

Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y
Funcionarios del Poder Ejecutivo



LIQUIDACION PRESUPUESTARIA

FEBRERO, 2016



NARCIZO ROLANDO RODRIGUEZ AGUILAR
Departamento de Planificación y Presupuesto (DPP)

Tegucigalpa, M.D.C.

Honduras, C.A.

CONTENIDO

- PRESENTACION	2
- A. PRESUPUESTO DE RECURSOS	3
I. INGRESOS CORRIENTES	5
II. DISMINUCION A LA INVERSION FINANCIERA	7
- B. PRESUPUESTO DE EGRESOS	10
I. GASTOS CORRIENTES	12
II. GASTOS DE CAPITAL	14
III. ACTIVOS FINANCIEROS	17
- C. CIFRAS DE EFECTO NETO	22
- ANEXOS	23

EJECUCION PRESUPUESTARIA FEBRERO, 2016

PRESENTACION

El análisis e informe al 29 de Febrero de 2016, de la ejecución del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP), se sustenta en los artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica de Presupuesto, artículo 7 de las Normas Generales de la Ejecución Presupuestaria del 2016, Decreto No. 168-2015 del 18 de Diciembre del 2015.

A. PRESUPUESTO DE RECURSOS

El Presupuesto Total de Recursos Aprobado 2016, es de Lps. 7,273,522,500. En el cuadro No.1 "Resumen Ejecución de Recursos", mostramos los ingresos percibidos y los valores presupuestados.

Cuadro No. 1
RESUMEN EJECUCION DE INGRESOS
 Lempiras

CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO, 2016	PRESUPUESTO EJECUTADO		% Ejecución Anual	VALORES POR RECAUDAR
		FEBRERO, 2016	Acumulado al 29/02/2016		
I. INGRESOS CORRIENTES	4,573,522,500	441,010,046	895,840,500	19.6	3,677,682,000
Contribuciones Sector Publico	2,085,000,000	202,739,993	396,192,801	19.0	1,688,807,199
Contribuciones Patronales	1,350,000,000	127,347,749	249,312,505	18.5	1,100,687,495
Aportes Personales	700,000,000	71,339,177	139,651,873	20.0	560,348,127
Convenios Afiliación (otros)	35,000,000	4,053,067	7,228,423	20.7	27,771,577
Rentas de la propiedad	2,488,522,500	238,270,053	499,647,699	20.1	1,988,874,801
Intereses por prestamos	842,082,100	80,215,972	156,462,299	18.6	685,619,801
Intereses por depósitos	31,400,000	1,288,205	2,636,336	8.4	28,763,664
Intereses por títulos valores	1,596,738,400	150,883,329	332,470,517	20.8	1,264,267,883
Beneficios por Inversiones Emp.	10,000,000	4,269,734	4,269,734	42.7	5,730,266
Otros Derechos propios del Sistema	8,302,000	1,612,813	3,808,813	45.9	4,493,187
II. DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	2,700,000,000	321,495,872	541,501,742	20.1	2,158,498,258
Recup. Préstamos Personales	2,500,000,000	302,561,524	500,786,538	20.0	1,999,213,462
Recup. Préstamos Hipotecarios	180,000,000	20,776,082	36,078,466	20.0	143,921,534
Recup. Convenios San Pedro Sula	20,000,000	-1,841,734	4,636,738	23.2	15,363,262
Disminucion de Disponibilidades					-
TOTAL RECURSOS	7,273,522,500	762,505,918	1,437,342,242	19.8	5,836,180,258

Cuadro No. 1.B

CIFRAS REALES EJECUTADAS 2015/2016

Lempiras

CONCEPTO	EJECUTADO REAL ACUMULADO		VARIACIONES	
	FEBRERO, 2015	FEBRERO, 2016	Resultado	%
I. INGRESOS CORRIENTES	946,929,815	895,840,500	51,089,315	5.4
Contribuciones Sector Publico	413,281,737	396,192,801	17,088,936	4.1
Contribuciones Patronales	260,855,853	249,312,505	11,543,348	4.4
Aportes Personales	146,218,809	139,651,873	6,566,936	4.5
Convenios Afiliación (otros)	6,207,075	7,228,423	-1,021,348	-16.5
Rentas de la propiedad	533,648,078	499,647,699	34,000,379	6.4
Intereses por prestamos	146,035,773	156,462,299	-10,426,526	-7.1
Intereses por depósitos */	74,948,494	2,636,336	72,312,158	96.5
Intereses por títulos valores	307,376,514	332,470,517	-25,094,003	-8.2
Beneficios por Inversiones Emp.	4,122,502	4,269,734	-147,232	-
Otros Ingresos	1,164,795	3,808,813	-2,644,018	-227.0
II. DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	525,381,667	541,501,742	-16,120,075	-3.1
Recup. Préstamos Personales	489,456,355	500,786,538	-11,330,183	-2.3
Recup. Préstamos Hipotecarios	31,427,949	36,078,466	-4,650,517	-14.8
Recup. Convenios San Pedro Sula	4,497,363	4,636,738	-139,375	-3.1
Disminución de Disponibilidad				
TOTAL RECURSOS	1,472,311,482	1,437,342,242	34,969,240	2.4

*/Para el 2016 se efectuó una reclasificación de las cuentas en el rubro de intereses por depósitos, ya que, en el mismo se incluían rendimientos s/inversiones en dólares, el cual fue reclasificado en intereses por títulos y valores, por lo que, en los intereses por depósitos únicamente se incluyen intereses percibidos por cuentas de ahorro e ingresos por dif. Cambiario ctas en dólares, entre otras.

Los resultados negativos, significan que los valores percibidos a la fecha, sobrepasan los ingresos reales devengados al mes de Febrero, 2016 en un 2.4% en comparación al mes de Febrero de 2015.

I. INGRESOS CORRIENTES:

Al 29 de Febrero de 2016, los Ingresos Corrientes acumularon **Lps. 895,840,500, 19.6%** del presupuesto aprobado 2016, (Lps. 4,573,522,500), constituidos por:

a. TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL DEL SECTOR PÚBLICO: Lps. 396,192,801, 19.0%, del presupuesto anual (**Lps. 2,085,000,000**), conformadas por las contribuciones Patronales que representan 62.9%, los Aportes Personales 35.3% y Otros Ingresos derivados de las afiliaciones 1.8%.

b. RENTAS DE LA PROPIEDAD: Lps. 499,647,699, equivalentes al 20.1% del presupuesto anual (Lps. 2,488,522,500), distribuidos así:

- Intereses de la cartera de préstamos sumaron Lps. 156,462,299; 18.6% de las cifras aprobadas del 2016 (Lps. 842,082,100).
- Intereses por depósitos, ascienden a Lps. 2,636,336, 8.4% de los valores presupuestados (Lps. 31,400,000). Estos valores percibidos son producto de: intereses en cuentas de ahorro 88.8%, ingresos por diferencia cambiaria cuentas en dólares e ingresos por Diferencial Cambiario en inversiones de dólares 11.2%.
- Los productos financieros muestran una ejecución de Lps. 332,470,517, 20.8%, de los valores presupuestados Lps. 1,596,738,400, producto de los intereses obtenidos de títulos valores colocados en el sistema financiero nacional.

