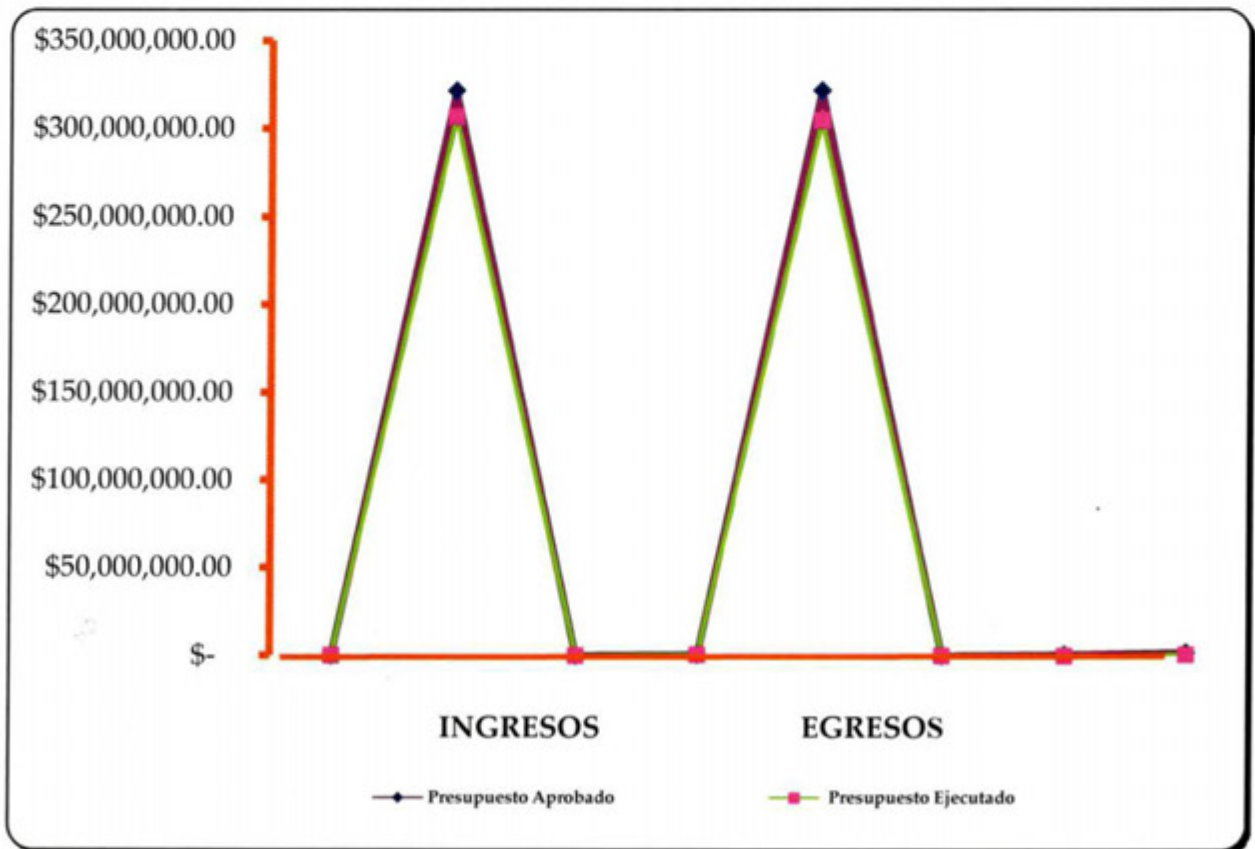




**INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE
LOS EMPLEADOS PUBLICOS**

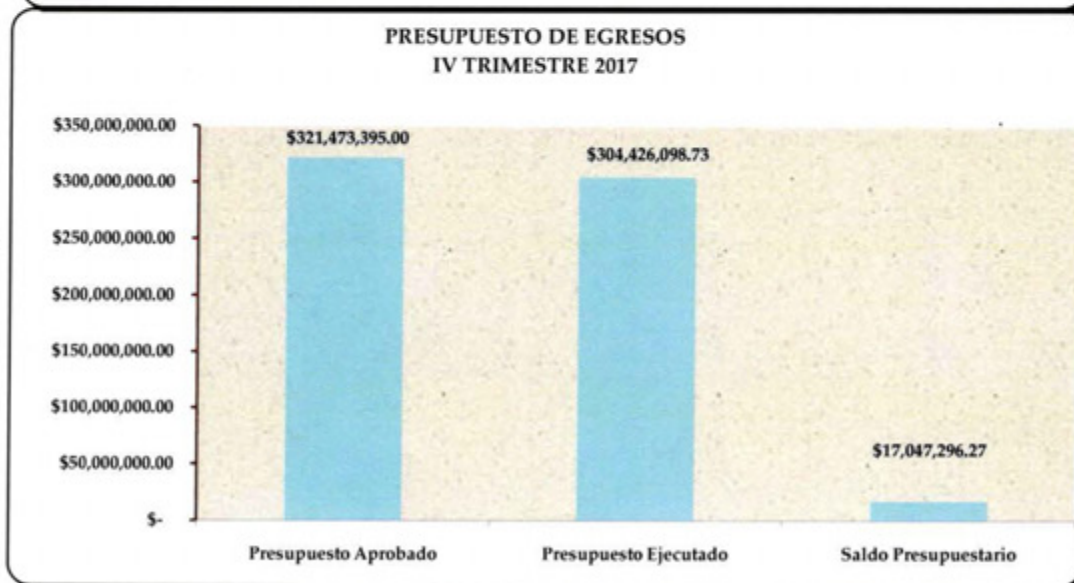
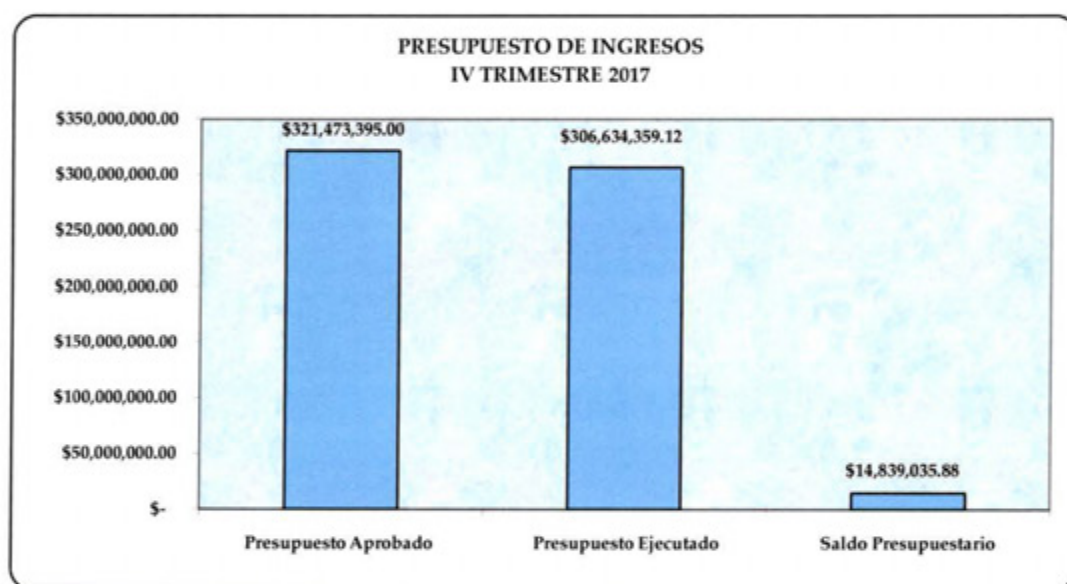
**Análisis Comparativo del Presupuesto de Ingresos y de Egresos
Aprobado y Ejecutado Correspondiente al
Cuarto Trimestre 2017**



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 cuarto 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 diciembre de 2017, se ejecutó en un 95.38% y el de Egresos en un 94.70%. 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 CUARTO 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 diciembre de 2017 se percibieron \$ 306,634,359.12; valor que representa un 95.38% del total del presupuesto.

