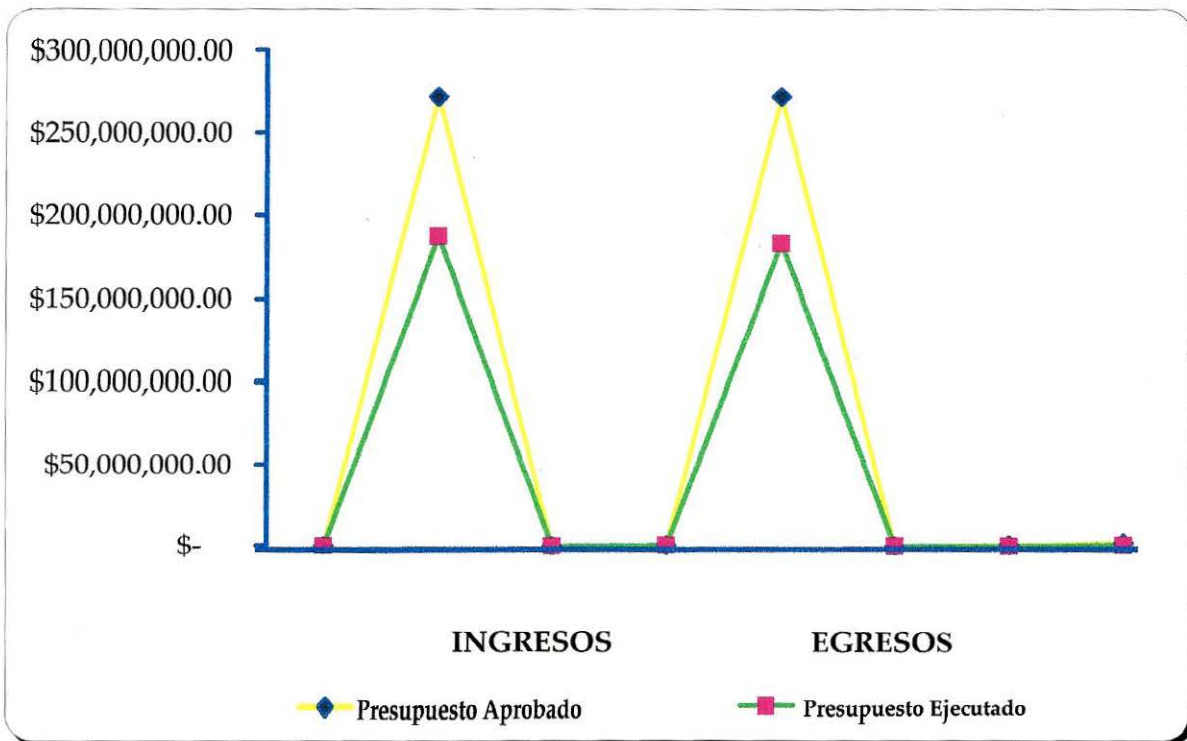




INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE
LOS EMPLEADOS PUBLICOS

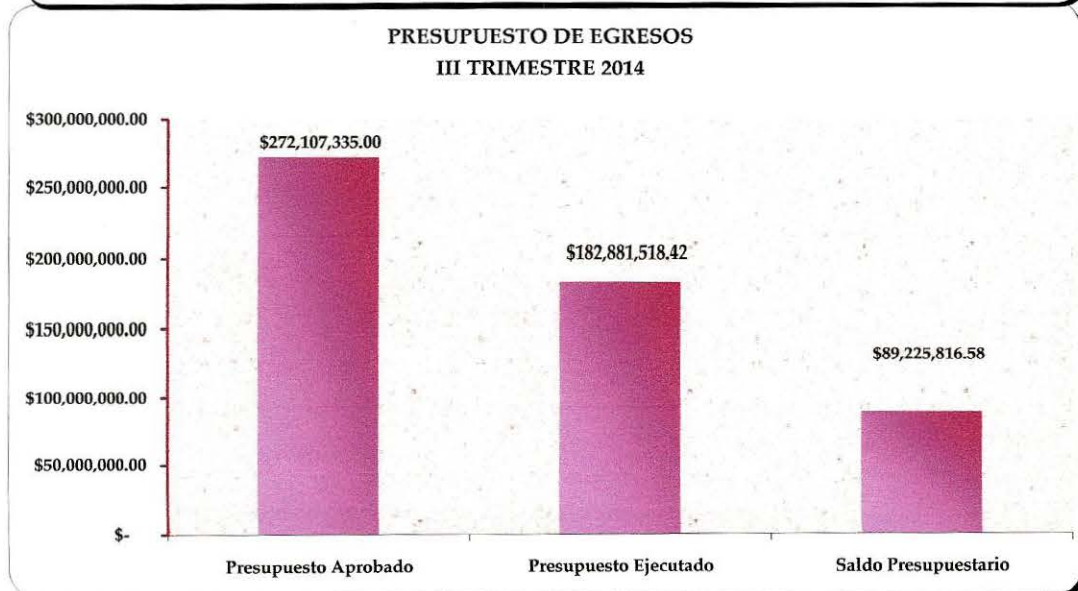
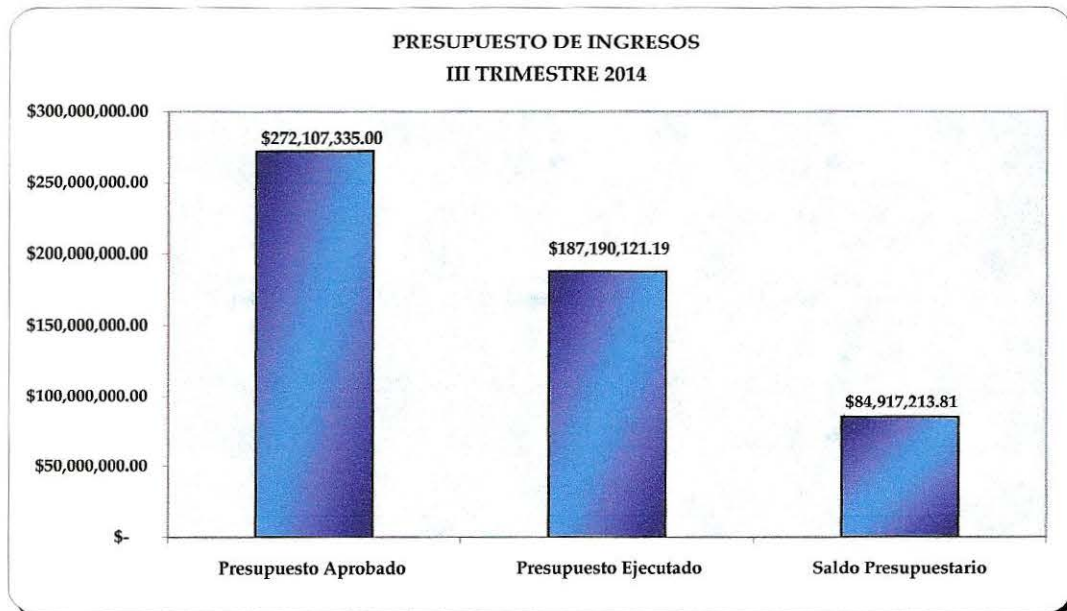
**Análisis Comparativo del Presupuesto de Ingresos y de Egresos
Aprobado y Ejecutado Correspondiente al
Tercer Trimestre 2014**



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 2014; comparándolos con las asignaciones aprobadas por la Asamblea Legislativa y publicadas en el Diario Oficial No 225, Tomo No. 401, del 2 de diciembre de 2013, conforme a los Decretos Legislativos: No. 522 Ley de Presupuesto y No. 523 Ley de Salarios.

