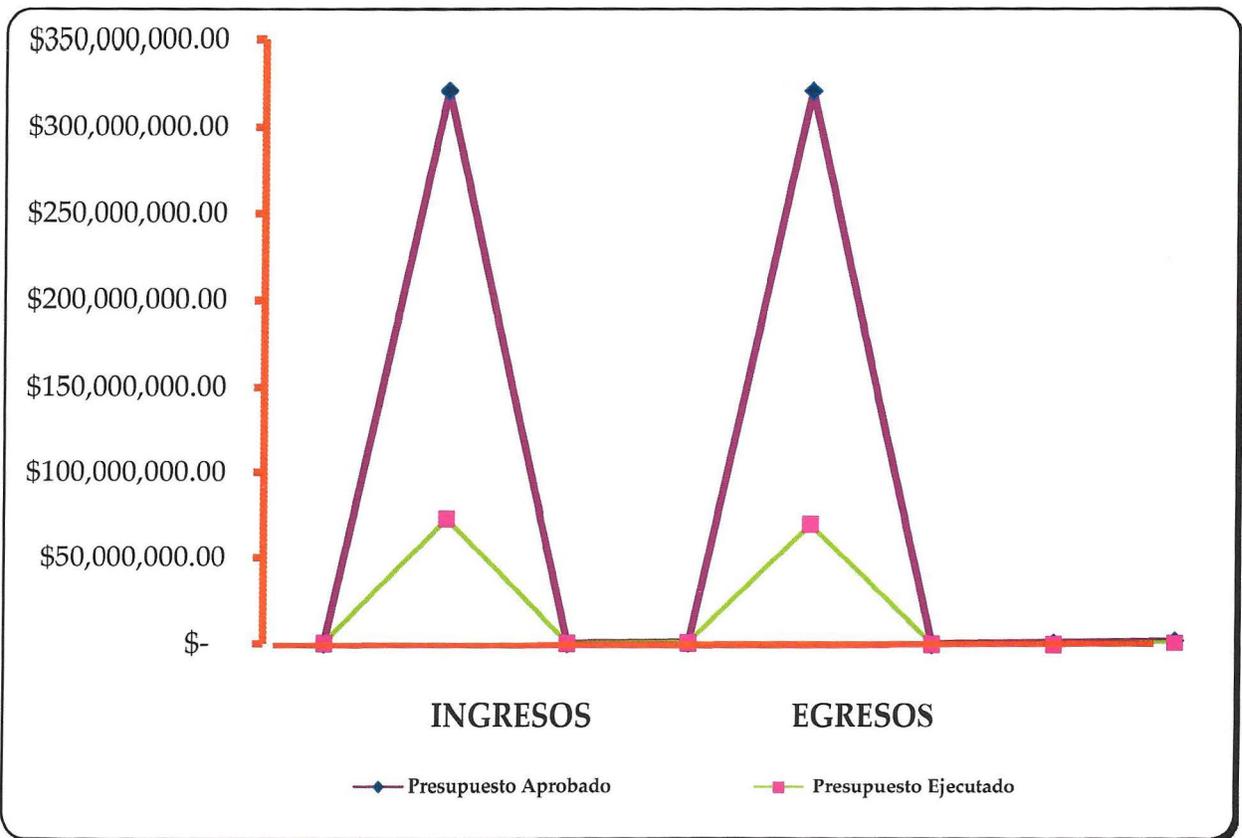




**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE  
LOS EMPLEADOS PUBLICOS**

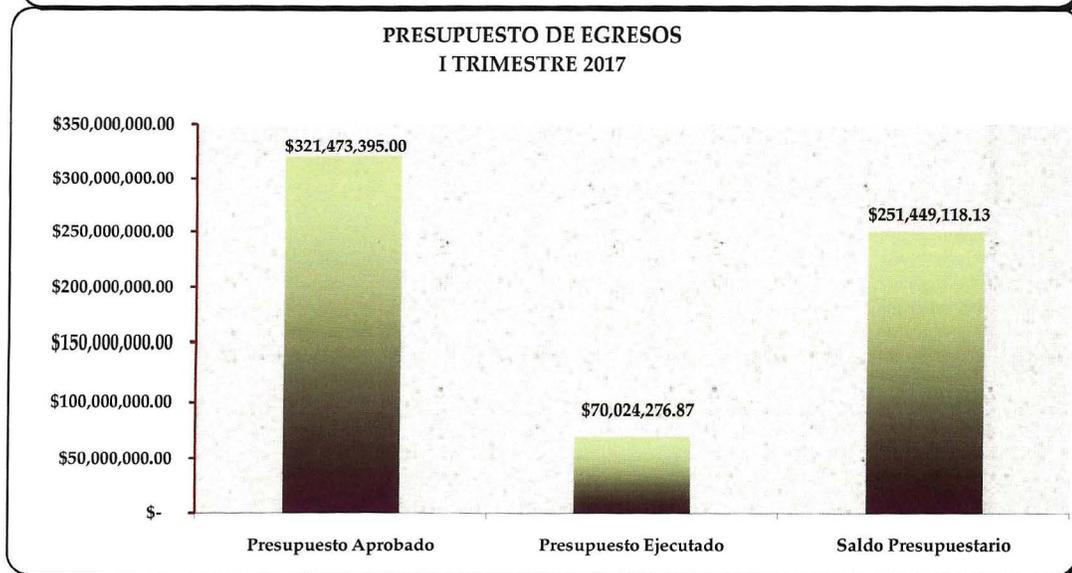
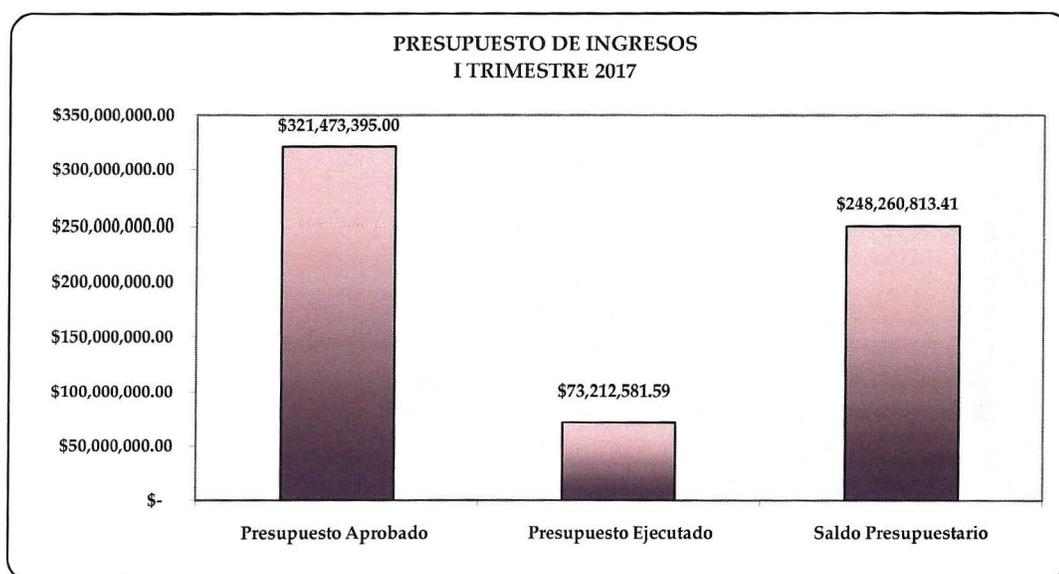
**Análisis Comparativo del Presupuesto de Ingresos y de Egresos  
Aprobado y Ejecutado Correspondiente al  
Primer Trimestre 2017**



## 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 primer trimestre del ejercicio fiscal 2017; comparándolos con las asignaciones aprobadas por la Asamblea Legislativa y publicadas en el Diario Oficial No 22, Tomo No. 414, del 1 de febrero de 2017, conforme a los Decretos Legislativos: No. 590 Ley de Presupuesto y No. 591 Ley de Salarios.

