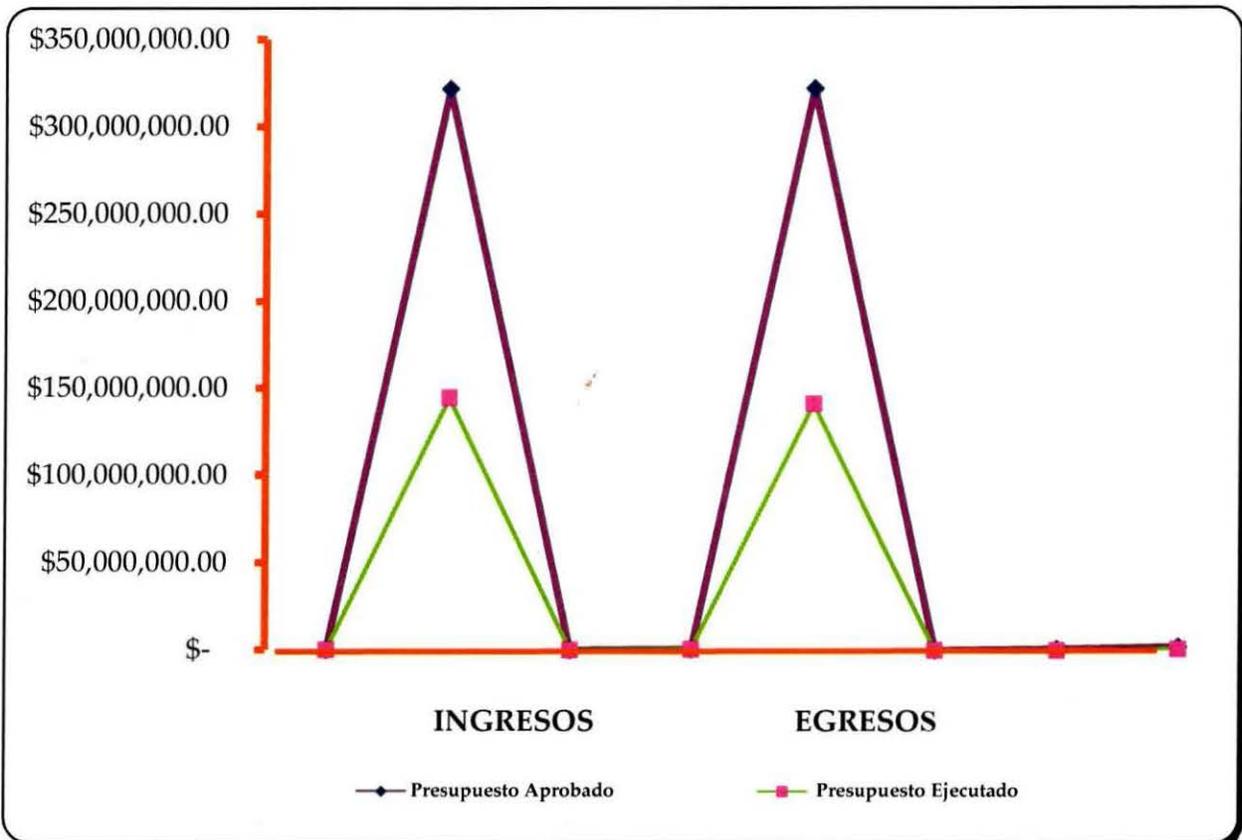




**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE  
LOS EMPLEADOS PUBLICOS**

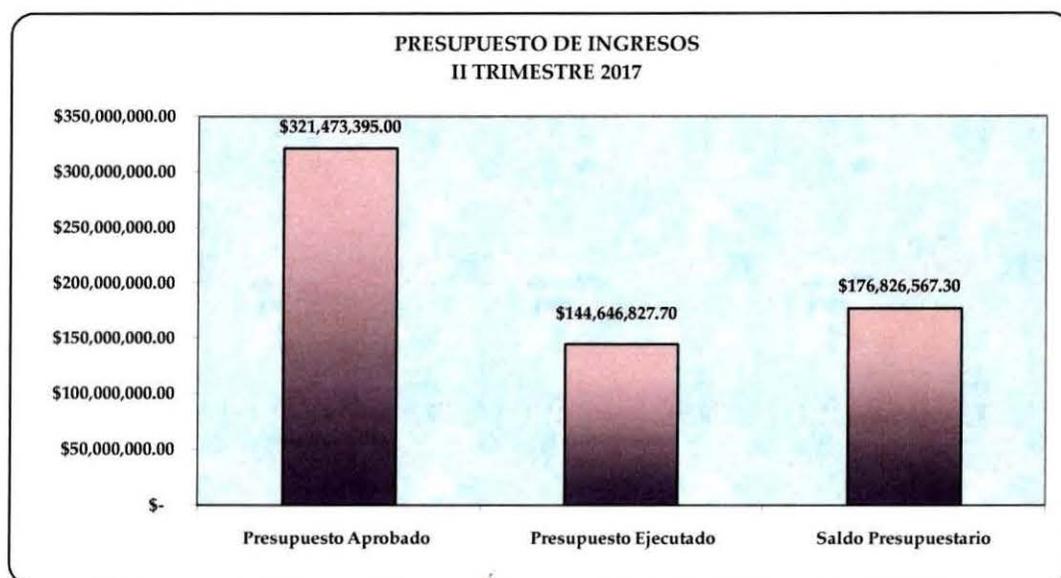
**Análisis Comparativo del Presupuesto de Ingresos y de Egresos  
Aprobado y Ejecutado Correspondiente al  
Segundo Trimestre 2017**



## 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 segundo 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 30 de junio de 2017, se ejecutó en un 44.99% y el de Egresos en un 43.88%. 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 2017**

**INGRESOS**

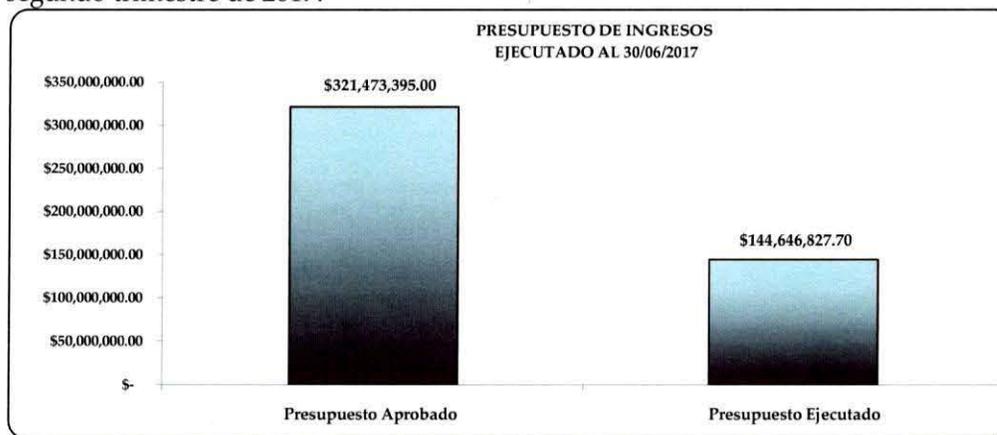
El presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio fiscal 2017, es de \$321,473,395.00 de los cuales al 30 de junio de 2017 se percibieron \$ 144,646,827.70; valor que representa un 44.99% del total del presupuesto.