- Beneficios por Inversiones Empresariales, muestran una ejecución de Lps. 4,269,734, 42.7%, de los valores presupuestados Lps. 10,000,000, este valor es producto de Dividendos por Acciones en Banco del País. Sin embargo, por registro contable erróneo fueron registrados en Dividendos en Seguros Crefisa, cuya reversión será efectuada por el Depto. de Contabilidad en el mes de marzo, 2016.
- Otros derechos propios del sistema, se han percibido por este concepto Lps. 3,808,813, reflejando una ejecución del 45.9% de las cifras presupuestadas 2016, (Lps. 8,302,000), valores derivados de ingresos normales percibidos, constituidos por: intereses moratorios del 12.5%, intereses Reingresos al sistema, intereses convenios pagos indebidos, valores actuariales y Otros Ingresos.

II. DISMINUCION A LA INVERSION FINANCIERA:

Las cifras aprobadas para el año 2016 son Lps. 2,700,000,000, al cierre de Febrero, 2016 se reflejan una ejecución de Lps. 541,501,742, 20.1% de lo presupuestado, cifra conformada por los ingresos provenientes de pagos y abonos de préstamos; con la contribución principal de las recuperaciones de préstamos personales Lps 500,786,538 (92.5%), préstamos hipotecarios Lps. 36,078,466 (6.7%) y los Convenios San Pedro Sula Lps. 4,636,738 (0.8%).

Cuadro No. 2

ABONOS Y CANCELACIONES DE PRESTAMOS PERSONALES:

PROGRAMACION MENSUAL

Meses	Montos Programados	Montos Recuperados	Saldo	% Recuperado
Enero	200,000,000	198,225,014	1,774,986	99.1
Febrero	304,000,000	302,561,524	1,438,476	99.5
Total/ promedio:	504,000,000	500,786,538	3,213,462	99.4

De acuerdo con la programación mensual presenta un porcentaje de recuperación del 99.4% de las cifras programadas.

PROGRAMACION ANUAL

Detalle	Montos Programados	Montos Recuperados	Saldo	% Recuperado
Presupuesto Aprobado	2,500,000,000	500,786,538	1,999,213,462	20.0
Total/ promedio:	2,500,000,000	500,786,538	1,999,213,462	20.0

Al 29/02/2016, se han registrado ingresos por refinanciamientos acumulados por Lps. 150,867,122.45. Este valor ya está incluido en los abonos y cancelaciones de préstamos personales recuperados durante este periodo.

Departamento de Planificación y Presupuesto

Cuadro No. 3

ABONOS Y CANCELACIONES DE PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS:

PROGRAMACION MENSUAL:

Meses	Montos Programados	Montos Recuperados	Saldo	% Recuperado
Enero	15,500,000	15,302,384	197,616	98.7
Febrero	22,000,000	20,776,082	1,223,918	94.4
Total/ promedio:	37,500,000	36,078,466	1,421,534	96.2

De acuerdo con la programación mensual presenta un porcentaje de recuperación del 96.2% de las cifras programadas.

PROGRAMACION ANUAL

Detalle	Montos Programados	Montos Recuperados	Saldo	% Recuperado
Presupuesto Aprobado	180,000,000	36,078,466	143,921,534	20.0
Total/ promedio:	180,000,000	36,078,466	143,921,534	20.0

Una ejecución acumulada de 20.0% del presupuesto aprobado, 2016.

Cuadro No. 4**CONVENIOS SAN PEDRO SULA****PROGRAMACION MENSUAL:**

Meses	Montos Programados	Montos Recuperados	Saldo	% Recuperado
Enero	6,500,000	6,478,472	21,528	99.7
Febrero	2,000,000	-1,841,734	3,841,734	-92.1
Total/ promedio:	8,500,000	4,636,738	3,863,262	54.5

Una ejecución de 54.5% de la programación mensual acumulada al 29/02/2016.

Es importante considerar que, conformidad al informe mensual de cobranzas proporcionado por el Departamento de Fideicomisos, relacionado rescate de capital sobre la cartera hipotecaria propiedad del Instituto administrada por los Bancos Comerciales FICOHSA Y BANPAIS los valores reales ejecutados al 29/febrero/2016 Lps. 4,636,738. Tal y como se muestra a continuación su programación ejecución:

Meses	Montos programados	Montos Recuperados	Saldo	% Recuperado
Enero	2,700,000	2,644,620	55,380	97.9
Febrero	2,000,000	1,992,118	7,882	99.6
Total/ promedio:	4,700,000	4,636,738	63,262	98.7

Por lo que, al 29/02/2016 se realizó un ajuste presupuestario de (L. 1,841,734), de las cifras reportadas en el mes de enero, 2016 para este rubro, ya que, debido a la operatividad del sistema contable, en el mes de enero, en el valor reportado en rescate de capital de los prestamos convenios san pedro sula incluye pagos que corresponden al mes de diciembre, 2015.

PROGRAMACION ANUAL

meses	Montos Programados	Montos Recuperados	Saldo	% Recuperado
Presupuesto Aprobado	20,000,000	4,636,738	15,363,262	23.2
Total/ promedio:	20,000,000	4,636,738	15,363,262	23.2

Una ejecución acumulada de 48.1% del presupuesto aprobado 2016.

B. PRESUPUESTO DE EGRESOS

El presupuesto de gastos aprobado para el periodo fiscal 2016 es de Lps. 7,273,522,500, asimismo, a través de. En el cuadro No. 5 "Resumen Ejecución de Egresos": muestra los desembolsos realizados y presupuestados.

Cuadro No. 5
RESUMEN EJECUCION DE EGRESOS
Lempiras

CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO 2016	PRESUPUESTO EJECUTADO		% Ejecución Anual	DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA AL 29-02-2016
		FEBRERO, 2016	AL 29/02/2016		
I. GASTOS CORRIENTES	3,170,600,000	261,999,668	504,307,569	15.9	2,666,292,431
10000 Servicios Personales	238,000,000	12,387,032	24,686,997	10.4	213,313,003
20000 Servicios No Personales	101,540,000	3,678,919	4,803,055	4.7	96,736,945
30000 Materiales y suministros	10,482,680	325,521	382,315	3.6	10,100,365
50000 Transferencias	2,820,577,320	245,608,196	474,435,202	16.8	2,346,142,118
II. GASTOS DE CAPITAL	20,572,500	22,201	22,201	0.1	20,550,299
42000 Maquinaria y equipo	20,572,500	22,201	22,201	0.1	20,550,299
III. ACTIVOS FINANCIEROS	4,082,350,000	401,882,805	917,586,417	22.5	3,164,763,583
62110 Prestamos Personales	2,500,000,000	175,242,106	274,373,703	11.0	2,225,626,297
63110 Prestamos Hipotecarios	200,000,000	19,638,934	40,267,796	20.1	159,732,204
64100 Titulos y Valores (Inversiones)	1,382,350,000	207,001,765	602,944,918	43.6	779,405,082
TOTAL EGRESOS	7,273,522,500	663,904,674	1,421,916,187	19.5	5,851,606,313
Incremento de Disponibilidad		98,601,244	15,426,055	100.0	-15,426,055
TOTAL EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	7,273,522,500	762,505,918	1,437,342,242	19.8	5,836,180,258

Cuadro No. 5.B

VALORES REALES EJECUTADOS 2015/2016

Lempiras

CONCEPTO	EJECUTADO REAL ACUMULADO		VARIACIONES	
	FEBRERO, 2015	FEBRERO, 2016	Resultado	%
I. GASTOS CORRIENTES	450,746,637	504,307,569	53,560,932	11.9
10000 Servicios Personales	28,730,975	24,686,997	-4,043,978	-14.1
20000 Servicios No Personales	5,682,015	4,803,055	-878,960	-15.5
30000 Materiales y Suministros	413,608	382,315	-31,293	-7.6
50000 Transferencias	415,920,039	474,435,202	58,515,163	14.1
II. GASTOS DE CAPITAL	9,799	22,201	12,402	126.6
Maquinaria y Equipo	9,799	22,201	12,402	126.6
III. ACTIVOS FINANCIEROS	497,624,168	917,586,417	419,962,249	84.4
Prestamos Personales	244,490,902	274,373,703	29,882,801	12.2
Prestamos Hipotecarios	36,650,133	40,267,796	3,617,663	9.9
Titulos y Valores (inversiones)	216,483,133	602,944,918	386,461,785	178.5
TOTAL EGRESOS	948,380,604	1,421,916,187	473,535,583	49.9
Incremento de Disponibilidad	523,930,878	15,426,055	-508,504,823	-97.1
TOTAL EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	1,472,311,482	1,437,342,242	-34,969,240	-2.4

I. GASTOS CORRIENTES:

Sumaron Lps. 504,307,569, 15.9% del "Presupuesto aprobado 2016."