El Presupuesto de Ingresos al 30 de septiembre de 2014, se ejecutó en un 68.79% y el de Egresos en un 67.21%. 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 2014**

INGRESOS

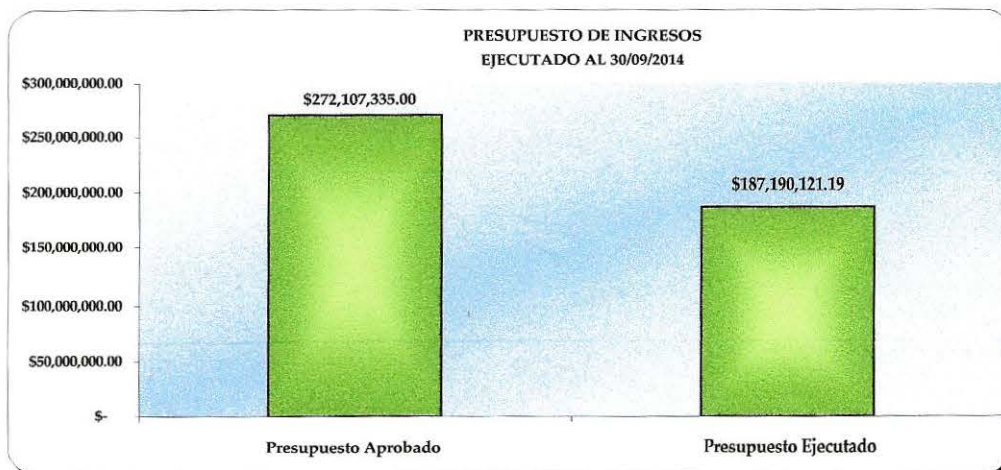
El presupuesto de ingresos aprobado para el ejercicio fiscal 2014, es de \$272,107,335.00, de los cuales al 30 de septiembre de 2014, se percibieron \$187,190,121.19; valor que representa un 68.79% del total del presupuesto.

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

**Cuadro No.1
PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS AL TERCER TRIMESTRE DE 2014**

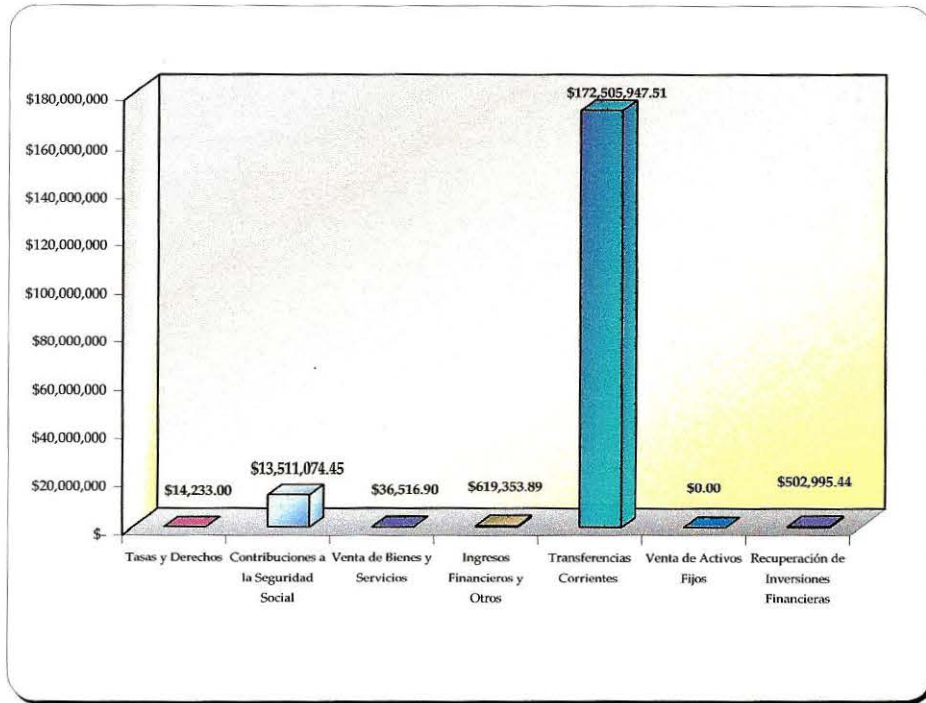
Rubro	Detalle			
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
12	Tasas y Derechos	\$ 14,400.00	\$ 14,233.00	\$ 167.00
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 15,075,385.00	\$ 13,511,074.45	\$ 1,564,310.55
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 36,516.90	\$ (1,516.90)
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 639,540.00	\$ 619,353.89	\$ 20,186.11
16	Transferencias Corrientes	\$ 255,575,525.00	\$ 172,505,947.51	\$ 83,069,577.49
21	Venta de Activos Fijos	\$ 24,500.00	\$ -	\$ 24,500.00
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 742,985.00	\$ 502,995.44	\$ 239,989.56
TOTAL		\$ 272,107,335.00	\$ 187,190,121.19	\$ 84,917,213.81

Comportamiento gráfico de los Ingresos presupuestados con respecto a lo ejecutado del tercer trimestre de 2014.



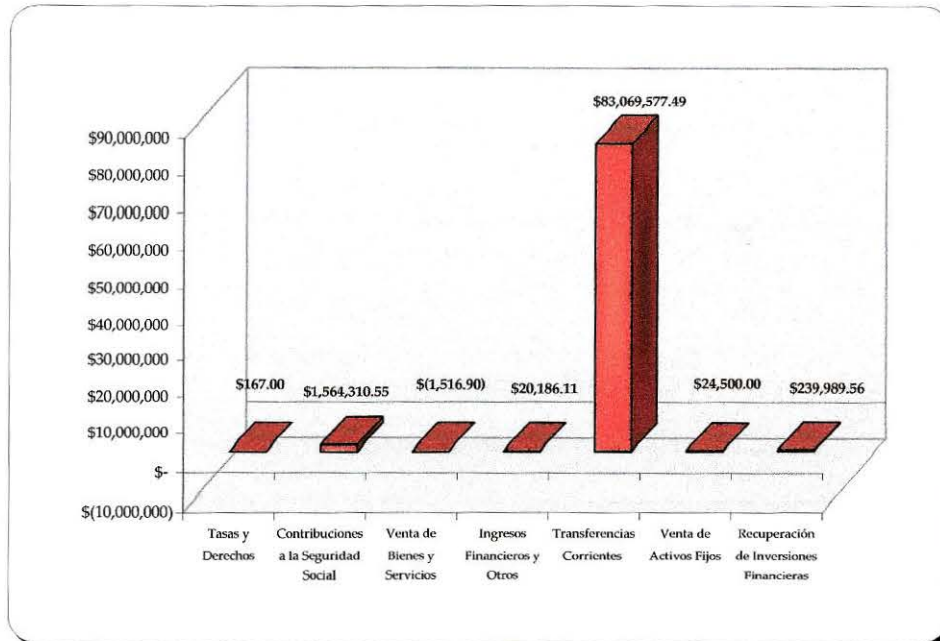
FUENTE: Cuadro No.1

**PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**



FUENTE: Cuadro No.1

**SALDO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**



FUENTE: Cuadro No.1

Al tercer trimestre el Instituto percibió \$14,684,173.68 de Recursos Propios.

Cuadro No. 2
PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS PROPIOS AL TERCER
TRIMESTRE DE 2014

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
12	Tasas y Derechos	\$ 14,400.00	\$ 14,233.00	\$ 167.00	98.84%
13	Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 15,075,385.00	\$ 13,511,074.45	\$ 1,564,310.55	89.62%
14	Venta de Bienes y Servicios	\$ 35,000.00	\$ 36,516.90	\$ (1,516.90)	104.33%
15	Ingresos Financieros y Otros	\$ 639,540.00	\$ 619,353.89	\$ 20,186.11	96.84%
21	Venta de Activos Fijos	\$ 24,500.00	\$ -	\$ 24,500.00	0.00%
23	Recuperación de Inversiones Financieras	\$ 742,985.00	\$ 502,995.44	\$ 239,989.56	67.70%
TOTAL		\$ 16,531,810.00	\$ 14,684,173.68	\$ 1,847,636.32	88.82%

Las transferencias recibidas al 30 de septiembre en concepto de recursos del Fideicomiso de Obligaciones Previsionales (FOP) fueron de \$172,505,947.51.

