 38	1		0.01%

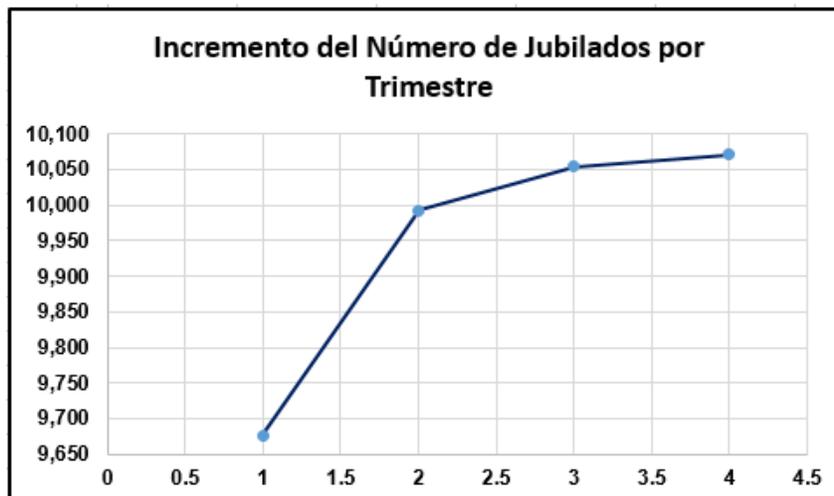
El total de pensionados que se encuentran inscritos en la Dirección de Pensiones de Trabajadores de la Educación al 30 de Junio del ejercicio 2017 es de 10,071 de los cuales 6,758 corresponden al Gobierno del Estado, 1,937 a la Universidad Autónoma de Coahuila, 491 a la Universidad Autónoma Antonio Narro, 264 prestaron sus años de servicio al Tecnológico de Saltillo, 552 al Servicio Médico y el resto pertenecen a Dirección de Pensiones, Fondo de la Vivienda, Seguro del Maestro de Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, Sindicato de la Sección 38 y a los centros recreativos; la clasificación de a qué entidad pertenece cada pensionado y/o jubilado es a la Entidad que prestó sus servicios mientras estuvo como personal activo y realizaba las aportaciones que les correspondientes.

A continuación se muestra una gráfica en donde se presenta el número de Jubilados inscritos dentro de Institución de acuerdo al nivel y/o institución de la cual se jubilaron y/o pensionaron.



En la siguiente gráfica podemos apreciar cómo se ha incrementado el número de jubilados durante en el primer y segundo trimestre del ejercicio 2017, a 31 de Diciembre se contaban con 9,677 Jubilados y al cierre del primer trimestre se terminó con 9,992 y al 30 de Junio de 2017 se cuentan con 10,054 Jubilados y de 10071 al cierre del tercer trimestre; es decir se incrementó un total de 315 Jubilados durante el primer trimestre y un tal de 62 Jubilados durante los meses de Abril a Junio 2017 y 17 jubilados durante el tercer trimestre.

N°	Trimestre	N° Jubilados
1	4° Trimestre 2016	9,677
2	1° Trimestre 2017	9,992
3	2° Trimestre 2017	10,054
4	3er Trimestre 2017	10,071



Porcentaje ejercido por Entidad del presupuesto anual aprobado

Nombre de Entidad	Presupuesto Aprobado Anual	Presupuesto Ejercido 1er Trimestre 2017	Presupuesto Ejercido 2º Trimestre 2017	Presupuesto Ejercido 3er Trimestre 2017	Porcentaje ejercido al 3er Trimestre 2017
1.- Gobierno del Estado (Nivel Básico)	1,323,747,646	204,500,476	211,823,587	227,067,746	48.60%
1.- Gobierno del Estado (Homologados)	604,849,023	119,828,251	121,664,418	128,883,068	61.23%
2.- Universidad Autónoma de Coahuila	358,350,516	71,835,684	24,778,782	79,918,655	49.26%
3.- Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	65,118,404	13,915,671	16,169,943	15,442,485	69.92%
4.- Instituto Tecnológico de Saltillo	72,125,576	12,182,388	12,596,920	13,199,511	52.66%
5.- Servicio Médico	60,508,056	9,151,809	9,890,761	10,358,207	48.59%
6.- Dirección de Pensiones	6,778,639	838,348	889,817	971,725	39.83%
7.- Fondo de la Vivienda	3,210,311	187,352	213,694	204,317	18.86%
8.- Seguro del Maestro	1,335,980	122,476	178,314	153,350	33.99%
9.- Sección 38	11,945	850.27	2888.79	2750.19	54.33%