Cuadro No. 6
Valores Ejecutados

Gasto Corriente	Cifras Anuales Vigentes	Montos al 29/02/2016	%	Saldo Disponible	%
10000 Servicios Personales	238,000,000	24,686,997	10.4	213,313,003	89.6
20000 Servicios No Personales	101,540,000	4,803,055	4.7	96,736,945	95.3
30000 Materiales y Suministros	10,482,680	382,315	3.6	10,100,365	96.4
Total Gastos Administrativos	350,022,680	29,872,367	8.5	320,150,313	91.5
50000 Transferencias	2,820,577,320	474,435,202	16.8	2,346,142,118	83.2
Total Gastos Corrientes	3,170,600,000	504,307,569	15.9	2,666,292,431	84.1

Los Gastos administrativos alcanzaron al cierre de Febrero, 2016 el 5.9% de los Gastos Corrientes (Lps. 504,307,569), constituidos por los Servicios Personales 4.9%, Servicios No Personales 0.9%; Materiales y Suministros 0.1%.

Asimismo, los gastos administrativos representan el 2.1% de los egresos totales desembolsados Lps. 1,421,916,187, el 3.3% de los Ingresos corrientes (Lps. 895,840,500) y 7.54% de las contribuciones del Sector Público, porcentaje que se ve influenciado en su mayoría por las erogaciones de los gastos regidos efectuados en el grupo 10000 Servicios Personales, equivalente a 82.6%, de los gastos administrativos.

GASTOS ADMINISTRATIVOS DEL FONDO VRS. CONTRIBUCIONES SECTOR PÚBLICO

Conceptos	Ejecutado al 29-feb-16		
Contribuciones Sector Publico	396,192,801.00		
8% Aportaciones*	31,695,424.08		
Gastos Operativos			
Servicios Personales	24,686,997.00		
Servicios No Personales	4,803,055.00		
Materiales y Suministros	382,315.00		
Totales	29,872,367.00		
Gastos vrs. 8% aportaciones			
Gastos de Funcionamiento	29,872,367.00	=	7.54%
8% Aportaciones	31,695,424.08	=	8.00%

*Según Resolución SS-No. 1175/27-08-2014, Artículo 15 Limite de Gastos Administrativos, emitida por la Comisión Nacional de Bancos y Seguros.

Las Transferencias principal componente del gasto corriente y representa el 94.1% de los pagos efectuados. Incluye el otorgamiento de beneficios directos a los jubilados y pensionados del sistema por el orden de Lps. 472,832,720 con una ejecución de 16.8% del valor estimado 2016. (Lps. 2,817,527,320).

Asimismo, es conveniente aclarar que en el mes de enero, 2016 se efectuó el pago de la transferencia del aporte del INJUPEMP a la CNBS, por el orden de Lps. 1,474,079, sin embargo, el mismo, ha sido registrado sin imputación presupuestaria en el objeto 52300 TRANSFERENCIAS A LA CNBS del grupo 50000 TRANSFERENCIAS, ya que, al momento de la formulación del presupuesto de egresos de dicho objeto del gasto (52300) cuyo valor solicitado por L. 4,300,000.00, no contaba con beneficiario de transferencia en el nuevo SIAFI-GES, por lo que, posteriormente la Secretaria de Finanzas iba regularizar dicha situación, sin embargo, este valor fue considerado en el presupuesto aprobado, 2016, en el objeto 24400 Servicios de Contabilidad y Auditoría, razón por la cual, se solicitaran las aclaraciones pertinentes a la SEFIN, esperando regularizar esta situación al cierre del mes de Marzo, 2016, una vez que obtengamos la respuesta de dicha Secretaría.

Finalmente el Grupo 50000 TRANSFERENCIAS, totaliza un valor ejecutado de Lps. 474,435,202, equivalente a un 16.8% del presupuesto vigente para el Año 2016. (Lps. 2,820,577,320).

II. GASTOS DE CAPITAL

Los Gastos de Capital aprobados son Lps. 20,572,500, los cuales son destinados a la adquisición de Maquinaria y Equipo, con una ejecución al cierre de Febrero de Lps. 22,201.00.

Cuadro No. 7
BIENES CAPITALIZABLES
(En Lempiras)

Detalle	Presupuesto Aprobado	Ejecutado Acumulado	% Ejecutado	Saldo Disponible
BIENES CAPITALIZABLES				
MAQUINARIA Y EQUIPO	20,572,500	22,201	0.1	20,550,299
TOTAL	20,572,500	22,201	0.1	20,550,299

1. MAQUINARIA Y EQUIPO.

Al 29 de Febrero, 2016 con una ejecución presupuestaria de Lps. 22,201.00

Cuadro No. 8
MAQUINARIA Y EQUIPO
(En Lempiras)

Detalle	Presupuesto Aprobado	Ejecutado Acumulado	% Ejecutado	Saldo Disponible
42000 MAQUINARIO Y EQUIPO				
Muebles Varios de Oficina	1,522,500	22,201	1.5	1,500,299
Maquinaria y Equipo de Produccion	1,500,000		0.0	1,500,000
Equipo de Comunicación y Señalamiento	1,960,000		0.0	1,960,000
Equipo de Computación	15,590,000		0.0	15,590,000
TOTAL	20,572,500	22,201	0.1	20,550,299

2. CONTRUCCIONES EN PROCESO.

Para el 2016, no cuenta con presupuesto aprobado. Sin embargo, al 29/02/2016, se han utilizado recursos disponibles de provisión de fondos por el orden de Lps. 190,071. Nótese el comportamiento de las cifras ejecutadas cuadro No. 9.

Cuadro No. 9
CONSTRUCCIONES EN PROCESO, 2014-2015
 VALORES PROVISIONADOS
 (En Lempiras)

Detalle	Valores Disponibles de Provisión de Fondos al 31/12/2015	Ejecutado contra Provisión de Fondos al 29/02/2016	SALDOS NETOS
47110 CONTRUCCIONES EN PROCESO			
PROYECTOS DE ARRASTRE			
Res. Las Tapias	6,255,110		6,255,110
Cerro Grande V Etapa, Zona 2	4,999,883		4,999,883
Remodelación Edificio Principal y Edificio Anexo	4,109,928	190,071	3,919,857
Obras Complementarias Edificio Anexo Archivo Central e Informatica	5,916,534		5,916,534
Plan de Accion Terrenos Propiedad de INJUPEMP	1,583,783		1,583,783
Obras Complementarias Centro de Dia Germania (TGA)	4,970,373		4,970,373
Obras Complementarias Centro de Dia Choluteca	113,908		113,908
Diseño y Construcción Centro de Dia Choluteca	2,411,472		2,411,472
Construcción Edificio Nor-Occidental	24,149,714		24,149,714
TOTAL	54,510,705	190,071	54,320,634

III. **ACTIVOS FINANCIEROS.**

Al cierre de Febrero de 2016, los Activos Financieros sumaron **Lps. 917,586,417** los que están integrados por los desembolsos financieros, constituidos por: Otorgamiento de Préstamos Lps. 314,641,499 (34.3%), la colocación de títulos y valores (inversiones) Lps. 602,944,918 (65.7%).