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

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

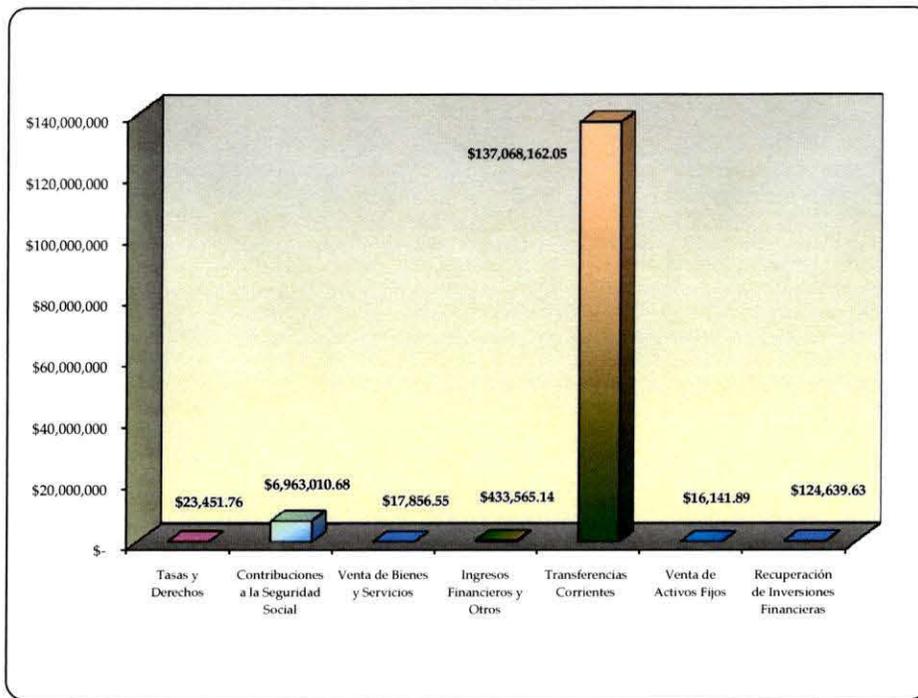
Rubro	Detalle			
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 23,451.76	\$ 2,048.24
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 6,963,010.68	\$ 5,362,099.32
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 17,856.55	\$ 17,143.45
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 433,565.14	\$ 166,594.86
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 137,068,162.05	\$ 171,212,962.95
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ 16,141.89	\$ (9,641.89)
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 124,639.63	\$ 75,360.37
<b>TOTAL</b>		\$ 321,473,395.00	\$ 144,646,827.70	\$ 176,826,567.30

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



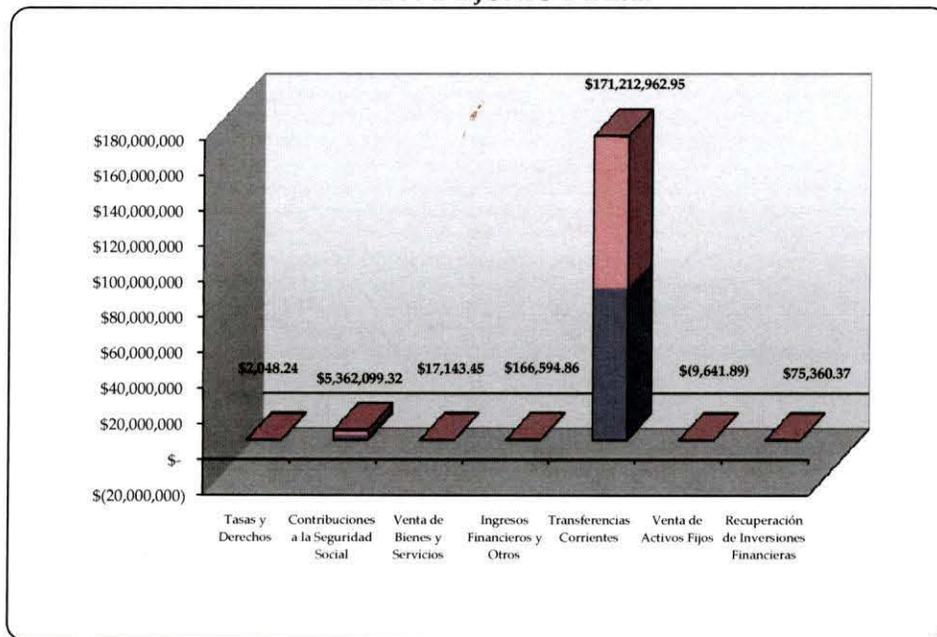
FUENTE: Cuadro No.1

**PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADO POR RUBRO  
AL 30 DE JUNIO DE 2017**



FUENTE: Cuadro No.1

**SALDO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS POR RUBRO  
AL 30 DE JUNIO DE 2017**



FUENTE: Cuadro No.1

Al segundo trimestre el Instituto percibió \$ 7,578,665.65 de Recursos Propios.

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

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 23,451.76	\$ 2,048.24	91.97%
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 6,963,010.68	\$ 5,362,099.32	56.49%
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 17,856.55	\$ 17,143.45	51.02%
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 433,565.14	\$ 166,594.86	72.24%
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ 16,141.89	\$ (9,641.89)	248.34%
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 124,639.63	\$ 75,360.37	62.32%
<b>TOTAL</b>		\$ 13,192,270.00	\$ 7,578,665.65	\$ 5,613,604.35	57.45%

Las transferencias recibidas al 30 de junio en concepto de recursos de Transferencias Corrientes fueron de \$137,068,162.05.

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

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 137,068,162.05	\$ 171,212,962.95	44.46%
<b>TOTAL</b>		\$ 308,281,125.00	\$ 137,068,162.05	\$ 171,212,962.95	44.46%