Del presupuesto anual aprobado para cada Entidad se determinó que porcentaje del presupuesto fue ejercido durante los primeros tres trimestres del ejercicio 2017 en dónde se puede visualizar que el Gobierno del Estado en el nivel básico ejerció un total del 48.60%, en el nivel homologados un total 61.23%, en la Universidad Autónoma de Coahuila un 49.26%, en la Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro un total de 69.92%, el Tecnológico de Saltillo con 52.66% y el Fondo de la Vivienda con más del 18.86%, el Servicio Médico ejerció más del 48% de su presupuesto aprobado, Dirección de Pensiones y Seguro de maestro solo ejercieron 39.83% y 33.99% respectivamente y la Sección 38 con un 54.33%.

Presupuesto Ejercido en Pago de Pensiones y Jubilaciones durante el primer y segundo trimestre del ejercicio 2017.

Nombre de Entidad	Recurso Ejercido 1er Trimestre 2017	Recurso Ejercido 2º Trimestre 2017	Recurso Ejercido 3er Trimestre 2017	Porcentaje
	432,563,305	447,177,297	476,201,814	100.00%
1.- Gobierno del Estado	324,328,726	333,488,005	355,950,814	74.76%
2.- Universidad Autónoma de Coahuila	71,835,684	73,746,954	79,918,655	16.63%
3.- Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	13,915,671	16,169,943	15,442,485	3.36%
4.- Instituto Tecnológico de Saltillo	12,182,388	12,596,920	13,199,511	2.80%
5.- Servicio Médico	9,151,809	9,890,761	10,358,207	2.17%
6.- Dirección de Pensiones	838,348	889,817	971,725	0.20%
7.- Fondo de la Vivienda	187,352	213,694	204,317	0.04%
8.- Seguro del Maestro	122,476	178,314	153,350	0.03%
9.- Sección 38	850	2,889	2,750	0.00%

Los recursos erogados en pensiones y jubilaciones durante el primer y segundo trimestre del ejercicio 2017 se muestra en el cuadro anterior dónde se puede visualizar que el 74.76% corresponde al Gobierno del Estado del nivel básico y homologados, el 16.63% pertenece a la Universidad Autónoma de Coahuila, el 3.36% a la Universidad Autónoma Antonio Narro , el 2.80% al Instituto Tecnológico de Saltillo y el 2.44% restante corresponde a las Dirección de Pensiones, Servicio Médico, Fondo de la Vivienda y Seguro del Maestro de Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila.

Programa para la Recaudación del déficit generado durante el primer y segundo trimestre del ejercicio 2017.

➤ **Determinación del déficit primer trimestre**

INSTITUCIÓN	REGISTROS	PERCEPCIONES	DEDUCCIONES	NETO	APORTACIONES	TOTAL DIPETRE
ESTADO Y MUNICIPIO	6,407	322,224,440	47,833,186	274,391,254	94,352,045	416,576,485
U.A.A.A.N.	485	12,909,565	1,719,863	11,189,702	2,850,675	15,760,240
U.A.DE C.	1,916	71,233,845	5,234,155	65,999,691	16,462,984	87,696,830
TECNOLOGICO	263	12,177,931	1,215,302	10,962,629	3,104,625	15,282,556
SERVICIO MEDICO	533	9,083,121	1,655,124	7,427,997	2,995,636	12,078,757
DI.PE.TRE. SEGURO DEL MAESTRO	45	836,374	230,860	605,514	263,698	1,100,071
FO.VI. CENTROS RECREATIVOS	7	122,476	17,014	105,462	40,551	163,027
	7	171,903	25,829	146,074	55,660	227,564
SECCION 38	1	3,757	169	3,588	1,228	4,986
	1	850	47	804	297	1,147
TOTAL	9,665	428,764,262	57,931,548	370,832,715	120,127,400	548,891,662