Cuadro No. 3
PRESUPUESTO DE INGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS FIDEICOMISO DE
OBLIGACIONES PREVISIONALES AL TERCER TRIMESTRE DE 2014

Rubro	Detalle				
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
16	Transferencias Corrientes	\$ 255,575,525.00	\$ 172,505,947.51	\$ 83,069,577.49	67.50%
TOTAL		\$ 255,575,525.00	\$ 172,505,947.51	\$ 83,069,577.49	67.50%

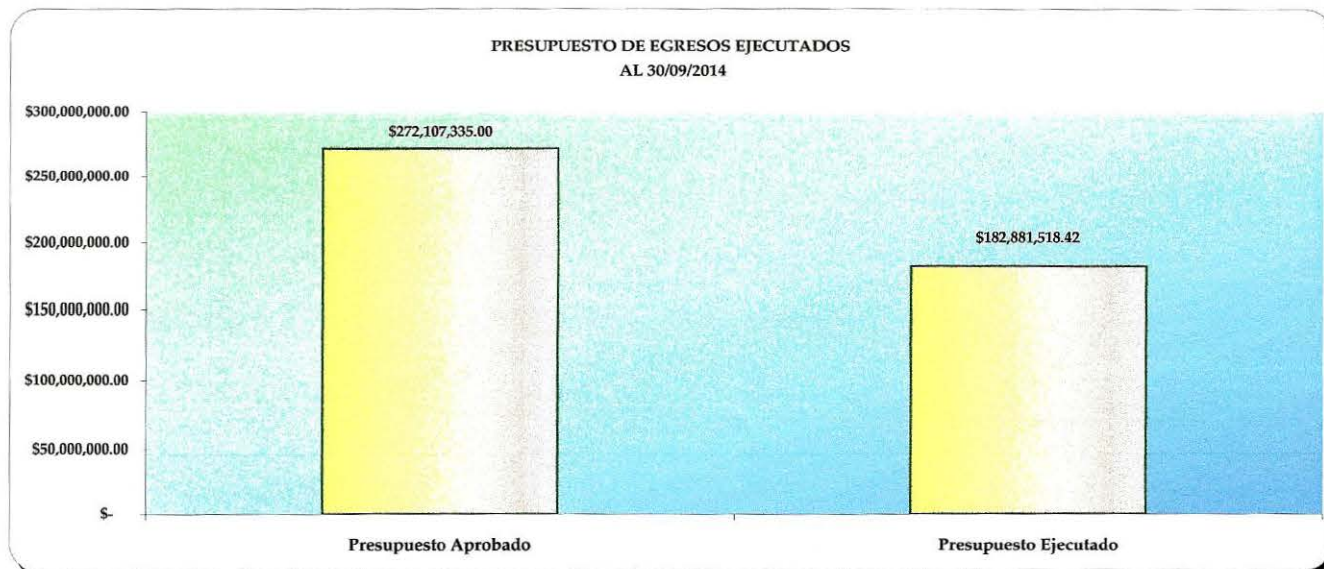
ANALISIS COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO TERCER TRIMESTRE DE 2014

EGRESOS

El presupuesto de egresos aprobado para el ejercicio fiscal 2014 es de \$272,107,335.00, ejecutándose al 30 de septiembre \$182,881,518.42, equivalente al 67.21% del total asignado; con recursos propios \$11,294,394.75 equivalente al 4.15%, y con recursos FOP \$171,587,123.67 con 63.06%, del total ejecutado.

Cuadro No.4
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Rubro	Cuentas	Detalle					
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto con Transferencia	Presupuesto Ejecutado		Saldo Presupuestario	% Ejecución
				Fideicomiso	Recursos Propios		
51	Remuneraciones	\$ 4,350,710.00	\$ 4,350,710.00		\$ 2,624,181.96	\$ 1,726,528.04	60.32%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,307,675.00	\$ 1,277,675.00		\$ 732,090.25	\$ 545,584.75	57.30%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 265,692,345.00	\$ 265,692,345.00	\$ 171,587,123.67	\$ 7,334,633.59	\$ 86,770,587.74	67.34%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 402,825.00	\$ 432,825.00		\$ 401,231.06	\$ 31,593.94	92.70%
56	Transferencias Corrientes	\$ 137,155.00	\$ 137,155.00		\$ 77,077.47	\$ 60,077.53	56.20%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 216,625.00	\$ 216,625.00		\$ 125,180.42	\$ 91,444.58	57.79%
TOTAL		\$ 272,107,335.00	\$ 272,107,335.00	\$ 171,587,123.67	\$ 11,294,394.75	\$ 89,225,816.58	67.21%

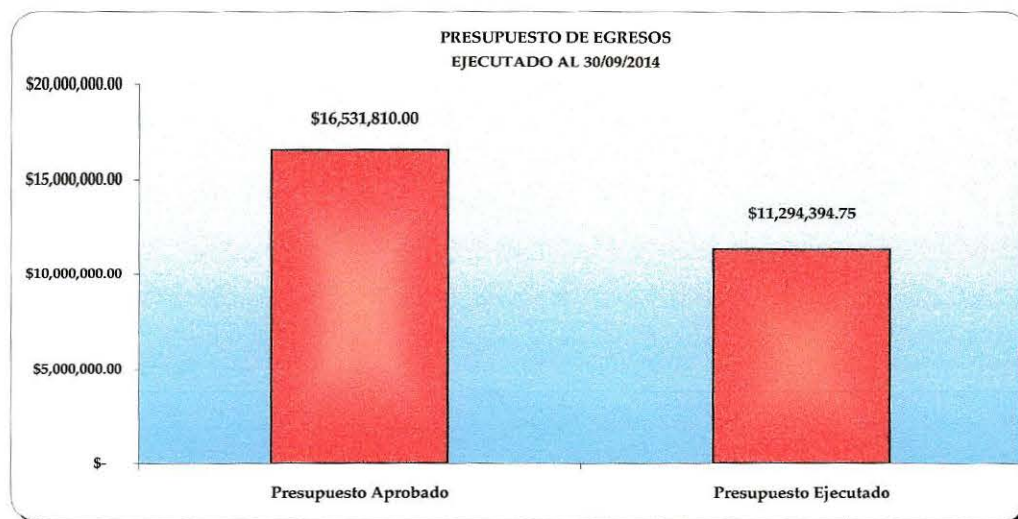


FUENTE: Cuadro No.4

Al tercer trimestre el Instituto ejecuto \$11,294,394.75 de Recursos Propios.

Cuadro No. 5
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS PROPIOS
AL TERCER TRIMESTRE DE 2014

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 4,350,710.00	\$ 4,350,710.00	\$ 2,624,181.96	\$ 1,726,528.04	60.32%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1,307,675.00	\$ 1,277,675.00	\$ 732,090.25	\$ 545,584.75	57.30%
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 10,116,820.00	\$ 10,116,820.00	\$ 7,334,633.59	\$ 2,782,186.41	72.50%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 402,825.00	\$ 432,825.00	\$ 401,231.06	\$ 31,593.94	92.70%
56	Transferencias Corrientes	\$ 137,155.00	\$ 137,155.00	\$ 77,077.47	\$ 60,077.53	56.20%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 216,625.00	\$ 216,625.00	\$ 125,180.42	\$ 91,444.58	57.79%
TOTAL		\$ 16,531,810.00	\$ 16,531,810.00	\$ 11,294,394.75	\$ 5,237,415.25	68.32%



FUENTE: Cuadro No.5

Cuadro No. 6
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADOS CON RECURSOS FIDEICOMISO DE
OBLIGACIONES PREVISIONALES AL TERCER TRIMESTRE DE 2014

Rubro	Detalle					
	Cuentas	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	% Ejecución
53	Prestaciones a la Seguridad Social	\$ 255,575,525.00		\$ 171,587,123.67	\$ 83,988,401.33	67.14%
TOTAL		\$ 255,575,525.00	\$ -	\$ 171,587,123.67	\$ 83,988,401.33	67.14%

