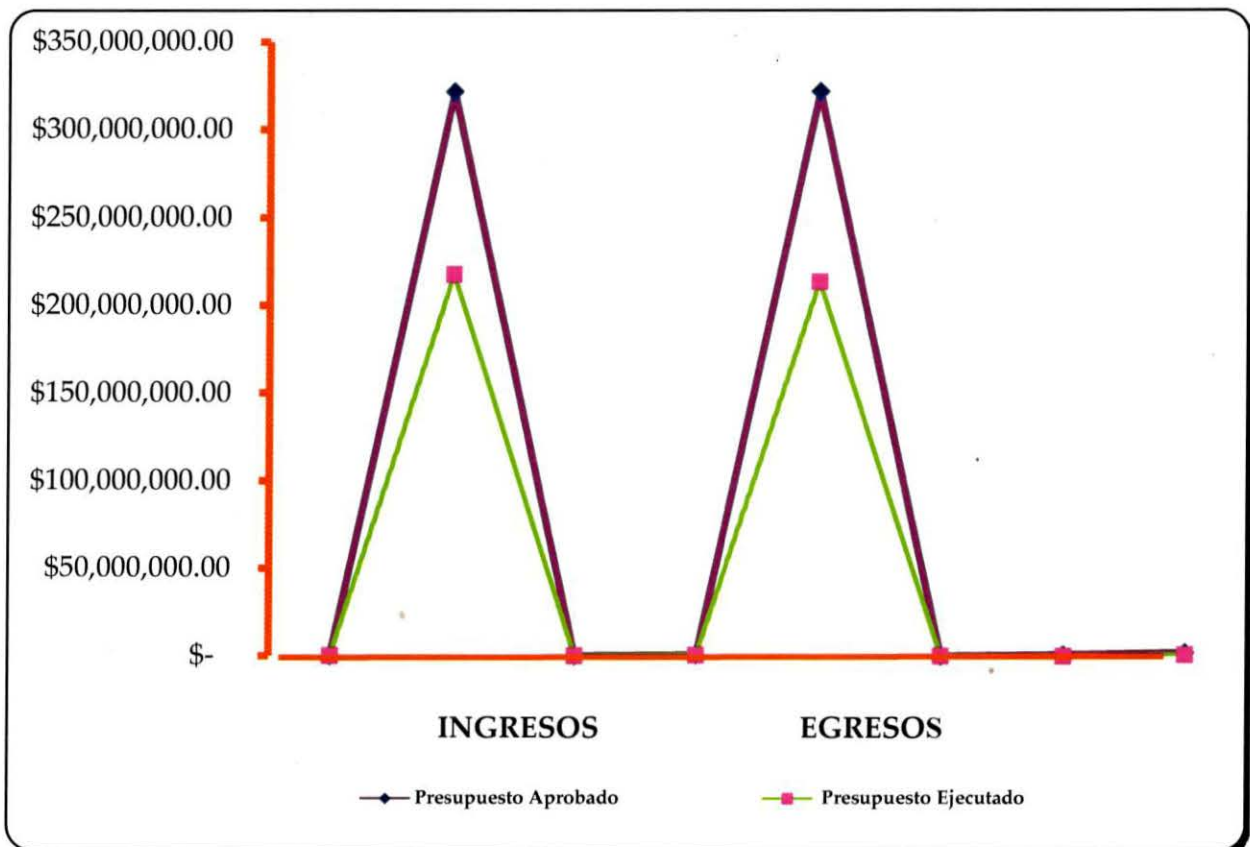




**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE
LOS EMPLEADOS PUBLICOS**

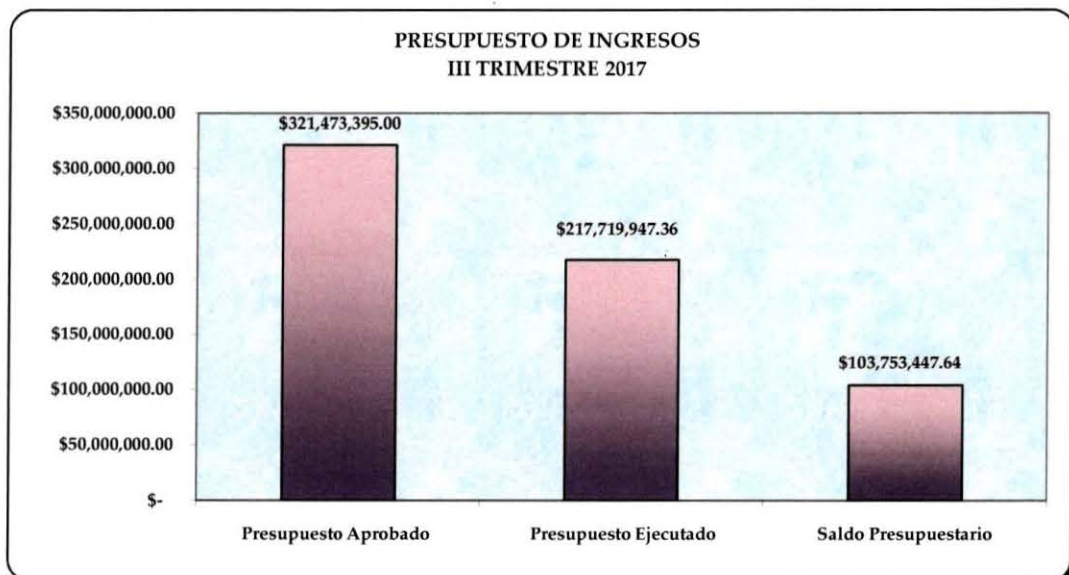
**Análisis Comparativo del Presupuesto de Ingresos y de Egresos
Aprobado y Ejecutado Correspondiente al
Tercer Trimestre 2017**



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 tercer 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 septiembre de 2017, se ejecutó en un 67.73% y el de Egresos en un 66.44%. 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 TERCER 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 septiembre de 2017 se percibieron \$ 217,719,947.36; valor que representa un 67.73% del total del presupuesto.