Total de Nómina	Total de Aportaciones	Aportaciones menos 1.5% Gasto Adm	Déficit
416,576,485	221,968,908	-	194,607,577
15,760,240	8,610,328	-	7,149,912
87,696,830	35,533,272	-	52,163,558
15,282,556	12,477,028	-	2,805,528
12,078,757	14,581,247	- -	2,502,490
1,100,071	1,169,036	- -	68,965
163,027	1,626,992	- -	1,463,965
227,564	2,403,692	- -	2,176,128
4,986	-	-	4,986
1,147	387,343	- -	386,195
548,891,662	298,757,846	-	250,133,816

➤ **Determinación del déficit segundo trimestre**

INSTITUCIÓN	REGISTROS	PERCEPCIONES	DEDUCCIONES	NETO	APORTACIONES	TOTAL DIPETRE
ESTADO Y MUNICIPIO	6,428	325,578,114	47,232,817	278,345,297	94,637,755	420,215,870
U.A.A.A.N.	489	13,906,760	1,600,860	12,305,900	3,060,329	16,967,089
U.A.DE C.	1,934	73,170,702	5,029,311	68,141,391	16,934,257	90,104,959
TECNOLOGICO	265	12,298,892	1,152,409	11,146,483	3,101,725	15,400,616
SERVICIO MEDICO	536	9,226,797	1,617,611	7,609,186	3,038,422	12,265,219
DI.PE.TRE. SEGURO DEL MAESTRO	46	853,219	230,564	622,655	268,926	1,122,144
FO.VI. CENTROS RECREATIVOS	7	118,576	16,838	101,737	39,276	157,852
	7	171,903	23,828	148,076	55,660	227,564
SECCION 38	1	2,551	132	2,419	872	3,423
	1	3,757	169	3,588	1,228	4,986
TOTAL	9,714	435,331,271	56,904,539	378,426,732	121,138,450	556,469,722

Total de Nómina	Total de Aportaciones	Aportaciones menos 1.5% Gasto Adm	Déficit
420,215,870	223,036,784	220,800,578	199,415,291
16,967,089	6,286,859	6,223,434	10,743,655
90,104,959	26,880,132	26,655,185	63,449,774
15,400,616	12,381,108	12,257,322	3,143,294
12,265,219	15,062,919	14,910,810	- 2,645,591
1,122,144	1,177,679	1,165,886	- 43,741
157,852	1,532,566	1,517,234	- 1,359,382
227,564	2,806,002	2,777,997	- 2,550,434
3,423	-	-	3,423
4,986	-	-	4,986
556,469,722	289,164,050	286,308,447	270,161,275

➤ **Determinación del déficit tercer trimestre**

INSTITUCIÓN	REGISTROS	PERCEPCIONES	DEDUCCIONES	NETO	APORTACIONES	TOTAL DIPETRE
ESTADO Y MUNICIPIO	6,421	355,196,275	48,199,765	306,996,510	103,269,237	458,465,512
U.A.A.A.N.	492	13,864,319	1,480,191	12,384,128	3,030,586	16,894,906
U.A.DE C.	1,937	79,909,355	5,382,087	74,527,268	18,554,704	98,464,059
TECNOLOGICO	263	13,195,111	1,195,136	11,999,975	3,319,976	16,515,087
SERVICIO MEDICO	538	10,286,565	1,657,470	8,629,095	3,336,587	13,623,152
DI.PE.TRE. SEGURO DEL MAESTRO	47	970,108	225,000	745,108	304,576	1,274,685
FO.VI.	8	143,202	18,525	124,677	44,550	187,752
FO.VI.	7	189,039	31,076	157,962	61,095	250,134
SECCION 38 CENTROS RECREATIVOS	1	2,750	124	2,626	899	3,649
	1	4,135	186	3,949	1,352	5,487
TOTAL	9,716	473,760,859	58,189,559	415,571,300	131,923,563	605,684,422