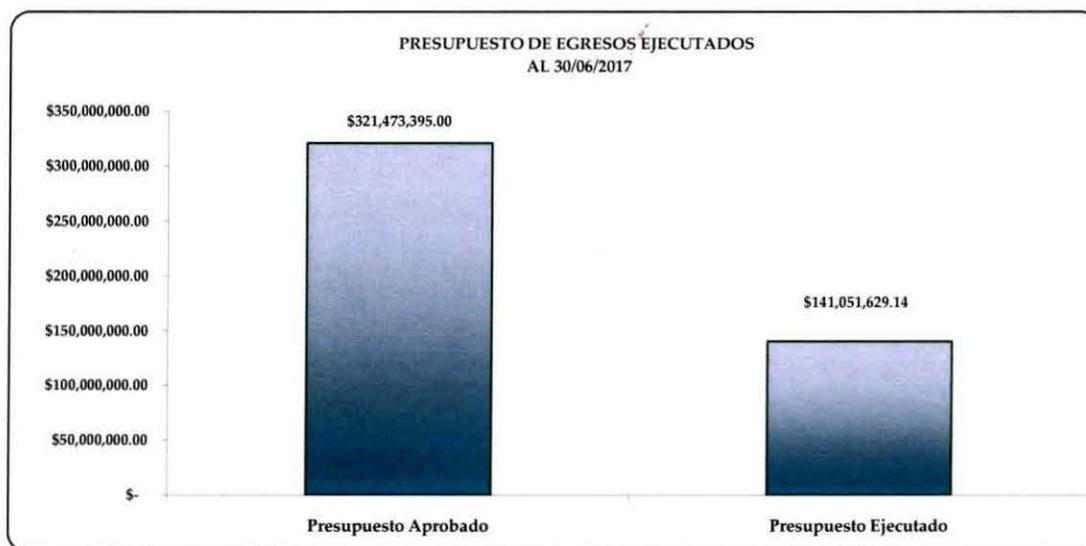
## ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017

### EGRESOS

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2017 es de \$321,473,395.00, ejecutándose al 30 de junio \$141,051,629.14, equivalente al 43.88% del total asignado; con recursos propios \$ 5,894,643.12 equivalente al 1.83%, y con recursos de Transferencias Corrientes \$135,156,986.02 con 42.04%, del total ejecutado.

**Cuadro No.4  
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Rubro	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Detalle		Saldo Presupuestario	% Ejecución
			Presupuesto Ejecutado			
			Tansferencias Corrientes	Recursos Propios		
51	Remuneraciones	\$ 4,452,100.00		\$ 1,858,492.17	\$ 2,593,607.83	41.74%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00		\$ 483,324.08	\$ 927,090.92	34.27%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 314,778,640.00	\$ 135,156,986.02	\$ 3,281,939.69	\$ 176,339,714.29	43.98%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00		\$ 206,394.61	\$ 330,560.39	38.44%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00		\$ 50,762.18	\$ 120,707.82	29.60%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00		\$ 13,730.39	\$ 110,084.61	11.09%
<b>TOTAL</b>		\$ 321,473,395.00	\$ 135,156,986.02	\$ 5,894,643.12	\$ 180,421,765.86	43.88%

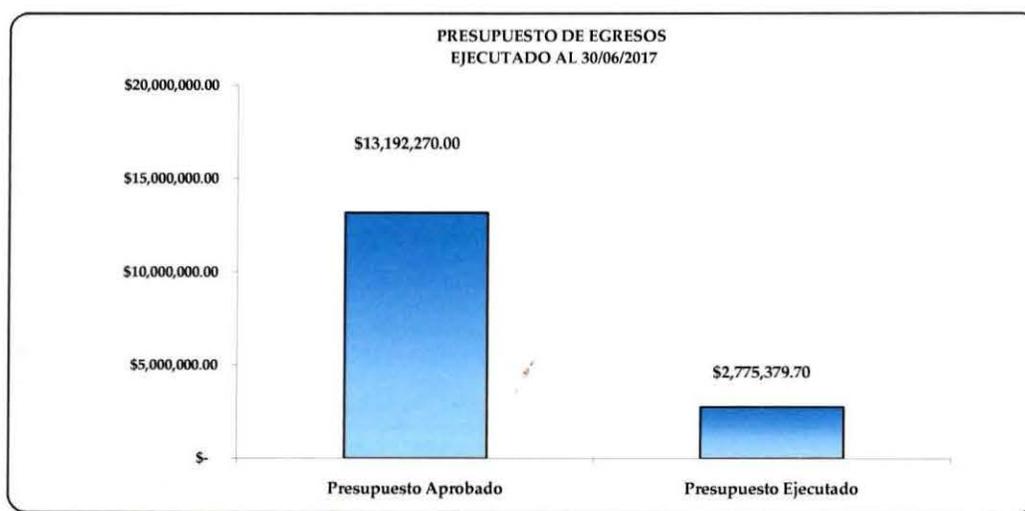


FUENTE: Cuadro No.4

Al segundo trimestre el Instituto ejecutó \$ 5,894,643.12 de Recursos Propios.

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

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,452,100.00		\$ 1,858,492.17	\$ 2,593,607.83	41.74%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00		\$ 483,324.08	\$ 927,090.92	34.27%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 6,497,515.00		\$ 3,281,939.69	\$ 3,215,575.31	50.51%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00		\$ 206,394.61	\$ 330,560.39	38.44%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00		\$ 50,762.18	\$ 120,707.82	29.60%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00		\$ 13,730.39	\$ 110,084.61	11.09%
<b>TOTAL</b>		\$ 13,192,270.00		\$ 5,894,643.12	\$ 7,297,626.88	44.68%



FUENTE: Cuadro No.5

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

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 308,281,125.00	\$ 135,156,986.02	\$ 173,124,138.98	43.84%
<b>TOTAL</b>		\$ 308,281,125.00	\$ 135,156,986.02	\$ 173,124,138.98	43.84%

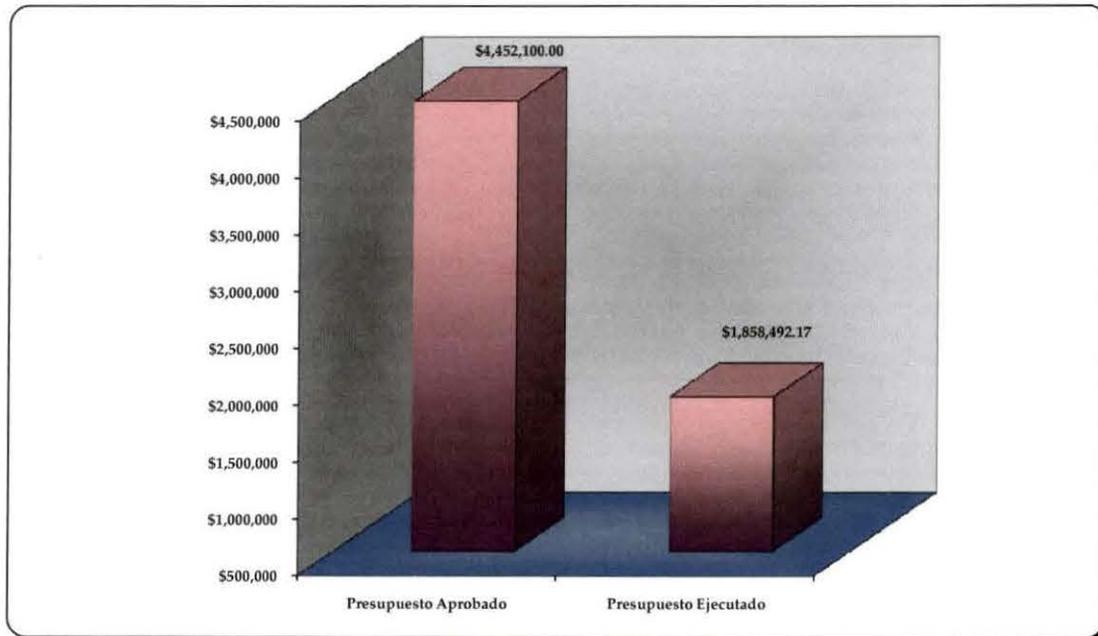
## RUBRO 51: Remuneraciones

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 segundo trimestre \$ 1,858,492.17, equivalente a un 41.74%.