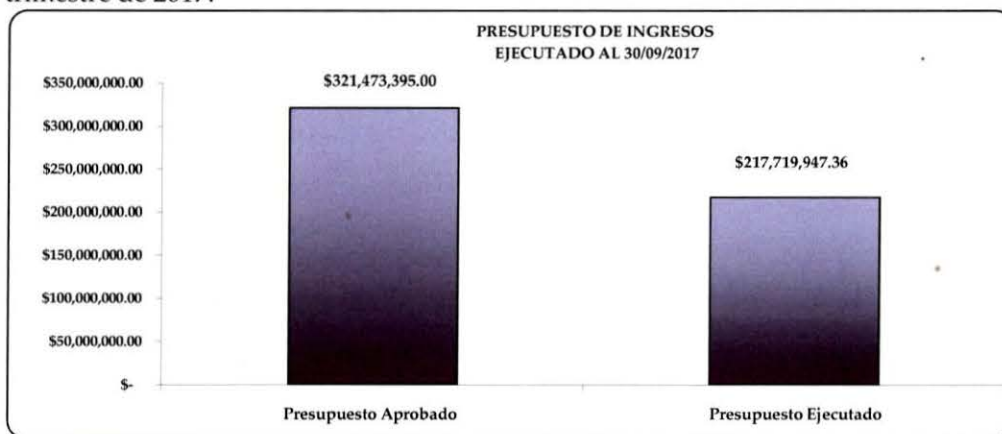
A continuación se detalla el comportamiento de los ingresos por rubros de agrupación:

Cuadro No.1

PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS AL TERCER TRIMESTRE DE 2017

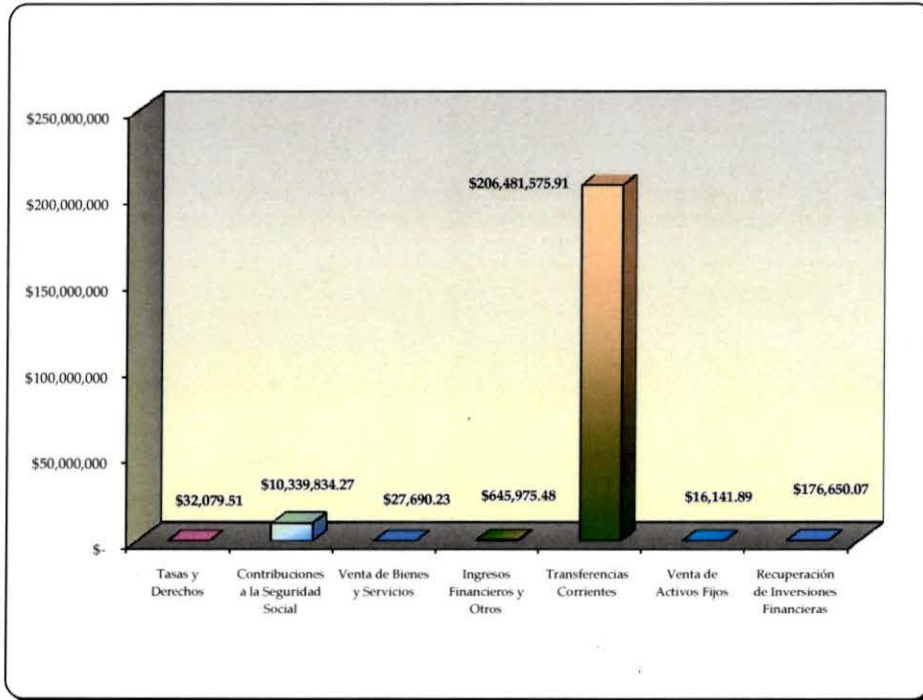
Rubro	Detalle			
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 32,079.51	\$ (6,579.51)
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 10,339,834.27	\$ 1,985,275.73
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 27,690.23	\$ 7,309.77
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 645,975.48	\$ (45,815.48)
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 206,481,575.91	\$ 101,799,549.09
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ 16,141.89	\$ (9,641.89)
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 176,650.07	\$ 23,349.93
TOTAL		\$ 321,473,395.00	\$ 217,719,947.36	\$ 103,753,447.64

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



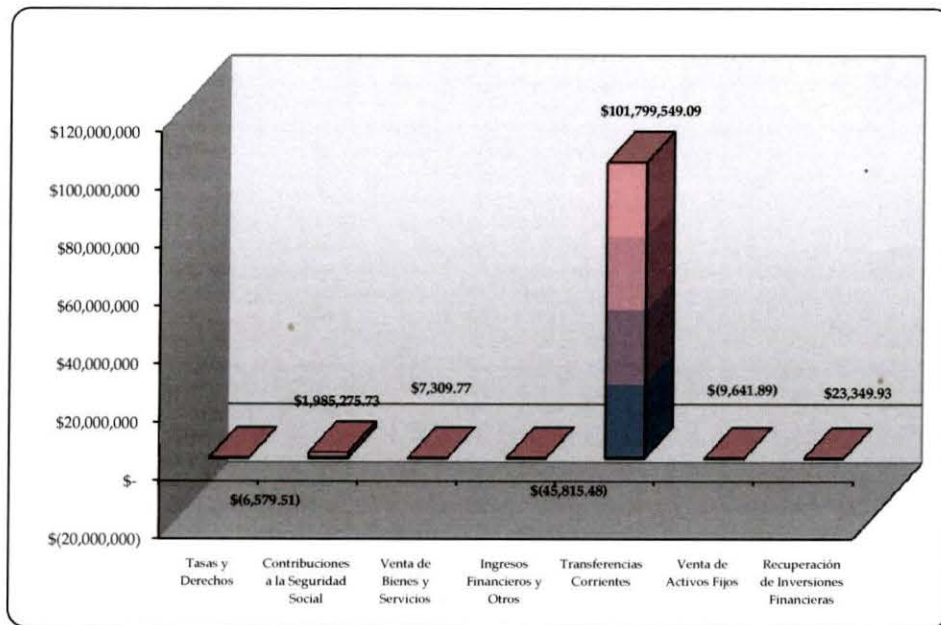
FUENTE: Cuadro No.1

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



FUENTE: Cuadro No.1

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



FUENTE: Cuadro No.1

Al tercer trimestre el Instituto percibió \$ 11,238,371.45 de Recursos Propios.

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

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 32,079.51	\$ (6,579.51)	125.80%
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 10,339,834.27	\$ 1,985,275.73	83.89%
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 27,690.23	\$ 7,309.77	79.11%
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 645,975.48	\$ (45,815.48)	107.63%
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ 16,141.89	\$ (9,641.89)	248.34%
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 176,650.07	\$ 23,349.93	88.33%
TOTAL		\$ 13,192,270.00	\$ 11,238,371.45	\$ 1,953,898.55	85.19%

Las transferencias recibidas al 30 de septiembre en concepto de recursos de Transferencias Corrientes fueron de \$206,481,575.91.

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

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 206,481,575.91	\$ 101,799,549.09	66.98%
TOTAL		\$ 308,281,125.00	\$ 206,481,575.91	\$ 101,799,549.09	66.98%