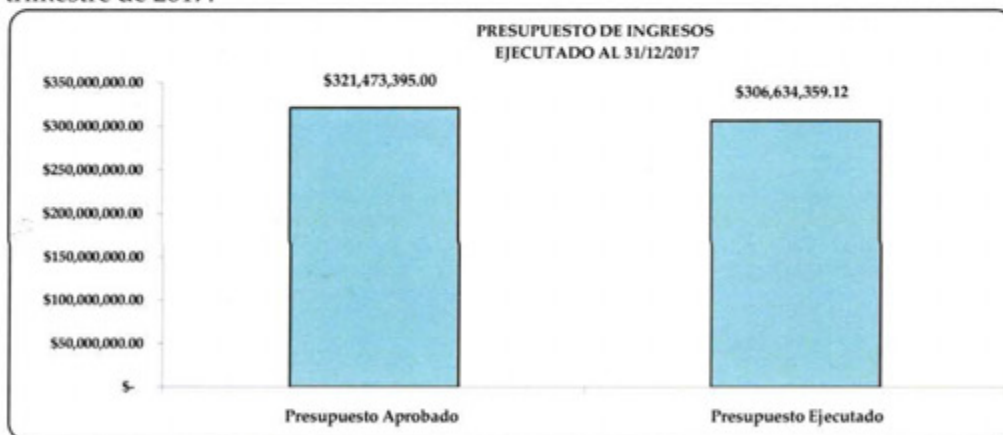
A continuación se detalla el comportamiento de los ingresos por rubros de agrupación:

Cuadro No.1

PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS AL CUARTO TRIMESTRE DE 2017

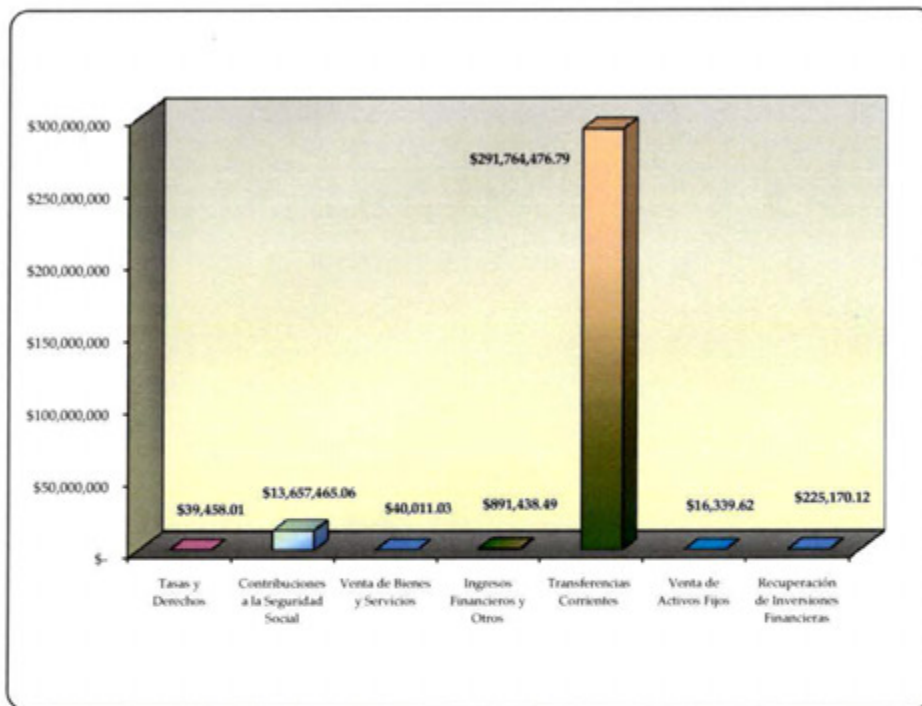
Rubro	Detalle			
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 39,458.01	\$ (13,958.01)
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 13,657,465.06	\$ (1,332,355.06)
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 40,011.03	\$ (5,011.03)
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 891,438.49	\$ (291,278.49)
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,516,648.21
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ 16,339.62	\$ (9,839.62)
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 225,170.12	\$ (25,170.12)
TOTAL		\$ 321,473,395.00	\$ 306,634,359.12	\$ 14,839,035.88

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



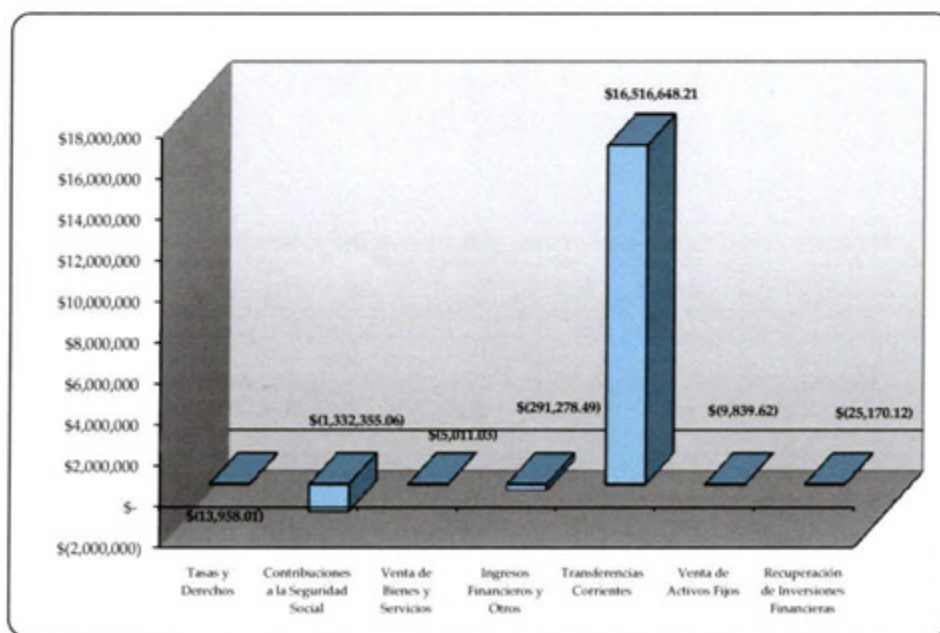
FUENTE: Cuadro No.1

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



FUENTE: Cuadro No.1

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



FUENTE: Cuadro No.1

Al cuarto trimestre el Instituto percibió \$ 14,869,882.33 de Recursos Propios.

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

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
12	Tasas y Derechos	\$ 25,500.00	\$ 39,458.01	\$ (13,958.01)	154.74%
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 12,325,110.00	\$ 13,657,465.06	\$ (1,332,355.06)	110.81%
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 40,011.03	\$ (5,011.03)	114.32%
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 600,160.00	\$ 891,438.49	\$ (291,278.49)	148.53%
21	Venta de Activos Fijos	\$ 6,500.00	\$ 16,339.62	\$ (9,839.62)	251.38%
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 200,000.00	\$ 225,170.12	\$ (25,170.12)	112.59%
TOTAL		\$ 13,192,270.00	\$ 14,869,882.33	\$ (1,677,612.33)	112.72%

Las transferencias recibidas al 31 de diciembre 2017 en concepto de recursos de Transferencias Corrientes fueron de \$291,764,476.79.