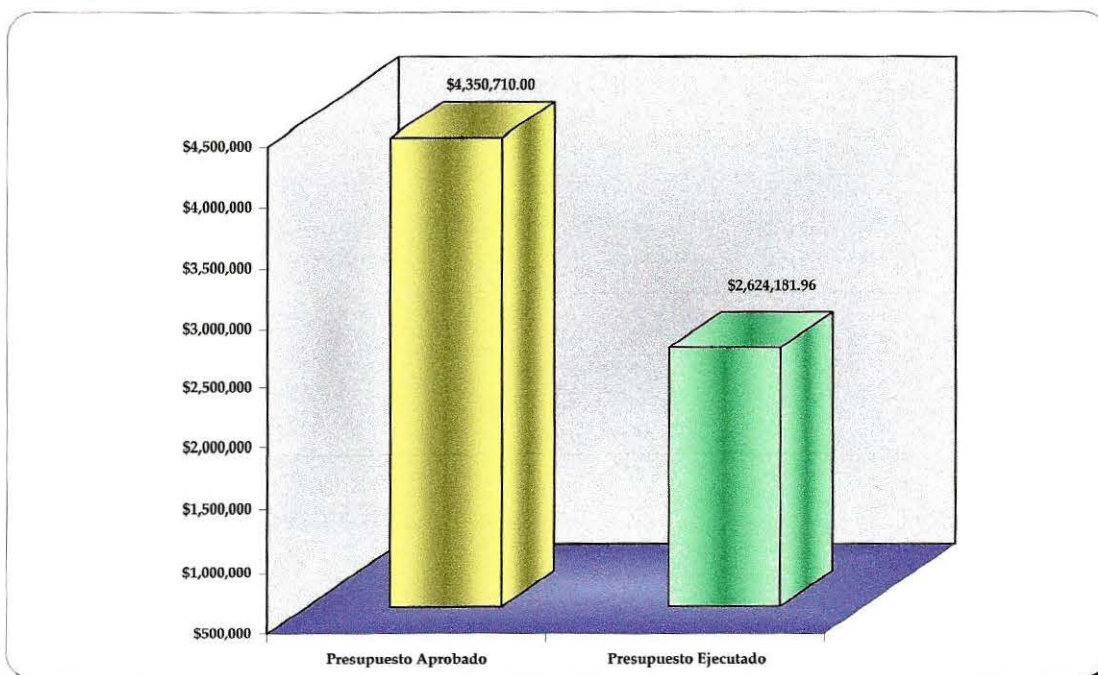
RUBRO 51: Remuneraciones

Este rubro incluye las retribuciones al personal por servicios prestados al Instituto, de conformidad con las Leyes vigentes. La asignación para el año 2014 es de \$4,350,710.00; ejecutándose al tercer trimestre \$2,624,181.96, equivalente a un 60.32%.

Cuadro No.7
PRESUPUESTO APROBADO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Rubro	Cuenta	Detalle		
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
51	Remuneraciones	\$4,350,710.00	\$2,624,181.96	\$1,726,528.04

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 \$265,692,345.00, ejecutándose al tercer trimestre de 2014 un total de \$178,921,757.26, valor que representa el 67.34% del total asignado. El monto con el cual el Instituto participó con recursos propios en este período fue de \$11,294,394.75.

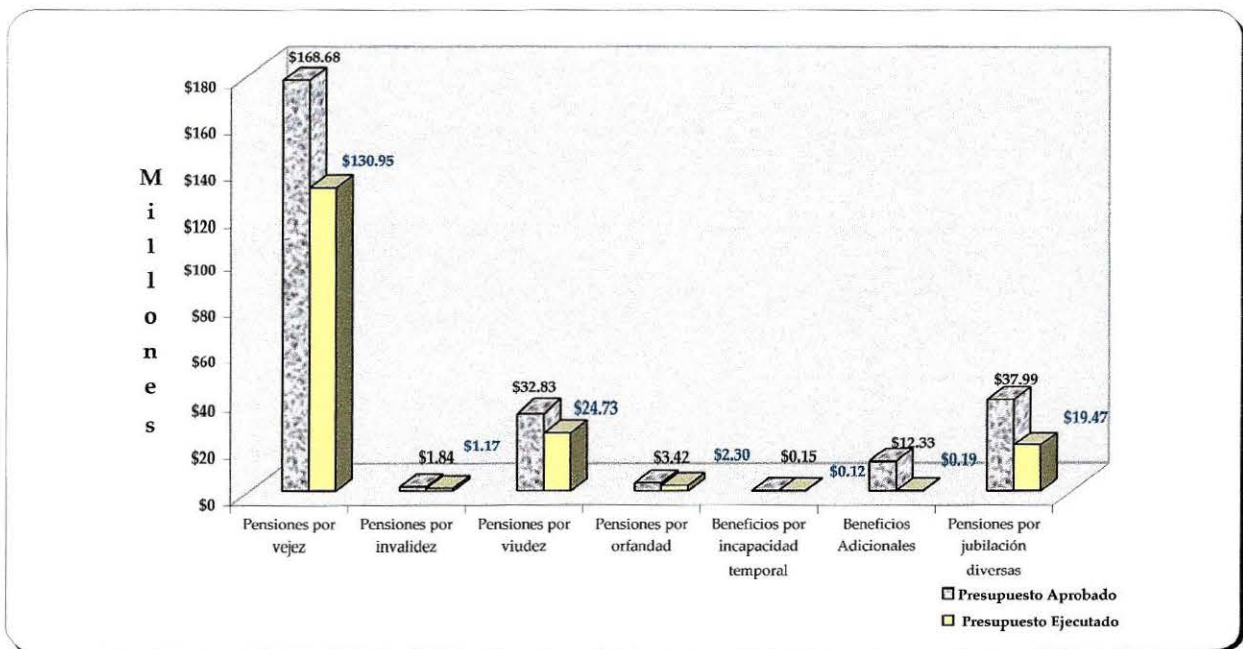
A continuación se presenta un detalle sobre el movimiento de las prestaciones de la seguridad social:

Cuadro No.8
PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Rubro	Cuenta	Detalle			
		Presupuesto Aprobado	Presupuesto Modificado *	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
53101	Pensiones por vejez	\$177,132,369.94	\$177,408,609.94	\$130,950,045.45	\$46,458,564.49
53102	Pensiones por invalidez	\$1,840,490.00	\$1,840,490.00	\$1,172,744.78	\$667,745.22
53103	Pensiones por viudez	\$32,831,000.00	\$32,548,000.00	\$24,726,618.11	\$7,821,381.89
53104	Pensiones por orfandad	\$3,421,225.00	\$3,411,225.00	\$2,297,863.04	\$1,113,361.96
53105	Beneficios por incapacidad temporal	\$147,434.21	\$147,434.21	\$120,913.53	\$26,520.68
53106	Beneficios Adicionales	\$12,325,735.00	\$12,325,961.10	\$186,945.66	\$12,139,015.44
53199	Pensiones por jubilación diversas	\$37,994,090.85	\$38,010,624.75	\$19,466,626.69	\$18,543,998.06
TOTAL		\$265,692,345.00	\$265,692,345.00	\$178,921,757.26	\$86,770,587.74

* Incluye reprogramaciones y ajustes efectuadas.

PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL



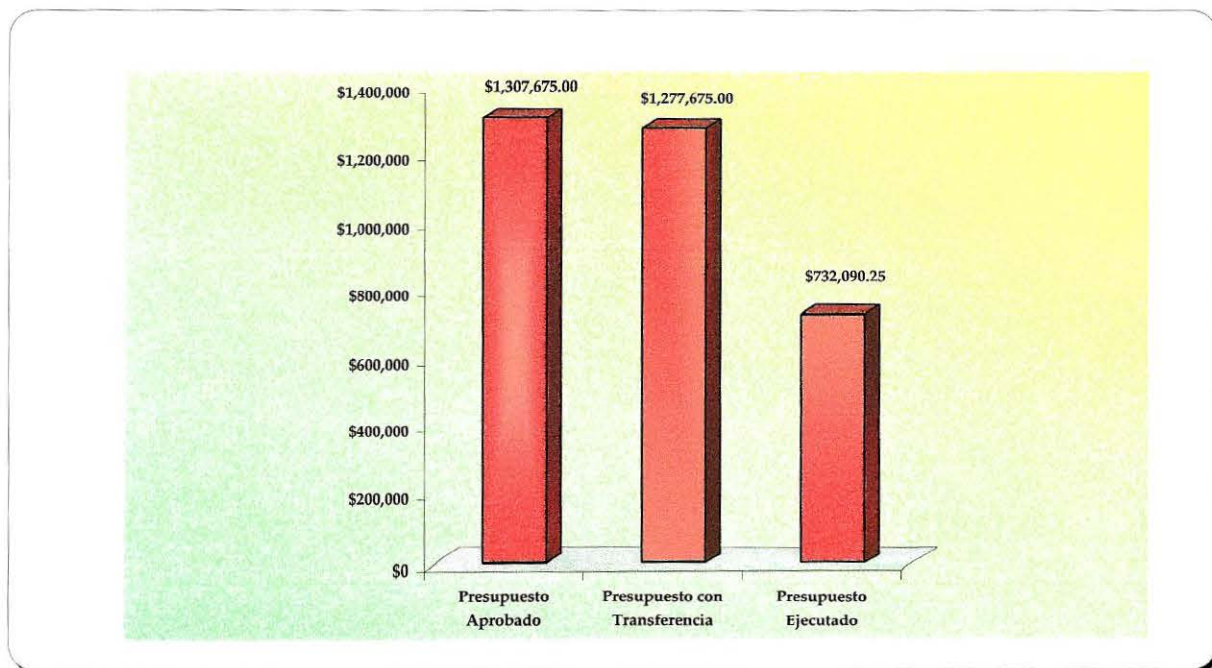
RUBRO 54: Adquisiciones de Bienes y Servicios

Este rubro comprende los gastos destinados a la adquisición de bienes y servicios básicos, necesarios para el normal funcionamiento del Instituto; con una cifra aprobada de \$1,307,675.00, se realizó una disminución para reforzar el rubro 55 en \$30,000; ejecutándose al 30 de septiembre de 2014 \$732,090.25, equivalente al 57.30%.