Total de Nómina	Total de Aportaciones	Total de Aportaciones menos 1.5% Gasto Adm	Déficit
458,465,512	255,553,394	251,720,093	206,745,419
16,894,906	7,535,258	7,422,229	9,472,676
98,464,059	23,433,439	23,081,938	75,382,121
16,515,087	14,423,068	14,206,722	2,308,365
13,623,152	15,768,345	15,531,820	- 1,908,668
1,274,685	1,223,558	1,205,205	69,480
187,752	1,678,078	1,652,907	- 1,465,155
250,134	2,840,692	2,798,082	- 2,547,948
3,649	-	-	3,649
5,487	-	-	5,487
605,684,422	322,455,833	317,618,996	288,065,426

Se aprecia la determinación del Déficit del Ejercicio 2017 por trimestre; para la determinación de este se revisaron el total de las nóminas de Jubilados del primer, segundo y tercer trimestre del ejercicio 2017; adicional a ellos se consideraron todas las aportaciones patronales que Dirección de Pensiones está obligado a enterar al Servicio Médico y al Seguro del Maestro; la suma de estos dos conceptos fue enfrentadas contra el total de aportaciones registradas en las cuentas de Ingresos; la variación entre éstas genera un Déficit en todas las Entidades a excepción del Servicio Médico, Fondo a la Vivienda, Seguro del Maestro y Sección 38.

A continuación se presenta una tabla se muestra el déficit generado por trimestre de cada entidad.

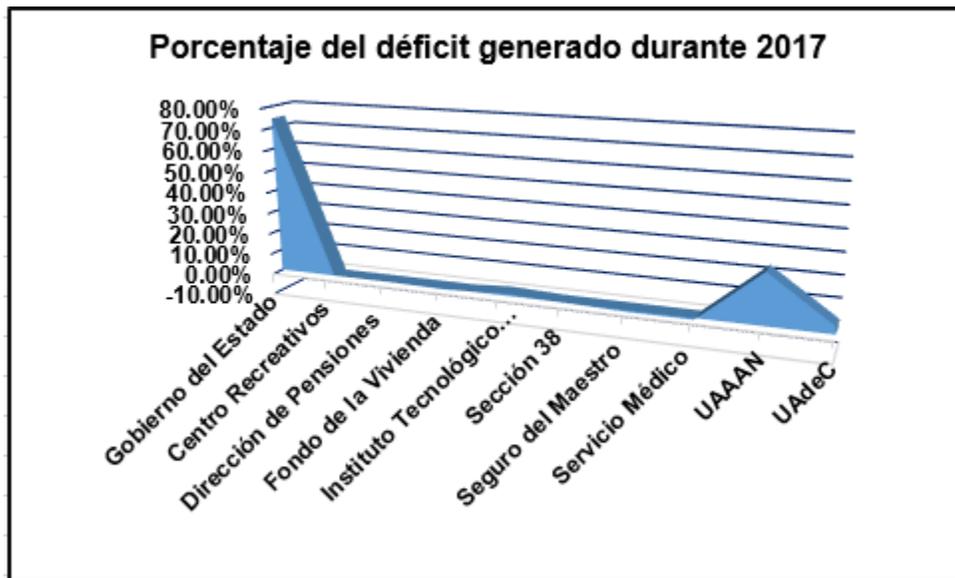
INSTITUCIÓN	Déficit 1er Trimestre	Déficit 2º Trimestre	Déficit 3er Trimestre
ESTADO Y MUNICIPIO	194,607,577	199,415,291	206,745,419
U.A.A.A.N.	7,149,912	10,743,655	9,472,676
U.A.DE C.	52,163,558	63,449,774	75,382,121
TECNOLOGICO	2,805,528	3,143,294	2,308,365
SERVICIO MEDICO	-2,502,490	-2,645,591	- 1,908,668
DI.PE.TRE.	-68,965	-43,741	69,480
SEGURO DEL MAESTRO	-1,463,965	-1,359,382	- 1,465,155
FO.VI.	-2,176,128	-2,550,434	- 2,547,948
CENTROS RECREATIVOS	4,986	3,423	3,649
SECCION 38	-386,195	4,986	5,487
TOTAL	250,133,816	270,161,275	288,065,426

