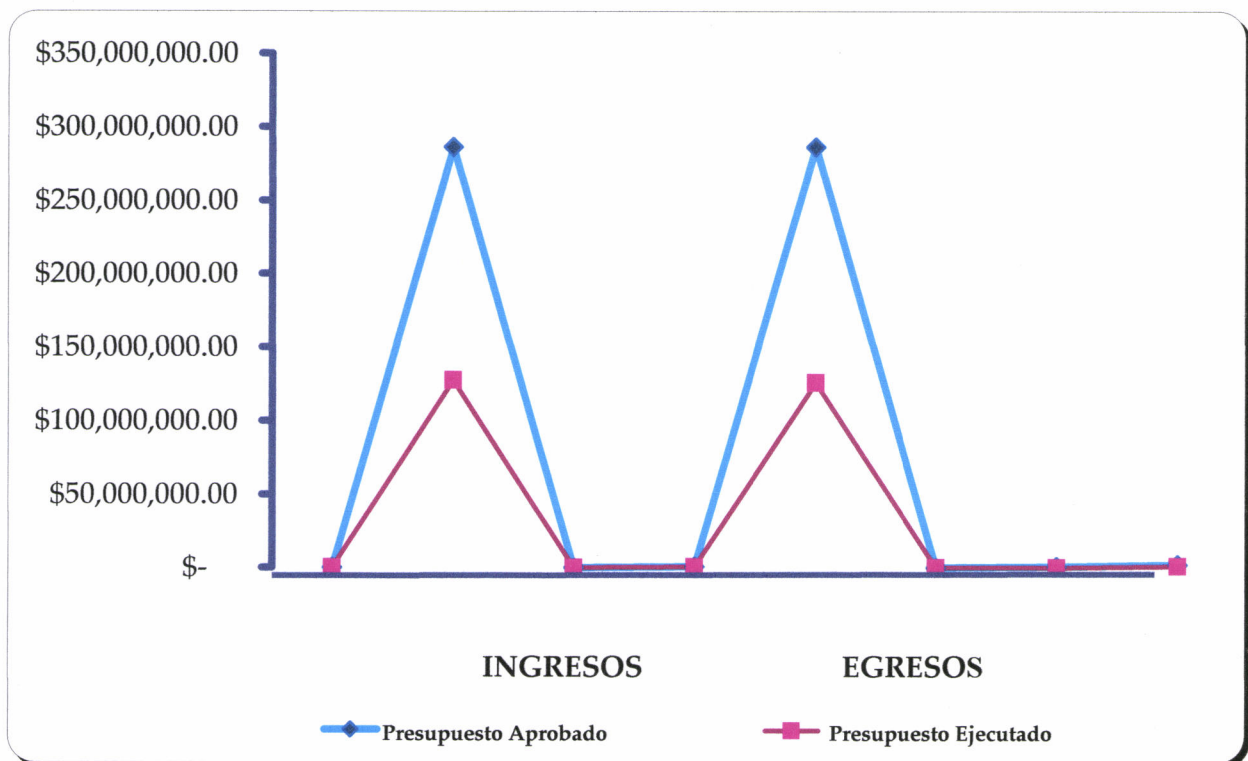


INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE
LOS EMPLEADOS PUBLICOS

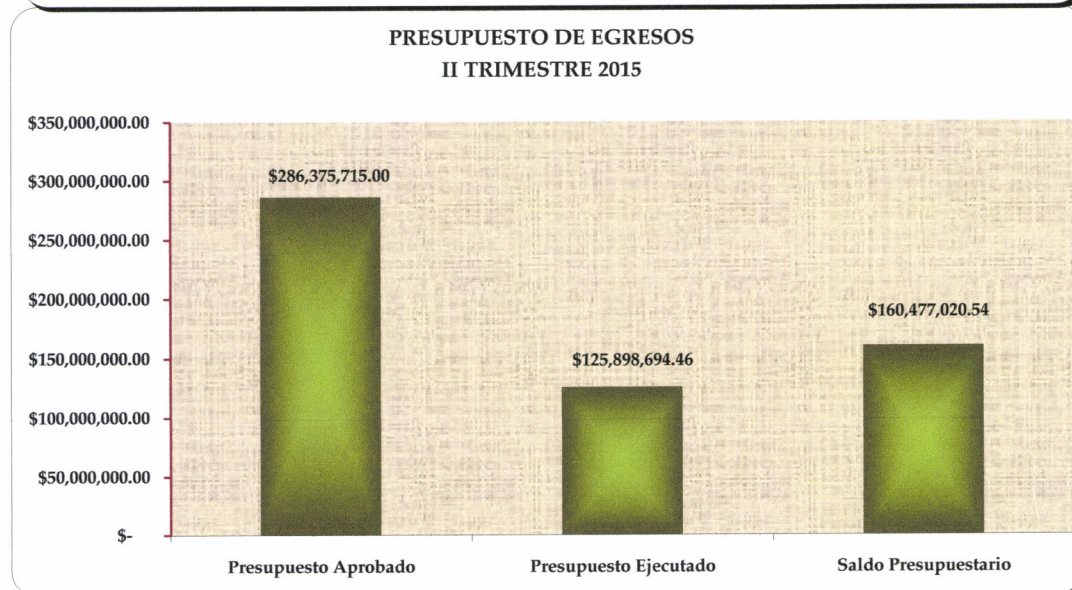
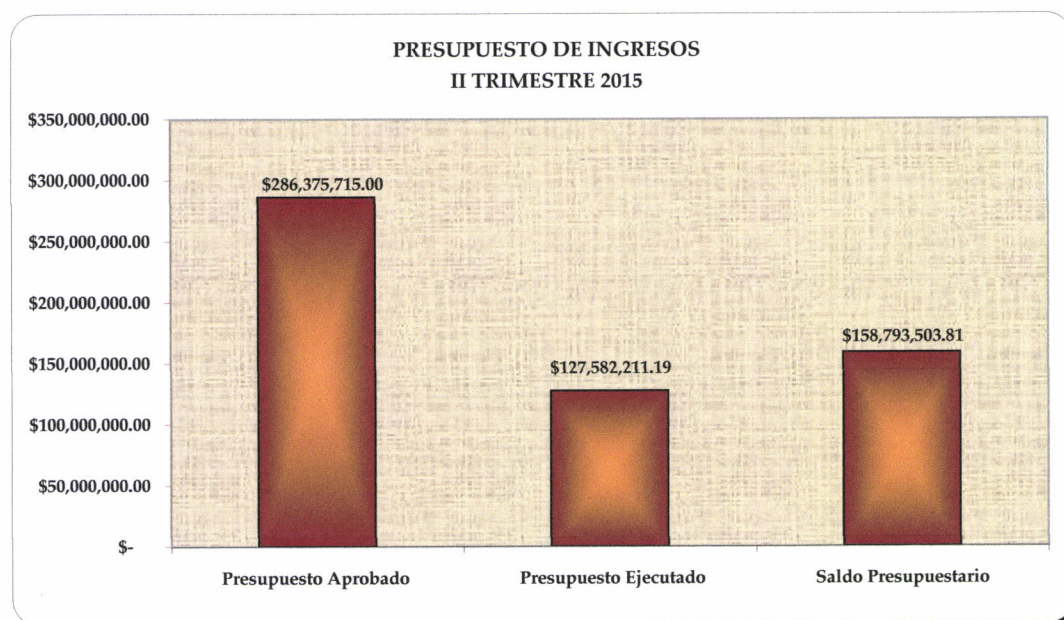
**Análisis Comparativo del Presupuesto de Ingresos y de Egresos
Aprobado y Ejecutado Correspondiente al
Segundo Trimestre 2015**



INTRODUCCIÓN

El Análisis de la Ejecución Presupuestaria es elaborado con la finalidad de dar a conocer el comportamiento de los ingresos y egresos correspondientes al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2015; comparándolos con las asignaciones aprobadas por la Asamblea Legislativa y publicadas en el Diario Oficial No 229, Tomo No. 405, del 8 de diciembre de 2014, conforme a los Decretos Legislativos: No. 866 Ley de Presupuesto y No. 867 Ley de Salarios.