Cuadro No.9
PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Rubro	Detalle				
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto con Transferencia	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$1,307,675.00	\$1,277,675.00	\$732,090.25	\$545,584.75

ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS



FUENTE: Cuadro No.9

RUBRO 55: Gastos Financieros y Otros

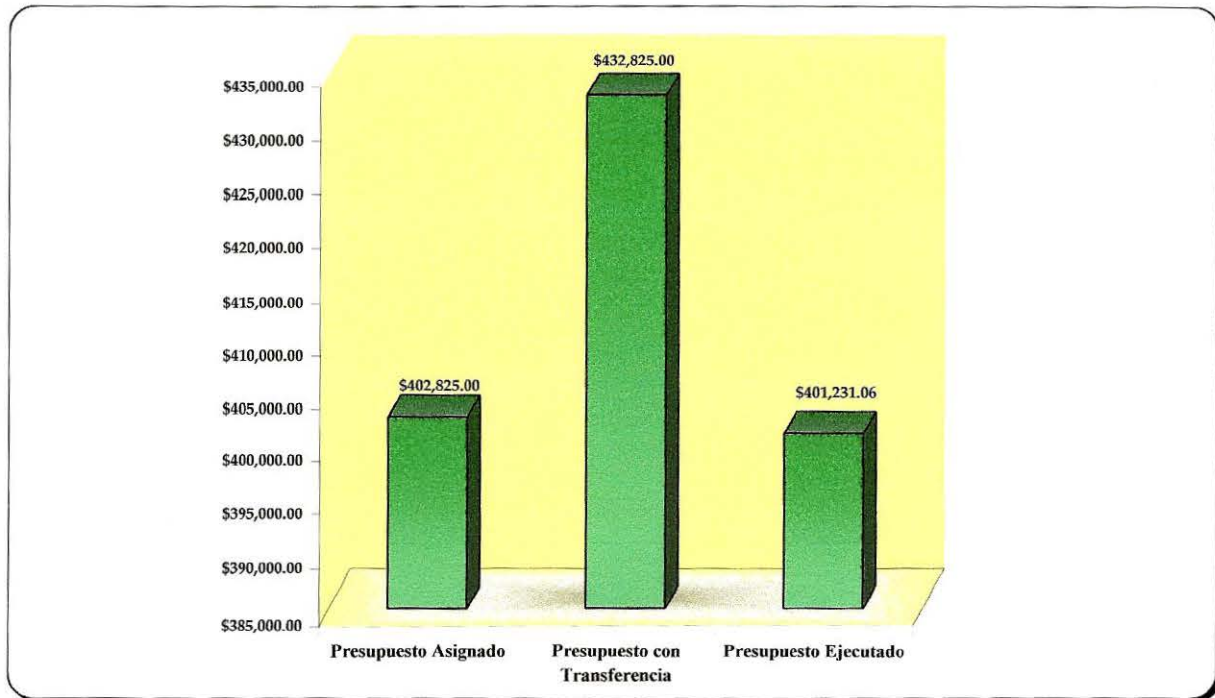
Comprende los gastos destinados al financiamiento con terceros y demás obligaciones que tiene la Institución; incluye el pago de los impuestos municipales, seguros de personas y de los bienes muebles e inmuebles. Presupuestando para el ejercicio fiscal 2014, la cantidad de \$402,825.00, se realizó una transferencia de \$30,000, para complementar el pago de impuestos municipales de \$20,000 y \$10,000 para el pago de rezagos, ejecutándose en el tercer trimestre la cantidad de \$401,231.06, representando un 99.60% del total asignado.

Cuadro No.10

PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Rubro	Detalle				
	Cuenta	Presupuesto Asignado	Presupuesto con Transferencia	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario
55	Gastos Financieros y Otros	\$402,825.00	\$432,825.00	\$401,231.06	\$31,593.94

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS



Fuente: Cuadro No.10

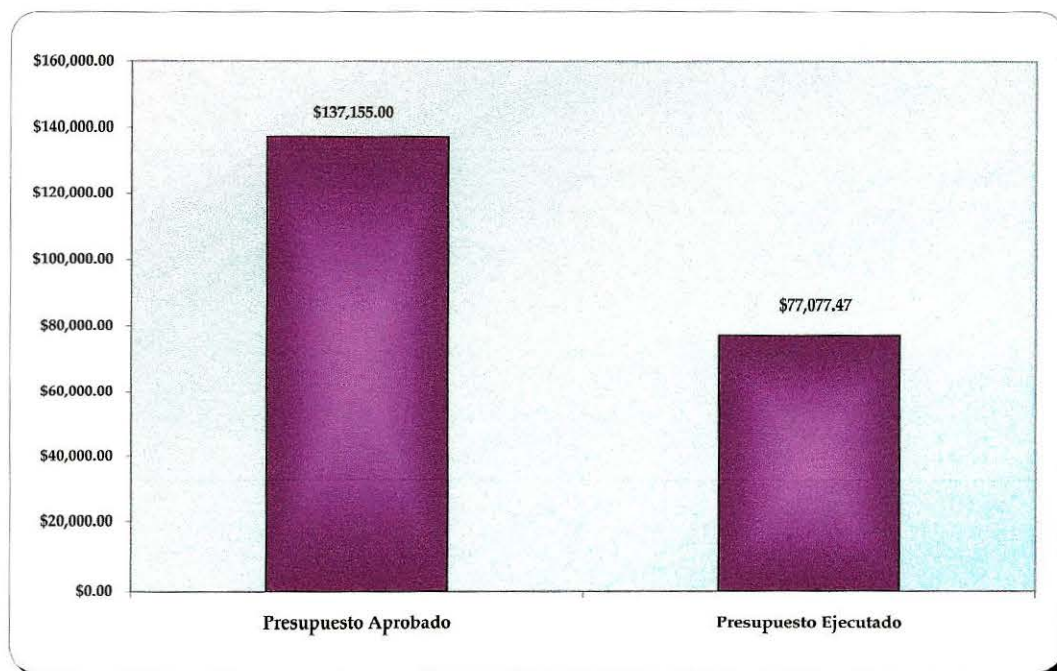
RUBRO 56: Transferencias Corrientes

Este rubro registra principalmente los gastos destinados a actividades culturales, sociales y recreativas para nuestra población pensionada. Habiéndose aprobado para el presente ejercicio \$137,155.00, ejecutándose en el tercer trimestre la cantidad de \$77,077.47, equivalente al 56.20%.