El Presupuesto de Ingresos al 31 de marzo de 2017, se ejecutó en un 22.77% y el de Egresos en un 21.78%. 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 PRIMER TRIMESTRE DE 2017

### INGRESOS

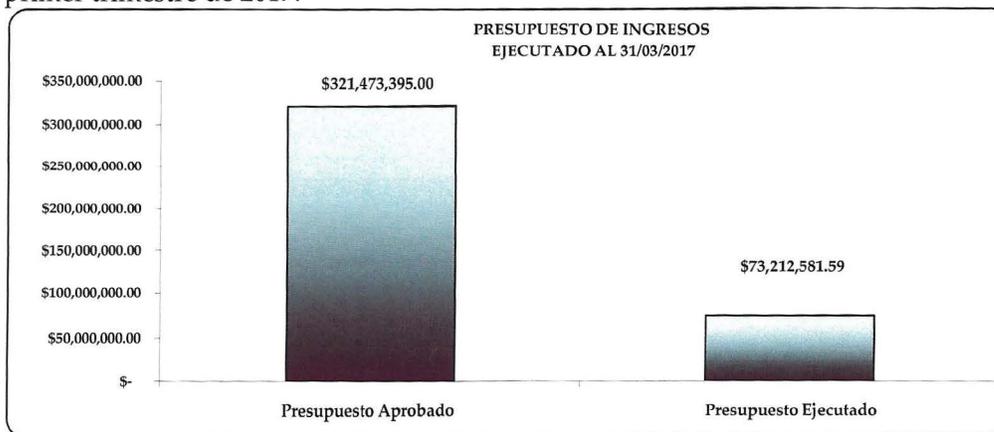
El presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio fiscal 2017, es de \$321,473,395.00 de los cuales al 31 de marzo de 2017 se percibieron \$ 73,212,581.59; valor que representa un 22.77% del total del presupuesto.

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

**Cuadro No.1  
PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS AL PRIMER TRIMESTRE DE 2017**

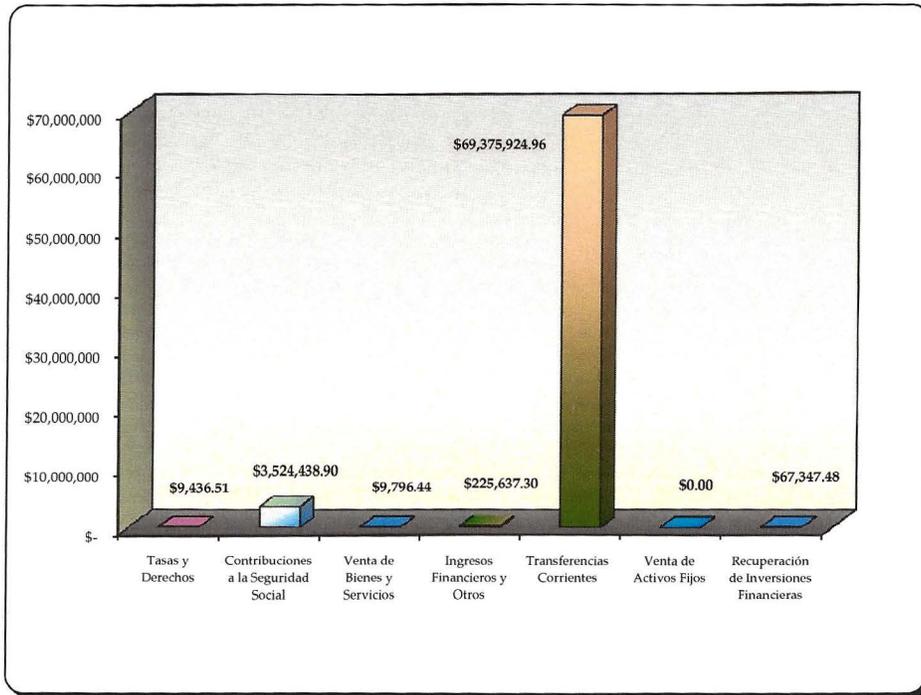
Rubro	Detalle			
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 9,436.51	\$ 16,063.49
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 3,524,438.90	\$ 8,800,671.10
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 9,796.44	\$ 25,203.56
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 225,637.30	\$ 374,522.70
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 69,375,924.96	\$ 238,905,200.04
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ -	\$ 6,500.00
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 67,347.48	\$ 132,652.52
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 321,473,395.00</b>	<b>\$ 73,212,581.59</b>	<b>\$ 248,260,813.41</b>

Comportamiento gráfico de los Ingresos presupuestados con respecto a lo ejecutado del primer trimestre de 2017.



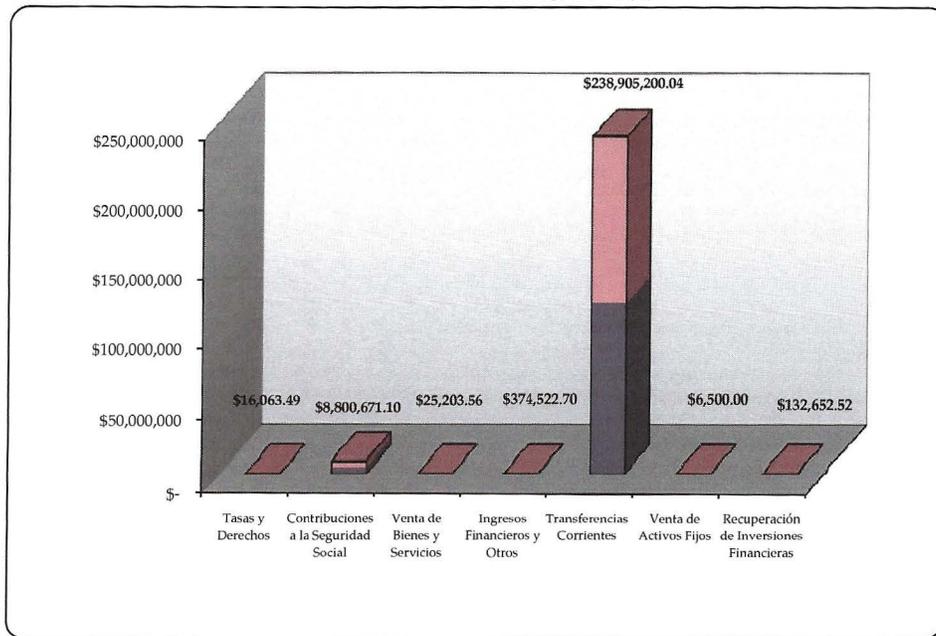
FUENTE: Cuadro No.1

**PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADO POR RUBRO  
AL 31 DE MARZO DE 2017**



FUENTE: Cuadro No.1

**SALDO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS POR RUBRO  
AL 31 DE MARZO DE 2017**



FUENTE: Cuadro No.1

Al primer trimestre el Instituto percibió \$ 3,836,656.63 de Recursos Propios.