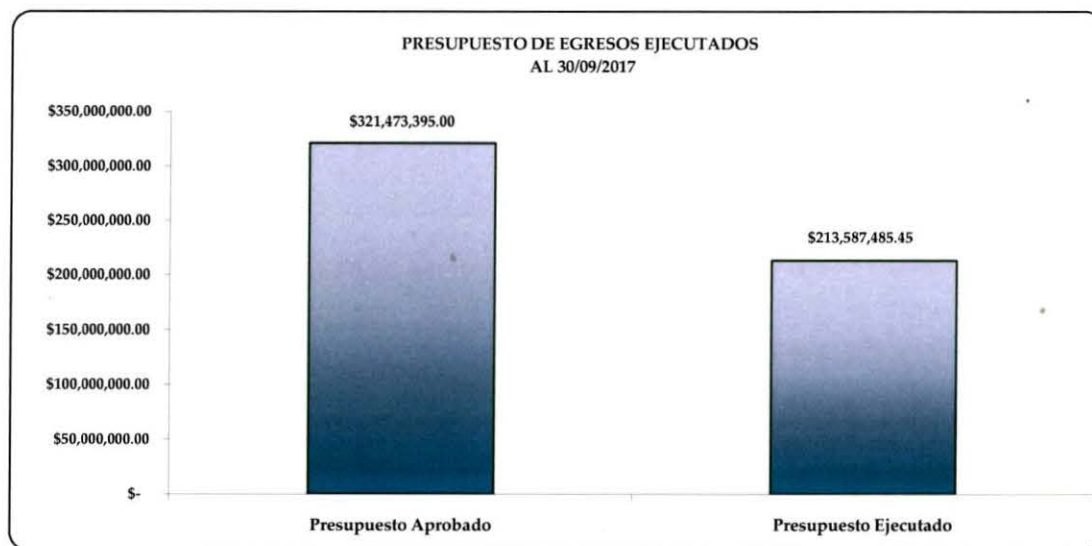
ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO TERCER TRIMESTRE DE 2017

EGRESOS

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2017 es de \$321,473,395.00, ejecutándose al 30 de septiembre \$213,587,485.45, equivalente al 66.44% del total asignado; con recursos propios \$ 8,896,906.50 equivalente al 2.77%, y con recursos de Transferencias Corrientes \$204,690,578.95 con 63.67%, del total ejecutado.

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

Rubro	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Detalle		Saldo Presupuestario	% Ejecución
			Presupuesto Ejecutado			
			Transferencias Corrientes	Recursos Propios		
51	Remuneraciones	\$ 4,452,100.00		\$ 2,706,898.65	\$ 1,745,201.35	60.80%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00		\$ 774,499.63	\$ 635,915.37	54.91%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 314,778,640.00	\$ 204,690,578.95	\$ 4,955,824.76	\$ 105,132,236.29	66.60%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00		\$ 309,739.29	\$ 227,215.71	57.68%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00		\$ 90,044.28	\$ 81,425.72	52.51%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00		\$ 59,899.89	\$ 63,915.11	48.38%
TOTAL		\$ 321,473,395.00	\$ 204,690,578.95	\$ 8,896,906.50	\$ 107,885,909.55	66.44%

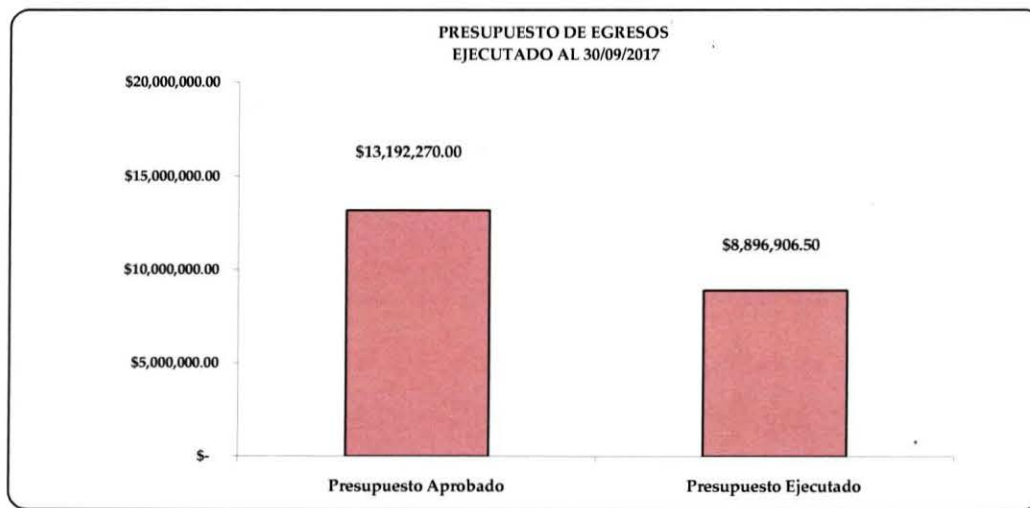


FUENTE: Cuadro No.4

Al tercer trimestre el Instituto ejecutó \$ 8,896,906.50 de Recursos Propios.

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

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,452,100.00		\$ 2,706,898.65	\$ 1,745,201.35	60.80%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00		\$ 774,499.63	\$ 635,915.37	54.91%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 6,497,515.00		\$ 4,955,824.76	\$ 1,541,690.24	76.27%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00		\$ 309,739.29	\$ 227,215.71	57.68%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00		\$ 90,044.28	\$ 81,425.72	52.51%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00		\$ 59,899.89	\$ 63,915.11	48.38%
TOTAL		\$ 13,192,270.00		\$ 8,896,906.50	\$ 4,295,363.50	67.44%



FUENTE: Cuadro No.5

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

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 308,281,125.00	\$ 204,690,578.95	\$ 103,590,546.05	66.40%
TOTAL		\$ 308,281,125.00	\$ 204,690,578.95	\$ 103,590,546.05	66.40%

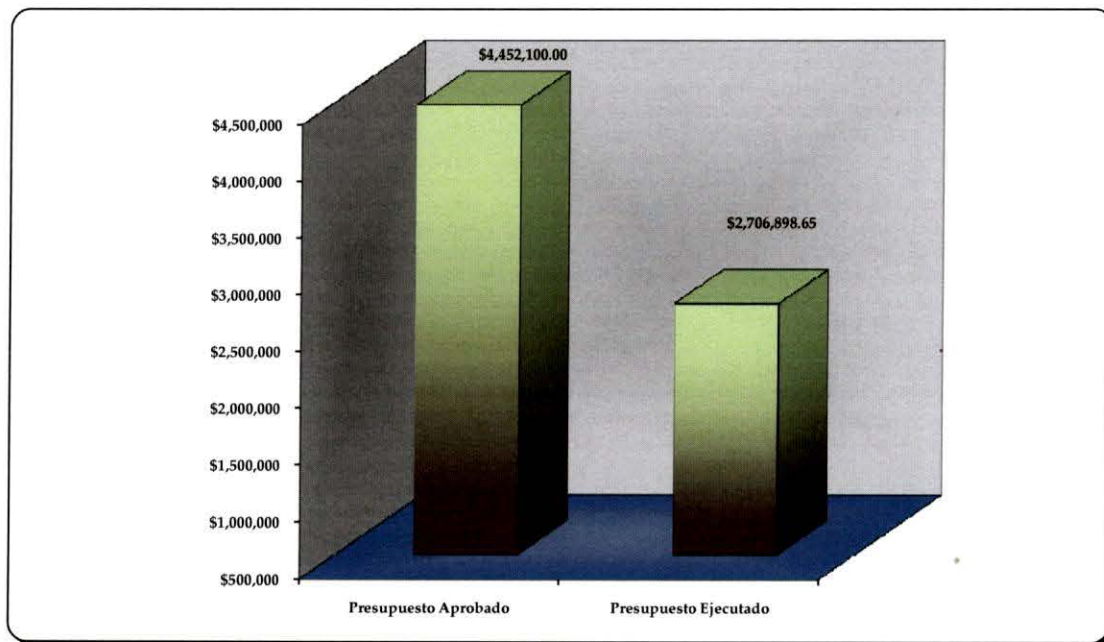
RUBRO 51: Remuneraciones

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 tercer trimestre \$ 2,706,898.65, equivalente a un 60.80%.