El Presupuesto de Ingresos al 30 de junio de 2015, se ejecutó en un 44.55% y el de Egresos en un 43.96%. A continuación se presenta en forma comparativa lo presupuestado con respecto a lo ejecutado, detallando los movimientos en los diferentes rubros y las transferencias presupuestarias efectuadas durante el período en mención.



FUENTE: Cuadros No.1 y 4

**ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
APROBADO Y EJECUTADO AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015**

INGRESOS

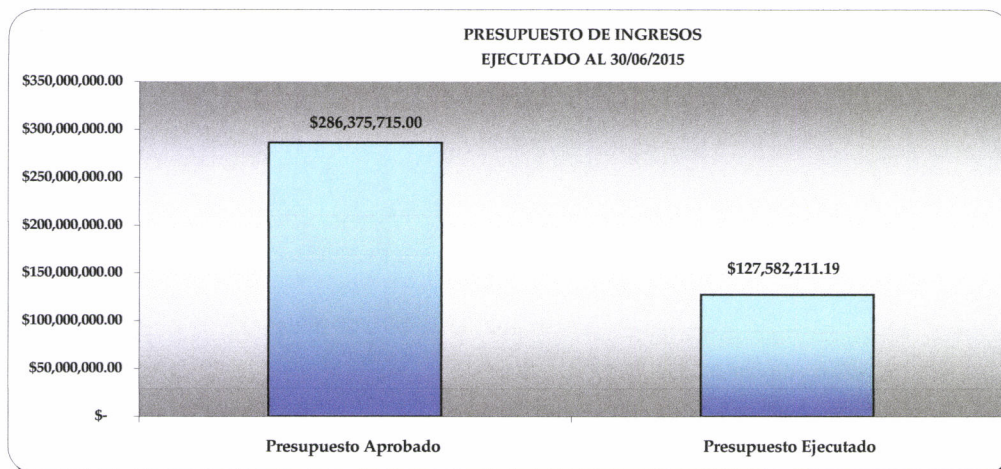
El presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio fiscal 2015, es de \$286,375,715.00, de los cuales al 30 de junio de 2015, se percibieron \$ 127,582,211.19; valor que representa un 44.55% del total del presupuesto.

A continuación se detalla el comportamiento de los ingresos por rubros de agrupación:

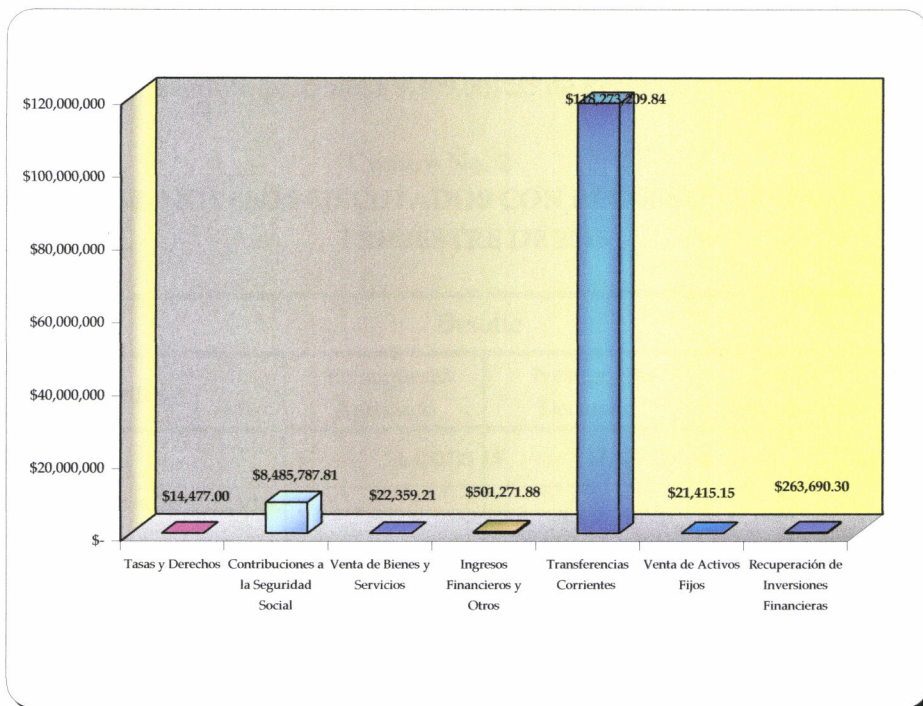
**Cuadro No.1
PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015**

Rubro	Detalle			
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
12	Tasas y Derechos	\$ 14,400.00	\$ 14,477.00	\$ (77.00)
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 17,487,410.00	\$ 8,485,787.81	\$ 9,001,622.19
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 22,359.21	\$ 12,640.79
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 699,290.00	\$ 501,271.88	\$ 198,018.12
16	Transferencias Corrientes	\$ 266,625,765.00	\$ 118,273,209.84	\$ 148,352,555.16
21	Venta de Activos Fijos	\$ 9,500.00	\$ 21,415.15	\$ (11,915.15)
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 504,350.00	\$ 263,690.30	\$ 240,659.70
32	Saldos años anteriores	\$ 1,000,000.00	\$ -	\$ 1,000,000.00
TOTAL		\$ 286,375,715.00	\$ 127,582,211.19	\$ 158,793,503.81

Comportamiento gráfico de los Ingresos presupuestados con respecto a lo ejecutado del segundo trimestre de 2015.

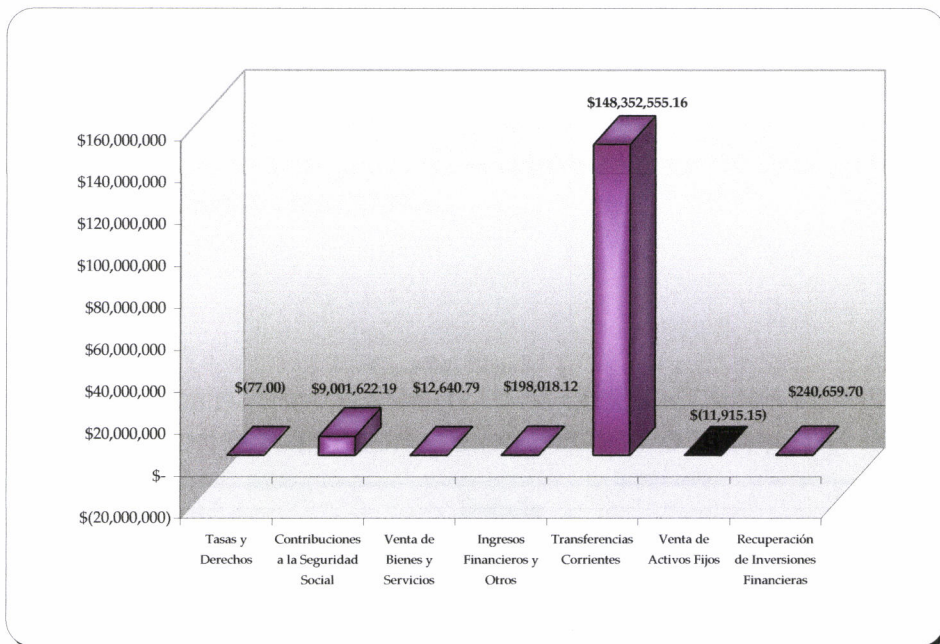


**PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADO POR RUBRO
AL 30 DE JUNIO DE 2015**



FUENTE: Cuadro No.1

**SALDO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS POR RUBRO
AL 30 DE JUNIO DE 2015**



FUENTE: Cuadro No.1

Al segundo trimestre el Instituto percibió \$ 9,309,001.35 de Recursos Propios.