**Cuadro No. 2**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS PROPIOS AL PRIMER TRIMESTRE DE 2017**

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 9,436.51	\$ 16,063.49	37.01%
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 3,524,438.90	\$ 8,800,671.10	28.60%
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 9,796.44	\$ 25,203.56	27.99%
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 225,637.30	\$ 374,522.70	37.60%
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ -	\$ 6,500.00	0.00%
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 67,347.48	\$ 132,652.52	33.67%
<b>TOTAL</b>		\$ 13,192,270.00	\$ 3,836,656.63	\$ 9,355,613.37	29.08%

Las transferencias recibidas al 31 de marzo en concepto de recursos de Transferencias Corrientes fueron de \$69,375,924.96.

**Cuadro No. 3**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL PRIMER TRIMESTRE DE 2017**

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 69,375,924.96	\$ 238,905,200.04	22.50%
<b>TOTAL</b>		\$ 308,281,125.00	\$ 69,375,924.96	\$ 238,905,200.04	22.50%

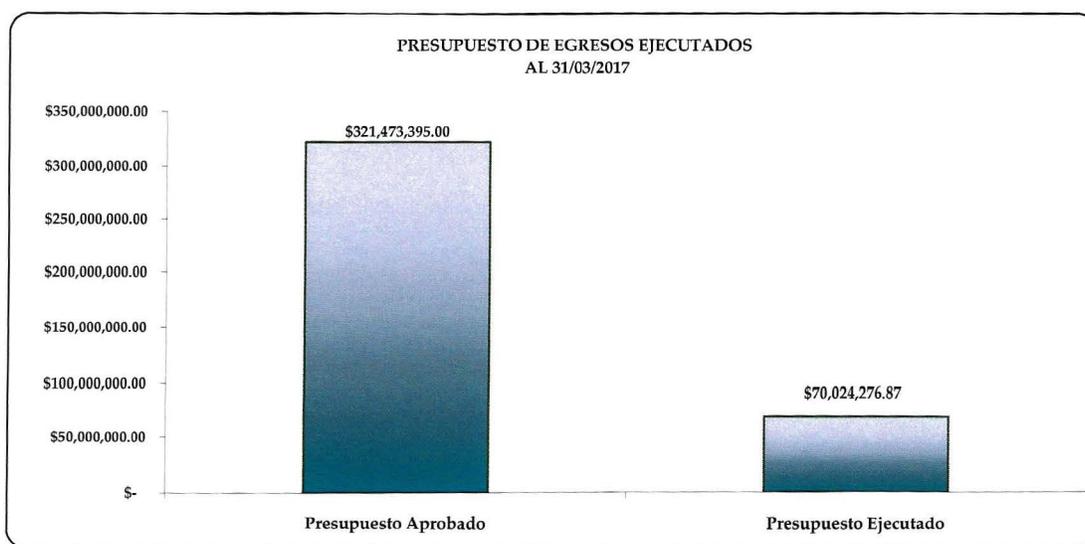
## ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE DE 2017

### EGRESOS

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2017 es de \$321,473,395.00, ejecutándose al 31 de marzo \$70,024,276.87, equivalente al 21.78% del total asignado; con recursos propios \$ 2,775,379.70 equivalente al 0.86%, y con recursos de Transferencias Corrientes \$67,248,897.17 con 20.92%, del total ejecutado.

**Cuadro No.4  
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubro	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Detalle		Saldo Presupuestario	% Ejecución
			Presupuesto Ejecutado			
			Transferencias Corrientes	Recursos Propios		
51	Remuneraciones	\$ 4,452,100.00		\$ 793,299.03	\$ 3,658,800.97	17.82%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00		\$ 220,009.50	\$ 1,190,405.50	15.60%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 314,778,640.00	\$ 67,248,897.17	\$ 1,629,164.51	\$ 245,900,578.32	21.88%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00		\$ 103,060.69	\$ 433,894.31	19.19%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00		\$ 22,242.06	\$ 149,227.94	12.97%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00		\$ 7,603.91	\$ 116,211.09	6.14%
<b>TOTAL</b>		\$ 321,473,395.00	\$ 67,248,897.17	\$ 2,775,379.70	\$ 251,449,118.13	21.78%

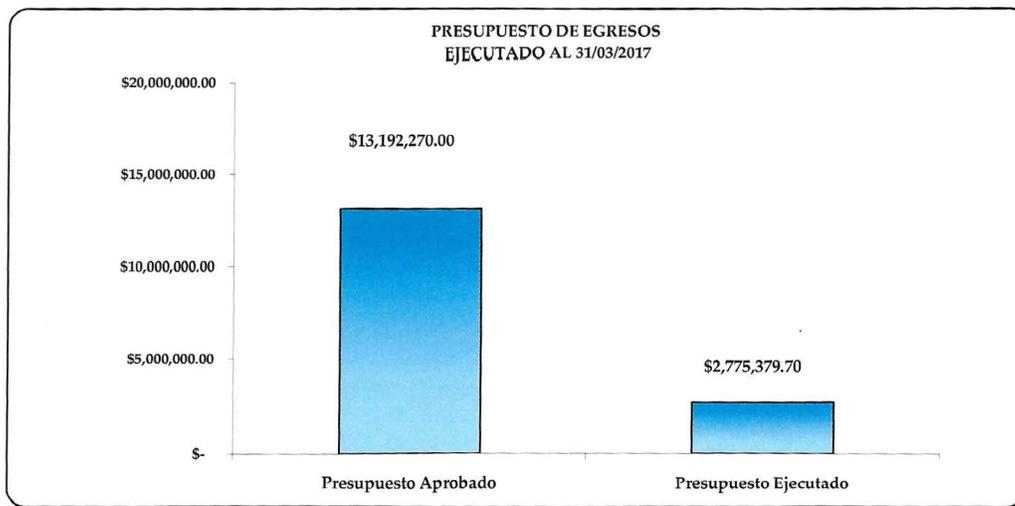


FUENTE: Cuadro No.4

Al primer trimestre el Instituto ejecutó \$ 2,775,379.70 de Recursos Propios.

**Cuadro No. 5**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS PROPIOS**  
**AL PRIMER TRIMESTRE DE 2017**

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,452,100.00		\$ 793,299.03	\$ 3,658,800.97	17.82%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00		\$ 220,009.50	\$ 1,190,405.50	15.60%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 6,497,515.00		\$ 1,629,164.51	\$ 4,868,350.49	25.07%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00		\$ 103,060.69	\$ 433,894.31	19.19%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00		\$ 22,242.06	\$ 149,227.94	12.97%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00		\$ 7,603.91	\$ 116,211.09	6.14%
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 13,192,270.00</b>		<b>\$ 2,775,379.70</b>	<b>\$ 10,416,890.30</b>	<b>21.04%</b>



FUENTE: Cuadro No.5

**Cuadro No. 6**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL PRIMER TRIMESTRE DE 2017**

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 308,281,125.00	\$ 67,248,897.17	\$ 241,032,227.83	21.81%
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 308,281,125.00</b>	<b>\$ 67,248,897.17</b>	<b>\$ 241,032,227.83</b>	<b>21.81%</b>