Cuadro No.7
PRESUPUESTO APROBADO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
51	Remuneraciones	\$4,452,100.00	\$2,706,898.65	\$1,745,201.35

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 tercer trimestre de 2017 un total de \$209,646,403.71, valor que representa el 66.60% del total asignado. El monto con el cual el Instituto participó con recursos propios en este período fue de \$4,955,824.76.

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

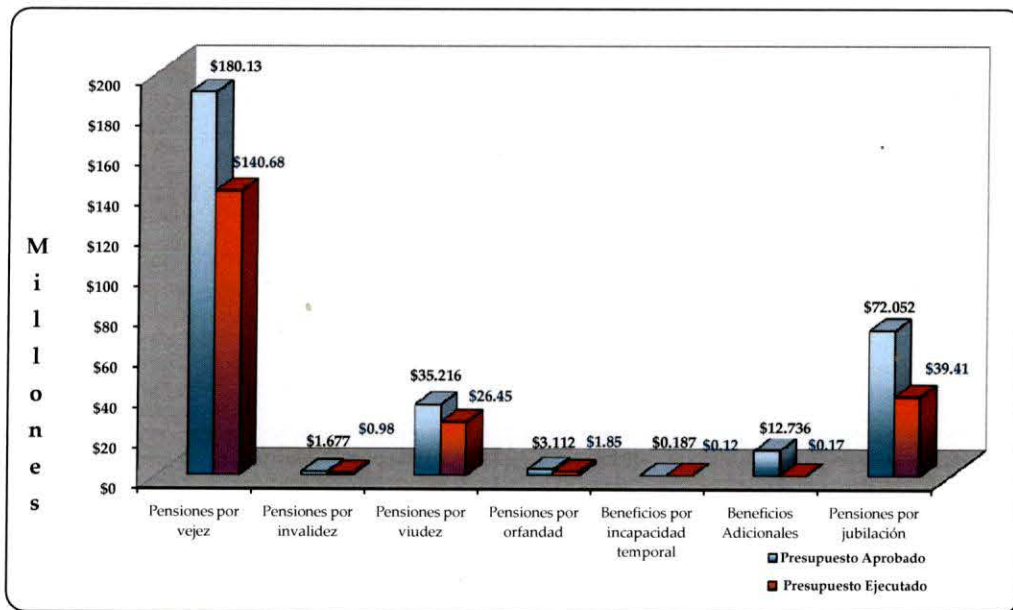
Cuadro No.8

PRESUPUESTO APROBADO-EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
53101	Pensiones por vejez	\$189,799,027.56	\$140,675,614.42	\$49,123,413.14
53102	Pensiones por invalidez	\$1,676,655.34	\$975,991.66	\$700,663.68
53103	Pensiones por viudez	\$35,215,750.23	\$26,450,886.97	\$8,764,863.26
53104	Pensiones por orfandad	\$3,111,831.66	\$1,847,801.94	\$1,264,029.72
53105	Beneficios por incapacidad temporal	\$187,105.41	\$116,570.70	\$70,534.71
53106	Beneficios Adicionales	\$12,735,949.60	\$168,185.97	\$12,567,763.63
53199	Pensiones por jubilación diversas	\$72,052,320.20	\$39,411,352.05	\$32,640,968.15
TOTAL		\$314,778,640.00	\$209,646,403.71	\$105,132,236.29

* Incluye reprogramaciones y ajustes efectuadas.

PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL



FUENTE: Cuadro No. 8

RUBRO 54: Adquisiciones de Bienes y Servicios

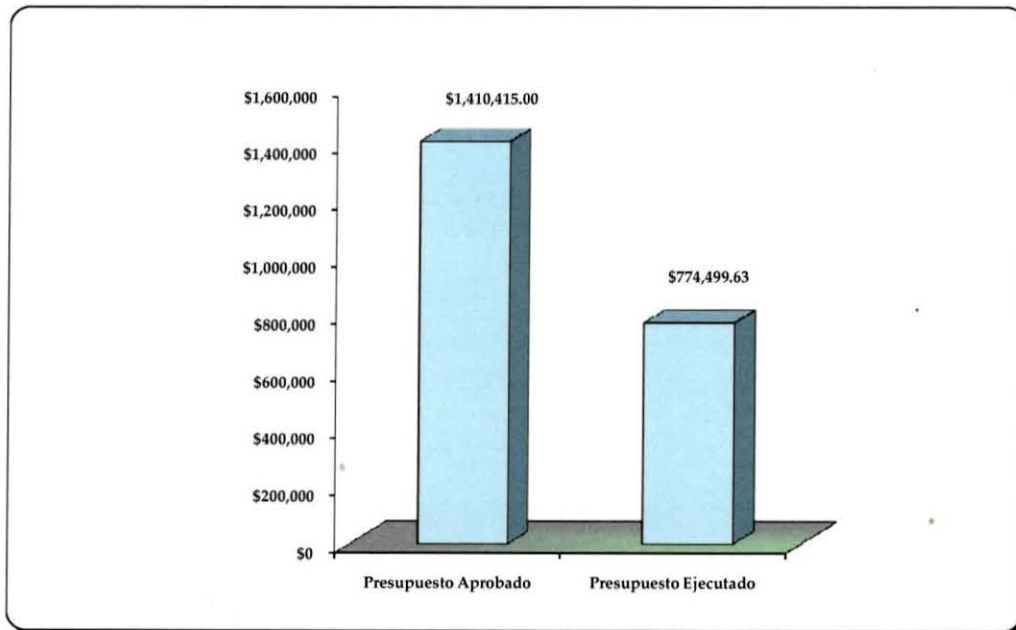
Este rubro comprende los gastos destinados a la adquisición de bienes y servicios básicos, necesarios para el normal funcionamiento del Instituto; con una cifra aprobada de \$1,410,415.00, ejecutándose al 30 de septiembre del 2017 \$774,499.63, equivalente al 54.91%.