Cuadro No. 2
PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS PROPIOS AL SEGUNDO
TRIMESTRE DE 2015

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
12	Tasas y Derechos	\$ 14,400.00	\$ 14,477.00	\$ (77.00)	100.53%
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 17,487,410.00	\$ 8,485,787.81	\$ 9,001,622.19	48.53%
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 22,359.21	\$ 12,640.79	63.88%
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 699,290.00	\$ 501,271.88	\$ 198,018.12	71.68%
21	Venta de Activos Fijos	\$ 9,500.00	\$ 21,415.15	\$ (11,915.15)	225.42%
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 504,350.00	\$ 263,690.30	\$ 240,659.70	52.28%
32	Saldos Años Anteriores	\$ 1,000,000.00	\$ -	\$ 1,000,000.00	0.00%
TOTAL		\$ 19,749,950.00	\$ 9,309,001.35	\$ 10,440,948.65	47.13%

Las transferencias recibidas al 30 de junio en concepto de recursos del Fideicomiso de Obligaciones Previsionales (FOP) fueron de \$ 118,273,209.84.

Cuadro No. 3
PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS FIDEICOMISO DE
OBLIGACIONES PREVISIONALES AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
16	Transferencias Corrientes	\$ 266,625,765.00	\$ 118,273,209.84	\$ 148,352,555.16	44.36%
TOTAL		\$ 266,625,765.00	\$ 118,273,209.84	\$ 148,352,555.16	44.36%

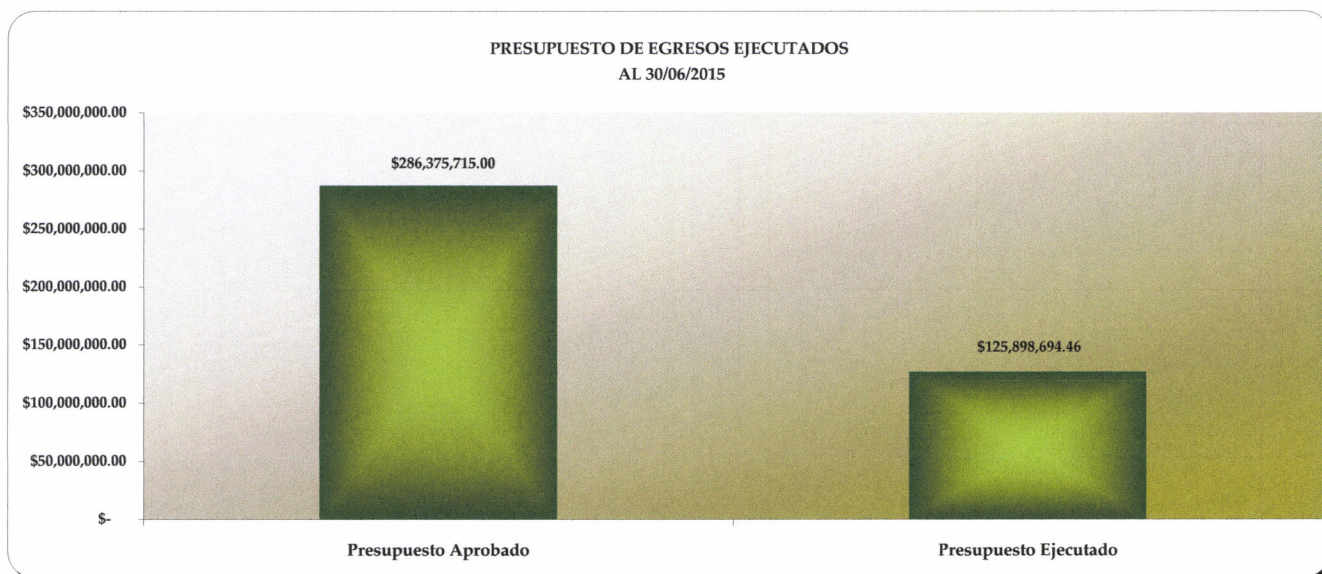
ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

EGRESOS

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2015 es de \$286,375,715.00, ejecutándose al 30 de junio \$125,898,694.46, equivalente al 43.96% del total asignado; con recursos propios \$ 9,139,579.81 equivalente al 3.19%, y con recursos FOP \$116,759,114.65 con 40.77%, del total ejecutado.

Cuadro No.4
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Rubro	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto con Transferencia	Detalle		Saldo Presupuestario	% Ejecución
				Presupuesto Ejecutado			
				Fideicomiso	Recursos Propios		
51	Remuneraciones	\$ 4,377,555.00	\$ 4,377,555.00		\$ 1,833,244.55	\$ 2,544,310.45	41.88%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,431,195.00	\$ 1,396,195.00		\$ 463,420.87	\$ 932,774.13	33.19%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 279,744,465.00	\$ 279,744,465.00	\$ 116,759,114.65	\$ 6,540,612.23	\$ 156,444,738.12	44.08%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 451,625.00	\$ 458,625.00		\$ 243,635.39	\$ 214,989.61	53.12%
56	Transferencias Corrientes	\$ 155,460.00	\$ 155,460.00		\$ 47,285.16	\$ 108,174.84	30.42%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 215,415.00	\$ 243,415.00		\$ 11,381.61	\$ 232,033.39	4.68%
TOTAL		\$ 286,375,715.00	\$ 286,375,715.00	\$ 116,759,114.65	\$ 9,139,579.81	\$ 160,477,020.54	43.96%

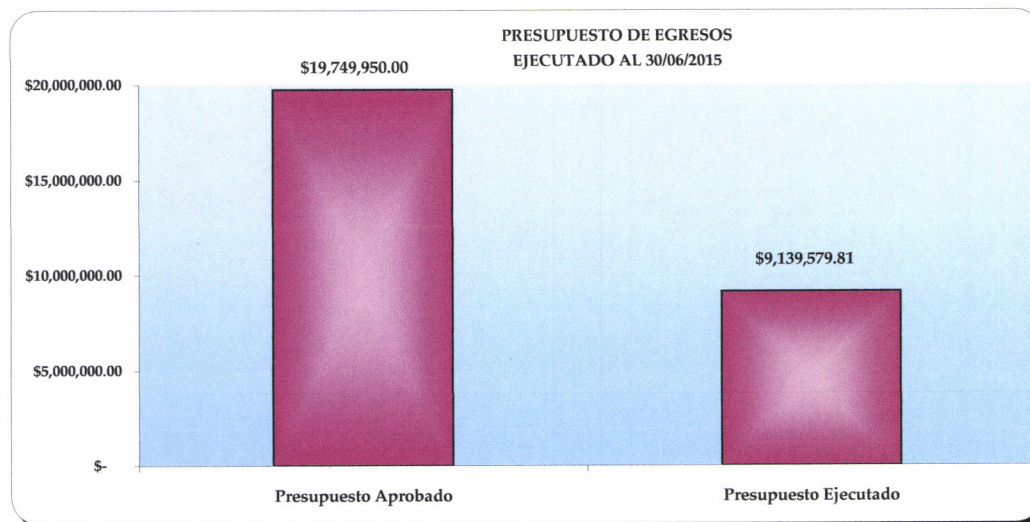


FUENTE: Cuadro No.4

Al segundo trimestre el Instituto ejecutó \$ 9,139,579.81 de Recursos Propios.