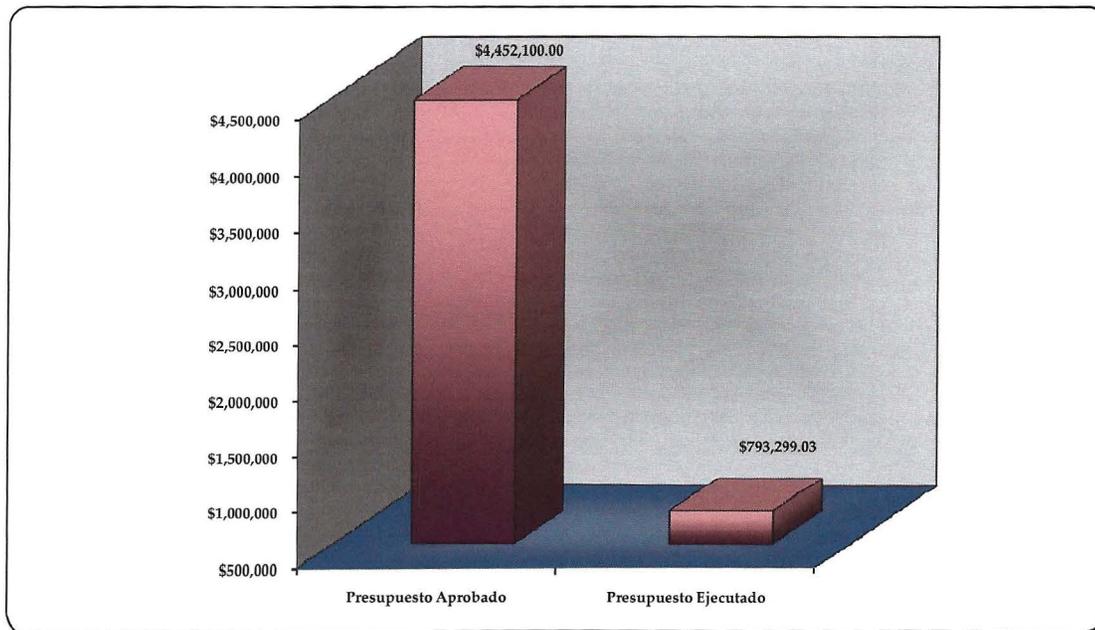
### RUBRO 51: Remuneraciones

Este rubro incluye las retribuciones al personal por servicios prestados al Instituto, de conformidad con las Leyes vigentes. La asignación para el año 2017 es de \$4,452,100.00; ejecutándose al primer trimestre \$ 793,299.03, equivalente a un 17.82%.

**Cuadro No.7**  
**PRESUPUESTO APROBADO EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
51	Remuneraciones	\$4,452,100.00	\$793,299.03	\$3,658,800.97

### 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 \$ 314,778,640.00, ejecutándose al primer trimestre de 2017 un total de \$68,878,061.68, valor que representa el 21.88% del total asignado. El monto con el cual el Instituto participó con recursos propios en este período fue de \$1,629,164.51.

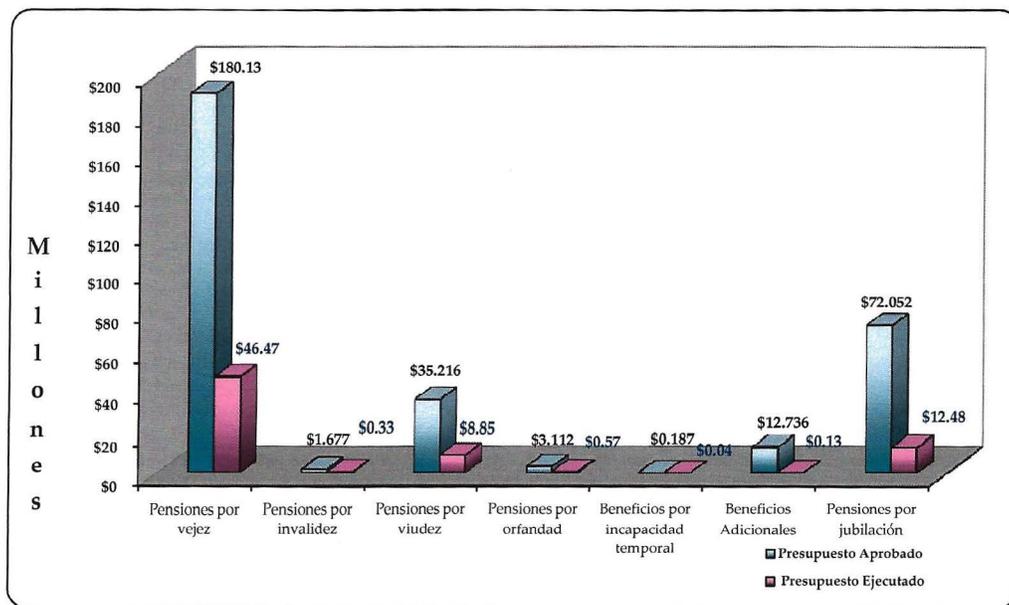
A continuación se presenta un detalle sobre el movimiento de las prestaciones de la seguridad social:

**Cuadro No.8**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
53101	Pensiones por vejez	\$189,799,027.56	\$46,474,676.27	\$143,324,351.29
53102	Pensiones por invalidez	\$1,676,655.34	\$332,172.78	\$1,344,482.56
53103	Pensiones por viudez	\$35,215,750.23	\$8,853,887.24	\$26,361,862.99
53104	Pensiones por orfandad	\$3,111,831.66	\$570,696.00	\$2,541,135.66
53105	Beneficios por incapacidad temporal	\$187,105.41	\$39,999.75	\$147,105.66
53106	Beneficios Adicionales	\$12,735,949.60	\$126,182.42	\$12,609,767.18
53199	Pensiones por jubilación diversas	\$72,052,320.20	\$12,480,447.22	\$59,571,872.98
<b>TOTAL</b>		<b>\$314,778,640.00</b>	<b>\$68,878,061.68</b>	<b>\$245,900,578.32</b>

\* Incluye reprogramaciones y ajustes efectuadas.

### PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL



FUENTE: Cuadro No. 8

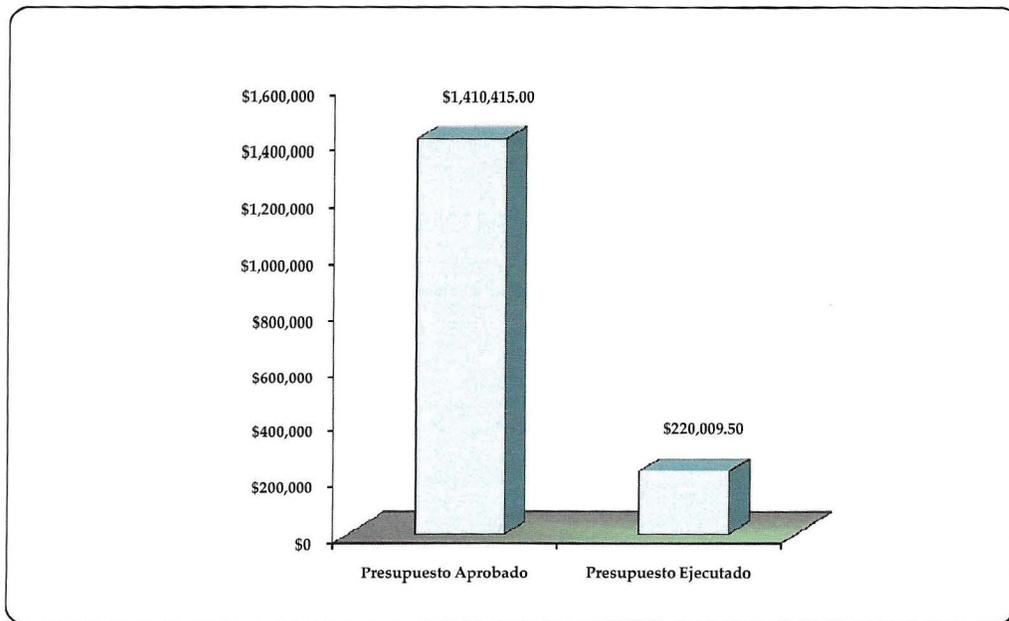
### **RUBRO 54: Adquisiciones de Bienes y Servicios**

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 \$1,410,415.00, ejecutándose al 31 de marzo del 2017 \$220,009.50, equivalente al 15.60%.