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

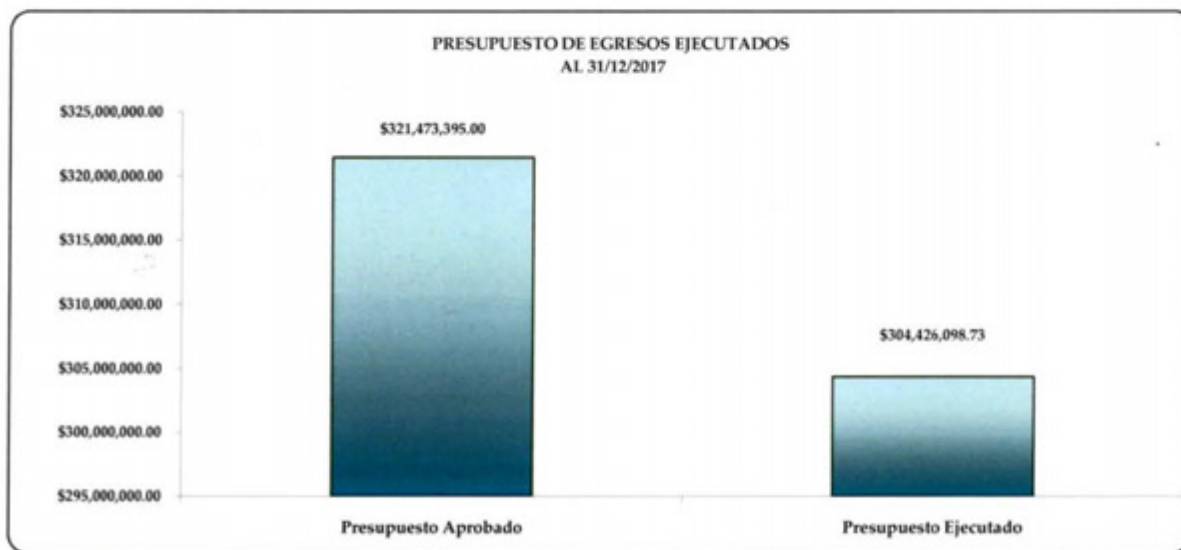
Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
16	Transferencias Corrientes	\$ 308,281,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,516,648.21	94.64%
TOTAL		\$ 308,281,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,516,648.21	94.64%

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

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2017 es de \$321,473,395.00, ejecutándose al 31 de diciembre \$304,426,098.73, equivalente al 94.70% del total asignado; con recursos propios \$ 12,661,621.94 equivalente al 3.94%, y con recursos de Transferencias Corrientes \$291,764,476.79 con 90.76%, del total ejecutado.

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

Rubro	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado		Saldo Presupuestario	% Ejecución
				Tansferencias Corrientes	Recursos Propios		
				51	Remuneraciones		
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00	\$ 1,390,415.00		\$ 1,094,671.56	\$ 295,743.44	77.61%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 314,778,640.00	\$ 313,441,950.76	\$ 291,764,476.79	\$ 6,615,236.85	\$ 15,062,237.12	94.79%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00	\$ 496,755.00		\$ 416,081.57	\$ 80,673.43	77.49%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00	\$ 1,528,159.24		\$ 189,382.41	\$ 1,338,776.83	110.45%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00	\$ 164,015.00		\$ 163,917.29	\$ 97.71	132.39%
TOTAL		\$ 321,473,395.00	\$ 321,473,395.00	\$ 291,764,476.79	\$ 12,661,621.94	\$ 17,047,296.27	94.70%



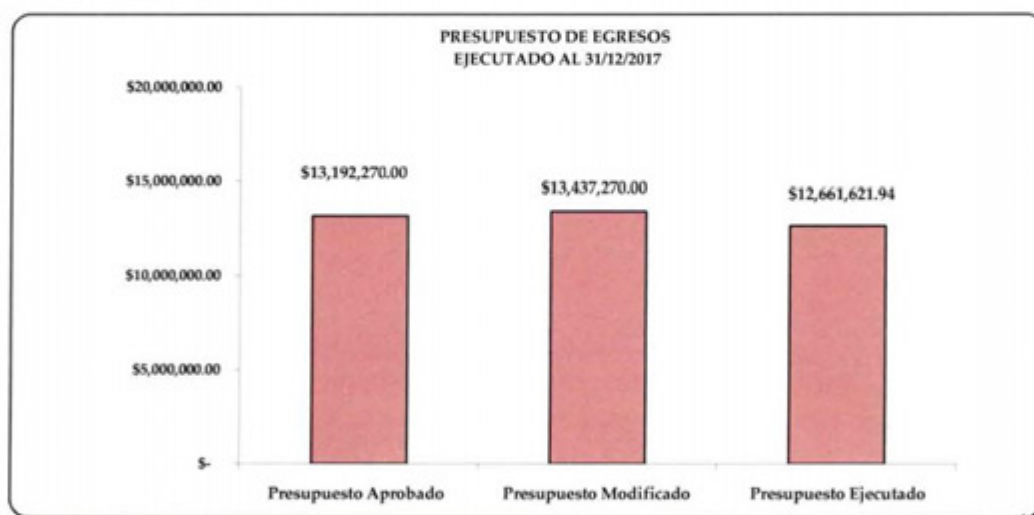
FUENTE: Cuadro No.4

Al cuarto trimestre el Instituto ejecutó \$ 12,661,621.94 de Recursos Propios.

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

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	* Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,452,100.00	\$ 4,452,100.00	\$ 4,182,332.26	\$ 269,767.74	93.94%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,410,415.00	\$ 1,390,415.00	\$ 1,094,671.56	\$ 295,743.44	78.73%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 6,497,515.00	\$ 6,742,515.00	\$ 6,615,236.85	\$ 127,278.15	98.11%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 536,955.00	\$ 496,755.00	\$ 416,081.57	\$ 80,673.43	83.76%
56	Transferencias Corrientes	\$ 171,470.00	\$ 191,470.00	\$ 189,382.41	\$ 2,087.59	98.91%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 123,815.00	\$ 164,015.00	\$ 163,917.29	\$ 97.71	99.94%
TOTAL		\$ 13,192,270.00	\$ 13,437,270.00	\$ 12,661,621.94	\$ 775,648.06	94.23%

* Se reforzó con Recursos Propios para el pago de Gastos Previsionales



FUENTE: Cuadro No.5

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

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 308,281,125.00	\$ 308,036,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,271,648.21	94.72%
TOTAL		\$ 308,281,125.00	\$ 308,036,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,271,648.21	94.72%

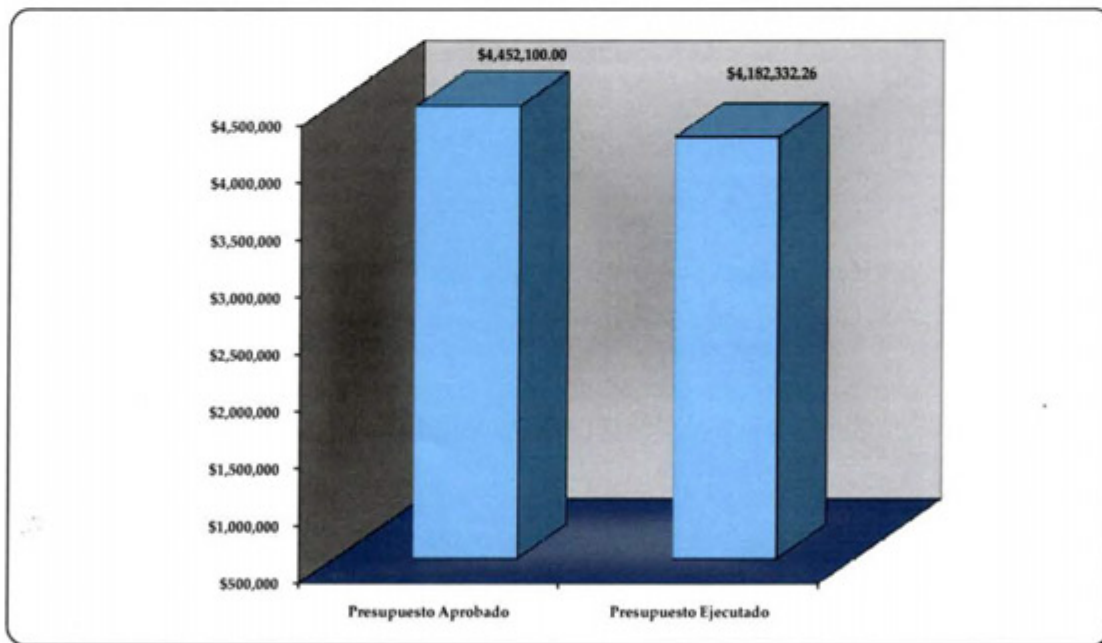
RUBRO 51: Remuneraciones

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 cuarto trimestre \$ 4,182,332.26, equivalente a un 93.94%.