**Cuadro No.7**  
**PRESUPUESTO APROBADO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
51	Remuneraciones	\$4,452,100.00	\$1,858,492.17	\$2,593,607.83

### 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 segundo trimestre de 2017 un total de \$138,438,925.71, valor que representa el 43.98% del total asignado. El monto con el cual el Instituto participó con recursos propios en este período fue de \$3,281,939.69.

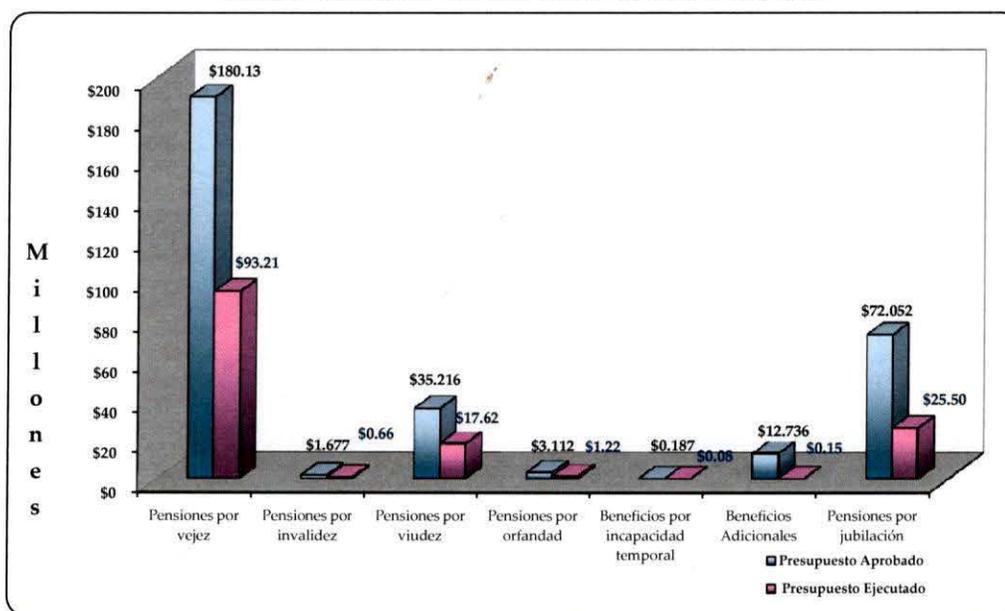
A continuación se presenta un detalle sobre el movimiento de las prestaciones de la seguridad social:

**Cuadro No.8**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
53101	Pensiones por vejez	\$189,799,027.56	\$93,212,320.29	\$96,586,707.27
53102	Pensiones por invalidez	\$1,676,655.34	\$657,079.34	\$1,019,576.00
53103	Pensiones por viudez	\$35,215,750.23	\$17,617,990.90	\$17,597,759.33
53104	Pensiones por orfandad	\$3,111,831.66	\$1,224,795.98	\$1,887,035.68
53105	Beneficios por incapacidad temporal	\$187,105.41	\$75,199.53	\$111,905.88
53106	Beneficios Adicionales	\$12,735,949.60	\$153,535.20	\$12,582,414.40
53199	Pensiones por jubilación diversas	\$72,052,320.20	\$25,498,004.47	\$46,554,315.73
<b>TOTAL</b>		<b>\$314,778,640.00</b>	<b>\$138,438,925.71</b>	<b>\$176,339,714.29</b>

\* Incluye reprogramaciones y ajustes efectuadas.

### PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL



FUENTE: Cuadro No. 8

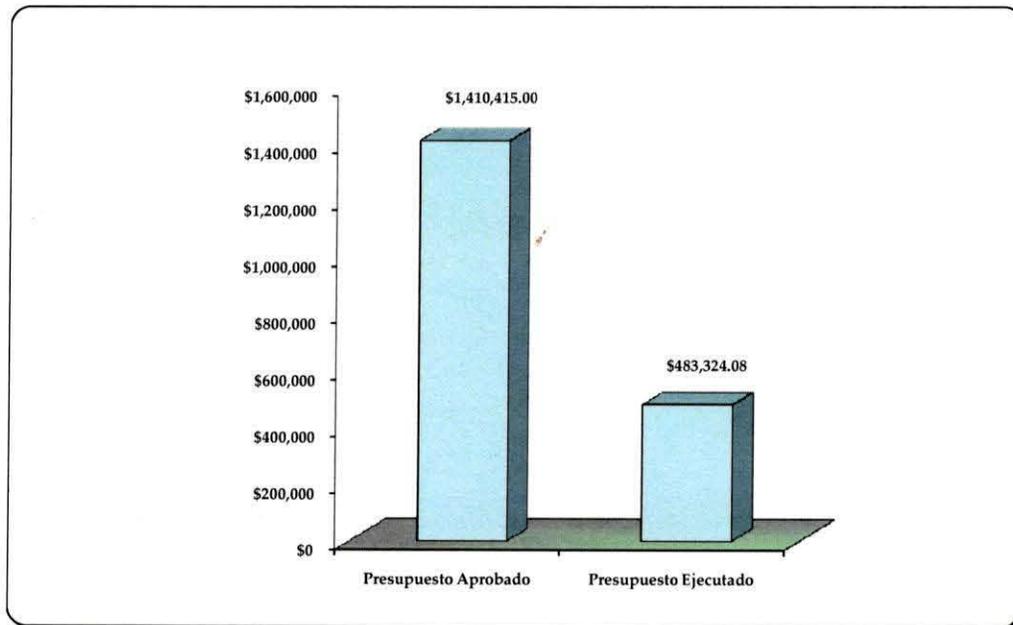
### **RUBRO 54: Adquisiciones de Bienes y Servicios**

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 30 de junio del 2017 \$483,324.08, equivalente al 34.27%.