Cuadro No.9

PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Rubro	Detalle			
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$1,410,415.00	\$774,499.63	\$635,915.37

ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS



FUENTE: Cuadro No.9

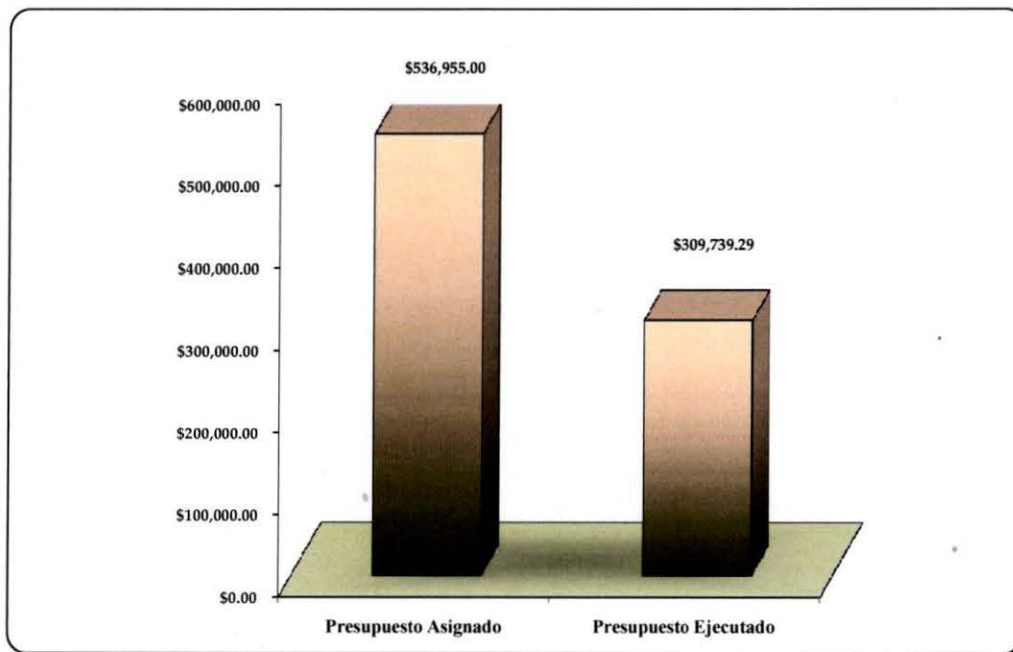
RUBRO 55: Gastos Financieros y Otros

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 tercer trimestre la cantidad de \$ 309,739.29, representando un 57.68% del total asignado.

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

Rubro	Detalle			
	Cuenta	Presupuesto Asignado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
55	Gastos Financieros y Otros	\$536,955.00	\$309,739.29	\$227,215.71

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS



Fuente: Cuadro No.10

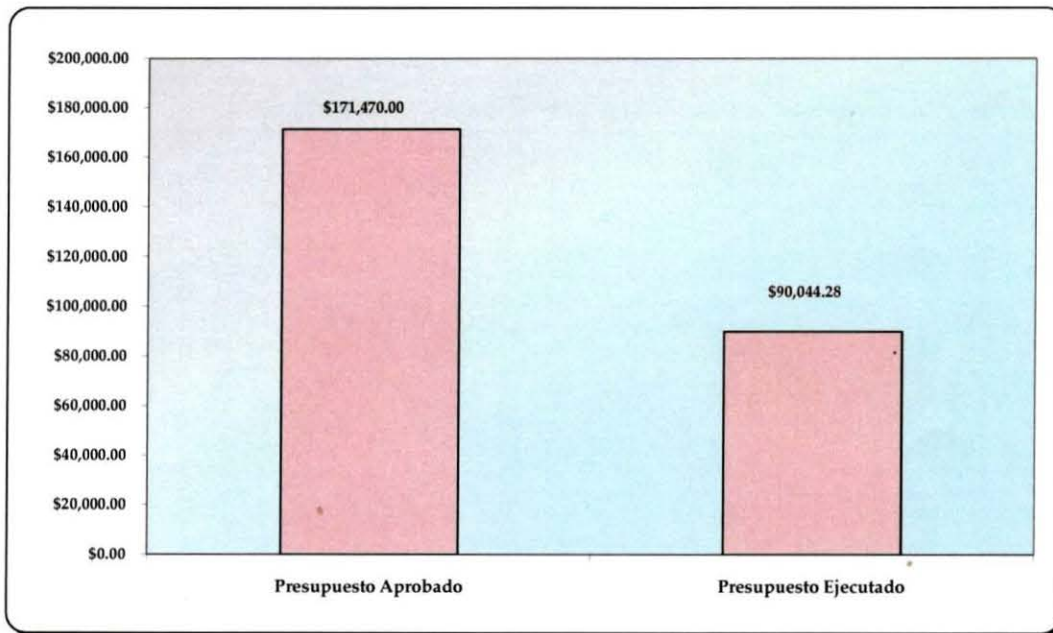
RUBRO 56: Transferencias Corrientes

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 tercer trimestre la cantidad de \$ 90,044.28 equivalente al 52.51%.

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

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
56	Transferencias Corrientes	\$171,470.00	\$90,044.28	\$81,425.72

TRANSFERENCIAS CORRIENTES



Fuente: Cuadro No.11

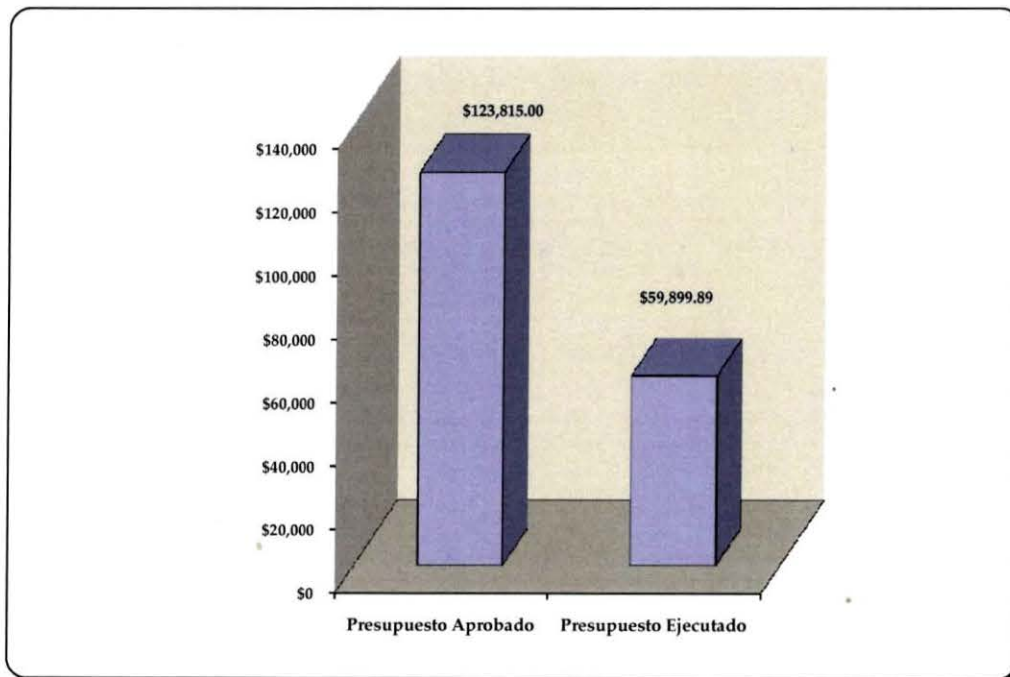
RUBRO 61: Inversiones en Activos Fijos

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 septiembre de 2017 \$ 59,899.89, equivalente al 43.38%