Cuadro No.11
PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
56	Transferencias Corrientes	\$137,155.00	\$77,077.47	\$60,077.53

TRANSFERENCIAS CORRIENTES



Fuente: Cuadro No.11

RUBRO 61: Inversiones en Activos Fijos

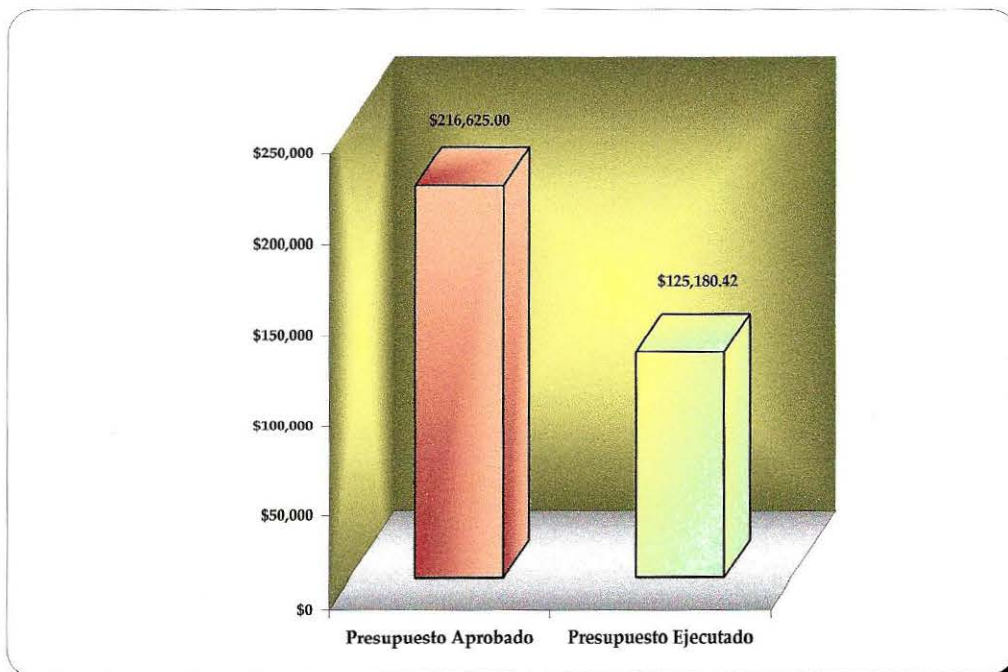
Comprende los gastos destinados a la adquisición de equipo informático con sus respectivas licencias de software, herramientas y repuestos principales, mobiliario, maquinaria, equipo, entre otros. El monto asignado a este rubro de \$216,625.00, ejecutándose al 30 de septiembre de 2014 \$125,180.42, equivalente al 57.79%.

Cuadro No.12

PRESUPUESTO APROBADO - EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

Rubro	Detalle			Saldo Presupuestario
	Cuenta	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Ejecutado	
61	Inversiones en Activos Fijos	\$216,625.00	\$125,180.42	\$91,444.58

INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS



FUENTE: Cuadro No. 12

ANEXOS

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
				MONTO	%
12	<u>TASAS Y DERECHOS</u>	\$ 14,400.00	\$ 14,233.00	\$ 167.00	1.2%
121	TASAS Y DERECHOS	\$ 14,400.00	\$ 14,233.00	\$ 167.00	1.2%
12107	POR ACCESOS A LUGARES PUBLICOS	\$ 14,400.00	\$ 14,233.00	\$ 167.00	1.2%
13	<u>CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 15,075,385.00	\$ 13,511,074.45	\$ 1,564,310.55	10.4%
132	<u>DEL SECTOR PUBLICO</u>	\$ 15,075,385.00	\$ 13,511,074.45	\$ 1,564,310.55	10.4%
13201	CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 7,524,125.00	\$ 6,748,137.50	\$ 775,987.50	10.3%
13202	CONTRIBUCIONES LABORALES	\$ 7,551,260.00	\$ 6,762,936.95	\$ 788,323.05	10.4%
14	<u>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 36,516.90	\$ (1,516.90)	-4.3%
142	<u>INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS</u>	\$ 35,000.00	\$ 36,516.90	\$ (1,516.90)	-4.3%
14299	SERVICIOS DIVERSOS	\$ 35,000.00	\$ 36,516.90	\$ (1,516.90)	-4.3%
15	<u>INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS</u>	\$ 639,540.00	\$ 619,353.89	\$ 20,186.11	3.2%
151	<u>RENDIMIENTOS DE TITULOS VALORES</u>	\$ 332,050.00	\$ 350,192.24	\$ (18,142.24)	-5.5%
15105	RENTABILIDAD DE DEPOSITOS A PLAZOS	\$ 332,050.00	\$ 350,192.24	\$ (18,142.24)	-5.5%
152	<u>INTERESES POR PRESTAMOS</u>	\$ 133,345.00	\$ 100,492.78	\$ 32,852.22	24.6%
15210	A PERSONAS NATURALES	\$ 133,345.00	\$ 100,492.78	\$ 32,852.22	24.6%
154	<u>ARRENDAMIENTO DE BIENES</u>	\$ 50,280.00	\$ 37,710.00	\$ 12,570.00	25.0%
15402	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 50,280.00	\$ 37,710.00	\$ 12,570.00	25.0%
155	<u>GARANTIAS Y FIANZAS</u>	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
15501	GARANTIAS DE CONTRATOS DE OBRAS	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
156	<u>INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS</u>	\$ 10,000.00	\$ -	\$ 10,000.00	0.0%
15602	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES MUEBLES	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	0.0%
15603	COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES INMUEBLES	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	0.0%
157	<u>OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS</u>	\$ 113,865.00	\$ 130,958.87	\$ (17,093.87)	-15.0%
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 3,865.00	\$ 56,933.52	\$ (53,068.52)	-1373.1%
15799	INGRESOS DIVERSOS	\$ 110,000.00	\$ 74,025.35	\$ 35,974.65	32.7%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO D.G.P.	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
				MONTO	%
<u>16</u>	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>	\$ 255,575,525.00	\$ 172,505,947.51	\$ 83,069,577.49	32.5%
165	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	\$ 255,575,525.00	\$ 172,505,947.51	\$ 83,069,577.49	32.5%
16599	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DIVERSAS DEL SECTOR PUBLICO	\$ 255,575,525.00	\$ 172,505,947.51	\$ 83,069,577.49	32.5%
<u>21</u>	<u>VENTA DE ACTIVOS FIJOS</u>	\$ 24,500.00	\$ -	\$ 24,500.00	100.0%
<u>211</u>	<u>VENTA DE BIENES MUEBLES</u>	\$ 4,500.00	\$ -	\$ 4,500.00	100.0%
21102	VENTA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
21104	VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
21105	VENTA DE VEHICULOS DE TRANSPORTE	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	0.0%
21199	VENTA DE OTROS BIENES MUEBLES	\$ 500.00	\$ -	\$ 500.00	100.0%
<u>212</u>	<u>VENTA DE BIENES INMUEBLES</u>	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	100.0%
21299	VENTA DE OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	100.0%
<u>23</u>	<u>RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS</u>	\$ 742,985.00	\$ 502,995.44	\$ 239,989.56	32.3%
232	RECUPERACION DE PRESTAMOS	\$ 742,985.00	\$ 502,995.44	\$ 239,989.56	32.3%
23210	A PERSONAS NATURALES	\$ 742,985.00	\$ 502,995.44	\$ 239,989.56	32.3%
	TOTAL GENERAL	\$ 272,107,335.00	\$ 187,190,121.19	\$ 84,917,213.81	31.2%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
51	<u>REMUNERACIONES</u>	\$ 4,350,710.00	\$ (0.00)	\$ 4,350,710.00	\$ 2,624,181.96	\$ 1,726,528.04	39.7%
511	<u>REMUNERACIONES PERMANENTES</u>	\$ 1,755,675.00	\$ (18,265.12)	\$ 1,737,409.88	\$ 1,189,057.87	\$ 548,352.01	31.2%
51101	SUELDOS	\$ 1,332,065.00	\$ (18,265.12)	\$ 1,313,799.88	\$ 946,449.23	\$ 367,350.65	28.0%
51103	AGUINALDOS	\$ 111,005.00	\$ -	\$ 111,005.00	\$ 755.26	\$ 110,249.74	99.3%
51105	DIETAS	\$ 135,000.00	\$ -	\$ 135,000.00	\$ 71,855.70	\$ 63,144.30	46.8%
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 177,605.00	\$ -	\$ 177,605.00	\$ 169,997.68	\$ 7,607.32	4.3%
512	<u>REMUNERACIONES EVENTUALES</u>	\$ 1,333,715.00	\$ -	\$ 1,333,715.00	\$ 952,000.40	\$ 381,714.60	28.6%
51201	SUELDOS	\$ 1,096,205.00	\$ -	\$ 1,096,205.00	\$ 805,934.68	\$ 290,270.32	26.5%
51203	AGUINALDOS	\$ 91,350.00	\$ -	\$ 91,350.00	\$ 2,694.36	\$ 88,655.64	97.1%
51207	BENEFICIOS ADICIONALES	\$ 146,160.00	\$ -	\$ 146,160.00	\$ 143,371.36	\$ 2,788.64	1.9%
514	<u>CON.PATRON.A INST.DE SEGUR.S. PUBLIC.</u>	\$ 201,155.00	\$ -	\$ 201,155.00	\$ 146,872.84	\$ 54,282.16	27.0%
51401	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 127,560.00	\$ 765.32	\$ 128,325.32	\$ 91,925.66	\$ 36,399.66	28.4%
51402	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 73,595.00	\$ (765.32)	\$ 72,829.68	\$ 54,947.18	\$ 17,882.50	24.6%
515	<u>CON.PATRON.A INST.DE SEGUR. S.PRIV.</u>	\$ 130,890.00	\$ -	\$ 130,890.00	\$ 100,510.83	\$ 30,379.17	23.2%
51501	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	\$ 65,460.00	\$ -	\$ 65,460.00	\$ 50,074.41	\$ 15,385.59	23.5%
51502	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	\$ 65,430.00	\$ -	\$ 65,430.00	\$ 50,436.42	\$ 14,993.58	22.9%
516	<u>GASTOS DE REPRESENTACION</u>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN EL PAIS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
517	<u>INDEMNIZACIONES</u>	\$ 235,750.00	\$ -	\$ 235,750.00	\$ 3,669.35	\$ 232,080.65	98.44%
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS PERMANENTES	\$ 128,535.00	\$ -	\$ 128,535.00	\$ 1,927.39	\$ 126,607.61	98.5%
51702	AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	\$ 107,215.00	\$ -	\$ 107,215.00	\$ 1,741.96	\$ 105,473.04	98.4%
519	<u>REMUNERACIONES DIVERSAS</u>	\$ 693,525.00	\$ 18,265.12	\$ 711,790.12	\$ 232,070.67	\$ 479,719.45	69.2%
51903	PRESTACIONES SOCIALES AL PERSONAL	\$ 320,770.00	\$ -	\$ 320,770.00	\$ 214,128.79	\$ 106,641.21	33.2%
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$ 372,755.00	\$ 18,265.12	\$ 391,020.12	\$ 17,941.88	\$ 373,078.24	95.4%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,307,675.00	\$ (30,000.00)	\$ 1,277,675.00	\$ 732,090.25	\$ 545,584.75	41.7%
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	\$ 374,340.00	\$ (20,381.08)	\$ 353,958.92	\$ 217,425.14	\$ 136,533.78	36.5%
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 45,000.00	\$ (2,500.00)	\$ 42,500.00	\$ 24,081.46	\$ 18,418.54	43.3%
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	\$ 6,000.00	\$ (1,500.00)	\$ 4,500.00	\$ 216.36	\$ 4,283.64	95.2%
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	\$ 67,205.00	\$ (2,500.00)	\$ 64,705.00	\$ 50,802.34	\$ 13,902.66	21.5%
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	\$ 45,000.00	\$ (2,500.00)	\$ 42,500.00	\$ 26,968.94	\$ 15,531.06	36.5%
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	\$ 2,743.78	\$ 256.22	8.5%
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	\$ 30,000.00	\$ (2,469.40)	\$ 27,530.60	\$ 16,448.91	\$ 11,081.69	40.3%
54108	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	\$ 14,301.05	\$ 5,698.95	28.5%
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	\$ 5,000.00	\$ (1,881.08)	\$ 3,118.92	\$ 22.00	\$ 3,096.92	99.3%
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 43,430.00	\$ -	\$ 43,430.00	\$ 27,391.10	\$ 16,038.90	36.9%
54111	MINERALES NO METALICOS Y PRODUC. DERIVADOS	\$ 6,405.00	\$ -	\$ 6,405.00	\$ 4,332.52	\$ 2,072.48	32.4%
54112	MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	\$ 8,100.00	\$ (1,500.00)	\$ 6,600.00	\$ 3,958.31	\$ 2,641.69	40.0%
54113	MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y USO	\$ 2,000.00	\$ -	\$ 2,000.00	\$ 49.35	\$ 1,950.65	97.5%
54114	MATERIALES DE OFICINA	\$ 8,000.00	\$ -	\$ 8,000.00	\$ 4,687.61	\$ 3,312.39	41.4%
54115	MATERIALES INFORMATICOS	\$ 50,000.00	\$ (4,000.00)	\$ 46,000.00	\$ 23,306.63	\$ 22,693.37	49.3%
54116	LIBROS,TEXTOS,UTILES DE ENSEÑANZA Y PUBLIC.	\$ 2,200.00	\$ 272.28	\$ 2,472.28	\$ 1,951.50	\$ 520.78	21.1%
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 10,000.00	\$ (1,500.00)	\$ 8,500.00	\$ 1,494.59	\$ 7,005.41	82.4%
54119	MATERIALES ELECTRICOS	\$ 13,000.00	\$ -	\$ 13,000.00	\$ 8,276.79	\$ 4,723.21	36.3%
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	\$ 10,000.00	\$ (302.88)	\$ 9,697.12	\$ 6,391.90	\$ 3,305.22	34.1%
542	SERVICIOS BASICOS	\$ 417,555.00	\$ (2,201.17)	\$ 415,353.83	\$ 269,243.67	\$ 146,110.16	35.0%
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 300,000.00	\$ (5,916.85)	\$ 294,083.15	\$ 195,732.73	\$ 98,350.42	33.4%
54202	SERVICIOS DE AGUA	\$ 40,020.00	\$ 6,916.85	\$ 46,936.85	\$ 40,956.46	\$ 5,980.39	12.7%
54203	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	\$ 70,335.00	\$ (1,000.00)	\$ 69,335.00	\$ 30,624.06	\$ 38,710.94	55.8%
54204	SERVICIOS DE CORREOS	\$ 7,200.00	\$ (2,201.17)	\$ 4,998.83	\$ 1,930.42	\$ 3,068.41	61.4%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
543	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS	\$ 415,735.00	\$ 3,582.25	\$ 419,317.25	\$ 191,940.04	\$ 227,377.21	54.7%
54301	MANTOS.Y REPARAC.DE BIENES MUEBLES	\$ 40,000.00	\$ -	\$ 40,000.00	\$ 20,528.16	\$ 19,471.84	48.7%
54302	MANTOS. Y REPARAC. DE VEHICULOS	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	\$ 11,787.83	\$ 8,212.17	41.1%
54303	MANTOS.Y REPARAC. DE BIENES INMUEBLES	\$ 95,000.00	\$ -	\$ 95,000.00	\$ 515.00	\$ 94,485.00	99.5%
54304	TRANSPORTES,FLETES Y ALMACENAMIENTOS	\$ 400.00	\$ 2,201.17	\$ 2,601.17	\$ -	\$ 2,601.17	0.0%
54305	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	\$ 18,800.00	\$ 2,000.00	\$ 20,800.00	\$ 15,426.85	\$ 5,373.15	25.8%
54306	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 108,000.00	\$ (3,118.92)	\$ 104,881.08	\$ 69,920.72	\$ 34,960.36	33.3%
54307	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y FUMIGACIONES	\$ 10,000.00	\$ 2,100.00	\$ 12,100.00	\$ 6,620.65	\$ 5,479.35	45.3%
54308	SERVICIOS DE LAVANDERIA Y PLANCHADO	\$ 700.00	\$ -	\$ 700.00	\$ 483.20	\$ 216.80	31.0%
54309	SERVICIOS DE LABORATORIOS	\$ 200.00	\$ -	\$ 200.00	\$ 36.00	\$ 164.00	82.0%
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES	\$ 26,135.00	\$ 818.90	\$ 26,953.90	\$ 13,240.77	\$ 13,713.13	50.9%
54314	ATENCIONES OFICIALES	\$ 10,000.00	\$ -	\$ 10,000.00	\$ 2,378.80	\$ 7,621.20	76.2%
54316	ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	0.0%
54317	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 22,375.00	\$ (818.90)	\$ 21,556.10	\$ 15,489.18	\$ 6,066.92	28.1%
54399	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAM. DIVERSOS	\$ 63,125.00	\$ 400.00	\$ 63,525.00	\$ 35,512.88	\$ 28,012.12	44.1%
544	PASAJES Y VIATICOS	\$ 15,575.00	\$ -	\$ 15,575.00	\$ 14,196.10	\$ 1,378.90	8.9%
54401	PASAJES AL INTERIOR	\$ 2,575.00	\$ (590.00)	\$ 1,985.00	\$ 1,416.49	\$ 568.51	28.6%
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	\$ 11,000.00	\$ 2,590.00	\$ 13,590.00	\$ 12,779.61	\$ 810.39	6.0%
54404	VIATICOS POR COMISION EXTERNA	\$ 2,000.00	\$ (2,000.00)	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
545	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ 84,470.00	\$ (11,000.00)	\$ 73,470.00	\$ 39,285.30	\$ 34,184.70	40.5%
54501	SERVICIOS MÉDICOS	\$ 2,470.00	\$ -	\$ 2,470.00	\$ 1,337.18	\$ 1,132.82	45.9%
54503	SERVICIOS JURIDICOS	\$ 45,000.00	\$ (5,625.00)	\$ 39,375.00	\$ 23,652.41	\$ 15,722.59	34.9%
54504	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA	\$ 16,000.00	\$ (4,375.00)	\$ 11,625.00	\$ 6,975.00	\$ 4,650.00	29.1%
54505	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$ 20,000.00	\$ -	\$ 20,000.00	\$ 7,320.71	\$ 12,679.29	63.4%
54599	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ 1,000.00	\$ (1,000.00)	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%