DESEMBOLSOS POR PRÉSTAMOS:

El techo presupuestario aprobado 2016, para el otorgamiento de préstamos de corto y largo plazo, es de Lps. 2,700,000,000 influenciado por la normativa de que “la concesión neta de préstamos en los institutos de previsión social debe ser igual a cero”; cantidad que es equivalente al valor total fijado en el presupuesto de ingresos, relacionada con las recuperaciones de créditos de corto y largo plazo.

Desembolsos de Préstamos Personales:

Al cierre de Febrero, la concesión de nuevos préstamos personales es de Lps. 274,373,703 equivalente al 11.0% de las cifras presupuestadas para el Periodo 2016.

Otorgando desembolsos de créditos personales bajo la modalidad de aportaciones, consolidación, préstamos con aval y el crédito automático denominado “Crédito YA”, beneficiando este último a 4,228 personas, por un valor de Lps. 57,467,613.01, cuya finalidad es proporcionar el 90% de su decimocuarto mes y aguinaldo a una tasa menor de interés comparada al mercado crediticio. La recuperación de estos créditos es automática. Estos valores ya están incluidos en los desembolsos totales de préstamos personales otorgados durante este periodo.

Departamento de Planificación y Presupuesto

Prestamos corto plazo

Cuadro No. 10

DESEMBOLSOS PRÉSTAMOS PERSONALES:

PROGRAMACION MENSUAL

Detalle	Montos Programados	Montos Reales Otorgados	Saldo	% Desembolsado
Enero	191,883,352	99,131,597	92,751,755	51.7
Febrero	263,711,175	175,242,106	88,469,069	66.5
Total/ promedio:	455,594,527	274,373,703	181,220,824	60.2

De acuerdo con la ejecución mensual presenta un porcentaje del 60.2% de las cifras programadas mensuales de conformidad a los desembolsos mensuales otorgados en este rubro.

PROGRAMACION ANUAL:

Detalle	Montos Programados	Montos Reales Otorgados	Saldo	% Desembolsado
Presupuesto Aprobado	2,500,000,000	274,373,703	2,225,626,297	11.0
Total/ promedio:	2,500,000,000	274,373,703	2,225,626,297	11.0

Una ejecución acumulada de 11.0% del presupuesto aprobado, 2016.

Prestamos largo plazo***Cuadro No. 11*****DESEMBOLSOS PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS:*****PROGRAMACION MENSUAL:***

meses	Monto Programado	Montos Desembolsados	Saldo	% Desembolsado
Enero	21,000,000	20,628,862	371,138	98.2
Febrero	21,000,000	19,638,934	1,361,066	93.5
Total/Promedio	42,000,000	40,267,796	1,732,204	95.9

De acuerdo con la programación mensual acumulada al 29/02/2016, se presenta una ejecución 95.9%.

PROGRAMACION ANUAL

Detalle	Montos Programados	Montos Desembolsado	Saldo	% Desembolsado
Presupuesto Aprobado	200,000,000	40,267,796	159,732,204	20.1
Total/ promedio:	200,000,000	40,267,796	159,732,204	20.1

Una ejecución acumulada de 20.1% del presupuesto aprobado 2016

TITULOS Y VALORES:

Al 29 de Febrero, 2016, complementan los Activos Financieros las inversiones netas que aportan un flujo positivo acumulado de Lps.602,944,918, reflejando una ejecución del 43.6% del monto presupuesto aprobado 2016 Lps.1,382,350,000, considerando que esta asignación presupuestaria aprobada, es programada para efectuar colocaciones de nuevas inversiones en el 2016.

Por lo que, el comportamiento de este rubro, es producto de la legalización de la deuda de las Contribuciones Patronales del Gobierno Central, las cuales son efectivas a través de bonos y de la colocación de nuevas inversiones en títulos y valores, dando cumplimiento a la recomendación de la Comisión Nacional de Bancos y Seguros, relacionada con invertir al máximo los recursos del instituto, evitando concentrarlos en cuentas de ahorro y/o cheques que no generen rendimientos, procurando mantener en estas, solamente los fondos necesarios para cubrir sus necesidades de efectivo

Asimismo, al 29 de Febrero, 2016, se han percibido Lps. 332,470,517 producto de la rentabilidad y generación de intereses por colocación de Títulos y Valores, los cuales se pueden observar en el rubro 17400 de las Rentas de Propiedad en el presupuesto de ingresos.

De conformidad al informe presentado por la División financiera a continuación se muestra el comportamiento de las inversiones durante el mes de febrero, 2016:

INVERSIONES EN LEMPIRAS/DOLARES

Al 29 de Febrero, 2016 los fondos nuevos utilizados representan un **43.62%** del presupuesto aprobado que suma la cantidad de **L.602,944,917.16**

Monto presupuesto aprobado 2016		1,382,350,000.00	
Mes	Descripción	Monto Invertido nuevas Lempiras/Dólares	Monto Restante para inversiones nuevas
Enero	fondos nuevos utilizados	402,944,917.16	979,405,082.84
Febrero	fondos nuevos utilizados	200,000,000.00	779,405,082.84
Monto acumulado		602,944,917.16	

1. INVERSIONES EN LEMPIRAS

Vencimientos por sector

El Monto de los vencimientos en Lempiras del mes de Febrero en el Sector Privado totalizan **L.178,000,000.00 (Ciento Setenta y Ocho Millones de Lempiras Exactos)** los cuales se renovaron en su totalidad.

Inversiones Finales por Sector

La colocación final en Lempiras para el mes de Febrero fue de **L.378,000,000.00 (Trescientos Setenta y Ocho Millones de Lempiras Exactos)** Monto que incluye renovaciones e Inversiones nuevas en sector privado, en el sector Público no hubo inversiones.

Cuadro 1: Distribución de las inversiones realizadas en el mes de Febrero

DESCRIPCIÓN	VALOR INVERTIDO EN LEMPIRAS/FEBRERO	%
Fondos provenientes de mes anterior	-	
Vencimientos del mes	178,000,000.00	
Montos Cancelados	0.00	0.00%
Montos Renovados	178,000,000.00	100.00%
Fondos para inversiones Nuevas	0.00	
Inversiones Nuevas	200,000,000.00	52.91%
Fondos Nuevos Utilizados	200,000,000.00	
Fondos Disponibles para el Siguiete Mes	0.00	
Total Invertido Mes Febrero 2016	378,000,000.00	

Cuadro 2: Cantidad final de Títulos Valores

DESCRIPCIÓN	INICIO DEL MES	FINAL DEL MES	DIFERENCIA
Sector Público	0.00	0.00	0
Sector Privado	7.00	12.00	5
TOTAL	7.00	12.00	5

El valor total invertido en títulos valores que suma la cantidad de **L.378,000,000.00 (Trescientos Setenta y Ocho Millones de Lempiras Exactos)** fue distribuido en 12 títulos valores (5 Nuevas Inversiones y 7 Renovaciones).