Cuadro No.7
PRESUPUESTO APROBADO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
51	Remuneraciones	\$4,452,100.00	\$4,182,332.26	\$269,767.74

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, disminuyéndose en \$1,336,689.24 para el rubro 56 a Transferencias Corrientes del Sector Público; ejecutándose al cuarto trimestre de 2017 un total de \$297,043,024.40, valor que representa el 94.77% del total asignado. El monto con el cual el Instituto participó con recursos propios en este período fue de \$6,615,236.85.

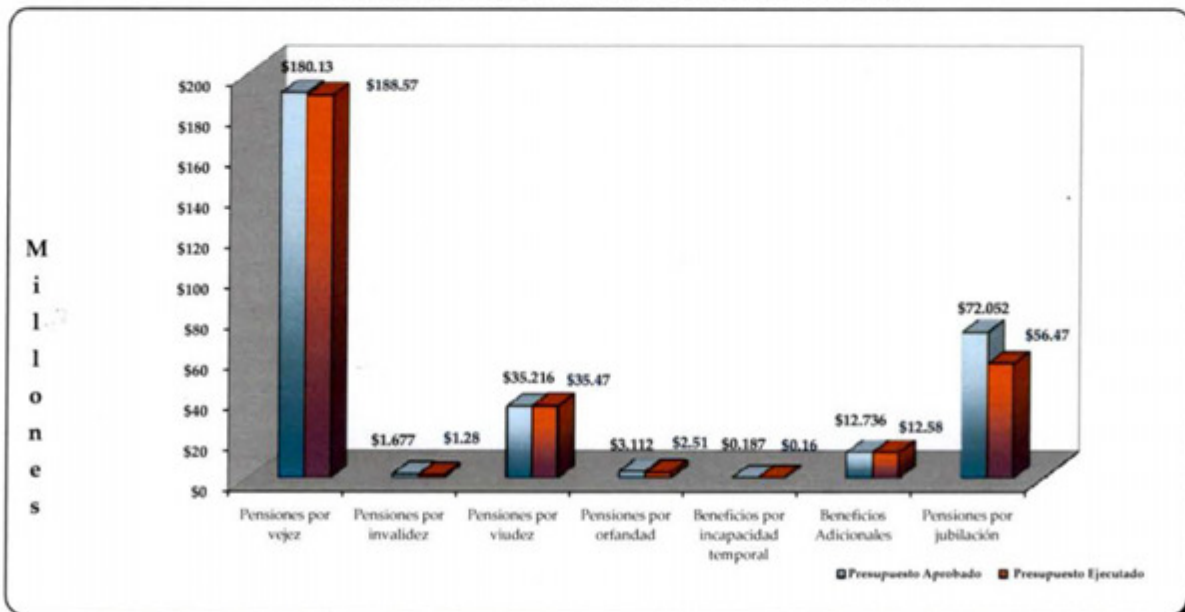
A continuación se presenta un detalle sobre el movimiento de las prestaciones de la seguridad social:

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

Rubro	Cuenta	Detalle			
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado *	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
53101	Pensiones por vejez	\$189,799,027.56	\$190,486,967.34	\$188,566,986.87	\$1,919,980.47
53102	Pensiones por invalidez	\$1,676,655.34	\$1,545,590.00	\$1,282,986.01	\$262,603.99
53103	Pensiones por viudez	\$35,215,750.23	\$35,540,953.17	\$35,470,835.84	\$70,117.33
53104	Pensiones por orfandad	\$3,111,831.66	\$2,996,141.55	\$2,514,236.65	\$481,904.90
53105	Beneficios por incapacidad temporal	\$187,105.41	\$162,370.52	\$156,570.45	\$5,800.07
53106	Beneficios Adicionales	\$12,735,949.60	\$12,841,697.05	\$12,584,883.46	\$256,813.59
53199	Pensiones por jubilación diversas	\$72,052,320.20	\$69,868,231.13	\$56,466,525.12	\$13,401,706.01
TOTAL		\$314,778,640.00	\$313,441,950.76	\$297,043,024.40	\$16,398,926.36

* Incluye reprogramaciones y ajustes efectuadas.

PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL



FUENTE: Cuadro No. 8

RUBRO 54: Adquisiciones de Bienes y Servicios

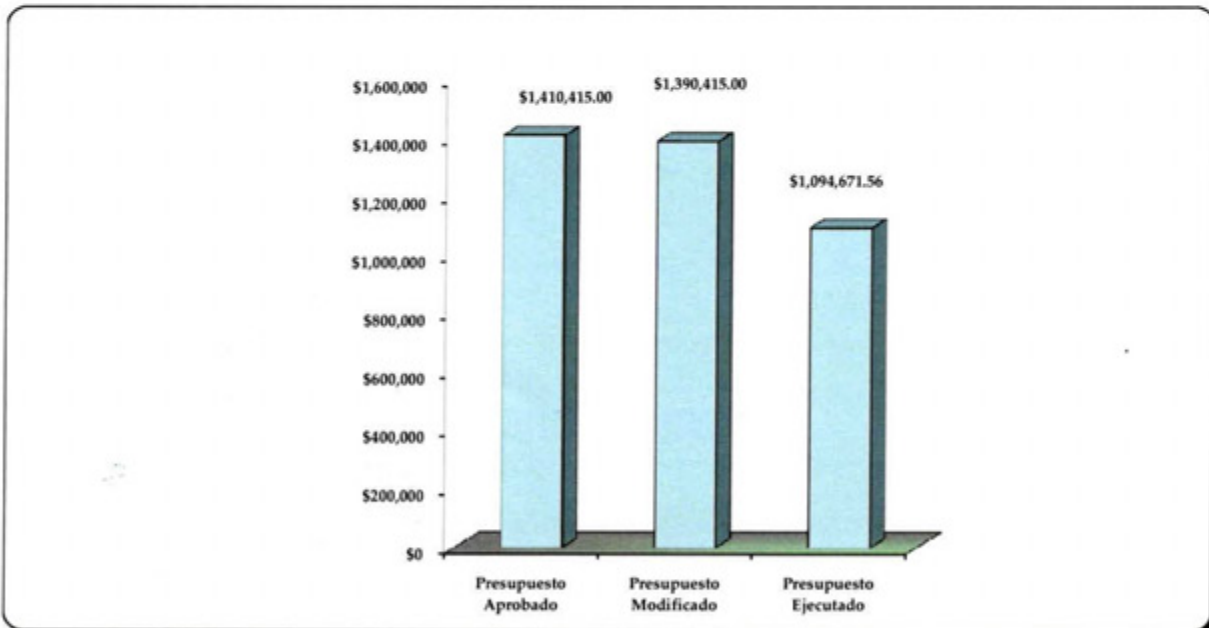
Este rubro comprende los gastos destinados a la adquisición de bienes y servicios básicos, necesarios para el normal funcionamiento del Instituto; con una cifra aprobada de \$1,410,415.00, disminuyéndose en \$20,000 de Energía Eléctrica para el Rubro 61 Inversiones en Activo Fijo a los específicos Maquinaria y Equipo para Apoyo Institucional y al específico Eléctricas y Comunicaciones; ejecutándose al 31 de diciembre del 2017 \$1,094,671.56, equivalente al 78.73%.