Los recursos erogados en pensiones y jubilaciones durante los trimestres transcurridos durante el ejercicio 2017 son superiores a las aportaciones recibidas correspondientes al período antes mencionado; en el cuadro que se muestra a continuación se puede visualizar que el 74.32% corresponde al Déficit del Gobierno del Estado del nivel básico y homologados, el 3.39 % a la Universidad Autónoma Antonio Narro, el 23.63% a la Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro, el 1.02% al Instituto Tecnológico de Saltillo y el restante corresponde a los Centro Recreativos; cabe señalar que dentro del Servicio Médico de Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, la Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación, Seguro del Maestro de Trabajadores de la Educación del Estado de Coahuila, el Fondo a la Vivienda y el Sindicato de la Sección 38 existe un superávit del .87%, .01%, ..90%, .53% y .05% respectivamente.

Esta determinación se realizó con el fin de desarrollar el programa de la recaudación del Déficit generado; esto se realizaría para que las Entidades aportantes realicen aportaciones extraordinarias con el fin de igualar el total de la Nómina de Jubilados con sus aportaciones totales, para que esta dirección tenga suficiente liquidez para el pago de su nómina y pueda garantizar el pago oportuno y eficiente de las pensiones y otras prestaciones, de acuerdo con los términos establecidos.

Nombre de Entidad	Déficit Generado 1°, 2° y 3er Trimestre 2017	Porcentaje
	808,360,519.05	100.00%
1.- Gobierno del Estado	600,768,287	74.32%
2.- Universidad Autónoma de Coahuila	27,366,243	3.39%
3.- Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	190,995,453	23.63%
4.- Instituto Tecnológico de Saltillo	8,257,187	1.02%
5.- Servicio Médico	-7,056,749	-0.87%
6.- Dirección de Pensiones	-43,226	-0.01%
7.- Fondo de la Vivienda	-4,288,502	-0.53%
8.- Seguro del Maestro	-7,274,510	-0.90%
9.- Centro Recreativos	12,058	0.00%
10.- Sección 38	-375,722	-0.05%

En la siguiente gráfica se muestra el porcentaje de la participación de cada institución del déficit generado durante los tres primeros trimestres de 2017.



Profra. Norma Yolanda Ortega Jara
Presidenta de la Junta de Gobierno

Lic. Katy Villarreal Saucedo
Directora General

LOS RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DE LOS PROGRAMAS DE LA ENTIDAD FEDERATIVA, ASÍ COMO LOS VINCULADOS AL EJERCICIO DE LOS RECURSOS FEDERALES QUE LES HAYAN SIDO TRANSFERIDOS