2. INVERSIONES EN DOLARES

No hay fondos vencidos para el mes de Febrero del presente, así como también no se invirtieron fondos nuevos.

Sin embargo en la cifra presupuestaria reportada para el mes de febrero, 2016, por Lps. 207,001,765, se incluye el valor ejecutado de Lps. 7,001,765, que corresponde a inversiones en dólares del mes de enero, 2016, ya que, en dicho mes únicamente fue considerado la cantidad de Lps. 395,943,153 que corresponde únicamente a inversiones en lempiras.

CIFRAS DE EFECTO NETO:

a. AHORRO EN CUENTA CORRIENTE:

Con el nivel de Ingresos percibidos y Egresos efectuados al cierre de Febrero del año 2016, se ha generado un Ahorro en Cuenta Corriente de Lps. 391,532,931, ya que los ingresos corrientes recaudados han sido superiores a los gastos corrientes.

Asimismo, los **gastos corrientes** (Lps.504,307,569) representan el 56.3% de los **ingresos corrientes** (Lps.895,840,500) del mismo periodo, lo que permite cumplir con el compromiso del pago oportuno de los Beneficios Directos del Sistema y otras transferencias por Lps. 474,435,202 incluidas en este rubro.

b. RESULTADO FINANCIERO:

El efecto neto de los Recursos Totales y Egresos Totales realizados, genera un superávit presupuestario de Lps. 15,426,055 valor registrado en Incremento de disponibilidades. Como resultado de que los ingresos totales acumulados al 29/02/2016 han sido superiores a los gastos totales acumulados del mismo periodo.



ANEXOS

INSTITUTO NACIONAL DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS Y
EMPLEADOS DEL PODER EJECUTIVO
- INJUPEMP -

CLASIFICACION DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS (DETALLE)
FEBRERO, 2016
EN LEMPIRAS

INSTITUCION: 602 INJUPEMP		RESPONSABLE: MARTHA VICENTA DOBLADO									
CODIGO	DENOMINACION CLASIFICADOR	PRESUPUESTO		MENSUAL		VARIACION		PRESUPUESTO APROBADO, 2016		PRESUPUESTO APROBADO, 2016	
		3	4	4/3 * 100	3 - 4 + 5	5/3 * 100	6	7	8	9	10/6 * 100
10000	INGRESOS CORRIENTES	446,696,405	441,010,046	98.7	5,686,359	1.3	4,573,522,500	-	895,840,500	19.6	3,677,682,000
13200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	206,000,000	202,739,993	98.4	3,260,007	1.6	2,085,000,000	-	396,192,801	19.0	1,688,807,199
13201	CONTRIBUCIONES PATRONALES	129,000,000	127,347,749	98.7	1,652,251	1.3	1,350,000,000	-	249,312,505	18.5	1,100,687,495
	SECTOR GOBIERNAMENTAL	60,500,000	59,371,446	98.1	1,128,554	1.9	650,000,000	-	115,621,456	17.8	534,378,544
	ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	68,500,000	67,976,303	99.2	523,697	0.8	700,000,000	-	133,691,049	19.1	566,308,951
13202	APORTES PERSONALES	72,500,000	71,339,177	98.4	1,160,823	1.6	700,000,000	-	139,651,873	20.0	560,348,127
	SECTOR GOBIERNAMENTAL	34,000,000	33,249,151	97.8	750,849	2.2	350,000,000	-	64,206,895	18.3	285,793,105
	ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	38,500,000	38,090,026	98.9	409,974	1.1	350,000,000	-	75,444,978	21.6	274,555,022
13203	OTROS INGRESOS POR CONVENIOS	4,500,000	4,053,067	90.1	446,933	9.9	35,000,000	-	7,228,423	20.7	27,771,577
	REINGRESOS AL SISTEMA (PARTICIPANTES)	4,500,000	4,053,067	90.1	446,933	9.9	35,000,000	-	7,228,423	20.7	27,771,577
	CONVENIOS DE AFILIACION	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17000	RENTAS DE LA PROPIEDAD	240,696,405	238,270,053	99.0	2,426,352	1.0	2,488,522,500	-	499,647,699	20.1	1,988,874,801
17101	INTERESES POR PRESTAMOS	81,727,000	80,215,972	98.2	1,511,028	1.8	842,082,100	-	156,462,299	18.6	685,619,801
17101	PRESTAMOS PERSONALES	60,670,000	59,968,760	98.9	701,240	1.1	624,402,100	-	118,318,126	18.9	506,083,974
	PRESTAMOS PER (INTERESES NORMALES)	58,000,000	57,496,680	99.1	503,320	0.9	607,520,100	-	113,760,590	18.7	493,759,510
	CREDITO YA DECIMO CUARTO MES (INT. NORMALES)	2,000,000	2,101,162	95.5	98,838	4.5	13,500,000	-	3,963,510	29.4	9,536,490
	CREDITO YA DECIMO TERCER MES (INT. NORMALES)	15,000	11,118	74.1	3,882	25.9	500,000	-	15,458	3.1	484,542
	PRESTAMOS PER (INTERESES MORATORIOS)	-	(10,133)	100.0	10,133	(100.0)	180,000	-	4,391	2.4	175,609
	PRESTAMOS PER (INTERESES MORATORIOS INSTITUCIONALES)	5,000	4,419	88.4	581	11.6	192,000	-	18,454	9.6	173,546
	INTERESES POR REFINANCIAMIENTO	400,000	365,514	91.4	34,486	8.6	2,400,000	-	555,723	23.2	1,844,277
	INTERESES MORATORIOS CREDITO YA 14 AVO.	-	-	-	-	-	10,000	-	-	-	100.0
	CREDITO YA DECIMO TERCER MES (INT. MORATORIOS)	-	-	-	-	-	100,000	-	-	-	100.0
17101	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	21,107,000	20,247,212	95.9	859,788	4.1	217,680,000	-	38,144,173	17.5	179,535,827
	PRESTAMOS HIPOT (INTERESES NORMALES)	19,000,000	18,457,722	97.1	542,278	2.9	204,000,000	-	35,005,865	17.4	168,994,135
	PRESTAMOS HIPOT (INTERESES MORATORIOS)	20,000	14,475	72.4	5,525	27.6	600,000	-	22,071	3.7	577,929
	PRESTAMOS HIPOT (INTERESES MORATORIOS INSTITUCIONALES)	2,000	1,473	73.7	527	26.4	60,000	-	2,755	4.6	57,245
	INTERESES NORMAL (OTROS PREST. GARANTIA HIPOTECARIA)	2,000,000	1,695,367	84.8	304,633	15.2	720,000	-	50,138	7.0	669,862
	PRESTAMOS CONVENIOS SPIS (INT. NORM.)	85,000	78,175	92.0	6,825	8.0	12,000,000	-	2,562,513	21.4	9,437,487
	PRESTAMOS CONVENIOS SPIS (INT. MORAT)	-	-	-	-	-	300,000	-	100,831	33.6	199,169
17300	INTERESES POR DEPOSITOS	1,450,000	1,288,205	88.8	161,795	11.2	31,400,000	-	2,636,336	8.4	28,763,664
17301	INTERESES CUENTAS DE AHORRO	1,200,000	1,062,353	88.5	137,647	11.5	28,040,000	-	2,341,062	8.3	25,698,938
17301	INTERESES POR DIF. CAMBIO CTAS. DOLARES	250,000	225,852	90.3	24,148	9.7	3,360,000	-	293,274	8.8	3,066,726
17400	INTERESES POR TITULOS VALORES	155,000,000	150,883,329	97.3	4,116,671	2.7	1,596,738,400	-	332,470,517	20.8	1,264,267,883
17401	INGRESOS POR DIF. CAMBIO INV. DOLARES	13,000,000	11,965,874	92.0	1,034,126	8.0	135,000,000	-	54,486,530	40.4	80,513,470
17401	RENDIMIENTOS S/ INVERSIONES EN DOLARES	102,000,000	99,955,795	98.0	2,044,205	2.0	1,000,058,400	-	198,892,590	19.9	801,165,810
17401	DESCUENTOS REALIZADOS	2,500,000	2,300,000	88.9	402,797	16.1	60,000,000	-	6,428,088	10.7	53,571,912
17401	VALORES DEL SECTOR PRIVADO	37,500,000	36,902,941	98.4	597,059	1.6	400,000,000	-	72,417,309	18.1	327,582,691
17401	INGRESOS POR BONOS INDEXADOS AL IPC	-	(38,484)	100.0	38,484	(100.0)	480,000	-	480,000	-	480,000
17401	PREMIOS SUBASTA PUBLICAS BONOS BCH	-	-	-	-	-	1,000,000	-	246,000	24.6	754,000
17500	BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	1,000,000	4,269,734	427.0	(3,269,734)	(327.0)	10,000,000	-	4,269,734	42.7	5,730,266
17501	DIVIDENDOS POR ACCIONES ARCO HONDURAS	-	-	-	-	-	6,000,000	-	-	-	100.0
17501	DIVIDENDOS POR ACCIONES BCO DEL PAIS	-	-	-	-	-	3,000,000	-	-	-	100.0
17501	DIVIDENDOS POR ACCIONES SEGUROS CREFISA	1,000,000	4,269,734	427.0	(3,269,734)	(327.0)	1,000,000	-	4,269,734	427.0	(3,269,734)