Cuadro No.9

PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Rubro	Detalle				
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$1,410,415.00	\$1,390,415.00	\$1,094,671.56	\$295,743.44

ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS



FUENTE: Cuadro No.9

RUBRO 55: Gastos Financieros y Otros

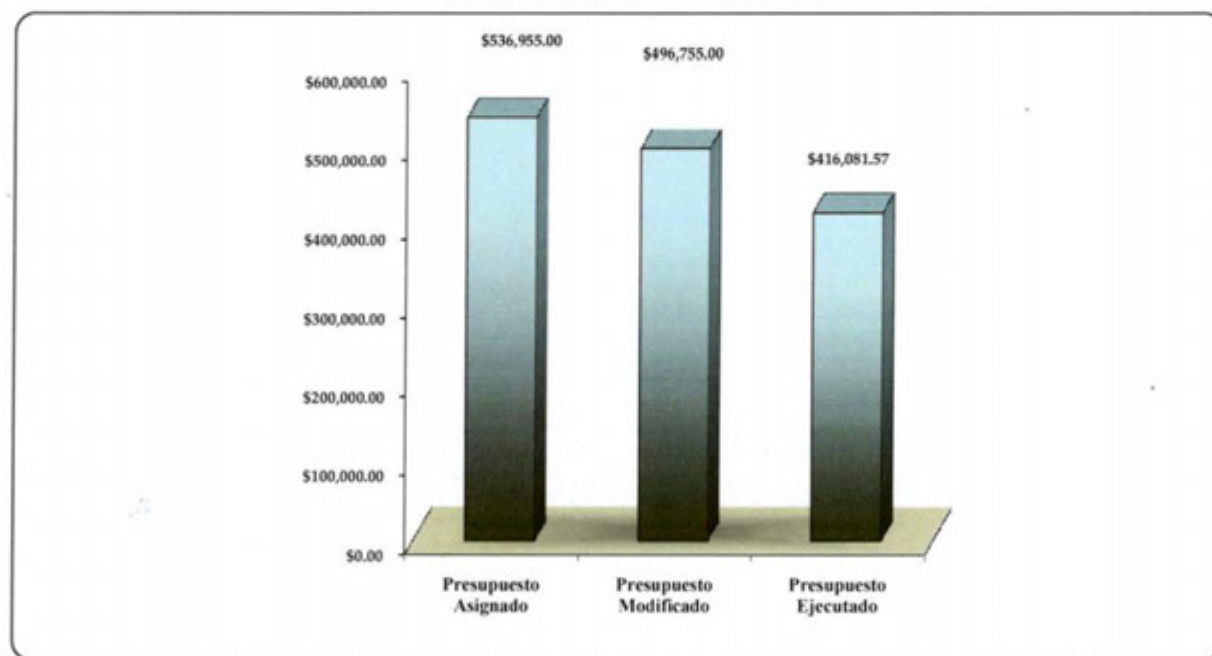
Comprende los gastos destinados al financiamiento con terceros y demás obligaciones que tiene la Institución; incluye el pago de los impuestos municipales, seguros de personas y de los bienes muebles e inmuebles. Presupuestando para el ejercicio fiscal 2017, la cantidad de \$536,955.00, disminuido a \$496,755.00, transfiriéndose \$20,200 al rubro 61 Inversiones en Activo Fijo al específico Equipos Informáticos y al Rubro 56 Transferencias en Transferencias Corrientes al Sector Público; ejecutándose para el cuarto trimestre la cantidad de \$ 416,081.57, representando un 83.76% del total asignado.

Cuadro No.10

PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Rubro	Detalle				
	Cuenta	Presupuesto Asignado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
55	Gastos Financieros y Otros	\$536,955.00	\$496,755.00	\$416,081.57	\$80,673.43

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS



Fuente: Cuadro No.10

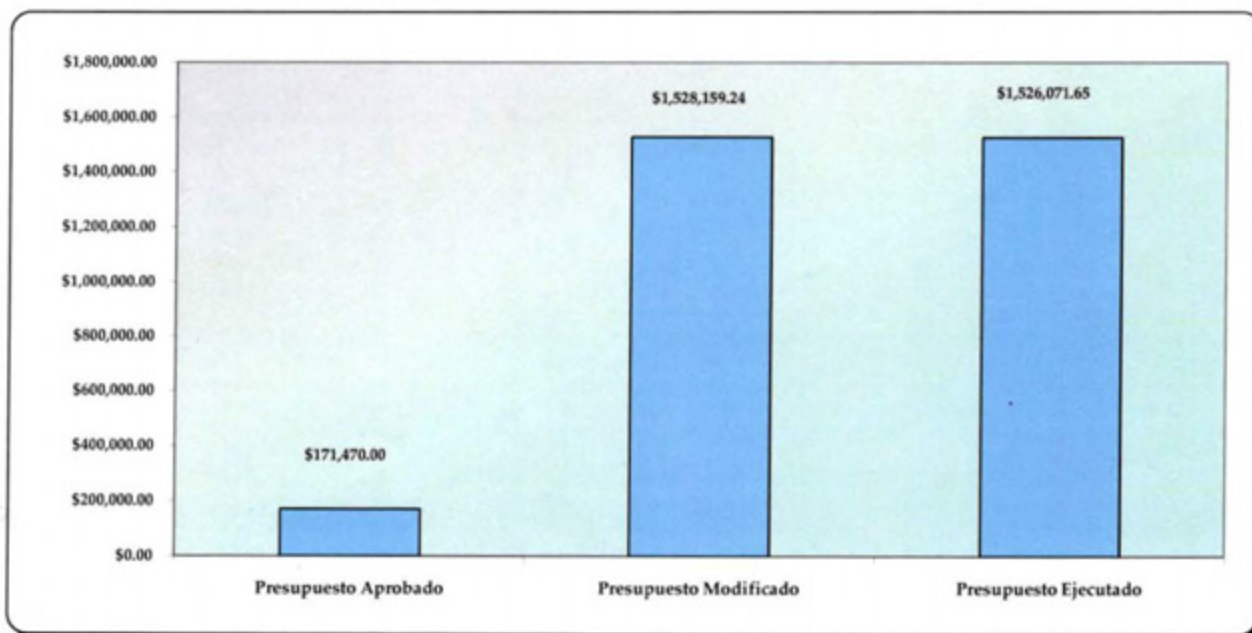
RUBRO 56: Transferencias Corrientes

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, reforzándose en \$1,336,689.24 del Rubro 53 y del 55 en \$20,000.00; ejecutándose para el cuarto trimestre la cantidad de \$ 1,526,071.65 equivalente al 99.86%.

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

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario	
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado		Presupuesto Ejecutado
56	Transferencias Corrientes	\$171,470.00	\$1,528,159.24	\$1,526,071.65	\$2,087.59

TRANSFERENCIAS CORRIENTES



Fuente: Cuadro No.11

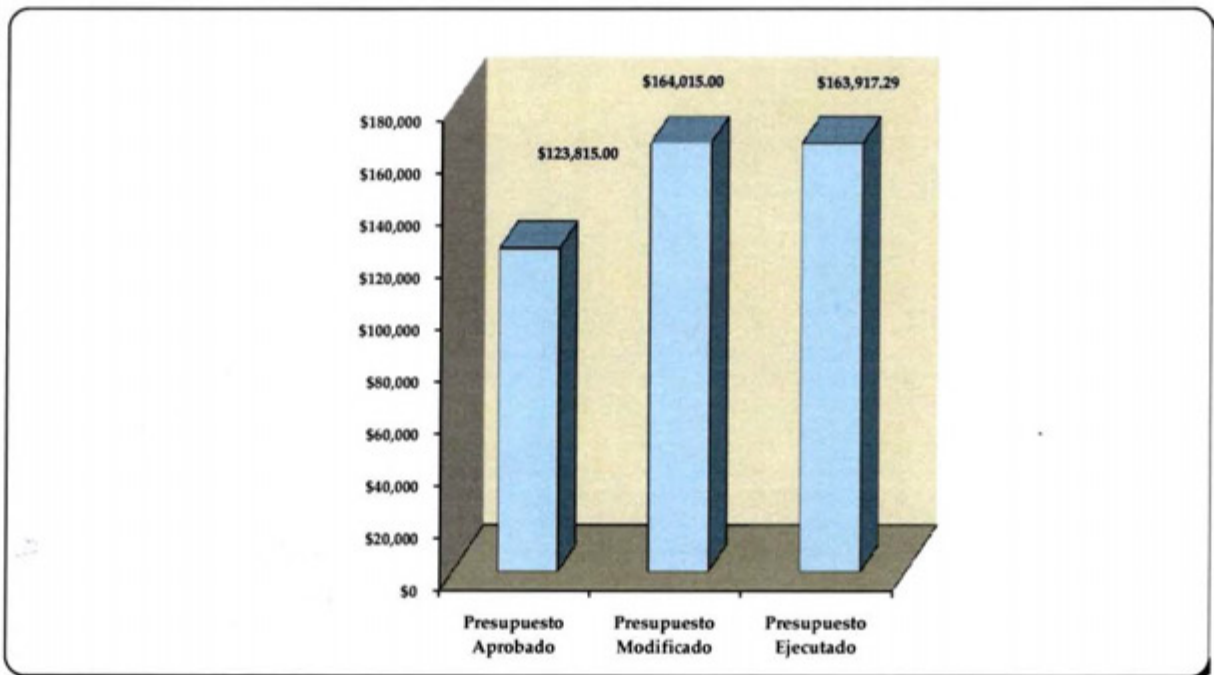
RUBRO 61: Inversiones en Activos Fijos

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, reforzándose en \$40,200.00 del Rubro 54 en \$20,000.00 y del Rubro 55 en \$20,200.00; ejecutándose al 31 de diciembre de 2017 \$ 163,917.29, equivalente al 99.94%