Clave	Meta	Indicador	Fórmula	Resultado	
001	Recurso suficiente para dar cumplimiento a los beneficios sociales que señala la Ley de Pensiones	(Total de ingresos recaudados menos ingresos presupuestados) / ingresos presupuestados por 100	$(2,552,682,448.42 - 891,071,884.63) / 2,552,682,448.42$	65%	[A]
002	Recaudación eficiente de cuotas, aportaciones y aportaciones extraordinarias de entidades y organismos.	Días vencimiento pago / días que debe recaudarse	Ver Nota [B]	Ver Nota [B]	[B]
003	Trabajadores afiliados a entidades y organismos de conformidad al artículo 2o. de la Ley de Pensiones.	Total que aportan / Total que aportan por institución	15588 / 10071	Ver Nota [C]	[C]
004	Recibir de entidades y organismos valor de nómina integrada del personal activo.	Revisión de nómina integrada del personal activo (según formato)	Ver Nota [D]	Ver Nota [D]	[D]
005	Suficiencia económica para pago de pensiones.	(Total nomina JP devengada - nomina JP presupuestados) / nomina JP presupuestados por 100.	$(1,719,979,374.37 * 100) / 2,496,036,096.9$	68.91%	[E]
006	Los pensionados y jubilados disfruten de su pensión	Número de JP / Numero de JP que se retiene el pago	10071/155	65	[F]
007	Pago oportuno de la pensión los días 23 de cada mes	Número de jubilados con pago / número de jubilados con depósito diferido por pago rechazado	10071/5	2014	[G]
008	Cumplir de manera oportuna y eficaz las obligaciones señaladas en la Ley de Pensiones vigente para con los pensionados, así como atender con calidad y calidez a los trabajadores en activos afiliados a esta Entidad.	Variación de pensionados del ejercicio anterior / ejercicio actual	10054-10071	158	[H]
		Variación de personal activo del ejercicio anterior / ejercicio actual.	114-115	1	[I]
010	Historial y hojas de servicio de trabajadores de los esquemas fondo global y cuenta individuales.	Jubilados al principio del ejercicio/ pensionados y beneficiarios al final de cada periodo	10054 - 10071	63	[J]
011	Pago oportuno a proveedores y nómina del personal administrativo.	Autorización de pago proveedores y nomina personal activo	Ver Nota [K]	Ver Nota [K]	[K]
012	Gasto operativo: a).- Capitulo 1000 Servicios Personales b).- Capitulo 2000 Materiales y suministros c).- Capitulo 3000 Servicios Generales d).- Capitulo 5000 Bienes muebles e inmuebles	Comparativo gasto mes anterior / gasto mes actual	Ver Nota [L]	Ver Nota [L]	[L]

[A] El resultado del indicador de la clave 001 muestra que al 30 de Septiembre de 2017 se encuentra pendiente de recaudar un 65% del presupuesto aprobado, cabe señalar que el ingreso recaudado correspondiente a los primeros tres trimestres se encuentra por debajo del 75% que se estimaba recaudar durante este período.

[B] Se muestra tabla dónde se presenta si las aportaciones de las Entidades son Eficiente o no de acuerdo al programa de recaudación de aportaciones cómo lo marca el artículo 20 de la Ley de Pensiones y Otros Beneficios Sociales para Trabajadores de la Educación.

Instituciones	1er Quincena	2da Quincena
Estado	7 Días Ineficaz	-7 Días Eficaz
UAAAN	15 Días Ineficaz	0 Días Eficaz
UAC	15 Días Ineficaz	0 Días Eficaz
Tecnológico	15 Días Ineficaz	0 Días Eficaz
Servicio Médico	15 Días Ineficaz	15 Días Ineficaz
Fondo de la Vivienda	15 Días Ineficaz	15 Días Ineficaz
Dirección de Pensiones	15 Días Ineficaz	0 Días Eficaz
Seguro del Maestro	15 Días Ineficaz	15 Días Ineficaz
Secc. 38	15 Días Ineficaz	15 Días Ineficaz

[C] Se muestra tabla dónde se presenta el número Pensionados y Beneficiarios por Entidad adscritos a la Dirección de Pensiones de Trabajadores de la Educación al 30 de Septiembre de 2017.

Entidad	Pensionados
1.- Gobierno del Estado (Nivel Básico)	5,091
1.- Gobierno del Estado (Homologados)	1,667
2.- Universidad Autónoma de Coahuila	1,937
3.- Universidad Autónoma Agraria Antonio Narro	491
4.- Instituto Tecnológico de Saltillo	264
5.- Servicio Médico	552
6.- Dirección de Pensiones	48
7.- Fondo de la Vivienda	9
8.- Seguro del Maestro	9
9.- Centro Recreativos	2
10.- Sección 38	1

[D] Se muestra tabla dónde se presenta el número de Layout que la Dirección de Pensiones de Trabajadores de la Educación recibe periódicamente de acuerdo al período de pago de cada entidad aportante correspondiente al 3er Trimestre, cabe señalar que durante el período de Julio a Septiembre de 2017 se han recibido de manera eficaz todos los layout correspondientes a este trimestre. Al momento de recibir los layout la Entidad realiza el momento devengado del ingreso.