**Cuadro No.9**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Rubro	Detalle			
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$1,410,415.00	\$483,324.08	\$927,090.92

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



FUENTE: Cuadro No.9

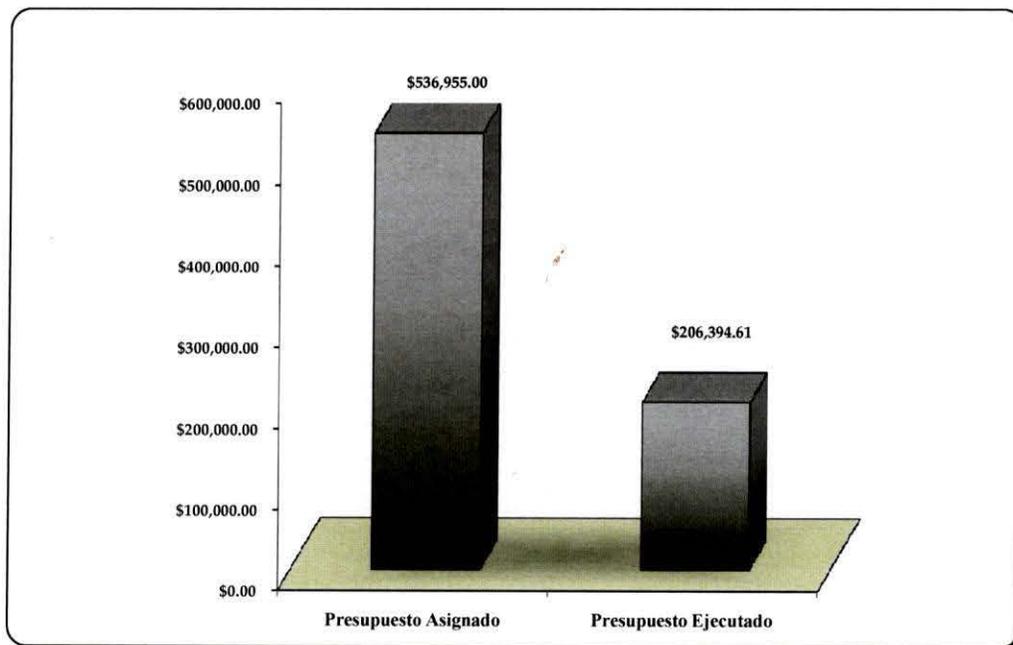
## RUBRO 55: Gastos Financieros y Otros

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 segundo trimestre la cantidad de \$ 206,394.61, representando un 38.44% del total asignado.

**Cuadro No.10**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Rubro	Detalle			
	Cuenta	Presupuesto Asignado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
55	Gastos Financieros y Otros	\$536,955.00	\$206,394.61	\$330,560.39

### GASTOS FINANCIEROS Y OTROS



Fuente: Cuadro No.10

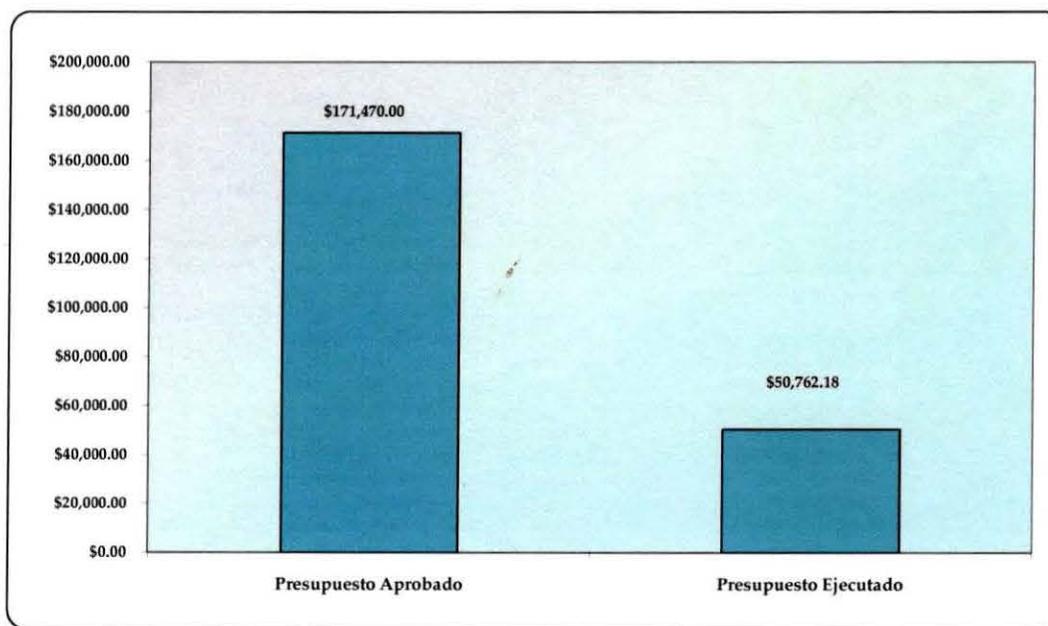
## RUBRO 56: Transferencias Corrientes

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 segundo trimestre la cantidad de \$ 50,762.18 equivalente al 29.60%.

**Cuadro No.11**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
56	Transferencias Corrientes	\$171,470.00	\$50,762.18	\$120,707.82

### TRANSFERENCIAS CORRIENTES



Fuente: Cuadro No.11

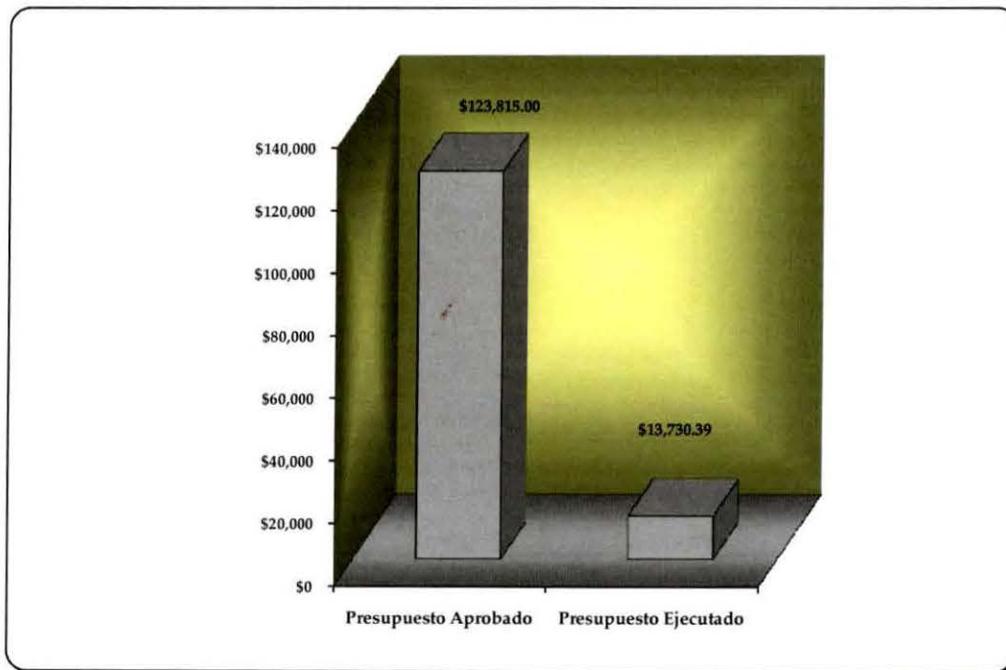
### **RUBRO 61: Inversiones en Activos Fijos**

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 30 de junio de 2017 \$ 13,730.39, equivalente al 11.09%