INSTITUTO NACIONAL DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS Y
EMPLEADOS DEL PODER EJECUTIVO
- INJUPEMP -

CLASIFICACION DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS (DETALLE)
FEBRERO, 2016
EN LEMPIRAS

INSTITUCIÓN: 602 INJUPEMP

RESPONSABLE:

MARTHA VICENTA DOBLADO

CODIGO	DENOMINACION CLASIFICADOR	PRESUPUESTO				MENSUAL				PRESUPUESTO APROBADO, 2016				SALDO DISPONIBLE	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
			FEBRERO	VARIACION	APROBADO	TRASLADOS (+/-)	VIGENTE	EJECUTADO ACUMULADO						6 - 9 = 10	10/6 * 100
				3 - 4 = 5		7	6 + 7 = 8	9	9/6 * 100						
17800	OTROS DERECHOS SOBRE LA PROPIEDAD	1,519,405	1,612,813	(93,408)	8,302,000	-	8,302,000	3,808,813	45.9				4,493,187	54.1	
17801	OTROS INGRESOS	1,519,405	1,612,813	(93,408)	8,302,000	-	8,302,000	3,808,813	45.9				4,493,187	54.1	
	INTERESES SOBRE INGRESOS AL SISTEMA				200,000		200,000						200,000	100.0	
	INTERESES CONVENIOS PAGOS INDEBIDOS	35,000	33,861	1,139	250,000		250,000	75,409	30.2				174,591	69.8	
	INTERESES CONVENIOS PAGOS INDEBIDOS	50,000	46,433	3,567	240,000		240,000	62,692	26.1				177,308	73.9	
	INTERESES MOBILIZACIONES R.S.	200	112	88	10,000		10,000	112	1.1				9,888	98.9	
	ADMINISTRACION DE HIPOTECAS				300,000		300,000						300,000	100.0	
	SUPERVISION, INSPECCION Y AVALUO	200,000	190,526	9,474	5,000,000		5,000,000	1,360,924	27.2				3,639,076	72.8	
	OTROS INGRESOS	1,234,205	1,341,881	(107,676)	2,202,000		2,202,000	2,309,676	104.9				(107,676)	(4.9)	
23000	DISMINUCION A LA INVERSION FINANCIERA	358,042,570	321,495,872	36,546,698	2,700,000,000	-	2,700,000,000	541,501,742	20.1				2,158,498,258	20.1	
23300	PRESTAMOS PERSONALES	304,000,000	302,561,524	1,438,476	2,500,000,000	-	2,500,000,000	500,786,538	20.0				1,999,213,462	80.0	
23301	PRESTAMOS PERSONALES	304,000,000	302,561,524	1,438,476	2,500,000,000	-	2,500,000,000	500,786,538	20.0				1,999,213,462	80.0	
23400	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	24,000,000	18,934,348	5,065,652	200,000,000	-	200,000,000	40,715,204	20.4				159,284,796	79.6	
23401	PRESTAMOS PARA VIVIENDA	22,000,000	20,776,082	1,223,918	180,000,000	-	180,000,000	36,078,466	20.0				143,921,534	80.0	
23401	PRESTAMOS, CONVENIOS PROYECTOS S.P.S	2,000,000	(1,841,734)	3,841,734	20,000,000	-	20,000,000	4,636,738	23.2				15,363,262	76.8	
	DISMINUCION DE DISPONIBILIDAD	30,042,570		30,042,570											
	TOTAL DE RECURSOS	804,738,975	762,505,918	42,233,057	7,273,522,500	-	7,273,522,500	1,437,342,242	19.8				5,836,180,258	80.2	