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

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
61	Inversiones en Activos Fijos	\$123,815.00	\$59,899.89	\$63,915.11

INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS



FUENTE: Cuadro No. 12

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,452,100.00	\$ 0.00	\$ 4,452,100.00	\$ 2,706,898.65	\$ 1,745,018.31	39.2%
511	REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 1,895,350.88	\$ 844.88	\$ 1,896,195.76	\$ 1,210,614.22	\$ 685,581.54	36.2%
51101	SUELDOS	\$ 1,308,664.49	\$ 654.83	\$ 1,309,319.32	\$ 957,376.21	\$ 351,943.11	26.9%
51103	AGUINALDOS	\$ 109,410.12	\$ -	\$ 109,410.12	\$ 624.61	\$ 108,785.51	99.4%
51105	DIETAS	\$ 135,000.00	\$ -	\$ 135,000.00	\$ 78,868.55	\$ 56,131.45	41.6%
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 342,276.27	\$ 190.05	\$ 342,466.32	\$ 173,744.85	\$ 168,721.47	49.3%
512	REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 1,459,812.35	\$ 197.02	\$ 1,460,009.37	\$ 969,854.19	\$ 490,155.18	33.6%
51201	SUELDOS	\$ 1,104,247.81	\$ -	\$ 1,104,247.81	\$ 821,435.52	\$ 282,812.29	25.6%
51203	AGUINALDOS	\$ 93,069.40	\$ -	\$ 93,069.40	\$ 34.02	\$ 93,035.38	100.0%
51207	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 262,495.14	\$ 197.02	\$ 262,692.16	\$ 148,384.65	\$ 114,307.51	43.5%
514	CON.PATRON.A INST.DE SEGUR.S. PUBLIC.	\$ 230,531.82	\$ (174.78)	\$ 230,357.04	\$ 159,693.37	\$ 70,480.63	30.6%
51401	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 140,307.30	\$ -	\$ 140,307.30	\$ 98,071.80	\$ 42,235.50	30.1%
51402	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 90,224.52	\$ (357.82)	\$ 89,866.70	\$ 61,621.57	\$ 28,245.13	31.4%
51403	POR REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS		\$ 183.04	\$ 183.04			
515	CON.PATRON.A INST.DE SEGUR. S.PRIV.	\$ 140,218.03	\$ -	\$ 140,218.03	\$ 104,595.88	\$ 35,622.15	25.4%
51501	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 70,839.73	\$ -	\$ 70,839.73	\$ 53,458.59	\$ 17,381.14	24.5%
51502	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 69,378.30	\$ -	\$ 69,378.30	\$ 51,137.29	\$ 18,241.01	26.3%
516	GASTOS DE REPRESENTACION	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN EL PAIS	\$ -	\$ -			\$ -	0%
517	INDEMNIZACIONES	\$ 326,245.00	\$ (197.02)	\$ 326,047.98	\$ 2,349.36	\$ 323,698.62	99.28%
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS PERMANENTES	\$ 172,949.95	\$ -	\$ 172,949.95	\$ 1,302.84	\$ 171,647.11	99.2%
51702	AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	\$ 153,295.05	\$ (197.02)	\$ 153,098.03	\$ 1,046.52	\$ 152,051.51	99.3%
519	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 399,941.92	\$ (670.10)	\$ 399,271.82	\$ 259,791.63	\$ 139,480.19	34.9%
51903	PRESTACIONES SOCIALES AL PERSONAL	\$ 362,709.49	\$ -	\$ 362,709.49	\$ 234,841.74	\$ 127,867.75	35.3%
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 37,232.43	\$ (670.10)	\$ 36,562.33	\$ 24,949.89	\$ 11,612.44	31.8%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,410,415.00	\$ -	\$ 1,410,415.00	\$ 774,499.63	\$ 635,915.37	45.1%
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	\$ 396,360.00	\$ (3,200.00)	\$ 393,160.00	\$ 241,966.49	\$ 151,193.51	38.5%
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 25,216.75	\$ 19,783.25	44.0%
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	\$ 7,395.00	\$ -	\$ 7,395.00	\$ 436.87	\$ 6,958.13	94.1%
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	\$ 73,960.00	\$ -	\$ 73,960.00	\$ 68,389.67	\$ 5,570.33	7.5%
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	\$ 45,000.00	\$ -	\$ 45,000.00	\$ 22,447.83	\$ 22,552.17	50.1%
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	\$ 2,100.74	\$ 899.26	30.0%
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 16,114.12	\$ 13,885.88	46.3%
54108	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	\$ 30,000.00	\$ 108.00	\$ 30,108.00	\$ 25,485.88	\$ 4,622.12	15.4%
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	\$ 2,435.00	\$ -	\$ 2,435.00	\$ 1,509.00	\$ 926.00	38.0%
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 44,000.00	\$ -	\$ 44,000.00	\$ 19,282.73	\$ 24,717.27	56.2%
54111	MINERALES NO METALICOS Y PRODUC. DERIVADOS	\$ 6,650.00	\$ -	\$ 6,650.00	\$ 2,015.97	\$ 4,634.03	69.7%
54112	MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	\$ 7,795.00	\$ -	\$ 7,795.00	\$ 4,278.27	\$ 3,516.73	45.1%
54113	MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y	\$ 3,250.00	\$ (108.00)	\$ 3,142.00	\$ 1,496.79	\$ 1,645.21	52.4%
54114	MATERIALES DE OFICINA	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 3,129.29	\$ 4,870.71	60.9%
54115	MATERIALES INFORMATICOS	\$ 55,020.00	\$ -	\$ 55,020.00	\$ 30,243.72	\$ 24,776.28	45.0%
54116	LIBROS, TEXTOS, UTILES DE ENSEÑANZA Y PUBLIC.	\$ 2,180.00	\$ -	\$ 2,180.00	\$ 1,345.30	\$ 834.70	38.3%
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 10,000.00	\$ (3,200.00)	\$ 6,800.00	\$ 2,548.31	\$ 4,251.69	62.5%
54119	MATERIALES ELECTRICOS	\$ 11,985.00	\$ -	\$ 11,985.00	\$ 8,749.61	\$ 3,235.39	27.0%
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	\$ 10,690.00	\$ -	\$ 10,690.00	\$ 7,175.64	\$ 3,514.36	32.9%
542	SERVICIOS BASICOS	\$ 424,500.00	\$ (1,157.16)	\$ 423,342.84	\$ 203,038.09	\$ 220,304.75	52.0%
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 275,000.00	\$ -	\$ 275,000.00	\$ 130,194.56	\$ 144,805.44	52.7%
54202	SERVICIOS DE AGUA	\$ 85,000.00	\$ -	\$ 85,000.00	\$ 53,631.52	\$ 31,368.48	36.9%
54203	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	\$ 58,840.00	\$ -	\$ 58,840.00	\$ 17,925.39	\$ 40,914.61	69.5%
54204	SERVICIOS DE CORREOS	\$ 5,660.00	\$ (1,157.16)	\$ 4,502.84	\$ 1,286.62	\$ 3,216.22	71.4%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
543	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS	\$ 497,780.00	\$ 4,357.16	\$ 502,137.16	\$ 278,565.94	\$ 223,571.22	44.5%
54301	MANTOS.Y REPARAC.DE BIENES MUEBLES	\$ 42,060.00	\$ 5,904.16	\$ 47,964.16	\$ 35,666.49	\$ 12,297.67	25.6%
54302	MANTOS. Y REPARAC. DE VEHICULOS	\$ 24,000.00	\$ -	\$ 24,000.00	\$ 9,582.52	\$ 14,417.48	60.1%
54303	MANTOS.Y REPARAC. DE BIENES INMUEBLES	\$ 105,000.00	\$ -	\$ 105,000.00	\$ 39,664.20	\$ 65,335.80	62.2%
54304	TRANSPORTES,FLETES Y ALMACENAMIENTOS	\$ 400.00	\$ -	\$ 400.00	\$ 50.85	\$ 349.15	87.3%
54305	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	\$ 13,000.00	\$ -	\$ 13,000.00	\$ 11,337.05	\$ 1,662.95	12.8%
54306	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 120,750.00	\$ -	\$ 120,750.00	\$ 75,240.00	\$ 45,510.00	37.7%
54307	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y FUMIGACIONES	\$ 14,400.00	\$ 7,500.00	\$ 21,900.00	\$ 14,940.91	\$ 6,959.09	31.8%
54308	SERVICIOS DE LAVANDERIA Y PLANCHADO	\$ 2,150.00	\$ -	\$ 2,150.00	\$ 667.00	\$ 1,483.00	69.0%
54309	SERVICIOS DE LABORATORIOS	\$ 95.00	\$ -	\$ 95.00	\$ 26.00	\$ 69.00	72.6%
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES	\$ 30,455.00	\$ (4,500.00)	\$ 25,955.00	\$ 12,019.25	\$ 13,935.75	53.7%
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	\$ (3,000.00)	\$ 52,000.00	\$ 21,232.60	\$ 30,767.40	59.2%
54399	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAM. DIVERSOS	\$ 84,970.00	\$ (1,547.00)	\$ 83,423.00	\$ 58,139.07	\$ 25,283.93	30.3%
544	PASAJES Y VIATICOS	\$ 15,575.00	\$ 6,000.00	\$ 21,575.00	\$ 18,545.55	\$ 3,029.45	14.0%
54401	PASAJES AL INTERIOR	\$ 2,575.00	\$ 500.40	\$ 3,075.40	\$ 2,903.60	\$ 171.80	5.6%
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	\$ 12,000.00	\$ 5,999.60	\$ 17,999.60	\$ 15,641.95	\$ 2,357.65	13.1%
54404	VIATICOS POR COMISION EXTERNA	\$ 1,000.00	\$ (500.00)	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
545	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ 76,200.00	\$ (6,000.00)	\$ 70,200.00	\$ 32,383.56	\$ 37,816.44	53.9%
54501	SERVICIOS MÉDICOS	\$ 2,000.00	\$ -	\$ 2,000.00	\$ 1,182.89	\$ 817.11	40.9%
54503	SERVICIOS JURIDICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 16,870.22	\$ 13,129.78	43.8%
54504	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA	\$ 16,000.00	\$ (6,000.00)	\$ 10,000.00	\$ 6,144.20	\$ 3,855.80	38.6%
54505	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	\$ 7,611.25	\$ 12,388.75	61.9%
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 SEPTIEMBRE DE 2017