Cuadro No. 5
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS PROPIOS
AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,377,555.00	\$ 4,377,555.00	\$ 1,833,244.55	\$ 2,544,310.45	41.88%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,431,195.00	\$ 1,396,195.00	\$ 463,420.87	\$ 932,774.13	33.19%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 13,118,700.00	\$ 13,118,700.00	\$ 6,540,612.23	\$ 6,578,087.77	49.86%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 451,625.00	\$ 458,625.00	\$ 243,635.39	\$ 214,989.61	53.12%
56	Transferencias Corrientes	\$ 155,460.00	\$ 155,460.00	\$ 47,285.16	\$ 108,174.84	30.42%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 215,415.00	\$ 243,415.00	\$ 11,381.61	\$ 232,033.39	4.68%
TOTAL		\$ 19,749,950.00	\$ 19,749,950.00	\$ 9,139,579.81	\$ 10,610,370.19	46.28%



FUENTE: Cuadro No.5

Cuadro No. 6
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS FIDEICOMISO DE OBLIGACIONES PREVISIONALES AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 266,625,765.00	\$ 116,759,114.65	\$ 149,866,650.35	43.79%
TOTAL		\$ 266,625,765.00	\$ 116,759,114.65	\$ 149,866,650.35	43.79%

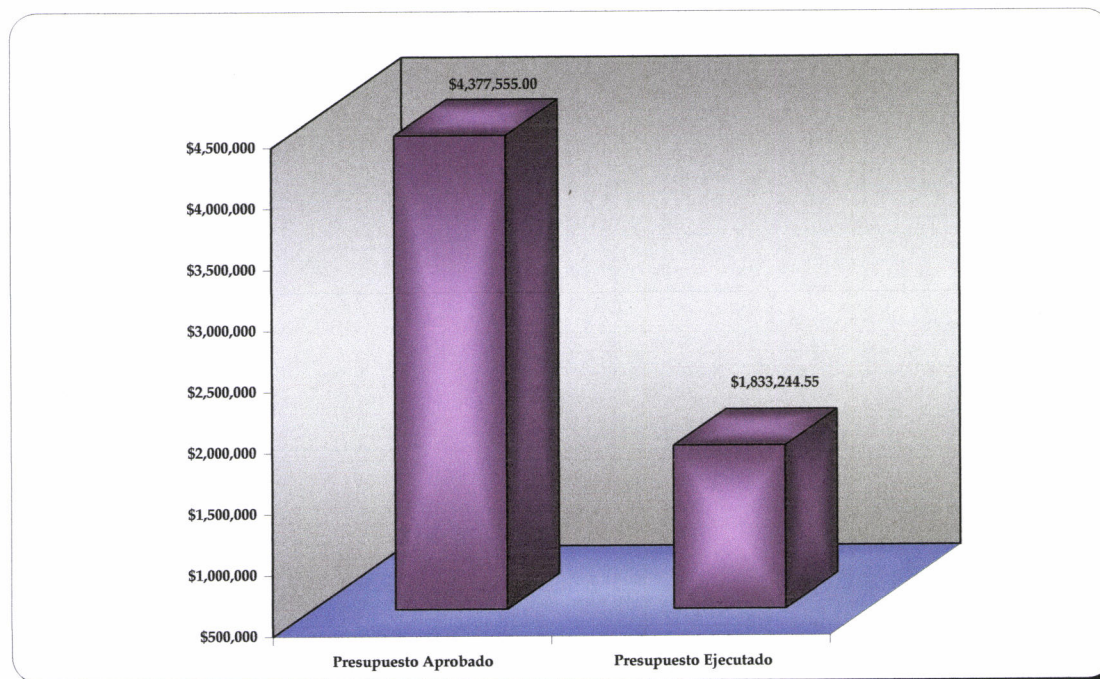
RUBRO 51: Remuneraciones

Este rubro incluye las retribuciones al personal por servicios prestados al Instituto, de conformidad con las Leyes vigentes. La asignación para el año 2015 es de \$4,377,555.00; ejecutándose al segundo trimestre \$ 1,833,244.55, equivalente a un 41.88%.

Cuadro No.7
PRESUPUESTO APROBADO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
51	Remuneraciones	\$4,377,555.00	\$1,833,244.55	\$2,544,310.45

REMUNERACIONES



FUENTE: Cuadro No.7

RUBRO 53: Prestaciones de la Seguridad Social

Comprende los gastos en concepto de pago de pensiones, gastos de funeral, asignaciones, beneficios adicionales y transferencias a las AFP'S. Con una asignación de \$ 279,744,465.00, ejecutándose al segundo trimestre de 2015 un total de \$ 123,299,726.88, valor que representa el 44.08% del total asignado. El monto con el cual el Instituto participó con recursos propios en este período fue de \$ 6,540,612.23.

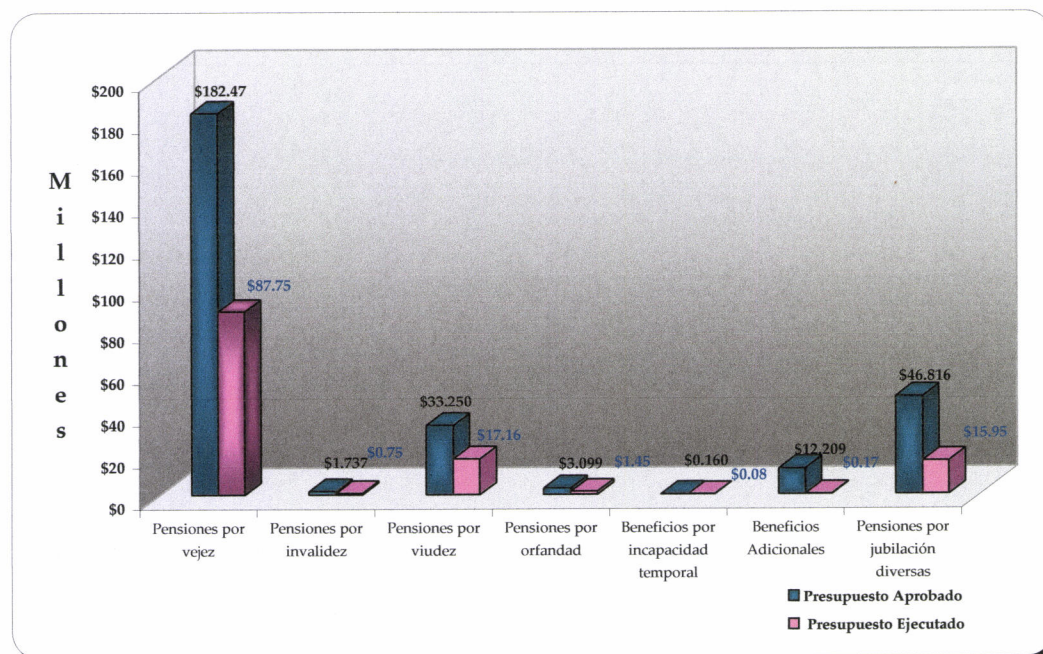
A continuación se presenta un detalle sobre el movimiento de las prestaciones de la seguridad social:

Cuadro No.8
PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
53101	Pensiones por vejez	\$182,473,755.00	\$87,749,036.77	\$94,724,718.23
53102	Pensiones por invalidez	\$1,737,495.00	\$748,230.84	\$989,264.16
53103	Pensiones por viudez	\$33,249,530.00	\$17,156,129.41	\$16,093,400.59
53104	Pensiones por orfandad	\$3,098,725.00	\$1,453,166.98	\$1,645,558.02
53105	Beneficios por incapacidad temporal	\$160,000.00	\$79,085.22	\$80,914.78
53106	Beneficios Adicionales	\$12,208,700.00	\$166,027.45	\$12,042,672.55
53199	Pensiones por jubilación diversas	\$46,816,260.00	\$15,948,050.21	\$30,868,209.79
TOTAL		\$279,744,465.00	\$123,299,726.88	\$156,444,738.12

* Incluye reprogramaciones y ajustes efectuadas.

PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL



RUBRO 54: Adquisiciones de Bienes y Servicios

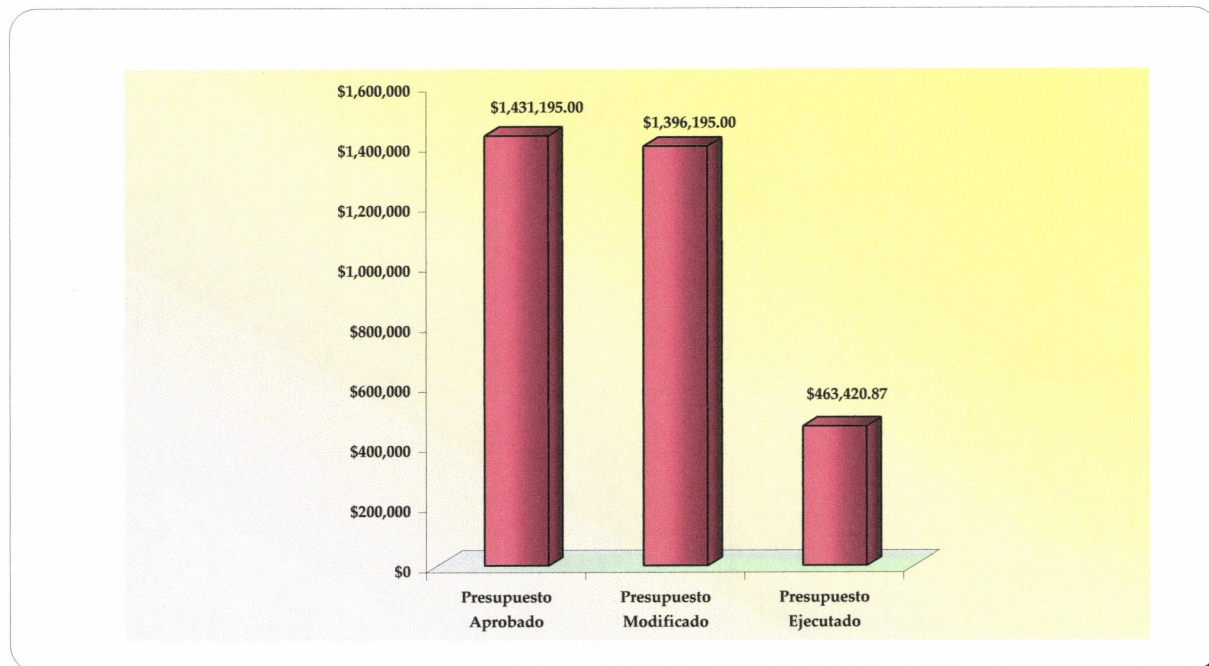
Este rubro comprende los gastos destinados a la adquisición de bienes y servicios básicos, necesarios para el normal funcionamiento del Instituto; con una cifra aprobada de \$1,431,195.00; monto que se disminuyó en los específicos siguientes: Servicios de Energía Eléctrica, Servicios de Contabilidad y Auditoría y los Servicios de Vigilancia, transfiriéndose al rubro 55 Gastos Financieros y Otros en específico Primas y Gastos en Seguro de Personas la cantidad de \$7,000.00 en el primer trimestre y al Rubro 61 Inversiones en Activos Fijos en específico Maquinaria y Equipo \$28,000 en el segundo trimestre, ejecutándose al 30 de junio del 2015 \$ 463,420.87, equivalente al 33.19%.

Cuadro No.9

PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Rubro	Detalle				
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$1,431,195.00	\$1,396,195.00	\$463,420.87	\$932,774.13

ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS



FUENTE: Cuadro No.9

RUBRO 55: Gastos Financieros y Otros

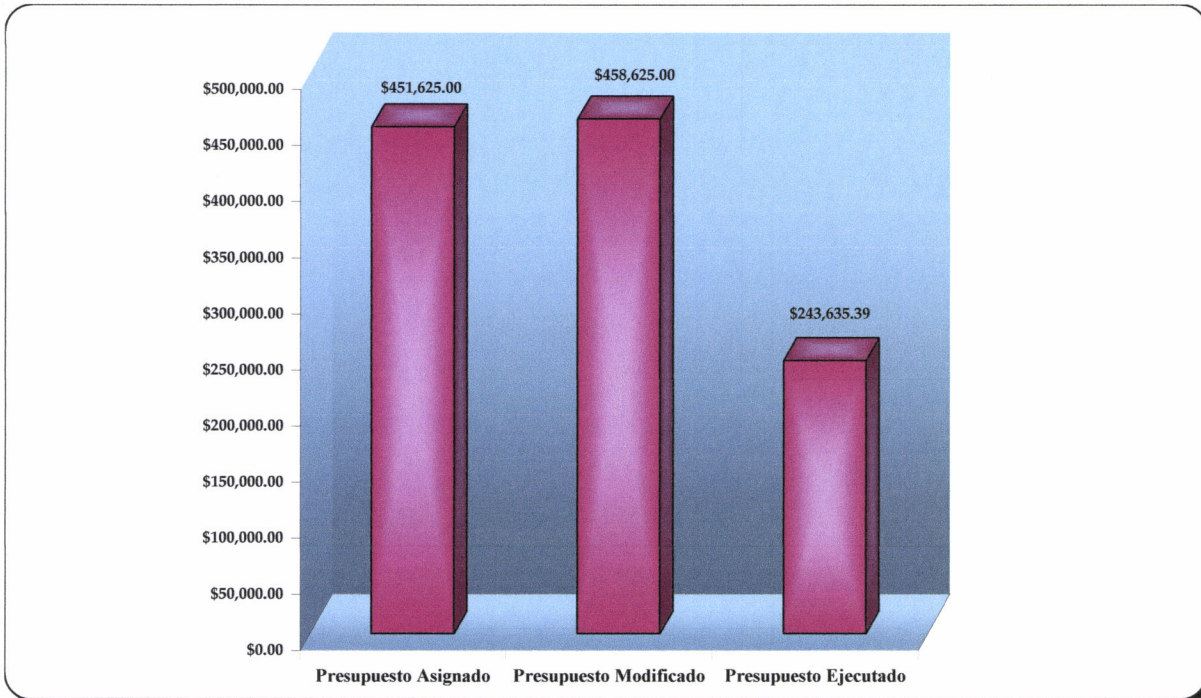
Comprende los gastos destinados al financiamiento con terceros y demás obligaciones que tiene la Institución; incluye el pago de los impuestos municipales, seguros de personas y de los bienes muebles e inmuebles. Presupuestando para el ejercicio fiscal 2015, la cantidad de \$451,625.00, reforzándose en el primer trimestre mediante una transferencia de \$7,000.00 del rubro 54 Servicios de Vigilancia; ejecutándose para el segundo trimestre la cantidad de \$ 243,635.39, representando un 53.12% del total asignado.

Cuadro No.10

PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Rubro	Detalle				
	Cuenta	Presupuesto Asignado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
55	Gastos Financieros y Otros	\$451,625.00	\$458,625.00	\$243,635.39	\$214,989.61