**Cuadro No.9**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubro	Detalle			
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$1,410,415.00	\$220,009.50	\$1,190,405.50

### **ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS**



FUENTE: Cuadro No.9

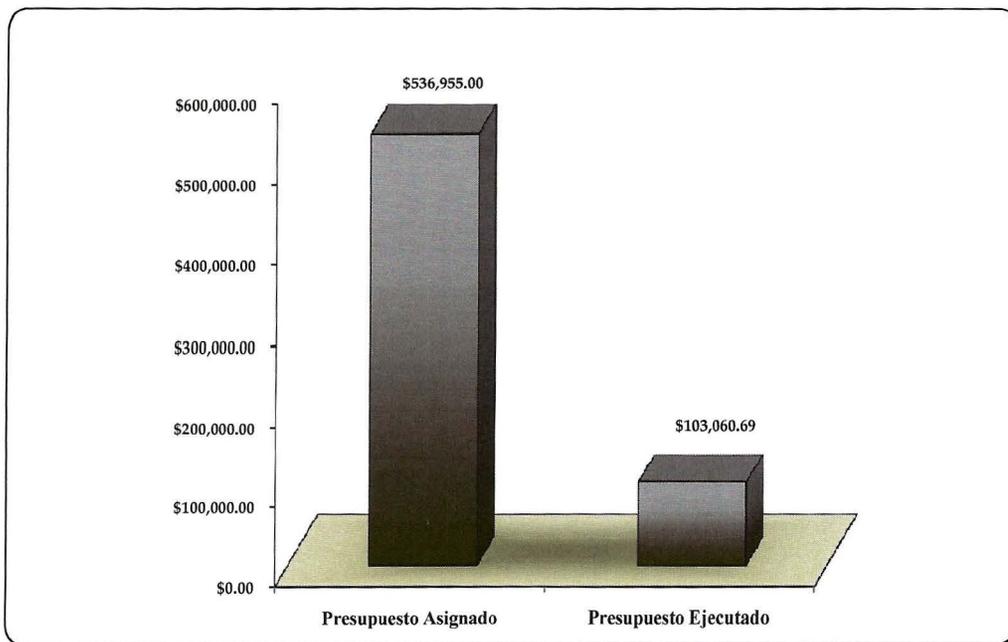
## RUBRO 55: Gastos Financieros y Otros

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 2017, la cantidad de \$536,955.00, ejecutándose para el primer trimestre la cantidad de \$ 103,060.69, representando un 19.19% del total asignado.

**Cuadro No.10**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubro	Detalle			
	Cuenta	Presupuesto Asignado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
55	Gastos Financieros y Otros	\$536,955.00	\$103,060.69	\$433,894.31

### GASTOS FINANCIEROS Y OTROS



Fuente: Cuadro No.10

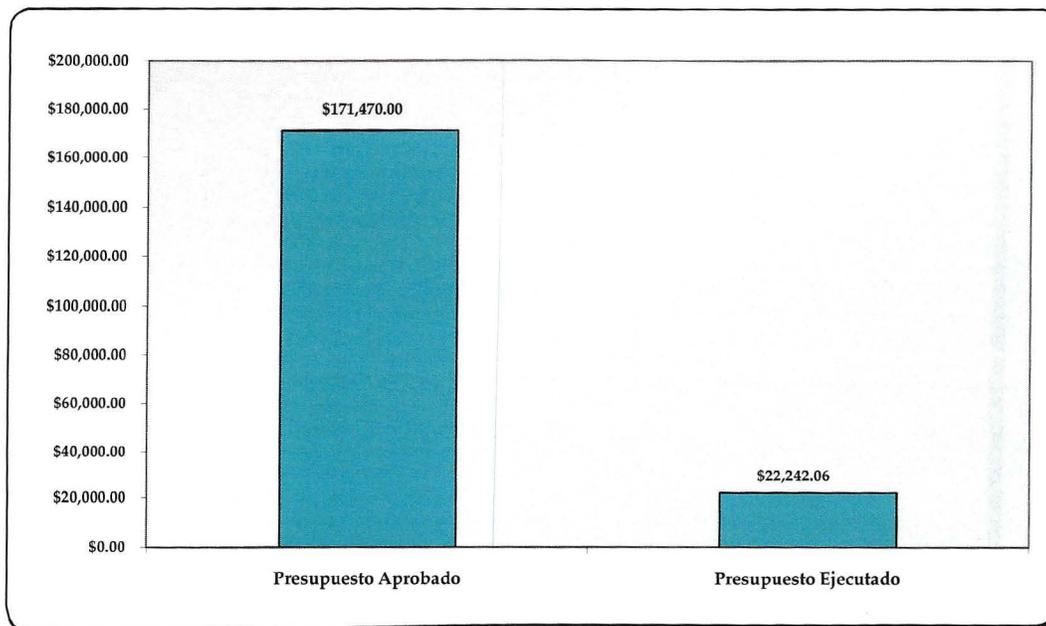
## RUBRO 56: Transferencias Corrientes

Este rubro registra principalmente los gastos destinados a actividades culturales, sociales y recreativas para nuestra población pensionada. Habiéndose aprobado para el presente ejercicio \$171,470.00, ejecutándose para el primer trimestre la cantidad de \$ 22,242.06 equivalente al 12.97%.

**Cuadro No.11**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
56	Transferencias Corrientes	\$171,470.00	\$22,242.06	\$149,227.94

### TRANSFERENCIAS CORRIENTES



Fuente: Cuadro No.11

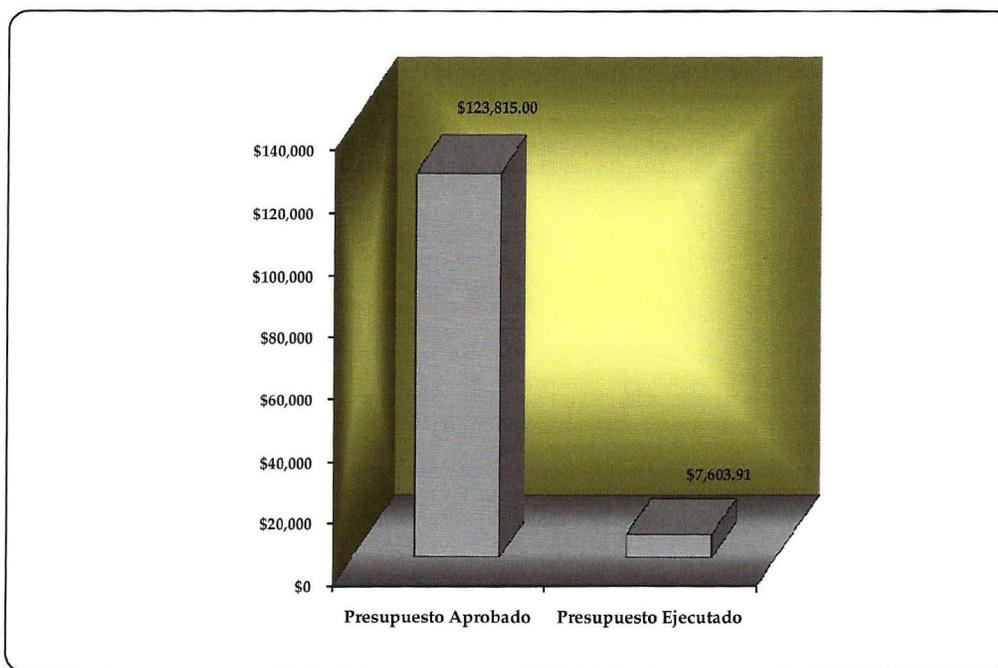
### RUBRO 61: Inversiones en Activos Fijos

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 \$ 123,815.00, ejecutándose al 31 de marzo de 2017 \$ 7,603.91, equivalente al 6.14%.