**Cuadro No.12**  
**PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
61	Inversiones en Activos Fijos	\$123,815.00	\$13,730.39	\$110,084.61

### **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 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
				MONTO	%
<b>12</b>	<b><u>TASAS Y DERECHOS</u></b>	\$ 25,500.00	\$ 23,451.76	\$ 2,048.24	8.0%
<b>121</b>	<b>TASAS Y DERECHOS</b>	\$ 25,500.00	\$ 23,451.76	\$ 2,048.24	8.0%
12107	POR ACCESOS A LUGARES PUBLICOS	\$ 25,500.00	\$ 23,451.76	\$ 2,048.24	8.0%
<b>13</b>	<b><u>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u></b>	\$ 12,325,110.00	\$ 6,963,010.68	\$ 5,362,099.32	43.5%
<b>132</b>	<b><u>DEL SECTOR PUBLICO</u></b>	\$ 12,325,110.00	\$ 6,963,010.68	\$ 5,362,099.32	43.5%
13201	CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 6,157,505.00	\$ 3,479,566.55	\$ 2,677,938.45	43.5%
13202	CONTRIBUCIONES LABORALES	\$ 6,167,605.00	\$ 3,483,444.13	\$ 2,684,160.87	43.5%
<b>14</b>	<b><u>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</u></b>	\$ 35,000.00	\$ 17,856.55	\$ 17,143.45	49.1%
<b>142</b>	<b><u>INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS</u></b>	\$ 35,000.00	\$ 17,856.55	\$ 17,143.45	49.1%
14299	SERVICIOS DIVERSOS	\$ 35,000.00	\$ 17,816.55	\$ 17,183.45	49.1%
143	VENTA DE DESECHOS Y RESIDUOS		\$ 40.00	\$ (40.00)	100.0%
14399	DE BIENES DIVERSOS	\$ -	\$ 40.00	\$ (40.00)	
<b>15</b>	<b><u>INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS</u></b>	\$ 600,160.00	\$ 433,565.14	\$ 166,594.86	27.8%
<b>151</b>	<b><u>RENDIMIENTOS DE TITULOS VALORES</u></b>	\$ 276,500.00	\$ 201,059.81	\$ 75,440.19	27.3%
15105	RENTABILIDAD DE DEPOSITOS A PLAZOS	\$ 276,500.00	\$ 201,059.81	\$ 75,440.19	27.3%
<b>152</b>	<b><u>INTERESES POR PRESTAMOS</u></b>	\$ 150,000.00	\$ 112,453.51	\$ 37,546.49	25.0%
15210	A PERSONAS NATURALES	\$ 150,000.00	\$ 112,453.51	\$ 37,546.49	25.0%
<b>154</b>	<b><u>ARRENDAMIENTO DE BIENES</u></b>	\$ 51,660.00	\$ 25,610.00	\$ 26,050.00	50.4%
15402	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 51,660.00	\$ 25,610.00	\$ 26,050.00	50.4%
<b>155</b>	<b><u>GARANTIAS Y FIANZAS</u></b>	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
15501	GARANTIAS DE CONTRATOS DE OBRAS	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
<b>156</b>	<b><u>INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS</u></b>	\$ 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%
<b>157</b>	<b><u>OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS</u></b>	\$ 120,000.00	\$ 94,441.82	\$ 25,558.18	21.3%
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 50,000.00	\$ 30,219.53	\$ 19,780.47	39.6%
15799	INGRESOS DIVERSOS	\$ 70,000.00	\$ 64,222.29	\$ 5,777.71	8.3%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
				MONTO	%
<b>16</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	\$ 308,281,125.00	\$ 137,068,162.05	\$ 171,212,962.95	55.5%
<b>165</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO</b>	\$ 308,281,125.00	\$ 137,068,162.05	\$ 171,212,962.95	55.5%
16599	TRANFERENCIAS CORRIENTES DIVERSAS DEL SECTOR PUBLICO	\$ 308,281,125.00	\$ 137,068,162.05	\$ 171,212,962.95	55.5%
<b>21</b>	<b>VENTA DE ACTIVOS FIJOS</b>	\$ 6,500.00	\$ 16,141.89	\$ (9,641.89)	-148.3%
<b>211</b>	<b>VENTA DE BIENES MUEBLES</b>	\$ 1,500.00	\$ 9,372.00	\$ (7,872.00)	-524.8%
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	\$ -	\$ 9,372.00	\$ (9,372.00)	-100.0%
21199	VENTA DE OTROS BIENES MUEBLES	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
<b>212</b>	<b>VENTA DE BIENES INMUEBLES</b>	\$ 5,000.00	\$ 6,769.89	\$ (1,769.89)	-35.4%
21299	VENTA DE OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 5,000.00	\$ 6,769.89	\$ (1,769.89)	-35.4%
<b>23</b>	<b>RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS</b>	\$ 200,000.00	\$ 124,639.63	\$ 75,360.37	37.7%
<b>232</b>	<b>RECUPERACION DE PRESTAMOS</b>	\$ 200,000.00	\$ 124,639.63	\$ 75,360.37	37.7%
23210	A PERSONAS NATURALES	\$ 200,000.00	\$ 124,639.63	\$ 75,360.37	37.7%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	\$ 321,473,395.00	\$ 144,646,827.70	\$ 176,826,567.30	55.0%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
<b>51</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	\$ 4,452,100.00	\$ (0.00)	\$ 4,452,100.00	\$ 1,858,492.17	\$ 2,593,607.83	58.3%
<b>511</b>	<b>REMUNERACIONES PERMANENTES</b>	\$ 1,895,350.88	\$ (541.03)	\$ 1,894,809.85	\$ 833,638.56	\$ 1,061,171.29	56.0%
51101	SUELDOS	\$ 1,308,664.49	\$ (731.08)	\$ 1,307,933.41	\$ 640,846.44	\$ 667,086.97	51.0%
51103	AGUINALDOS	\$ 109,410.12	\$ -	\$ 109,410.12	\$ 2.58	\$ 109,407.54	100.0%
51105	DIETAS	\$ 135,000.00	\$ -	\$ 135,000.00	\$ 52,409.55	\$ 82,590.45	61.2%
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 342,276.27	\$ 190.05	\$ 342,466.32	\$ 140,379.99	\$ 202,086.33	59.0%
<b>512</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	\$ 1,459,812.35	\$ 197.02	\$ 1,460,009.37	\$ 668,149.69	\$ 791,859.68	54.2%
51201	SUELDOS	\$ 1,104,247.81	\$ -	\$ 1,104,247.81	\$ 547,695.70	\$ 556,552.11	50.4%
51203	AGUINALDOS	\$ 93,069.40	\$ -	\$ 93,069.40	\$ -	\$ 93,069.40	100.0%
51207	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 262,495.14	\$ 197.02	\$ 262,692.16	\$ 120,453.99	\$ 142,238.17	54.1%
<b>514</b>	<b>CON.PATRON.A INST.DE SEGUR.S. PUBLIC.</b>	\$ 230,531.82	\$ (174.78)	\$ 230,357.04	\$ 105,843.00	\$ 124,514.04	54.1%
51401	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 140,307.30	\$ -	\$ 140,307.30	\$ 64,867.10	\$ 75,440.20	53.8%
51402	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 90,224.52	\$ (174.78)	\$ 90,049.74	\$ 40,975.90	\$ 49,073.84	54.5%
<b>515</b>	<b>CON.PATRON.A INST.DE SEGUR. S.PRIV.</b>	\$ 140,218.03	\$ -	\$ 140,218.03	\$ 69,106.30	\$ 71,111.73	50.7%
51501	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 70,839.73	\$ -	\$ 70,839.73	\$ 35,375.83	\$ 35,463.90	50.1%
51502	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 69,378.30	\$ -	\$ 69,378.30	\$ 33,730.47	\$ 35,647.83	51.4%
<b>516</b>	<b>GASTOS DE REPRESENTACION</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN EL PAIS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
<b>517</b>	<b>INDEMNIZACIONES</b>	\$ 326,245.00	\$ (197.02)	\$ 326,047.98	\$ 1,574.06	\$ 324,473.92	99.52%
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS PERMANENTES	\$ 172,949.95	\$ -	\$ 172,949.95	\$ 706.65	\$ 172,243.30	99.6%
51702	AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	\$ 153,295.05	\$ (197.02)	\$ 153,098.03	\$ 867.41	\$ 152,230.62	99.4%
<b>519</b>	<b>REMUNERACIONES DIVERSAS</b>	\$ 399,941.92	\$ 715.81	\$ 400,657.73	\$ 180,180.56	\$ 220,477.17	55.0%
51903	PRESTACIONES SOCIALES AL PERSONAL	\$ 362,709.49	\$ -	\$ 362,709.49	\$ 164,164.45	\$ 198,545.04	54.7%
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 37,232.43	\$ 715.81	\$ 37,948.24	\$ 16,016.11	\$ 21,932.13	57.8%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
<b>54</b>	<b><u>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</u></b>	<b>\$ 1,410,415.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,410,415.00</b>	<b>\$ 483,324.08</b>	<b>\$ 927,090.92</b>	<b>65.7%</b>
<b>541</b>	<b><u>BIENES DE USO Y CONSUMO</u></b>	<b>\$ 396,360.00</b>	<b>\$ (2,000.00)</b>	<b>\$ 394,360.00</b>	<b>\$ 173,714.14</b>	<b>\$ 220,645.86</b>	<b>56.0%</b>
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 14,316.98	\$ 30,683.02	68.2%
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	\$ 7,395.00	\$ -	\$ 7,395.00	\$ 396.87	\$ 6,998.13	94.6%
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	\$ 73,960.00	\$ -	\$ 73,960.00	\$ 64,495.51	\$ 9,464.49	12.8%
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 12,457.08	\$ 32,542.92	72.3%
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	\$ 1,662.46	\$ 1,337.54	44.6%
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 5,411.46	\$ 24,588.54	82.0%
54108	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 10,719.86	\$ 19,280.14	64.3%
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	\$ 2,435.00	\$ -	\$ 2,435.00	\$ 7.00	\$ 2,428.00	99.7%
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 44,000.00	\$ -	\$ 44,000.00	\$ 11,168.11	\$ 32,831.89	74.6%
54111	MINERALES NO METALICOS Y PRODUC. DERIVADOS	\$ 6,650.00	\$ -	\$ 6,650.00	\$ 1,935.96	\$ 4,714.04	70.9%
54112	MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	\$ 7,795.00	\$ -	\$ 7,795.00	\$ 3,617.41	\$ 4,177.59	53.6%
54113	MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y	\$ 3,250.00	\$ -	\$ 3,250.00	\$ 555.90	\$ 2,694.10	82.9%
54114	MATERIALES DE OFICINA	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 3,059.59	\$ 4,940.41	61.8%
54115	MATERIALES INFORMATICOS	\$ 55,020.00	\$ -	\$ 55,020.00	\$ 29,991.87	\$ 25,028.13	45.5%
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	\$ (2,000.00)	\$ 8,000.00	\$ 848.51	\$ 7,151.49	89.4%
54119	MATERIALES ELECTRICOS	\$ 11,985.00	\$ -	\$ 11,985.00	\$ 7,037.46	\$ 4,947.54	41.3%
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	\$ 10,690.00	\$ -	\$ 10,690.00	\$ 4,821.81	\$ 5,868.19	54.9%
<b>542</b>	<b><u>SERVICIOS BASICOS</u></b>	<b>\$ 424,500.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 424,500.00</b>	<b>\$ 130,557.87</b>	<b>\$ 293,942.13</b>	<b>69.2%</b>
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 275,000.00	\$ -	\$ 275,000.00	\$ 84,158.54	\$ 190,841.46	69.4%
54202	SERVICIOS DE AGUA	\$ 85,000.00	\$ -	\$ 85,000.00	\$ 36,098.53	\$ 48,901.47	57.5%
54203	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	\$ 58,840.00	\$ -	\$ 58,840.00	\$ 9,608.06	\$ 49,231.94	83.7%
54204	SERVICIOS DE CORREOS	\$ 5,660.00	\$ -	\$ 5,660.00	\$ 692.74	\$ 4,967.26	87.8%