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 536,955.00	\$ -	\$ 536,955.00	\$ 309,739.29	\$ 227,215.71	42.3%
551	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
55199	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -		\$ -		\$ -	0.0%
555	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS	\$ 33,020.00	\$ -	\$ 33,020.00	\$ 24,613.03	\$ 8,406.97	25.5%
55599	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	\$ 33,020.00		\$ 33,020.00	\$ 24,613.03	\$ 8,406.97	25.5%
556	SEGUROS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 490,005.00	\$ 800.00	\$ 490,805.00	\$ 284,987.87	\$ 205,817.13	41.9%
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE PERSONAS	\$ 425,885.00	\$ -	\$ 425,885.00	\$ 284,637.70	\$ 141,247.30	33.2%
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	\$ 64,120.00	\$ -	\$ 64,120.00	\$ -	\$ 64,120.00	100.0%
55603	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ -	\$ 800.00	\$ 800.00	\$ 350.17	\$ 449.83	56.2%
557	OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	\$ 13,930.00	\$ (800.00)	\$ 13,130.00	\$ 138.39	\$ 12,991.61	98.9%
55799	GASTOS DIVERSOS	\$ 13,930.00	\$ (800.00)	\$ 13,130.00	\$ 138.39	\$ 12,991.61	98.9%
T O T A L GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 6,399,470.00	\$ 0.00	\$ 6,399,470.00	\$ 3,791,137.57	\$ 2,608,149.39	40.8%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 171,470.00	\$ -	\$ 171,470.00	\$ 90,044.28	\$ 81,425.72	47.5%
562	TRANSE. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
56201	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
563	TRANSE. CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	\$ 171,470.00	\$ -	\$ 171,470.00	\$ 90,044.28	\$ 81,425.72	47.5%
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)	\$ 163,470.00	\$ -	\$ 163,470.00	\$ 87,544.28	\$ 75,925.72	46.4%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 123,815.00	\$ -	\$ 123,815.00	\$ 59,899.89	\$ 63,915.11	51.6%
611	BIENES MUEBLES	\$ 119,580.00	\$ (3,356.00)	\$ 116,224.00	\$ 52,355.56	\$ 63,868.44	55.0%
61101	MOBILIARIOS	\$ 4,205.00	\$ (1,424.25)	\$ 2,780.75	\$ 1,280.75	\$ 1,500.00	53.9%
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 22,505.00	\$ (9.41)	\$ 22,495.59	\$ 22,095.20	\$ 400.39	1.8%
61104	EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 53,290.00	\$ 17,284.00	\$ 70,574.00	\$ 24,248.97	\$ 46,325.03	65.6%
61110	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA APOYO INSTITUCIONA	\$ 39,580.00	\$ (19,500.00)	\$ 20,080.00	\$ 4,436.98	\$ 15,643.02	77.9%
61199	BIENES MUEBLES DIVERSOS	\$ -	\$ 293.66	\$ 293.66	\$ 293.66	\$ -	0.0%
614	INTANGIBLES	\$ 4,235.00	\$ 3,356.00	\$ 7,591.00	\$ 7,544.33	\$ 46.67	0.6%
61403	DERECHOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 4,235.00	\$ 3,356.00	\$ 7,591.00	\$ 7,544.33	\$ 46.67	0.6%
616	INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	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 SEPTIEMBRE DE 2017