INSTITUTO NACIONAL DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS Y
EMPLEADOS DEL PODER EJECUTIVO
- INJUPEMP -

CLASIFICACION DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS (DETALLE)
FEBRERO, 2016
EN LEMPIRAS

INSTITUCIÓN: 602 INJUPEMP												RESPONSABLE: MARTHA VICENTA DOBLADO	
CODIGO	DENOMINACION CLASIFICADOR	PRESUPUESTO	MENSUAL		VARIACION	APROBADO	TRASLADOS (+/-)	VICENTE	PRESUPUESTO APROBADO 2016		SALDO DISPONIBLE		
			FEBRERO	4/3 * 100					3 - 4 = 5	5/3 * 100		6	7
I.	GASTOS CORRIENTES	269,997,800	261,999,668	97.0	7,998,132	3.0	3,170,600,000	-	3,170,600,000	504,307,569	15.9	2,666,292,431	84.1
10000	SERVICIOS PERSONALES	13,647,500	12,387,032	90.8	1,260,468	9.2	238,000,000	-	238,000,000	24,686,997	10.4	213,313,003	89.6
11100	SUELDOS Y SALARIOS PERMANENTES	9,000,000	8,151,456	90.6	848,544	9.4	133,560,000	-	133,560,000	16,339,920	12.2	117,220,080	87.8
11510	DECIMOTERCER MES						11,685,000	-	11,685,000	-	-	11,685,000	100.0
11520	DECIMOCUARTO MES						11,685,000	-	11,685,000	-	-	11,685,000	100.0
11600	COMPLEMENTOS	1,250,000	1,079,738	86.4	170,262	13.6	19,260,000	-	19,260,000	2,253,155	11.7	17,006,845	88.3
11710	CONTRI. PATRONALES AL INJUPEMP	1,000,000	963,462	96.3	36,538	3.7	17,127,000	-	17,127,000	1,931,786	11.3	15,195,214	88.7
11750	CONTRI. PATRONALES AL IHSS. P.	200,000	193,997	97.0	6,003	3.0	3,425,000	-	3,425,000	371,688	10.8	3,053,832	89.2
11760	CONTRI. PATRONALES AL INFOP. P.	125,000	94,474	75.6	30,526	24.4	3,210,000	-	3,210,000	189,685	5.9	3,020,315	94.1
12100	SUELDOS EMPLEADOS DE CONTRATO	1,200,000	1,061,096	88.4	138,904	11.6	19,260,000	-	19,260,000	1,926,110	10.9	17,333,890	90.0
12410	DECIMOTERCER MES						1,605,000	-	1,605,000	-	-	1,605,000	100.0
12420	DECIMOCUARTO MES						1,605,000	-	1,605,000	-	-	1,605,000	100.0
12510	CONTRI. PATRONALES AL INJUPEMP	60,000	58,456	97.4	1,544	2.6	2,408,000	-	2,408,000	-	-	2,408,000	100.0
12550	CONTRI. PATRONALES AL IHSS. C.	12,500	10,798	86.4	1,702	13.6	1,070,000	-	1,070,000	108,514	10.1	961,486	89.9
12560	CONTRI. PATRONALES AL INFOP. C.						550,000	-	550,000	19,549	3.6	530,451	96.4
14100	HORAS EXTRAORDINARIAS						1,600,000	-	1,600,000	-	-	1,600,000	100.0
15900	ASISTENCIA SOCIAL AL PERSONAL						950,000	-	950,000	-	-	950,000	100.0
16000	BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	800,000	773,555	96.7	26,445	3.3	9,000,000	-	9,000,000	1,547,110	17.2	7,452,890	82.8
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	3,892,100	3,678,919	94.5	213,181	5.5	101,540,000	-	101,540,000	4,803,055	4.7	96,736,945	95.3
21100	SERVICIO DE ENERGIA	60,000	49,557	82.6	10,443	17.4	5,000,000	-	5,000,000	49,557	1.0	4,950,443	99.0
21200	SERVICIO DE AGUA	150,000	134,884	89.9	15,116	10.1	1,400,000	-	1,400,000	134,884	9.6	1,265,116	90.4
21410	CORREO POSTAL	90,000	73,716	81.9	16,284	18.1	400,000	-	400,000	900	0.2	399,100	99.8
21420	TELEFONIA FIJA	6,000	4,940	82.3	1,060	17.7	1,250,000	-	1,250,000	73,716	5.9	1,176,284	94.1
21430	TELEFONIA CELULAR	6,000	5,000	83.3	1,000	16.7	160,000	-	160,000	4,940	3.1	155,060	96.9
22100	ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES						100,000	-	100,000	5,000	5.0	95,000	95.0
22250	ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTACION						1,000,000	-	1,000,000	-	-	1,000,000	100.0
22660	ALQUILER DE EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES						300,000	-	300,000	-	-	300,000	100.0
23100	MANT. Y REP. DE EDIFICIO Y LOCALES	9,000	8,317	92.4	683	7.6	500,000	-	500,000	8,317	1.7	491,683	98.3
23200	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	60,000	49,856	83.1	10,144	16.9	900,000	-	900,000	49,856	5.5	850,144	94.5
23320	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE TRACCION Y ELEVA.	15,000	11,926	79.5	3,074	20.5	250,000	-	250,000	11,926	4.8	238,074	95.2
23360	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE OFICINA	5,000	3,266	65.3	1,734	34.7	300,000	-	300,000	3,266	1.1	296,734	98.9
23370	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN						50,000	-	50,000	-	-	50,000	100.0
23390	MANT. Y REP. DE EQUIPOS VARIOS	1,200	1,000	83.3	200	16.7	350,000	-	350,000	1,000	0.3	349,000	99.7
23400	MANT. Y REP. DE OBRAS CIVILES E INSTALACIONES VARIAS	400	300	75.0	100	25.0	200,000	-	200,000	300	0.2	199,700	99.9
23500	LIMPIEZA, ASEO Y FUMIGACION						6,400,000	-	6,400,000	-	-	6,400,000	100.0
23600	MANT. DE SISTEMAS INFORMATICOS						800,000	-	800,000	-	-	800,000	100.0
24100	SERVICIOS MEDICOS	2,000	1,600	80.0	400	20.0	700,000	-	700,000	8,000	1.1	692,000	98.9
24300	SERVICIOS JURIDICOS	225,000	213,356	94.8	11,644	5.2	7,000,000	-	7,000,000	396,254	5.7	6,603,746	94.3
24400	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA						4,300,000	-	4,300,000	-	-	4,300,000	100.0
24900	OTROS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	800,000	778,857	97.4	21,143	2.6	10,000,000	-	10,000,000	1,331,153	13.3	8,668,847	86.7
25100	TRANSPORTE	500	345	69.0	155	31.0	200,000	-	200,000	345	0.2	199,655	99.8
25300	IMPRESA, PUBLICACIONES Y REPRODUCCION						2,000,000	-	2,000,000	-	-	2,000,000	100.0
25400	PRIMAS Y GASTOS DE SEGURO						6,000,000	-	6,000,000	-	-	6,000,000	100.0
25500	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	850,000	788,557	92.8	61,443	7.2	13,700,000	-	13,700,000	1,154,633	8.4	12,545,367	91.6
25600	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	175,000	158,835	90.8	16,165	9.2	3,000,000	-	3,000,000	158,835	5.3	2,841,165	94.7
25700	SERVICIO DE INTERNET	75,000	70,426	93.9	4,574	6.1	1,200,000	-	1,200,000	70,426	5.9	1,129,574	94.1
26110	PASAJES NACIONALES	4,000	3,010	75.3	990	24.8	60,000	-	60,000	3,010	5.0	56,990	95.0
26210	VIATICOS NACIONALES	45,000	38,014	84.5	6,986	15.5	2,000,000	-	2,000,000	53,580	2.7	1,946,420	97.3
26220	VIATICOS AL EXTERIOR						1,000,000	-	1,000,000	-	-	1,000,000	100.0
27300	DERECHOS Y TASAS	4,000	3,400	85.0	600	15.0	500,000	-	500,000	3,400	0.7	496,600	99.3

INSTITUTO NACIONAL DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS Y
EMPLEADOS DEL PODER EJECUTIVO
- I N J U P E M P -