**Cuadro No.12**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
61	Inversiones en Activos Fijos	\$123,815.00	\$7,603.91	\$116,211.09

### 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 31 DE MARZO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE MARZO	DISPONIBLE	
				MONTO	%
<b>12</b>	<b><u>TASAS Y DERECHOS</u></b>	\$ 25,500.00	\$ 9,436.51	\$ 16,063.49	63.0%
121	TASAS Y DERECHOS	\$ 25,500.00	\$ 9,436.51	\$ 16,063.49	63.0%
12107	POR ACCESOS A LUGARES PUBLICOS	\$ 25,500.00	\$ 9,436.51	\$ 16,063.49	63.0%
<b>13</b>	<b><u>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u></b>	\$ 12,325,110.00	\$ 3,524,438.90	\$ 8,800,671.10	71.4%
132	DEL SECTOR PUBLICO	\$ 12,325,110.00	\$ 3,524,438.90	\$ 8,800,671.10	71.4%
13201	CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 6,157,505.00	\$ 1,760,936.10	\$ 4,396,568.90	71.4%
13202	CONTRIBUCIONES LABORALES	\$ 6,167,605.00	\$ 1,763,502.80	\$ 4,404,102.20	71.4%
<b>14</b>	<b><u>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</u></b>	\$ 35,000.00	\$ 9,796.44	\$ 25,243.56	72.1%
142	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	\$ 35,000.00	\$ 9,796.44	\$ 25,243.56	72.1%
14299	SERVICIOS DIVERSOS	\$ 35,000.00	\$ 9,756.44	\$ 25,243.56	72.1%
143	VENTA DE DESECHOS Y RESIDUOS		\$ 40.00		
14399	DE BIENES DIVERSOS	\$ -	\$ 40.00	\$ (40.00)	
<b>15</b>	<b><u>INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS</u></b>	\$ 600,160.00	\$ 225,637.30	\$ 374,522.70	62.4%
151	RENDIMIENTOS DE TITULOS VALORES	\$ 276,500.00	\$ 101,192.74	\$ 175,307.26	63.4%
15105	RENTABILIDAD DE DEPOSITOS A PLAZOS	\$ 276,500.00	\$ 101,192.74	\$ 175,307.26	63.4%
152	INTERESES POR PRESTAMOS	\$ 150,000.00	\$ 60,719.01	\$ 89,280.99	59.5%
15210	A PERSONAS NATURALES	\$ 150,000.00	\$ 60,719.01	\$ 89,280.99	59.5%
154	ARRENDAMIENTO DE BIENES	\$ 51,660.00	\$ 5,046.00	\$ 46,614.00	90.2%
15402	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 51,660.00	\$ 5,046.00	\$ 46,614.00	90.2%
155	GARANTIAS Y FIANZAS	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
15501	GARANTIAS DE CONTRATOS DE OBRAS	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
156	INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS	\$ 2,000.00	\$ -	\$ 2,000.00	0.0%
15602	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES MUEBLES	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	0.0%
15603	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES INMUEBLES	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	0.0%
157	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	\$ 120,000.00	\$ 58,679.55	\$ 61,320.45	51.1%
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 50,000.00	\$ 14,474.22	\$ 35,525.78	71.1%
15799	INGRESOS DIVERSOS	\$ 70,000.00	\$ 44,205.33	\$ 25,794.67	36.8%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE MARZO	DISPONIBLE	
				MONTO	%
16	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>	\$ 308,281,125.00	\$ 69,375,924.96	\$ 238,905,200.04	77.5%
165	<u>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO</u>	\$ 308,281,125.00	\$ 69,375,924.96	\$ 238,905,200.04	77.5%
16599	TRANFERENCIAS CORRIENTES DIVERSAS DEL SECTOR PUBLICO	\$ 308,281,125.00	\$ 69,375,924.96	\$ 238,905,200.04	77.5%
21	<u>VENTA DE ACTIVOS FIJOS</u>	\$ 6,500.00	\$ -	\$ 6,500.00	100.0%
211	<u>VENTA DE BIENES MUEBLES</u>	\$ 1,500.00	\$ -	\$ 1,500.00	100.0%
21102	VENTA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
21104	VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
21199	VENTA DE OTROS BIENES MUEBLES	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
212	<u>VENTA DE BIENES INMUEBLES</u>	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	100.0%
21299	VENTA DE OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	100.0%
23	<u>RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS</u>	\$ 200,000.00	\$ 67,347.48	\$ 132,652.52	66.3%
232	<u>RECUPERACION DE PRESTAMOS</u>	\$ 200,000.00	\$ 67,347.48	\$ 132,652.52	66.3%
23210	A PERSONAS NATURALES	\$ 200,000.00	\$ 67,347.48	\$ 132,652.52	66.3%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	\$ 321,473,395.00	\$ 73,212,581.59	\$ 248,260,853.41	77.2%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE MARZO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
<b>51</b>	<b><u>REMUNERACIONES</u></b>	\$ 4,452,100.00	\$ -	\$ 4,452,100.00	\$ 793,299.03	\$ 3,658,800.97	82.2%
<b>511</b>	<b><u>REMUNERACIONES PERMANENTES</u></b>	\$ 1,895,350.88	\$ -	\$ 1,895,350.88	\$ 346,119.28	\$ 1,549,231.60	81.7%
51101	SUELDOS	\$ 1,308,664.49	\$ -	\$ 1,308,664.49	\$ 319,086.91	\$ 989,577.58	75.6%
51103	AGUINALDOS	\$ 109,410.12	\$ -	\$ 109,410.12	\$ -	\$ 109,410.12	100.0%
51105	DIETAS	\$ 135,000.00	\$ -	\$ 135,000.00	\$ 26,276.15	\$ 108,723.85	80.5%
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 342,276.27	\$ -	\$ 342,276.27	\$ 756.22	\$ 341,520.05	99.8%
<b>512</b>	<b><u>REMUNERACIONES EVENTUALES</u></b>	\$ 1,459,812.35	\$ -	\$ 1,459,812.35	\$ 276,423.53	\$ 1,183,388.82	81.1%
51201	SUELDOS	\$ 1,104,247.81	\$ -	\$ 1,104,247.81	\$ 275,542.48	\$ 828,705.33	75.0%
51203	AGUINALDOS	\$ 93,069.40	\$ -	\$ 93,069.40	\$ -	\$ 93,069.40	100.0%
51207	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 262,495.14	\$ -	\$ 262,495.14	\$ 881.05	\$ 261,614.09	99.7%
<b>514</b>	<b><u>CON.PATRON.A INST.DE SEGUR.S. PUBLIC.</u></b>	\$ 230,531.82	\$ -	\$ 230,531.82	\$ 51,804.58	\$ 178,727.24	77.5%
51401	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 140,307.30	\$ -	\$ 140,307.30	\$ 31,173.14	\$ 109,134.16	77.8%
51402	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 90,224.52	\$ -	\$ 90,224.52	\$ 20,631.44	\$ 69,593.08	77.1%
<b>515</b>	<b><u>CON.PATRON.A INST.DE SEGUR. S.PRIV.</u></b>	\$ 140,218.03	\$ -	\$ 140,218.03	\$ 33,131.52	\$ 107,086.51	76.4%
51501	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 70,839.73	\$ -	\$ 70,839.73	\$ 16,810.04	\$ 54,029.69	76.3%