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS



Fuente: Cuadro No.10

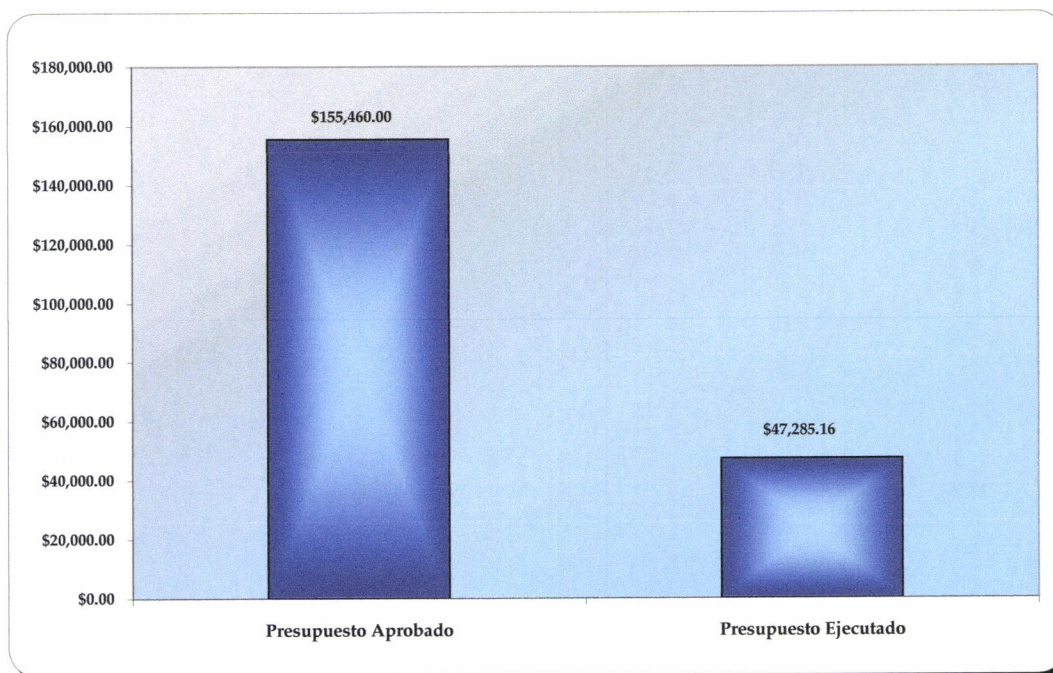
RUBRO 56: Transferencias Corrientes

Este rubro registra principalmente los gastos destinados a actividades culturales, sociales y recreativas para nuestra población pensionada. Habiéndose aprobado para el presente ejercicio \$155,460.00, ejecutándose para el segundo trimestre la cantidad de \$ 47,285.16 equivalente al 30.42%.

Cuadro No.11
PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
56	Transferencias Corrientes	\$155,460.00	\$47,285.16	\$108,174.84

TRANSFERENCIAS CORRIENTES



Fuente: Cuadro No.11

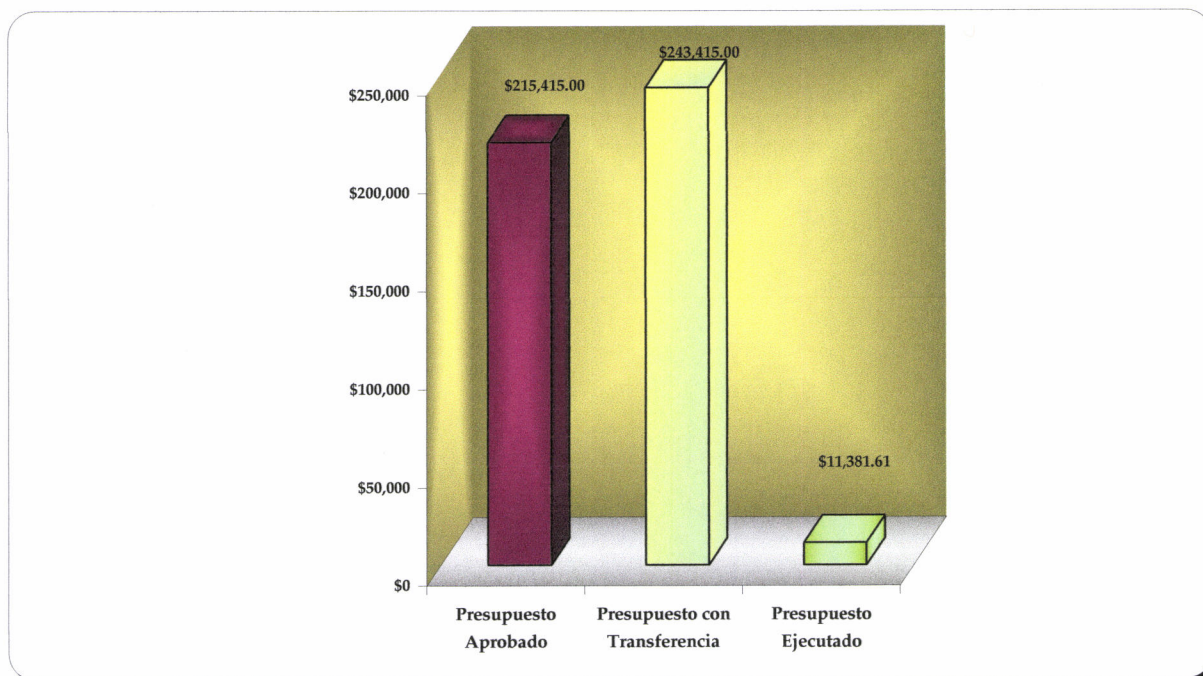
RUBRO 61: Inversiones en Activos Fijos

Comprende los gastos destinados a la adquisición de equipo informático con sus respectivas licencias de software, herramientas y repuestos principales, mobiliario, maquinaria, equipo, entre otros. El monto asignado a este rubro de \$215,415.00, reforzándose del rubro 54 de Servicios de Energía Eléctrica y Servicios de Contabilidad y Auditoría la cantidad de \$28,000 ejecutándose al 30 de junio de 2015 \$ 11,381.61, equivalente al 4.68%.

Cuadro No.12
PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto con Transferencia	
61	Inversiones en Activos Fijos	\$215,415.00	\$243,415.00	\$11,381.61

INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS



FUENTE: Cuadro No. 12

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
				MONTO	%
12	<u>TASAS Y DERECHOS</u>	\$ 14,400.00	\$ 14,477.00	\$ (77.00)	-0.5%
121	TASAS Y DERECHOS	\$ 14,400.00	\$ 14,477.00	\$ (77.00)	-0.5%
12107	POR ACCESOS A LUGARES PUBLICOS	\$ 14,400.00	\$ 14,477.00	\$ (77.00)	-0.5%
13	<u>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 17,487,410.00	\$ 8,485,787.81	\$ 9,001,622.19	51.5%
132	<u>DEL SECTOR PUBLICO</u>	\$ 17,487,410.00	\$ 8,485,787.81	\$ 9,001,622.19	51.5%
13201	CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 8,730,760.00	\$ 4,240,681.55	\$ 4,490,078.45	51.4%
13202	CONTRIBUCIONES LABORALES	\$ 8,756,650.00	\$ 4,245,106.26	\$ 4,511,543.74	51.5%
14	<u>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 22,359.21	\$ 13,061.19	37.3%
142	<u>INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 21,938.81	\$ 13,061.19	37.3%
14299	SERVICIOS DIVERSOS	\$ 35,000.00	\$ 21,938.81	\$ 13,061.19	37.3%
143	<u>VENTA DE DESECHOS Y RESIDUOS</u>	\$ -	\$ 420.40	\$ (420.40)	#;DIV/0!
14399	DE BIENES DIVERSOS	\$ -	\$ 420.40	\$ (420.40)	#;DIV/0!
15	<u>INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS</u>	\$ 699,290.00	\$ 501,271.88	\$ 198,018.12	28.3%
151	<u>RENDIMIENTOS DE TITULOS VALORES</u>	\$ 382,500.00	\$ 329,143.51	\$ 53,356.49	13.9%
15105	RENTABILIDAD DE DEPOSITOS A PLAZOS	\$ 382,500.00	\$ 329,143.51	\$ 53,356.49	13.9%
152	<u>INTERESES POR PRESTAMOS</u>	\$ 107,995.00	\$ 45,511.01	\$ 62,483.99	57.9%
15210	A PERSONAS NATURALES	\$ 107,995.00	\$ 45,511.01	\$ 62,483.99	57.9%
154	<u>ARRENDAMIENTO DE BIENES</u>	\$ 53,795.00	\$ 37,710.00	\$ 16,085.00	29.9%
15402	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 53,795.00	\$ 37,710.00	\$ 16,085.00	29.9%
155	<u>GARANTIAS Y FIANZAS</u>	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
15501	GARANTIAS DE CONTRATOS DE OBRAS	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
156	<u>INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS</u>	\$ 10,000.00	\$ -	\$ 10,000.00	0.0%
15602	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES MUEBLES	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	0.0%
15603	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES INMUEBLES	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	0.0%
157	<u>OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS</u>	\$ 145,000.00	\$ 88,907.36	\$ 56,092.64	38.7%
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 50,000.00	\$ 27,171.77	\$ 22,828.23	45.7%
15799	INGRESOS DIVERSOS	\$ 95,000.00	\$ 61,735.59	\$ 33,264.41	35.0%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
				MONTO	%
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 266,625,765.00	\$ 118,273,209.84	\$ 148,352,555.16	55.6%
165	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	\$ 266,625,765.00	\$ 118,273,209.84	\$ 148,352,555.16	55.6%
16599	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DIVERSAS DEL SECTOR PUBLICO	\$ 266,625,765.00	\$ 118,273,209.84	\$ 148,352,555.16	55.6%
21	VENTA DE ACTIVOS FIJOS	\$ 9,500.00	\$ 21,415.15	\$ (11,915.15)	-125.4%
211	VENTA DE BIENES MUEBLES	\$ 4,500.00	\$ 7,750.00	\$ (3,250.00)	-72.2%
21102	VENTA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
21104	VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
21105	VENTA DE VEHICULOS DE TRANSPORTE	\$ 3,000.00	\$ 7,750.00	\$ (4,750.00)	0.0%
21199	VENTA DE OTROS BIENES MUEBLES	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
212	VENTA DE BIENES INMUEBLES	\$ 5,000.00	\$ 13,665.15	\$ (8,665.15)	-173.3%
21299	VENTA DE OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 5,000.00	\$ 13,665.15	\$ (8,665.15)	-173.3%
23	RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 504,350.00	\$ 263,690.30	\$ 240,659.70	47.7%
232	RECUPERACION DE PRESTAMOS	\$ 504,350.00	\$ 263,690.30	\$ 240,659.70	47.7%
23210	A PERSONAS NATURALES	\$ 504,350.00	\$ 263,690.30	\$ 240,659.70	47.7%
32	SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	\$ 1,000,000.00	\$ -	\$ 1,000,000.00	100.0%
321	SALDOS INICIALES DE CAJA Y BANCO	\$ 1,000,000.00	\$ -	\$ 1,000,000.00	100.0%
32102	SALDO INICIAL EN BANCO	\$ 1,000,000.00	\$ -	\$ 1,000,000.00	100.0%
	TOTAL GENERAL	\$ 286,375,715.00	\$ 127,582,211.19	\$ 158,793,924.21	55.4%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
		APROBADO		CON TRANSFERENCIAS		MONTO	%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,377,555.00	\$ -	\$ 4,377,555.00	\$ 1,833,244.55	\$ 2,544,310.45	58.1%
511	REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 1,755,675.00	\$ (446.89)	\$ 1,755,228.11	\$ 824,692.14	\$ 930,535.97	53.0%
51101	SUELDOS	\$ 1,332,065.00	\$ -	\$ 1,332,065.00	\$ 633,813.84	\$ 698,251.16	52.4%
51103	AGUINALDOS	\$ 111,005.00	\$ -	\$ 111,005.00	\$ -	\$ 111,005.00	100.0%
51105	DIETAS	\$ 135,000.00	\$ -	\$ 135,000.00	\$ 51,397.95	\$ 83,602.05	61.9%
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 177,605.00	\$ (446.89)	\$ 177,158.11	\$ 139,480.35	\$ 37,677.76	21.3%
512	REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 1,353,735.00	\$ 446.89	\$ 1,354,181.89	\$ 677,394.22	\$ 676,787.67	50.0%
51201	SUELDOS	\$ 1,112,660.00	\$ (1,600.00)	\$ 1,111,060.00	\$ 556,094.42	\$ 554,965.58	49.9%
51203	AGUINALDOS	\$ 92,720.00	\$ -	\$ 92,720.00	\$ -	\$ 92,720.00	100.0%
51207	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 148,355.00	\$ 2,046.89	\$ 150,401.89	\$ 121,299.80	\$ 29,102.09	19.3%
514	CON.PATRON.A INST.DE SEGUR.S. PUBLIC.	\$ 199,550.00	\$ -	\$ 199,550.00	\$ 97,848.11	\$ 101,701.89	51.0%
51401	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 125,380.00	\$ -	\$ 125,380.00	\$ 60,927.83	\$ 64,452.17	51.4%
51402	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 74,170.00	\$ -	\$ 74,170.00	\$ 36,920.28	\$ 37,249.72	50.2%
515	CON.PATRON.A INST.DE SEGUR. S.PRIV.	\$ 134,605.00	\$ -	\$ 134,605.00	\$ 67,879.95	\$ 66,725.05	49.6%
51501	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 68,600.00	\$ -	\$ 68,600.00	\$ 33,739.19	\$ 34,860.81	50.8%
51502	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 66,005.00	\$ -	\$ 66,005.00	\$ 34,140.76	\$ 31,864.24	48.3%
516	GASTOS DE REPRESENTACION	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN EL PAIS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
517	INDEMNIZACIONES	\$ 240,465.00	\$ -	\$ 240,465.00	\$ -	\$ 240,465.00	100.00%
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS PERMANENTES	\$ 129,505.00	\$ -	\$ 129,505.00	\$ -	\$ 129,505.00	100.0%
51702	AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	\$ 110,960.00	\$ -	\$ 110,960.00	\$ -	\$ 110,960.00	100.0%
519	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 693,525.00	\$ -	\$ 693,525.00	\$ 165,430.13	\$ 528,094.87	76.1%
51903	PRESTACIONES SOCIALES AL PERSONAL	\$ 320,770.00	\$ -	\$ 320,770.00	\$ 158,240.22	\$ 162,529.78	50.7%
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 372,755.00	\$ -	\$ 372,755.00	\$ 7,189.91	\$ 365,565.09	98.1%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,431,195.00	\$ (35,000.00)	\$ 1,396,195.00	\$ 463,420.87	\$ 932,774.13	65.2%
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	\$ 390,770.00	\$ (0.00)	\$ 390,770.00	\$ 132,085.36	\$ 258,684.64	66.2%
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 16,439.27	\$ 28,560.73	63.5%
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	\$ 6,000.00	\$ -	\$ 6,000.00	\$ 792.20	\$ 5,207.80	86.8%
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	\$ 75,000.00	\$ -	\$ 75,000.00	\$ 17,257.22	\$ 57,742.78	77.0%
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 15,809.65	\$ 29,190.35	64.9%
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	\$ 1,407.42	\$ 1,592.58	53.1%
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	\$ 30,000.00	\$ (1,014.31)	\$ 28,985.69	\$ 14,159.68	\$ 14,826.01	51.1%
54108	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	\$ 30,000.00	\$ (445.00)	\$ 29,555.00	\$ 16,031.52	\$ 13,523.48	45.8%
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	\$ 2,470.00	\$ 793.70	\$ 3,263.70	\$ 526.50	\$ 2,737.20	83.9%
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 44,000.00	\$ -	\$ 44,000.00	\$ 5,704.35	\$ 38,295.65	87.0%
54111	MINERALES NO METALICOS Y PRODUC. DERIVADOS	\$ 7,000.00	\$ -	\$ 7,000.00	\$ 2,993.33	\$ 4,006.67	57.2%
54112	MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	\$ 8,100.00	\$ -	\$ 8,100.00	\$ 4,712.49	\$ 3,387.51	41.8%
54113	MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y USO	\$ 2,000.00	\$ 445.00	\$ 2,445.00	\$ 1,124.26	\$ 1,320.74	54.0%
54114	MATERIALES DE OFICINA	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 4,086.88	\$ 3,913.12	48.9%
54115	MATERIALES INFORMATICOS	\$ 50,000.00	\$ -	\$ 50,000.00	\$ 16,820.82	\$ 33,179.18	66.4%
54116	LIBROS,TEXTOS,UTILES DE ENSEÑANZA Y PUBLIC.	\$ 2,200.00	\$ -	\$ 2,200.00	\$ 2,124.30	\$ 75.70	3.4%
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 10,000.00	\$ (793.70)	\$ 9,206.30	\$ 1,722.80	\$ 7,483.50	81.3%
54119	MATERIALES ELECTRICOS	\$ 13,000.00	\$ -	\$ 13,000.00	\$ 4,851.11	\$ 8,148.89	62.7%
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	\$ 10,000.00	\$ 1,014.31	\$ 11,014.31	\$ 5,521.56	\$ 5,492.75	49.9%
542	SERVICIOS BASICOS	\$ 445,800.00	\$ (28,000.00)	\$ 417,800.00	\$ 145,911.82	\$ 271,888.18	61.0%
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 304,800.00	\$ (28,000.00)	\$ 276,800.00	\$ 105,232.67	\$ 171,567.33	62.0%
54202	SERVICIOS DE AGUA	\$ 70,000.00	\$ -	\$ 70,000.00	\$ 28,297.06	\$ 41,702.94	59.6%
54203	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	\$ 65,000.00	\$ -	\$ 65,000.00	\$ 10,619.29	\$ 54,380.71	83.7%
54204	SERVICIOS DE CORREOS	\$ 6,000.00	\$ -	\$ 6,000.00	\$ 1,762.80	\$ 4,237.20	70.6%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 451,625.00	\$ 7,000.00	\$ 458,625.00	\$ 243,635.39	\$ 214,989.61	47.6%
551	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
55199	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -		\$ -		\$ -	0.0%
555	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS	\$ 25,020.00	\$ -	\$ 25,020.00	\$ 15,766.56	\$ 9,253.44	37.0%
55599	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	\$ 25,020.00		\$ 25,020.00	\$ 15,766.56	\$ 9,253.44	37.0%
556	SEGUROS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 409,100.00	\$ 7,000.00	\$ 416,100.00	\$ 222,185.31	\$ 193,914.69	47.4%
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE PERSONAS	\$ 319,915.00	\$ 55,000.00	\$ 374,915.00	\$ 207,066.07	\$ 167,848.93	44.8%
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	\$ 88,185.00	\$ (48,000.00)	\$ 40,185.00	\$ 15,119.24	\$ 25,065.76	62.4%
55603	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	100.0%
557	OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	\$ 17,505.00	\$ -	\$ 17,505.00	\$ 5,683.52	\$ 11,821.48	67.5%
55703	MULTAS Y COSTAS JUDICIALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
55799	GASTOS DIVERSOS	\$ 17,505.00	\$ -	\$ 17,505.00	\$ 5,683.52	\$ 11,821.48	67.5%
T O T A L GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 6,260,375.00	\$ (28,000.00)	\$ 6,232,375.00	\$ 2,540,300.81	\$ 3,692,074.19	59.0%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 155,460.00	\$ -	\$ 155,460.00	\$ 47,285.16	\$ 108,174.84	69.6%
562	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
56201	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
563	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	\$ 155,460.00	\$ -	\$ 155,460.00	\$ 47,285.16	\$ 108,174.84	69.6%
56301	A EMPRESAS PRIVADAS NO FINANCIERAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
56303	A ORGANISMOS SIN FINES DE LUCRO	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 2,500.00	\$ 5,500.00	68.8%
56304	A PERSONAS NATURALES (ASIGNACIONES Y AGASAJOS A PENSIONADOS)	\$ 147,460.00	\$ -	\$ 147,460.00	\$ 44,785.16	\$ 102,674.84	69.6%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 215,415.00	\$ 28,000.00	\$ 243,415.00	\$ 11,381.61	\$ 232,033.39	107.7%
611	BIENES MUEBLES	\$ 215,005.00	\$ 26,881.30	\$ 241,886.30	\$ 11,328.91	\$ 230,557.39	107.2%
61101	MOBILIARIOS	\$ 28,000.00	\$ (1,118.70)	\$ 26,881.30	\$ 3,010.96	\$ 23,870.34	88.8%
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 8,060.00	\$ 28,000.00	\$ 36,060.00	\$ 2,232.00	\$ 33,828.00	93.8%
61103	EQUIPOS MÉDICOS Y DE LABORATORIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
61104	EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 64,800.00	\$ -	\$ 64,800.00	\$ 355.71	\$ 64,444.29	99.5%
61105	VEHÍCULOS DE TRANSPORTE	\$ 62,500.00	\$ -	\$ 62,500.00	\$ -	\$ 62,500.00	100.0%
61108	HERRAMIENTAS Y REPUESTOS PRINCIPALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	#¡DIV/0!
61110	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA APOYO INSTITUCIONAL	\$ 50,000.00	\$ -	\$ 50,000.00	\$ 5,623.24	\$ 44,376.76	88.8%
61199	BIENES MUEBLES DIVERSOS	\$ 1,645.00	\$ -	\$ 1,645.00	\$ 107.00	\$ 1,538.00	93.5%
614	INTANGIBLES	\$ 410.00	\$ -	\$ 410.00	\$ 52.70	\$ 357.30	87.1%
61403	DERECHOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 410.00	\$ -	\$ 410.00	\$ 52.70	\$ 357.30	87.1%
616	INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ 1,118.70	\$ 1,118.70	\$ -	\$ 1,118.70	0.0%
61606	ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	\$ -	\$ 1,118.70	\$ 1,118.70	\$ -	\$ 1,118.70	0.0%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2015