**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS**  
**ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	DISPONIBLE	
		APROBADO		CON TRANSFERENCIAS	EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	MONTO	%
<b>543</b>	<b>SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS</b>	\$ 497,780.00	\$ 2,000.00	\$ 499,780.00	\$ 147,549.15	\$ 352,230.85	70.5%
54301	MANTOS.Y REPARAC.DE BIENES MUEBLES	\$ 42,060.00	\$ -	\$ 42,060.00	\$ 18,318.44	\$ 23,741.56	56.4%
54302	MANTTOS. Y REPARAC. DE VEHICULOS	\$ 24,000.00	\$ -	\$ 24,000.00	\$ 6,464.55	\$ 17,535.45	73.1%
54303	MANTTOS.Y REPARAC. DE BIENES INMUEBLES	\$ 105,000.00	\$ -	\$ 105,000.00	\$ 3,598.41	\$ 101,401.59	96.6%
54304	TRANSPORTES,FLETES Y ALMACENAMIENTOS	\$ 400.00	\$ -	\$ 400.00	\$ -	\$ 400.00	100.0%
54305	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	\$ 13,000.00	\$ -	\$ 13,000.00	\$ 7,479.52	\$ 5,520.48	42.5%
54306	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 120,750.00	\$ -	\$ 120,750.00	\$ 47,025.00	\$ 73,725.00	61.1%
54307	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y FUMIGACIONES	\$ 14,400.00	\$ 4,500.00	\$ 18,900.00	\$ 8,827.69	\$ 10,072.31	53.3%
54308	SERVICIOS DE LAVANDERIA Y PLANCHADO	\$ 2,150.00	\$ -	\$ 2,150.00	\$ 375.00	\$ 1,775.00	82.6%
54309	SERVICIOS DE LABORATORIOS	\$ 95.00	\$ -	\$ 95.00	\$ 4.00	\$ 91.00	95.8%
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES	\$ 30,455.00	\$ (4,500.00)	\$ 25,955.00	\$ 8,720.79	\$ 17,234.21	66.4%
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	\$ 13,748.52	\$ 41,251.48	75.0%
54399	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAM. DIVERSOS	\$ 84,970.00	\$ 2,000.00	\$ 86,970.00	\$ 32,987.23	\$ 53,982.77	62.1%
<b>544</b>	<b>PASAJES Y VIATICOS</b>	\$ 15,575.00	\$ -	\$ 15,575.00	\$ 10,439.90	\$ 5,135.10	33.0%
54401	PASAJES AL INTERIOR	\$ 2,575.00	\$ -	\$ 2,575.00	\$ 1,755.60	\$ 819.40	31.8%
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	\$ 12,000.00	\$ -	\$ 12,000.00	\$ 8,684.30	\$ 3,315.70	27.6%
54404	VIATICOS POR COMISION EXTERNA	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	100.0%
<b>545</b>	<b>CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES</b>	\$ 76,200.00	\$ -	\$ 76,200.00	\$ 21,063.02	\$ 55,136.98	72.4%
54501	SERVICIOS MÉDICOS	\$ 2,000.00	\$ -	\$ 2,000.00	\$ 874.31	\$ 1,125.69	56.3%
54503	SERVICIOS JURIDICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 11,286.96	\$ 18,713.04	62.4%
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	\$ 5,682.55	\$ 14,317.45	71.6%
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 30 DE JUNIO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
55	<b>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>	\$ 536,955.00	\$ -	\$ 536,955.00	\$ 206,394.61	\$ 330,560.39	61.6%
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	\$ 16,497.76	\$ 16,522.24	50.0%
55599	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	\$ 33,020.00	\$ -	\$ 33,020.00	\$ 16,497.76	\$ 16,522.24	50.0%
556	<b>SEGUROS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS</b>	\$ 490,005.00	\$ -	\$ 490,005.00	\$ 189,758.46	\$ 300,246.54	61.3%
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE PERSONAS	\$ 425,885.00	\$ -	\$ 425,885.00	\$ 189,758.46	\$ 236,126.54	55.4%
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	\$ 138.39	\$ 13,791.61	99.0%
55799	GASTOS DIVERSOS	\$ 13,930.00	\$ -	\$ 13,930.00	\$ 138.39	\$ 13,791.61	99.0%
<b>T O T A L GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		\$ 6,399,470.00	\$ (0.00)	\$ 6,399,470.00	\$ 2,548,210.86	\$ 3,851,259.14	60.2%
56	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	\$ 171,470.00	\$ -	\$ 171,470.00	\$ 50,762.18	\$ 120,707.82	70.4%
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	\$ 50,762.18	\$ 120,707.82	70.4%
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	\$ 50,762.18	\$ 112,707.82	68.9%
61	<b>INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS</b>	\$ 123,815.00	\$ (0.00)	\$ 123,815.00	\$ 13,730.39	\$ 110,084.61	88.9%
611	<b>BIENES MUEBLES</b>	\$ 119,580.00	\$ (0.00)	\$ 119,580.00	\$ 9,936.06	\$ 109,643.94	91.7%
61101	MOBILIARIOS	\$ 4,205.00	\$ -	\$ 4,205.00	\$ 450.00	\$ 3,755.00	89.3%
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 22,505.00	\$ -	\$ 22,505.00	\$ 3,533.50	\$ 18,971.50	84.3%
61104	EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 53,290.00	\$ 25,260.29	\$ 78,550.29	\$ 2,927.63	\$ 75,622.66	96.3%
61110	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA APOYO INSTITUCIONA	\$ 39,580.00	\$ (25,260.29)	\$ 14,319.71	\$ 3,024.93	\$ 11,294.78	78.9%
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 30 DE JUNIO DE 2017**