51502	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 69,378.30	\$ -	\$ 69,378.30	\$ 16,321.48	\$ 53,056.82	76.5%
<b>516</b>	<b><u>GASTOS DE REPRESENTACION</u></b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN EL PAIS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
<b>517</b>	<b><u>INDEMNIZACIONES</u></b>	\$ 326,245.00	\$ -	\$ 326,245.00	\$ 704.43	\$ 325,540.57	99.78%
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS PERMANENTES	\$ 172,949.95	\$ -	\$ 172,949.95	\$ 469.18	\$ 172,480.77	99.7%
51702	AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	\$ 153,295.05	\$ -	\$ 153,295.05	\$ 235.25	\$ 153,059.80	99.8%
<b>519</b>	<b><u>REMUNERACIONES DIVERSAS</u></b>	\$ 399,941.92	\$ -	\$ 399,941.92	\$ 85,115.69	\$ 314,826.23	78.7%
51903	PRESTACIONES SOCIALES AL PERSONAL	\$ 362,709.49	\$ -	\$ 362,709.49	\$ 78,341.31	\$ 284,368.18	78.4%
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 37,232.43	\$ -	\$ 37,232.43	\$ 6,774.38	\$ 30,458.05	81.8%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE MARZO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
54	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	\$ 1,410,415.00	\$ -	\$ 1,410,415.00	\$ 220,009.50	\$ 1,190,405.50	84.4%
541	<b>BIENES DE USO Y CONSUMO</b>	\$ 396,360.00	\$ -	\$ 396,360.00	\$ 70,341.10	\$ 326,018.90	82.3%
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 6,646.00	\$ 38,354.00	85.2%
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	\$ 7,395.00	\$ -	\$ 7,395.00	\$ 224.07	\$ 7,170.93	97.0%
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	\$ 73,960.00	\$ -	\$ 73,960.00	\$ 558.90	\$ 73,401.10	99.2%
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 10,962.92	\$ 34,037.08	75.6%
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	\$ 1,058.31	\$ 1,941.69	64.7%
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 1,964.56	\$ 28,035.44	93.5%
54108	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 3,864.98	\$ 26,135.02	87.1%
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	\$ 2,435.00	\$ -	\$ 2,435.00	\$ -	\$ 2,435.00	100.0%
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 44,000.00	\$ -	\$ 44,000.00	\$ 5,025.41	\$ 38,974.59	88.6%
54111	MINERALES NO METALICOS Y PRODUC. DERIVADOS	\$ 6,650.00	\$ -	\$ 6,650.00	\$ 819.73	\$ 5,830.27	87.7%
54112	MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	\$ 7,795.00	\$ -	\$ 7,795.00	\$ 1,177.66	\$ 6,617.34	84.9%
54113	MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y	\$ 3,250.00	\$ -	\$ 3,250.00	\$ 213.95	\$ 3,036.05	93.4%
54114	MATERIALES DE OFICINA	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 3,017.39	\$ 4,982.61	62.3%
54115	MATERIALES INFORMATICOS	\$ 55,020.00	\$ -	\$ 55,020.00	\$ 26,246.13	\$ 28,773.87	52.3%
54116	LIBROS,TEXTOS,UTILES DE ENSEÑANZA Y PUBLIC.	\$ 2,180.00	\$ -	\$ 2,180.00	\$ 1,210.30	\$ 969.70	44.5%
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 10,000.00	\$ -	\$ 10,000.00	\$ 325.42	\$ 9,674.58	96.7%
54119	MATERIALES ELECTRICOS	\$ 11,985.00	\$ -	\$ 11,985.00	\$ 4,406.10	\$ 7,578.90	63.2%
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	\$ 10,690.00	\$ -	\$ 10,690.00	\$ 2,619.27	\$ 8,070.73	75.5%
542	<b>SERVICIOS BASICOS</b>	\$ 424,500.00	\$ -	\$ 424,500.00	\$ 64,077.88	\$ 360,422.12	84.9%
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 275,000.00	\$ -	\$ 275,000.00	\$ 40,193.47	\$ 234,806.53	85.4%
54202	SERVICIOS DE AGUA	\$ 85,000.00	\$ -	\$ 85,000.00	\$ 18,746.31	\$ 66,253.69	77.9%
54203	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	\$ 58,840.00	\$ -	\$ 58,840.00	\$ 4,829.72	\$ 54,010.28	91.8%
54204	SERVICIOS DE CORREOS	\$ 5,660.00	\$ -	\$ 5,660.00	\$ 308.38	\$ 5,351.62	94.6%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIA S	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE MARZO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
543	<b>SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS</b>	\$ 497,780.00	\$ -	\$ 497,780.00	\$ 67,277.44	\$ 430,502.56	86.5%
54301	MANTTOS.Y REPARAC.DE BIENES MUEBLES	\$ 42,060.00	\$ -	\$ 42,060.00	\$ 4,605.54	\$ 37,454.46	89.1%
54302	MANTTOS. Y REPARAC. DE VEHICULOS	\$ 24,000.00	\$ -	\$ 24,000.00	\$ 3,187.18	\$ 20,812.82	86.7%
54303	MANTTOS.Y REPARAC. DE BIENES INMUEBLES	\$ 105,000.00	\$ -	\$ 105,000.00	\$ -	\$ 105,000.00	100.0%
54304	TRANSPORTES,FLETES Y ALMACENAMIENTOS	\$ 400.00	\$ -	\$ 400.00	\$ -	\$ 400.00	100.0%
54305	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	\$ 13,000.00	\$ -	\$ 13,000.00	\$ 7,028.27	\$ 5,971.73	45.9%
54306	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 120,750.00	\$ -	\$ 120,750.00	\$ 18,810.00	\$ 101,940.00	84.4%
54307	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y FUMIGACIONES	\$ 14,400.00	\$ -	\$ 14,400.00	\$ 2,385.52	\$ 12,014.48	83.4%
54308	SERVICIOS DE LAVANDERIA Y PLANCHADO	\$ 2,150.00	\$ -	\$ 2,150.00	\$ 150.00	\$ 2,000.00	93.0%
54309	SERVICIOS DE LABORATORIOS	\$ 95.00	\$ -	\$ 95.00	\$ 2.00	\$ 93.00	97.9%
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES	\$ 30,455.00	\$ -	\$ 30,455.00	\$ 2,162.39	\$ 28,292.61	92.9%
54314	ATENCIONES OFICIALES	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	100.0%
54316	ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
54317	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 55,000.00	\$ -	\$ 55,000.00	\$ 5,313.06	\$ 49,686.94	90.3%
54399	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAM. DIVERSOS	\$ 84,970.00	\$ -	\$ 84,970.00	\$ 23,633.48	\$ 61,336.52	72.2%
544	<b>PASAJES Y VIATICOS</b>	\$ 15,575.00	\$ -	\$ 15,575.00	\$ 5,654.85	\$ 9,920.15	63.7%
54401	PASAJES AL INTERIOR	\$ 2,575.00	\$ -	\$ 2,575.00	\$ 1,065.65	\$ 1,509.35	58.6%
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	\$ 12,000.00	\$ -	\$ 12,000.00	\$ 4,589.20	\$ 7,410.80	61.8%
54404	VIATICOS POR COMISION EXTERNA	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	100.0%
545	<b>CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES</b>	\$ 76,200.00	\$ -	\$ 76,200.00	\$ 12,658.23	\$ 63,541.77	83.4%