INSTITUTO NACIONAL DE PENSIONES DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS
ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO Y EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 402,825.00	\$ 13,448.80	\$ 432,825.00	\$ 401,231.06	\$ 31,593.94	7.8%
551	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
55199	INTERESES Y COMISIONES DE TITULOS VALORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
555	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS	\$ 25,020.00	\$ -	\$ 41,571.20	\$ 23,432.23	\$ 18,138.97	72.5%
55599	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	\$ 25,020.00	\$ -	\$ 41,571.20	\$ 23,432.23	\$ 18,138.97	43.6%
556	SEGUROS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 367,805.00	\$ 3,448.80	\$ 371,253.80	\$ 363,668.86	\$ 7,584.94	2.1%
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE PERSONAS	\$ 294,805.00	\$ 17,937.93	\$ 312,742.93	\$ 312,742.93	\$ -	0.0%
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	\$ 72,000.00	\$ (14,489.13)	\$ 57,510.87	\$ 50,925.93	\$ 6,584.94	11.4%
55603	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	100.0%
557	OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ 20,000.00	\$ 14,129.97	\$ 5,870.03	58.7%
55703	MULTAS Y COSTAS JUDICIALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
55799	GASTOS DIVERSOS	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ 20,000.00	\$ 14,129.97	\$ 5,870.03	29.4%
T O T A L GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 6,061,210.00	\$ (16,551.20)	\$ 6,061,210.00	\$ 3,757,503.27	\$ 2,303,706.73	38.0%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 137,155.00	\$ -	\$ 137,155.00	\$ 77,077.47	\$ 60,077.53	43.8%
562	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
56201	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
563	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	\$ 137,155.00	\$ -	\$ 137,155.00	\$ 77,077.47	\$ 60,077.53	43.8%
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)	\$ 129,155.00	\$ -	\$ 129,155.00	\$ 74,577.47	\$ 54,577.53	42.3%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 216,625.00	\$ -	\$ 216,625.00	\$ 125,180.42	\$ 91,444.58	42.2%
611	BIENES MUEBLES	\$ 202,160.00	\$ 2,918.75	\$ 205,078.75	\$ 116,356.92	\$ 88,721.83	43.9%
61101	MOBILIARIOS	\$ 28,225.00	\$ -	\$ 28,225.00	\$ 8,173.27	\$ 20,051.73	71.0%
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 45,990.00	\$ (1,000.00)	\$ 44,990.00	\$ 17,162.39	\$ 27,827.61	61.9%
61103	EQUIPOS MÉDICOS Y DE LABORATORIOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.0%
61104	EQUIPOS INFORMATICOS	\$ 21,955.00	\$ 9,847.41	\$ 31,802.41	\$ 28,911.41	\$ 2,891.00	9.1%
61105	VEHÍCULOS DE TRANSPORTE	\$ 75,000.00	\$ -	\$ 75,000.00	\$ 59,969.97	\$ 15,030.03	20.0%
61108	HERRAMIENTAS Y REPUESTOS PRINCIPALES	\$ 28,245.00	\$ (6,928.66)	\$ 21,316.34	\$ 1,223.00	\$ 20,093.34	94.3%
61110	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA APOYO INSTITUCIONAL	\$ -	\$ 1,000.00	\$ 1,000.00	\$ 270.00	\$ 730.00	73.0%
61199	BIENES MUEBLES DIVERSOS	\$ 2,745.00	\$ -	\$ 2,745.00	\$ 646.88	\$ 2,098.12	76.4%
614	INTANGIBLES	\$ 14,465.00	\$ (2,918.75)	\$ 11,546.25	\$ 8,823.50	\$ 2,722.75	23.6%
61403	DERECHOS DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL	\$ 14,465.00	\$ (2,918.75)	\$ 11,546.25	\$ 8,823.50	\$ 2,722.75	23.6%
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 2014

COD.	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO	TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO CON TRANSFERENCIAS	PRESUPUESTO EJECUTADO AL 30 DE SEPTIEMBRE	DISPONIBLE	
						MONTO	%
53	<u>PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	\$ 265,692,345.00	\$ (0.00)	\$ 265,692,345.00	\$ 178,921,757.26	\$ 86,770,587.74	32.7%
531	BENEFICIOS PREVISIONALES	\$ 265,692,345.00	\$ (0.00)	\$ 265,692,345.00	\$ 178,921,757.26	\$ 86,770,587.74	32.7%
53101	PENSIONES POR VEJEZ	\$ 177,132,369.94	\$ 276,240.00	\$ 177,408,609.94	\$ 130,950,045.45	\$ 46,458,564.49	26.2%
53102	PENSIONES POR INVALIDEZ	\$ 1,840,490.00	\$ -	\$ 1,840,490.00	\$ 1,172,744.78	\$ 667,745.22	36.3%
53103	PENSIONES POR VIUDEZ	\$ 32,831,000.00	\$ (283,000.00)	\$ 32,548,000.00	\$ 24,726,618.11	\$ 7,821,381.89	24.0%
53104	PENSIONES POR ORFANDAD	\$ 3,421,225.00	\$ (10,000.00)	\$ 3,411,225.00	\$ 2,297,863.04	\$ 1,113,361.96	32.6%
53105	BENEFICIOS POR INCAPACIDAD TEMPORAL	\$ 147,434.21	\$ -	\$ 147,434.21	\$ 120,913.53	\$ 26,520.68	18.0%
53106	BENEFICIOS ADICIONALES (AGUINALDOS)	\$ 12,325,735.00	\$ 226.10	\$ 12,325,961.10	\$ 186,945.66	\$ 12,139,015.44	98.5%
53199	PENSIONES JUBILACIONES DIVERSAS	\$ 37,994,090.85	\$ 16,533.90	\$ 38,010,624.75	\$ 19,466,626.69	\$ 18,543,998.06	48.8%
	TOTAL GENERAL	\$ 272,107,335.00	\$ (16,551.20)	\$ 272,107,335.00	\$ 182,881,518.42	\$ 89,225,816.58	32.8%
51	REMUNERACIONES	\$ 4,350,710.00	\$ -	\$ 4,350,710.00	\$ 2,624,181.96	\$ 1,726,528.04	39.7%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,307,675.00	\$ (30,000.00)	\$ 1,277,675.00	\$ 732,090.25	\$ 545,584.75	42.7%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 402,825.00	\$ 30,000.00	\$ 432,825.00	\$ 401,231.06	\$ 31,593.94	7.3%
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 6,061,210.00	\$ -	\$ 6,061,210.00	\$ 3,757,503.27	\$ 2,303,706.73	38.0%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 216,625	\$ -	\$ 216,625	\$ 125,180.42	\$ 91,444.58	42.2%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 137,155	\$ -	\$ 137,155	\$ 77,077.47	\$ 60,077.53	43.8%
53	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 265,692,345	\$ -	\$ 265,692,345	\$ 178,921,757.26	\$ 86,770,587.74	32.7%
	TOTAL GENERAL	\$ 272,107,335.00	\$ -	\$ 272,107,335.00	\$ 182,881,518.42	\$ 89,225,816.58	32.8%