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
53	<u>PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 314,778,640.00	\$ -	\$ 314,778,640.00	\$ 209,646,403.71	\$ 105,132,236.29	33.4%
531	<u>BENEFICIOS PREVISIONALES</u>	\$ 314,778,640.00	\$ -	\$ 314,778,640.00	\$ 209,646,403.71	\$ 105,132,236.29	33.4%
53101	PENSIONES POR VEJEZ	\$ 189,799,027.56	\$ -	\$ 189,799,027.56	\$ 140,675,614.42	\$ 49,123,413.14	25.9%
53102	PENSIONES POR INVALIDEZ	\$ 1,676,655.34	\$ -	\$ 1,676,655.34	\$ 975,991.66	\$ 700,663.68	41.8%
53103	PENSIONES POR VIUDEZ	\$ 35,215,750.23	\$ -	\$ 35,215,750.23	\$ 26,450,886.97	\$ 8,764,863.26	24.9%
53104	PENSIONES POR ORFANDAD	\$ 3,111,831.66	\$ -	\$ 3,111,831.66	\$ 1,847,801.94	\$ 1,264,029.72	40.6%
53105	BENEFICIOS POR INCAPACIDAD TEMPORAL	\$ 187,105.41	\$ -	\$ 187,105.41	\$ 116,570.70	\$ 70,534.71	37.7%
53106	BENEFICIOS ADICIONALES (AGUINALDOS)	\$ 12,735,949.60	\$ -	\$ 12,735,949.60	\$ 168,185.97	\$ 12,567,763.63	98.7%
53199	PENSIONES JUBILACIONES DIVERSAS	\$ 72,052,320.20	\$ -	\$ 72,052,320.20	\$ 39,411,352.05	\$ 32,640,968.15	45.3%
	TOTAL GENERAL	\$ 321,473,395.00	\$ 0.00	\$ 321,473,395.00	\$ 213,587,485.45	\$ 107,885,726.51	33.6%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,452,100.00	\$ -	\$ 4,452,100.00	\$ 2,706,898.65	\$ 1,745,018.31	39.2%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,410,415.00	\$ -	\$ 1,410,415.00	\$ 774,499.63	\$ 635,915.37	45.1%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 536,955.00	\$ -	\$ 536,955.00	\$ 309,739.29	\$ 227,215.71	42.3%
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 6,399,470.00	\$ -	\$ 6,399,470.00	\$ 3,791,137.57	\$ 2,608,149.39	40.8%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 123,815	\$ -	\$ 123,815	\$ 59,899.89	\$ 63,915.11	51.6%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 171,470	\$ -	\$ 171,470	\$ 90,044.28	\$ 81,425.72	47.5%
53	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 314,778,640	\$ -	\$ 314,778,640	\$ 209,646,403.71	\$ 105,132,236.29	33.4%
	TOTAL GENERAL	\$ 321,473,395.00	\$ -	\$ 321,473,395.00	\$ 213,587,485.45	\$ 107,885,726.51	33.6%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
				MONTO	%
12	<u>TASAS Y DERECHOS</u>	\$ 25,500.00	\$ 32,079.51	\$ (6,579.51)	-25.8%
121	TASAS Y DERECHOS	\$ 25,500.00	\$ 32,079.51	\$ (6,579.51)	-25.8%
12107	POR ACCESOS A LUGARES PUBLICOS	\$ 25,500.00	\$ 32,079.51	\$ (6,579.51)	-25.8%
13	<u>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 12,325,110.00	\$ 10,339,834.27	\$ 1,985,275.73	16.1%
132	<u>DEL SECTOR PUBLICO</u>	\$ 12,325,110.00	\$ 10,339,834.27	\$ 1,985,275.73	16.1%
13201	CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 6,157,505.00	\$ 5,166,465.77	\$ 991,039.23	16.1%
13202	CONTRIBUCIONES LABORALES	\$ 6,167,605.00	\$ 5,173,368.50	\$ 994,236.50	16.1%
14	<u>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 27,690.23	\$ 7,309.77	21.0%
142	<u>INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 27,690.23	\$ 7,309.77	21.0%
14299	SERVICIOS DIVERSOS	\$ 35,000.00	\$ 27,650.23	\$ 7,349.77	21.0%
143	VENTA DE DESECHOS Y RESIDUOS		\$ 40.00	\$ (40.00)	100.0%
14399	DE BIENES DIVERSOS	\$ -	\$ 40.00	\$ (40.00)	
15	<u>INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS</u>	\$ 600,160.00	\$ 645,975.48	\$ (45,815.48)	-7.6%
151	<u>RENDIMIENTOS DE TITULOS VALORES</u>	\$ 276,500.00	\$ 307,553.03	\$ (31,053.03)	-11.2%
15105	RENTABILIDAD DE DEPOSITOS A PLAZOS	\$ 276,500.00	\$ 307,553.03	\$ (31,053.03)	-11.2%
152	<u>INTERESES POR PRESTAMOS</u>	\$ 150,000.00	\$ 169,980.29	\$ (19,980.29)	-13.3%
15210	A PERSONAS NATURALES	\$ 150,000.00	\$ 169,980.29	\$ (19,980.29)	-13.3%
154	<u>ARRENDAMIENTO DE BIENES</u>	\$ 51,660.00	\$ 36,372.00	\$ 15,288.00	29.6%
15402	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 51,660.00	\$ 36,372.00	\$ 15,288.00	29.6%
155	<u>GARANTIAS Y FIANZAS</u>	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
15501	GARANTIAS DE CONTRATOS DE OBRAS	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
156	<u>INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS</u>	\$ 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	<u>OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS</u>	\$ 120,000.00	\$ 132,070.16	\$ (12,070.16)	-10.1%
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 50,000.00	\$ 43,100.61	\$ 6,899.39	13.8%
15799	INGRESOS DIVERSOS	\$ 70,000.00	\$ 88,969.55	\$ (18,969.55)	-27.1%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
				MONTO	%
16	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>	\$ 308,281,125.00	\$ 206,481,575.91	\$ 101,799,549.09	33.0%
165	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	\$ 308,281,125.00	\$ 206,481,575.91	\$ 101,799,549.09	33.0%
16599	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DIVERSAS DEL SECTOR PUBLICO	\$ 308,281,125.00	\$ 206,481,575.91	\$ 101,799,549.09	33.0%
21	<u>VENTA DE ACTIVOS FIJOS</u>	\$ 6,500.00	\$ 16,141.89	\$ (9,641.89)	-148.3%
211	VENTA DE BIENES MUEBLES	\$ 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%
212	<u>VENTA DE BIENES INMUEBLES</u>	\$ 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%
23	<u>RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS</u>	\$ 200,000.00	\$ 176,650.07	\$ 23,349.93	11.7%
232	RECUPERACION DE PRESTAMOS	\$ 200,000.00	\$ 176,650.07	\$ 23,349.93	11.7%
23210	A PERSONAS NATURALES	\$ 200,000.00	\$ 176,650.07	\$ 23,349.93	11.7%
	TOTAL GENERAL	\$ 321,473,395.00	\$ 217,719,947.36	\$ 103,753,447.64	32.3%