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

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	
61	Inversiones en Activos Fijos	\$123,815.00	\$164,015.00	\$163,917.29

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,452,100.00	\$ (0.00)	\$ 4,452,100.00	\$ 4,182,332.26	\$ 269,584.70	6.06%
511	REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 1,895,350.88	\$ (3,201.74)	\$ 1,892,149.14	\$ 1,808,216.62	\$ 83,932.52	4.43%
51101	SUELDOS	\$ 1,308,664.49	\$ (2,721.40)	\$ 1,305,943.09	\$ 1,258,491.70	\$ 47,451.39	3.63%
51103	AGUINALDOS	\$ 109,410.12	\$ -	\$ 109,410.12	\$ 106,867.31	\$ 2,542.81	2.32%
51105	DIETAS	\$ 135,000.00	\$ -	\$ 135,000.00	\$ 108,099.30	\$ 26,900.70	19.93%
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 342,276.27	\$ (480.34)	\$ 341,795.93	\$ 334,758.31	\$ 7,037.62	2.06%
512	REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 1,459,812.35	\$ 197.02	\$ 1,460,009.37	\$ 1,434,619.92	\$ 25,389.45	1.74%
51201	SUELDOS	\$ 1,104,247.81	\$ -	\$ 1,104,247.81	\$ 1,088,648.47	\$ 15,599.34	1.41%
51203	AGUINALDOS	\$ 93,069.40	\$ -	\$ 93,069.40	\$ 90,386.79	\$ 2,682.61	2.88%
51207	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 262,495.14	\$ 197.02	\$ 262,692.16	\$ 255,584.66	\$ 7,107.50	2.71%
514	CON.PATRON.A INST.DE SEGUR.S. PUBLIC.	\$ 230,531.82	\$ (2,689.06)	\$ 227,842.76	\$ 210,083.41	\$ 17,576.31	7.71%
51401	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 140,307.30	\$ (2,514.28)	\$ 137,793.02	\$ 128,384.14	\$ 9,408.88	6.83%
51402	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 90,224.52	\$ (357.82)	\$ 89,866.70	\$ 81,699.27	\$ 8,167.43	9.09%
51403	POR REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS	\$ -	\$ 183.04	\$ 183.04	\$ -	\$ -	-
515	CON.PATRON.A INST.DE SEGUR.S.PRIV.	\$ 140,218.03	\$ 3,123.16	\$ 143,341.19	\$ 139,423.80	\$ 3,917.39	2.73%
51501	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 70,839.73	\$ 680.74	\$ 71,520.47	\$ 71,352.58	\$ 167.89	0.23%
51502	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 69,378.30	\$ 2,442.42	\$ 71,820.72	\$ 68,071.22	\$ 3,749.50	5.22%
516	GASTOS DE REPRESENTACION	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN EL PAIS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
517	INDEMNIZACIONES	\$ 326,245.00	\$ (40.89)	\$ 326,204.11	\$ 241,865.08	\$ 84,339.03	25.85%
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS PERMANENTES	\$ 172,949.95	\$ 156.13	\$ 173,106.08	\$ 131,225.09	\$ 41,880.99	24.19%
51702	AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	\$ 153,295.05	\$ (197.02)	\$ 153,098.03	\$ 110,639.99	\$ 42,458.04	27.73%
519	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 399,941.92	\$ 2,611.51	\$ 402,553.43	\$ 348,123.43	\$ 54,430.00	13.52%
51903	PRESTACIONES SOCIALES AL PERSONAL	\$ 362,709.49	\$ (1,856.89)	\$ 360,852.60	\$ 307,060.93	\$ 53,791.67	14.91%
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 37,232.43	\$ 4,468.40	\$ 41,700.83	\$ 41,062.50	\$ 638.33	1.53%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,410,415.00	\$ (20,000.00)	\$ 1,390,415.00	\$ 1,094,671.56	\$ 295,743.44	21.27%
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	\$ 396,360.00	\$ (15,113.55)	\$ 381,246.45	\$ 297,454.04	\$ 83,792.41	21.98%
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 45,000.00	\$ 17.66	\$ 45,017.66	\$ 36,602.06	\$ 8,415.60	18.69%
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	\$ 7,395.00	\$ (17.66)	\$ 7,377.34	\$ 472.87	\$ 6,904.47	93.59%
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	\$ 73,960.00	\$ (913.55)	\$ 73,046.45	\$ 70,415.90	\$ 2,630.55	3.60%
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	\$ 45,000.00	\$ (8,000.00)	\$ 37,000.00	\$ 31,324.32	\$ 5,675.68	15.34%
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	\$ 2,613.94	\$ 386.06	12.87%
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 24,775.96	\$ 5,224.04	17.41%
54108	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	\$ 30,000.00	\$ 352.43	\$ 30,352.43	\$ 30,352.43	\$ -	0.00%
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	\$ 2,435.00	\$ -	\$ 2,435.00	\$ 2,169.00	\$ 266.00	10.92%
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 44,000.00	\$ (3,000.00)	\$ 41,000.00	\$ 28,497.73	\$ 12,502.27	30.49%
54111	MINERALES NO METALICOS Y PRODUC. DERIVADOS	\$ 6,650.00	\$ -	\$ 6,650.00	\$ 2,763.47	\$ 3,886.53	58.44%
54112	MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	\$ 7,795.00	\$ -	\$ 7,795.00	\$ 5,469.63	\$ 2,325.37	29.83%
54113	MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y	\$ 3,250.00	\$ (352.43)	\$ 2,897.57	\$ 2,473.47	\$ 424.10	14.64%
54114	MATERIALES DE OFICINA	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 3,285.93	\$ 4,714.07	58.93%
54115	MATERIALES INFORMATICOS	\$ 55,020.00	\$ -	\$ 55,020.00	\$ 32,800.63	\$ 22,219.37	40.38%
54116	LIBROS, TEXTOS, UTILES DE ENSEÑANZA Y PUBLIC.	\$ 2,180.00	\$ -	\$ 2,180.00	\$ 1,379.80	\$ 800.20	36.71%
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 10,000.00	\$ (3,200.00)	\$ 6,800.00	\$ 3,108.27	\$ 3,691.73	54.29%
54119	MATERIALES ELECTRICOS	\$ 11,985.00	\$ -	\$ 11,985.00	\$ 10,773.14	\$ 1,211.86	10.11%
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	\$ 10,690.00	\$ -	\$ 10,690.00	\$ 8,175.49	\$ 2,514.51	23.52%
542	SERVICIOS BASICOS	\$ 424,500.00	\$ (21,329.52)	\$ 403,170.48	\$ 278,955.40	\$ 124,215.08	30.81%
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 275,000.00	\$ (20,000.00)	\$ 255,000.00	\$ 172,343.18	\$ 82,656.82	32.41%
54202	SERVICIOS DE AGUA	\$ 85,000.00	\$ -	\$ 85,000.00	\$ 68,239.15	\$ 16,760.85	19.72%
54203	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	\$ 58,840.00	\$ -	\$ 58,840.00	\$ 36,156.94	\$ 22,683.06	38.55%
54204	SERVICIOS DE CORREOS	\$ 5,660.00	\$ (1,329.52)	\$ 4,330.48	\$ 2,216.13	\$ 2,114.35	48.82%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
543	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS	\$ 497,780.00	\$ 11,129.02	\$ 508,909.02	\$ 446,168.64	\$ 62,740.38	12.33%
54301	MANTOS.Y REPARAC.DE BIENES MUEBLES	\$ 42,060.00	\$ 7,972.54	\$ 50,032.54	\$ 47,958.26	\$ 2,074.28	4.15%
54302	MANTOS. Y REPARAC. DE VEHICULOS	\$ 24,000.00	\$ (1,300.00)	\$ 22,700.00	\$ 22,200.75	\$ 499.25	2.20%
54303	MANTOS.Y REPARAC. DE BIENES INMUEBLES	\$ 105,000.00	\$ 8,130.30	\$ 113,130.30	\$ 113,105.30	\$ 25.00	0.02%
54304	TRANSPORTES,FLETES Y ALMACENAMIENTOS	\$ 400.00	\$ (349.15)	\$ 50.85	\$ 50.85	\$ -	0.00%
54305	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	\$ 13,000.00	\$ 775.64	\$ 13,775.64	\$ 13,629.87	\$ 145.77	1.06%
54306	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 120,750.00	\$ -	\$ 120,750.00	\$ 112,860.00	\$ 7,890.00	6.53%
54307	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y FUMIGACIONES	\$ 14,400.00	\$ 8,099.25	\$ 22,499.25	\$ 22,297.29	\$ 201.96	0.90%
54308	SERVICIOS DE LAVANDERIA Y PLANCHADO	\$ 2,150.00	\$ (599.25)	\$ 1,550.75	\$ 992.00	\$ 558.75	36.03%
54309	SERVICIOS DE LABORATORIOS	\$ 95.00	\$ -	\$ 95.00	\$ 40.00	\$ 55.00	57.89%
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES	\$ 30,455.00	\$ (4,672.26)	\$ 25,782.74	\$ 15,191.53	\$ 10,591.21	41.08%
54314	ATENCIONES OFICIALES	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	100.00%
54316	ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.00%
54317	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 55,000.00	\$ (3,989.95)	\$ 51,010.05	\$ 26,845.66	\$ 24,164.39	47.37%
54399	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAM. DIVERSOS	\$ 84,970.00	\$ (2,938.10)	\$ 82,031.90	\$ 70,997.13	\$ 11,034.77	13.45%
544	PASAJES Y VIATICOS	\$ 15,575.00	\$ 11,669.85	\$ 27,244.85	\$ 27,232.35	\$ 12.50	0.05%
54401	PASAJES AL INTERIOR	\$ 2,575.00	\$ 1,574.15	\$ 4,149.15	\$ 4,149.15	\$ -	0.00%
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	\$ 12,000.00	\$ 11,095.70	\$ 23,095.70	\$ 23,083.20	\$ 12.50	0.05%
54404	VIATICOS POR COMISION EXTERNA	\$ 1,000.00	\$ (1,000.00)	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
545	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ 76,200.00	\$ (6,355.80)	\$ 69,844.20	\$ 44,861.13	\$ 24,983.07	35.77%
54501	SERVICIOS MÉDICOS	\$ 2,000.00	\$ -	\$ 2,000.00	\$ 1,851.48	\$ 148.52	7.43%
54503	SERVICIOS JURIDICOS	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 30,000.00	\$ 22,084.36	\$ 7,915.64	26.39%
54504	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA	\$ 16,000.00	\$ (6,355.80)	\$ 9,644.20	\$ 7,544.20	\$ 2,100.00	21.77%