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE JUNIO	DISPONIBLE	
						MONTO	%
53	<b>PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	\$ 314,778,640.00	\$ -	\$ 314,778,640.00	\$ 138,438,925.71	\$ 176,339,714.29	56.0%
531	<b>BENEFICIOS PREVISIONALES</b>	\$ 314,778,640.00	\$ -	\$ 314,778,640.00	\$ 138,438,925.71	\$ 176,339,714.29	56.0%
53101	PENSIONES POR VEJEZ	\$ 189,799,027.56	\$ -	\$ 189,799,027.56	\$ 93,212,320.29	\$ 96,586,707.27	50.9%
53102	PENSIONES POR INVALIDEZ	\$ 1,676,655.34	\$ -	\$ 1,676,655.34	\$ 657,079.34	\$ 1,019,576.00	60.8%
53103	PENSIONES POR VIUDEZ	\$ 35,215,750.23	\$ -	\$ 35,215,750.23	\$ 17,617,990.90	\$ 17,597,759.33	50.0%
53104	PENSIONES POR ORFANDAD	\$ 3,111,831.66	\$ -	\$ 3,111,831.66	\$ 1,224,795.98	\$ 1,887,035.68	60.6%
53105	BENEFICIOS POR INCAPACIDAD TEMPORAL	\$ 187,105.41	\$ -	\$ 187,105.41	\$ 75,199.53	\$ 111,905.88	59.8%
53106	BENEFICIOS ADICIONALES (AGUINALDOS)	\$ 12,735,949.60	\$ -	\$ 12,735,949.60	\$ 153,535.20	\$ 12,582,414.40	98.8%
53199	PENSIONES JUBILACIONES DIVERSAS	\$ 72,052,320.20	\$ -	\$ 72,052,320.20	\$ 25,498,004.47	\$ 46,554,315.73	64.6%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	\$ 321,473,395.00	\$ (0.00)	\$ 321,473,395.00	\$ 141,051,629.14	\$ 180,421,765.86	56.1%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,452,100.00	\$ -	\$ 4,452,100.00	\$ 1,858,492.17	\$ 2,593,607.83	58.3%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,410,415.00	\$ -	\$ 1,410,415.00	\$ 483,324.08	\$ 927,090.92	65.7%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 536,955.00	\$ -	\$ 536,955.00	\$ 206,394.61	\$ 330,560.39	61.6%
	<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	\$ 6,399,470.00	\$ -	\$ 6,399,470.00	\$ 2,548,210.86	\$ 3,851,259.14	60.2%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 123,815	\$ -	\$ 123,815	\$ 13,730.39	\$ 110,084.61	88.9%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 171,470	\$ -	\$ 171,470	\$ 50,762.18	\$ 120,707.82	70.4%
53	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 314,778,640	\$ -	\$ 314,778,640	\$ 138,438,925.71	\$ 176,339,714.29	56.0%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	\$ 321,473,395.00	\$ -	\$ 321,473,395.00	\$ 141,051,629.14	\$ 180,421,765.86	56.1%