Instituciones	3er Trimestre	
Estado	6 Layout Quincenales	Eficaz
UAAAN	6 Layout Quincenales	Eficaz
UAC	6 Layout Quincenales	Eficaz
Tecnológico	6 Layout Quincenales	Eficaz
Servicio Médico	6 Layout Quincenales	Eficaz
Fondo de la Vivienda	6 Layout Quincenales	Eficaz
Dirección de Pensiones	6 Layout Quincenales	Eficaz
Seguro del Maestro	6 Layout Quincenales	Eficaz
Secc. 38	6 Layout Quincenales	Eficaz

[E] De acuerdo al resultado del indicador podemos observar que existe suficiencia presupuestal para el pago de pensiones en virtud al 30 de Septiembre de 2017 la Entidad se encuentra por debajo del porcentaje correspondiente a este período, cabe señalar que para el tercer trimestre se estimaba realizar un total del 75% entre los tres primeros trimestres del ejercicio.

[F] El resultado de este indicador nos demuestra que de cada 65 pago de pensiones solamente existe una retenida, la principal razón por la que se retienen las pensiones es porque el Pensionado no pasó revista. El último pase de revista fue en el mes de mayo de este trimestre por lo que la cifra incremento considerablemente respecto al trimestre anterior.

[G] El resultado de este indicador nos demuestra que de cada 2014 pago de pensiones solamente existe una rechazada, la principal razón por la que se rechaza las pensiones es porque cambios de cuentas bancarios no reportados.

[H] Este indicador nos da como resultado el total de Pensiones dadas de altas durante el período de Julio a Septiembre correspondiente al tercer trimestre del ejercicio 2017.

[I] Este indicador nos da como resultado el total de Personal activo dadas de altas durante el período de Julio a Septiembre correspondiente al tercer trimestre del ejercicio 2017

[J] La tabla que se muestra a continuación representa el comportamiento del número de Pensionados adscritos a esta entidad por período mensual y correspondiente al tercer trimestre del ejercicio 2017; el cual corresponde al resultado de este indicador.

Período	Junio 2017	Julio 2017	Incremento (Disminución)
Total de Pensionados	10021	10047	26
Período	Julio 2017	Agosto 2017	Incremento (Disminución)
Total de Pensionados	10047	10059	12
Período	Agosto 2017	Septiembre 2017	Incremento (Disminución)
Total de Pensionados	10059	10071	12

[K] El resultado de este indicador muestra que la Entidad realiza el pago oportuno de la nómina de personal administrativo, el pago de la nómina de los pensionados y el pago a proveedores de manera eficaz.

Autorización de pago			
Clasificación	N° de Pagos	Pagos Realizados	Trabaja de Manera
Proveedores	160	150	Eficaz
Nómina Personal Administrativo	6	6	Eficaz
Nómina Pensionados	3	3	Eficaz

[L] El resultado de este indicador muestra la variación del gasto los capítulos 1000, 2000, 3000 y 5000 de forma mensual correspondiente al tercer trimestre del ejercicio 2017.

Capítulo	Junio	Julio	Variación	Julio	Agosto	Variación	Agosto	Septiembre	Variación
1000	2,275,959	2,350,500	- 74,542	2,350,500	2,591,651	- 241,151	2,591,651	2,578,149	13,503
2000	41,463	117,047	- 75,584	117,047	48,659	68,389	48,659	92,771	- 44,112
3000	387,538	408,308	- 20,771	408,308	323,758	84,551	323,758	290,735	33,023
4000	-	-	-	-	659,959	- 659,959	659,959	-	659,959
Total	2,704,959	2,875,856	- 170,896	2,875,856	3,624,026	- 748,171	3,624,026	2,961,654	662,372

Profra. Norma Yolanda Ortega Jara
Presidenta de la Junta de Gobierno

Lic. Katy Villarreal Saucedo
Directora General