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
53	<u>PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 279,744,465.00	\$ -	\$ 279,744,465.00	\$ 123,299,726.88	\$ 156,444,738.12	55.9%
531	BENEFICIOS PREVISIONALES	\$ 279,744,465.00	\$ -	\$ 279,744,465.00	\$ 123,299,726.88	\$ 156,444,738.12	55.9%
53101	PENSIONES POR VEJEZ	\$ 182,473,755.00	\$ -	\$ 182,473,755.00	\$ 87,749,036.77	\$ 94,724,718.23	51.9%
53102	PENSIONES POR INVALIDEZ	\$ 1,737,495.00	\$ -	\$ 1,737,495.00	\$ 748,230.84	\$ 989,264.16	56.9%
53103	PENSIONES POR VIUDEZ	\$ 33,249,530.00	\$ -	\$ 33,249,530.00	\$ 17,156,129.41	\$ 16,093,400.59	48.4%
53104	PENSIONES POR ORFANDAD	\$ 3,098,725.00	\$ -	\$ 3,098,725.00	\$ 1,453,166.98	\$ 1,645,558.02	53.1%
53105	BENEFICIOS POR INCAPACIDAD TEMPORAL	\$ 160,000.00	\$ -	\$ 160,000.00	\$ 79,085.22	\$ 80,914.78	50.6%
53106	BENEFICIOS ADICIONALES (AGUINALDOS)	\$ 12,208,700.00	\$ -	\$ 12,208,700.00	\$ 166,027.45	\$ 12,042,672.55	98.6%
53199	PENSIONES JUBILACIONES DIVERSAS	\$ 46,816,260.00	\$ -	\$ 46,816,260.00	\$ 15,948,050.21	\$ 30,868,209.79	65.9%
	TOTAL GENERAL	\$ 286,375,715.00	\$ -	\$ 286,375,715.00	\$ 125,898,694.46	\$ 160,477,020.54	56.0%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,377,555.00	\$ -	\$ 4,377,555.00	\$ 1,833,244.55	\$ 2,544,310.45	58.1%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,431,195.00	\$ (35,000.00)	\$ 1,396,195.00	\$ 463,420.87	\$ 932,774.13	66.8%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 451,625.00	\$ 7,000.00	\$ 458,625.00	\$ 243,635.39	\$ 214,989.61	46.9%
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 6,260,375.00	\$ (28,000.00)	\$ 6,232,375.00	\$ 2,540,300.81	\$ 3,692,074.19	59.0%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 215,415	\$ 28,000.00	\$ 243,415	\$ 11,381.61	\$ 232,033.39	95.3%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 155,460	\$ -	\$ 155,460	\$ 47,285.16	\$ 108,174.84	69.6%
53	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 279,744,465	\$ -	\$ 279,744,465	\$ 123,299,726.88	\$ 156,444,738.12	55.9%
	TOTAL GENERAL	\$ 286,375,715.00	\$ -	\$ 286,375,715.00	\$ 125,898,694.46	\$ 160,477,020.54	56.0%