54505	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	\$ 12,806.09	\$ 7,193.91	35.97%
54599	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ 8,200.00	\$ -	\$ 8,200.00	\$ 575.00	\$ 7,625.00	92.99%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 536,955.00	\$ (40,200.00)	\$ 496,755.00	\$ 416,081.57	\$ 80,673.43	16.24%
551	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
55199	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -		\$ -		\$ -	0.00%
555	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS	\$ 33,020.00	\$ -	\$ 33,020.00	\$ 32,820.87	\$ 199.13	0.60%
55599	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	\$ 33,020.00		\$ 33,020.00	\$ 32,820.87	\$ 199.13	0.60%
556	SEGUROS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 490,005.00	\$ (39,400.00)	\$ 450,605.00	\$ 383,115.23	\$ 67,489.77	14.98%
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE PERSONAS	\$ 425,885.00	\$ -	\$ 425,885.00	\$ 382,765.06	\$ 43,119.94	10.12%
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	\$ 64,120.00	\$ (40,200.00)	\$ 23,920.00	\$ -	\$ 23,920.00	100.00%
55603	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ -	\$ 800.00	\$ 800.00	\$ 350.17	\$ 449.83	56.23%
557	OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	\$ 13,930.00	\$ (800.00)	\$ 13,130.00	\$ 145.47	\$ 12,984.53	98.89%
55799	GASTOS DIVERSOS	\$ 13,930.00	\$ (800.00)	\$ 13,130.00	\$ 145.47	\$ 12,984.53	98.89%
T O T A L GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 6,399,470.00	\$ (60,200.00)	\$ 6,339,270.00	\$ 5,693,085.39	\$ 646,001.57	10.19%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 171,470.00	\$ 1,356,689.24	\$ 1,528,159.24	\$ 1,526,071.65	\$ 2,087.59	0.14%
562	TRANSE. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ 1,336,689.24	\$ 1,336,689.24	\$ 1,336,689.24	\$ -	0.00%
56201	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ 1,336,689.24	\$ 1,336,689.24	\$ 1,336,689.24	\$ -	0.00%
563	TRANSE. CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	\$ 171,470.00	\$ 20,000.00	\$ 191,470.00	\$ 189,382.41	\$ 2,087.59	1.09%
56301	A EMPRESAS PRIVADAS NO FINANCIERAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
56303	A ORGANISMOS SIN FINES DE LUCRO	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 8,000.00	\$ -	0.00%
56304	A PERSONAS NATURALES (ASIGNACIONES Y AGASAJOS A PENSIONADOS)	\$ 163,470.00	\$ 20,000.00	\$ 183,470.00	\$ 181,382.41	\$ 2,087.59	1.14%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 123,815.00	\$ 40,200.00	\$ 164,015.00	\$ 163,917.29	\$ 97.71	0.06%
611	BIENES MUEBLES	\$ 119,580.00	\$ 26,901.47	\$ 146,481.47	\$ 146,383.76	\$ 97.71	0.07%
61101	MOBILIARIOS	\$ 4,205.00	\$ (1,424.25)	\$ 2,780.75	\$ 2,780.75	\$ -	0.00%
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 22,505.00	\$ 1,871.70	\$ 24,376.70	\$ 24,376.70	\$ -	0.00%
61104	EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 53,290.00	\$ 49,495.58	\$ 102,785.58	\$ 102,785.58	\$ -	0.00%
61110	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA APOYO INSTITUCIONA	\$ 39,580.00	\$ (23,335.22)	\$ 16,244.78	\$ 16,147.07	\$ 97.71	0.60%
61199	BIENES MUEBLES DIVERSOS	\$ -	\$ 293.66	\$ 293.66	\$ 293.66	\$ -	0.00%
614	INTANGIBLES	\$ 4,235.00	\$ 3,309.33	\$ 7,544.33	\$ 7,544.33	\$ -	0.00%
61403	DERECHOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 4,235.00	\$ 3,309.33	\$ 7,544.33	\$ 7,544.33	\$ -	0.00%
616	INFRAESTRUCTURA	\$ -	\$ 9,989.20	\$ 9,989.20	\$ 9,989.20	\$ -	0.00%
61606	ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	\$ -	\$ 9,989.20	\$ 9,989.20	\$ 9,989.20	\$ -	0.00%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
53	<u>PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 314,778,640.00	\$ (1,336,689.24)	\$ 313,441,950.76	\$ 297,043,024.40	\$ 16,398,926.36	5.23%
531	<u>BENEFICIOS PREVISIONALES</u>	\$ 314,778,640.00	\$ (1,336,689.24)	\$ 313,441,950.76	\$ 297,043,024.40	\$ 16,398,926.36	5.23%
53101	PENSIONES POR VEJEZ	\$ 189,799,027.56	\$ 687,939.78	\$ 190,486,967.34	\$ 188,566,986.87	\$ 1,919,980.47	1.01%
53102	PENSIONES POR INVALIDEZ	\$ 1,676,655.34	\$ (131,065.34)	\$ 1,545,590.00	\$ 1,282,986.01	\$ 262,603.99	16.99%
53103	PENSIONES POR VIUDEZ	\$ 35,215,750.23	\$ 325,202.94	\$ 35,540,953.17	\$ 35,470,835.84	\$ 70,117.33	0.20%
53104	PENSIONES POR ORFANDAD	\$ 3,111,831.66	\$ (115,690.11)	\$ 2,996,141.55	\$ 2,514,236.65	\$ 481,904.90	16.08%
53105	BENEFICIOS POR INCAPACIDAD TEMPORAL	\$ 187,105.41	\$ (24,734.89)	\$ 162,370.52	\$ 156,570.45	\$ 5,800.07	3.57%
53106	BENEFICIOS ADICIONALES (AGUINALDOS)	\$ 12,735,949.60	\$ 105,747.45	\$ 12,841,697.05	\$ 12,584,883.46	\$ 256,813.59	2.00%
53199	PENSIONES JUBILACIONES DIVERSAS	\$ 72,052,320.20	\$ (2,184,089.07)	\$ 69,868,231.13	\$ 56,466,525.12	\$ 13,401,706.01	19.18%
	TOTAL GENERAL	\$ 321,473,395.00	\$ -	\$ 321,473,395.00	\$ 304,426,098.73	\$ 17,047,113.23	5.30%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,452,100.00	\$ -	\$ 4,452,100.00	\$ 4,182,332.26	\$ 269,584.70	6.06%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,410,415.00	\$ (20,000.00)	\$ 1,390,415.00	\$ 1,094,671.56	\$ 295,743.44	21.27%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 536,955.00	\$ (40,200.00)	\$ 496,755.00	\$ 416,081.57	\$ 80,673.43	16.24%
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 6,399,470.00	\$ (60,200.00)	\$ 6,339,270.00	\$ 5,693,085.39	\$ 646,001.57	10.19%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 123,815	\$ 40,200.00	\$ 164,015	\$ 163,917.29	\$ 97.71	0.06%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 171,470	\$ 1,356,689.24	\$ 1,528,159	\$ 1,526,071.65	\$ 2,087.59	0.14%
53	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 314,778,640	\$ (1,336,689.24)	\$ 313,441,951	\$ 297,043,024.40	\$ 16,398,926.36	5.23%
	TOTAL GENERAL	\$ 321,473,395.00	\$ (0.00)	\$ 321,473,395.00	\$ 304,426,098.73	\$ 17,047,113.23	5.30%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	DISPONIBLE	
				MONTO	%
12	<u>TASAS Y DERECHOS</u>	\$ 25,500.00	\$ 39,458.01	\$ (13,958.01)	-54.74%
121	TASAS Y DERECHOS	\$ 25,500.00	\$ 39,458.01	\$ (13,958.01)	-54.74%
12107	POR ACCESOS A LUGARES PUBLICOS	\$ 25,500.00	\$ 39,458.01	\$ (13,958.01)	-54.74%
13	<u>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 12,325,110.00	\$ 13,657,465.06	\$ (1,332,355.06)	-10.81%
132	<u>DEL SECTOR PUBLICO</u>	\$ 12,325,110.00	\$ 13,657,465.06	\$ (1,332,355.06)	-10.81%
13201	CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 6,157,505.00	\$ 6,824,504.27	\$ (666,999.27)	-10.83%
13202	CONTRIBUCIONES LABORALES	\$ 6,167,605.00	\$ 6,832,960.79	\$ (665,355.79)	-10.79%
14	<u>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 40,011.03	\$ (5,011.03)	-14.12%
142	<u>INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 40,011.03	\$ (5,011.03)	-14.12%
14299	SERVICIOS DIVERSOS	\$ 35,000.00	\$ 39,943.03	\$ (4,943.03)	-14.12%
143	VENTA DE DESECHOS Y RESIDUOS		\$ 68.00	\$ (68.00)	100.00%
14399	DE BIENES DIVERSOS	\$ -	\$ 68.00	\$ (68.00)	100.00%
15	<u>INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS</u>	\$ 600,160.00	\$ 891,438.49	\$ (291,278.49)	-48.53%
151	<u>RENDIMIENTOS DE TITULOS VALORES</u>	\$ 276,500.00	\$ 417,710.56	\$ (141,210.56)	-51.07%
15105	RENTABILIDAD DE DEPOSITOS A PLAZOS	\$ 276,500.00	\$ 417,710.56	\$ (141,210.56)	-51.07%
152	<u>INTERESES POR PRESTAMOS</u>	\$ 150,000.00	\$ 238,908.84	\$ (88,908.84)	-59.27%
15210	A PERSONAS NATURALES	\$ 150,000.00	\$ 238,908.84	\$ (88,908.84)	-59.27%
154	<u>ARRENDAMIENTO DE BIENES</u>	\$ 51,660.00	\$ 62,027.00	\$ (10,367.00)	-20.07%
15402	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 51,660.00	\$ 62,027.00	\$ (10,367.00)	-20.07%
155	<u>GARANTIAS Y FIANZAS</u>	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
15501	GARANTIAS DE CONTRATOS DE OBRAS	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
156	<u>INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS</u>	\$ 2,000.00	\$ -	\$ 2,000.00	0.00%
15602	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES MUEBLES	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	0.00%
15603	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES INMUEBLES	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	0.00%
157	<u>OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS</u>	\$ 120,000.00	\$ 172,792.09	\$ (52,792.09)	-43.99%
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 50,000.00	\$ 60,184.57	\$ (10,184.57)	-20.37%
15799	INGRESOS DIVERSOS	\$ 70,000.00	\$ 112,607.52	\$ (42,607.52)	-60.87%