54501	SERVICIOS MÉDICOS	\$ 2,000.00	\$ -	\$ 2,000.00	\$ 257.15	\$ 1,742.85	87.1%
54503	SERVICIOS JURIDICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 5,699.65	\$ 24,300.35	81.0%
54504	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA	\$ 16,000.00	\$ -	\$ 16,000.00	\$ 2,644.20	\$ 13,355.80	83.5%
54505	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	\$ 3,482.23	\$ 16,517.77	82.6%
54599	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ 8,200.00	\$ -	\$ 8,200.00	\$ 575.00	\$ 7,625.00	93.0%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE MARZO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
55	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>	\$ 536,955.00	\$ -	\$ 536,955.00	\$ 103,060.69	\$ 433,894.31	80.8%
551	<b>INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
55199	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
555	<b>IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS</b>	\$ 33,020.00	\$ -	\$ 33,020.00	\$ 8,051.28	\$ 24,968.72	75.6%
55599	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	\$ 33,020.00	\$ -	\$ 33,020.00	\$ 8,051.28	\$ 24,968.72	75.6%
556	<b>SEGUROS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS</b>	\$ 490,005.00	\$ -	\$ 490,005.00	\$ 94,879.22	\$ 395,125.78	80.6%
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE PERSONAS	\$ 425,885.00	\$ -	\$ 425,885.00	\$ 94,879.22	\$ 331,005.78	77.7%
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	\$ 64,120.00	\$ -	\$ 64,120.00	\$ -	\$ 64,120.00	100.0%
557	<b>OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS</b>	\$ 13,930.00	\$ -	\$ 13,930.00	\$ 130.19	\$ 13,799.81	99.1%
55799	GASTOS DIVERSOS	\$ 13,930.00	\$ -	\$ 13,930.00	\$ 130.19	\$ 13,799.81	99.1%
<b>T O T A L GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		\$ 6,399,470.00	\$ -	\$ 6,399,470.00	\$ 1,116,369.22	\$ 5,283,100.78	82.6%
56	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	\$ 171,470.00	\$ -	\$ 171,470.00	\$ 22,242.06	\$ 149,227.94	87.0%
562	<b>TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
56201	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
563	<b>TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</b>	\$ 171,470.00	\$ -	\$ 171,470.00	\$ 22,242.06	\$ 149,227.94	87.0%
56301	A EMPRESAS PRIVADAS NO FINANCIERAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
56303	A ORGANISMOS SIN FINES DE LUCRO	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	100.0%
56304	A PERSONAS NATURALES (ASIGNACIONES Y AGASAJOS A PENSIONADOS)	\$ 163,470.00	\$ -	\$ 163,470.00	\$ 22,242.06	\$ 141,227.94	86.4%
61	<b>INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS</b>	\$ 123,815.00	\$ -	\$ 123,815.00	\$ 7,603.91	\$ 116,211.09	93.9%
611	<b>BIENES MUEBLES</b>	\$ 119,580.00	\$ -	\$ 119,580.00	\$ 3,809.58	\$ 115,770.42	96.8%
61101	MOBILIARIOS	\$ 4,205.00	\$ -	\$ 4,205.00	\$ 165.00	\$ 4,040.00	96.1%
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 22,505.00	\$ -	\$ 22,505.00	\$ -	\$ 22,505.00	100.0%
61104	EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 53,290.00	\$ -	\$ 53,290.00	\$ 2,580.18	\$ 50,709.82	95.2%
61110	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA APOYO INSTITUCIONAL	\$ 39,580.00	\$ -	\$ 39,580.00	\$ 1,064.40	\$ 38,515.60	97.3%
614	<b>INTANGIBLES</b>	\$ 4,235.00	\$ -	\$ 4,235.00	\$ 3,794.33	\$ 440.67	10.4%
61403	DERECHOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 4,235.00	\$ -	\$ 4,235.00	\$ 3,794.33	\$ 440.67	10.4%
616	<b>INFRAESTRUCTURA</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
61606	ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE MARZO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
53	<u>PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 314,778,640.00	\$ -	\$ 314,778,640.00	\$ 68,878,061.68	\$ 245,900,578.32	78.1%
531	BENEFICIOS PREVISIONALES	\$ 314,778,640.00	\$ -	\$ 314,778,640.00	\$ 68,878,061.68	\$ 245,900,578.32	78.1%
53101	PENSIONES POR VEJEZ	\$ 189,799,027.56	\$ -	\$ 189,799,027.56	\$ 46,474,676.27	\$ 143,324,351.29	75.5%
53102	PENSIONES POR INVALIDEZ	\$ 1,676,655.34	\$ -	\$ 1,676,655.34	\$ 332,172.78	\$ 1,344,482.56	80.2%
53103	PENSIONES POR VIUDEZ	\$ 35,215,750.23	\$ -	\$ 35,215,750.23	\$ 8,853,887.24	\$ 26,361,862.99	74.9%
53104	PENSIONES POR ORFANDAD	\$ 3,111,831.66	\$ -	\$ 3,111,831.66	\$ 570,696.00	\$ 2,541,135.66	81.7%
53105	BENEFICIOS POR INCAPACIDAD TEMPORAL	\$ 187,105.41	\$ -	\$ 187,105.41	\$ 39,999.75	\$ 147,105.66	78.6%
53106	BENEFICIOS ADICIONALES (AGUINALDOS)	\$ 12,735,949.60	\$ -	\$ 12,735,949.60	\$ 126,182.42	\$ 12,609,767.18	99.0%
53199	PENSIONES JUBILACIONES DIVERSAS	\$ 72,052,320.20	\$ -	\$ 72,052,320.20	\$ 12,480,447.22	\$ 59,571,872.98	82.7%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	\$ <b>321,473,395.00</b>	\$ <b>-</b>	\$ <b>321,473,395.00</b>	\$ <b>70,024,276.87</b>	\$ <b>251,449,118.13</b>	<b>78.2%</b>
51	REMUNERACIONES	\$ 4,452,100.00	\$ -	\$ 4,452,100.00	\$ 793,299.03	\$ 3,658,800.97	82.2%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,410,415.00	\$ -	\$ 1,410,415.00	\$ 220,009.50	\$ 1,190,405.50	84.4%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 536,955.00	\$ -	\$ 536,955.00	\$ 103,060.69	\$ 433,894.31	80.8%
	<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	\$ <b>6,399,470.00</b>	\$ <b>-</b>	\$ <b>6,399,470.00</b>	\$ <b>1,116,369.22</b>	\$ <b>5,283,100.78</b>	<b>82.6%</b>
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 123,815	\$ -	\$ 123,815	\$ 7,603.91	\$ 116,211.09	93.9%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 171,470	\$ -	\$ 171,470	\$ 22,242.06	\$ 149,227.94	87.0%
53	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 314,778,640	\$ -	\$ 314,778,640	\$ 68,878,061.68	\$ 245,900,578.32	78.1%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	\$ <b>321,473,395.00</b>	\$ <b>-</b>	\$ <b>321,473,395.00</b>	\$ <b>70,024,276.87</b>	\$ <b>251,449,118.13</b>	<b>78.2%</b>