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

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 31 DE DICIEMBRE	DISPONIBLE	
				MONTO	%
16	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>	\$ 308,281,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,516,648.21	5.36%
165	<u>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO</u>	\$ 308,281,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,516,648.21	5.36%
16599	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DIVERSAS DEL SECTOR PUBLICO	\$ 308,281,125.00	\$ 291,764,476.79	\$ 16,516,648.21	5.36%
21	<u>VENTA DE ACTIVOS FIJOS</u>	\$ 6,500.00	\$ 16,339.62	\$ (9,839.62)	-151.38%
211	<u>VENTA DE BIENES MUEBLES</u>	\$ 1,500.00	\$ 9,372.00	\$ (7,872.00)	-524.80%
21102	VENTA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.00%
21104	VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.00%
21105	VENTA DE VEHICULOS DE TRANSPORTE	\$ -	\$ 9,372.00	\$ (9,372.00)	1000.00%
21199	VENTA DE OTROS BIENES MUEBLES	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.00%
212	<u>VENTA DE BIENES INMUEBLES</u>	\$ 5,000.00	\$ 6,967.62	\$ (1,967.62)	-39.35%
21299	VENTA DE OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 5,000.00	\$ 6,967.62	\$ (1,967.62)	-39.35%
23	<u>RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS</u>	\$ 200,000.00	\$ 225,170.12	\$ (25,170.12)	-12.59%
232	<u>RECUPERACION DE PRESTAMOS</u>	\$ 200,000.00	\$ 225,170.12	\$ (25,170.12)	-12.59%
23210	A PERSONAS NATURALES	\$ 200,000.00	\$ 225,170.12	\$ (25,170.12)	-12.59%
	TOTAL GENERAL	\$ 321,473,395.00	\$ 306,634,359.12	\$ 14,839,035.88	4.62%