CLASIFICACION DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS (DETALLE)
FEBRERO, 2016
EN LEMPIRAS

RESPONSABLE: MARTHA VICENTA DOBLADO

INSTITUCIÓN: 602 INIUPEMP

CODIGO	DENOMINACION CLASIFICADOR	PRESUPUESTO			MENSUAL			VARIACION			APROBADO	TRASLADOS (+/-)	PRESUPUESTO APROBADO 2016			SALDO DISPONIBLE		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			12	13	14	15	16	17
27500	GASTOS JUDICIALES	9,000	8,225	91.4	775	8.6	12,000,000				12,000,000		12,000,000			12,000,000		100.0
29100	CEREMONIAL Y PROTOCOLO	1,300,000	1,271,532	97.8	28,468	2.2	500,000				500,000		500,000			491,775		98.4
29200	SERVICIO DE VIGILANCIA						18,000,000				18,000,000		18,000,000			16,728,468		92.9
29400	ACTUACIONES ARTISTICAS						20,000				20,000		20,000			20,000		100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	353,200	325,521	92.2	27,679	7.8	10,482,680				10,482,680		10,482,680			10,100,365		96.4
31100	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	60,000	54,662	91.1	5,338	8.9	1,000,000				1,000,000		1,000,000			918,988		91.9
31400	PRODUCTOS AGROFORESTALES						15,000				15,000		15,000			15,000		100.0
31500	MADERA	2,000	1,815	90.8	185	9.3	20,000				20,000		20,000			18,185		90.9
32000	CONFECCIONES TEXTILES						120,000				120,000		120,000			120,000		100.0
32300	PRENDAS DE VESTIR	70,000	63,475	90.7	6,525	9.3	700,000				700,000		700,000			636,525		90.9
33100	PAPEL DE ESCRITORIO	2,000	1,630	81.5	370	18.5	200,000				200,000		200,000			198,370		99.2
33200	PAPEL PARA COMPUTACION						700,000				700,000		700,000			689,161		98.5
33300	PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	30,000	26,826	89.4	3,174	10.6	800,000				800,000		800,000			773,174		96.6
33400	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	4,000	3,650	91.3	350	8.8	150,000				150,000		150,000			146,350		97.6
33500	LIBROS, REVISTAS Y PERIODICOS	2,500	2,250	90.0	250	10.0	200,000				200,000		200,000			192,750		96.4
33700	ESPECIES, TIMBRADOS Y VALORES						300,000				300,000		300,000			300,000		100.0
34200	ARTICULOS DE CUERO						160,000				160,000		160,000			160,000		100.0
34400	LLANTAS Y CAMARAS DE AIRE	11,000	9,427	85.7	1,573	14.3	600,000				600,000		600,000			577,032		96.2
35100	PRODUCTOS QUIMICOS	4,000	3,776	94.4	224	5.6	20,000				20,000		20,000			16,109		80.5
35200	PRODUCTOS FARMACEUTICOS						20,000				20,000		20,000			20,000		100.0
35300	ABONOS Y FERTILIZANTES						20,000				20,000		20,000			20,000		100.0
35500	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES						20,000				20,000		20,000			20,000		100.0
35610	GASOLINA	30,000	28,752	95.8	1,248	4.2	1,700,000				1,700,000		1,700,000			1,671,248		98.3
35620	DIESEL	200	164	82.0	36	18.0	100,000				100,000		100,000			99,180		99.2
35630	ACEITES Y GRASAS LUBRICANTES						80,000				80,000		80,000			80,000		100.0
36300	ESTRUCTURAS METALICAS ACABADAS	850	712	83.8	138	16.2	50,000				50,000		50,000			47,405		94.8
36400	HERRAMIENTAS MENORES	1,000	914	91.4	86	8.6	50,000				50,000		50,000			49,086		98.2
36920	ACCESORIOS DE METAL	1,650	1,558	94.4	92	5.6	3,000				3,000		3,000			2,852		95.1
36930	ELEMENTOS DE FERRERIA						2,000				2,000		2,000			2,000		100.0
37200	PRODUCTOS DE VIDRIO	10,000	9,306	93.1	694	6.9	350,000				350,000		350,000			340,694		97.3
37300	PRODUCTOS DE LOZA Y PORCELANA	40,000	36,981	92.5	3,019	7.5	400,000				400,000		400,000			356,754		89.2
39100	ELEMENTOS DE LIMPIEZA	17,000	15,762	92.7	1,238	7.3	150,000				150,000		150,000			133,873		89.2
39200	UTILES DE ESCRITORIO	5,000	4,548	91.0	452	9.0	120,000				120,000		120,000			115,452		96.2
39300	UTILES Y MATERIALES ELECTRICOS	50,000	48,474	96.9	1,526	3.1	2,182,680				2,182,680		2,182,680			2,131,587		97.7
39600	OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES																	
50000	TRANSFERENCIAS	252,105,000	245,608,196	97.4	6,496,804	2.6	2,820,577,320				2,820,577,320		2,820,577,320			2,346,142,118		83.2
51110	JUBILACIONES Y RETIROS	228,870,000	223,345,858	97.6	5,524,142	2.4	2,583,527,320				2,583,527,320		2,583,527,320			2,150,809,027		83.3
51110	BENEFICIOS POR MUERTE	600,000	557,550	92.9	42,450	7.1	25,000,000				25,000,000		25,000,000			24,189,908		96.8
51110	REVALORIZACION DE PENSIONES	18,500,000	17,823,209	96.3	676,791	3.7	400,000,000				400,000,000		400,000,000			164,332,436		82.2
51110	ASISTENCIA MEDICA A JUB. Y PEN.	5,000,000	4,647,480	92.9	352,520	7.1	200,000,000				200,000,000		200,000,000			183,705,059		86.4
51110	JUBILACIONES TRANSFERIDAS	7,500,000	7,121,058	94.9	378,942	5.1	104,000,000				104,000,000		104,000,000			91,548,284		88.0
51110	RETIRO DE APORTACIONES	15,000,000	13,610,857	90.7	1,389,143	9.3	175,000,000				175,000,000		175,000,000			147,748,136		84.4
51110	DECIMO CUARTO MES JUB Y PENS	16,000,000	15,122,481	94.5	877,519	5.5	170,000,000				170,000,000		170,000,000			140,375,992		82.6
51110	AGUINALDO JUBILADOS	200,000	162,425	81.2	37,575	18.8	10,000,000				10,000,000		10,000,000			9,491,978		94.9
51110	GASTOS FUNERARIOS JUB Y PENS						300,000				300,000		300,000			300,000		100.0
51110	ASISTENCIA SOCIAL A JUB Y PENS	70,000	64,484	92.1	5,516	7.9	2,000,000				2,000,000		2,000,000			1,935,516		96.8
51110	JORNADA III EDAO	166,000,000	164,236,314	98.9	1,763,686	1.1	1,797,227,320				1,797,227,320		1,797,227,320			1,479,049,718		82.3
51110	PENSIONES POR JUBILACION	23,100,000	22,133,935	95.8	966,065	4.2	234,000,000				234,000,000		234,000,000			193,885,573		82.9
51120	PENSIONES	17,500,000	16,832,260	96.2	667,740	3.8	208,000,000				208,000,000		208,000,000			174,226,642		83.8
51120	PENSIONES POR INVALIDEZ	700,000	692,826	99.0	7,174	1.0	10,000,000				10,000,000		10,000,000			8,950,869		89.5
51120	PAGO UNICO + GASTOS MEDICOS POR INVALIDEZ						6,000,000				6,000,000		6,000,000			4,157,966		69.3
51120	PENSIONES POR VIUDEZ	3,700,000	3,525,363	95.3	174,637	4.7	6,000,000				6,000,000		6,000,000			1,842,034		30.7

INSTITUTO NACIONAL DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS Y
EMPLEADOS DEL PODER EJECUTIVO
- INJUPEMP -

CLASIFICACION DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS (DETALLE)
FEBRERO, 2016
EN LEMPIRAS

RESPONSABLE: MARTHA VICENTA DOBLADO

INSTITUCIÓN: 602 INJUPEMP

CODIGO	DENOMINACION CLASIFICADOR	PRESUPUESTO	FEBRERO	MENSUAL	VARIACION	APROBADO	TRASLADOS (+/-)	VIGENTE	PRESUPUESTO APROBADO 2016 EJECUTADO ACUMULADO	9/6/100	6-9-10	10/6-100
1	2	3	4	4/3-100	3-4-5	6	7	6+7-8	8	9/6-100	6-9-10	10/6-100
51120	PENSIONES POR ORFANDAD	500,000	469,904	94.0	30,096	5,000,000	-	5,000,000	520,390	10.4	4,479,610	89.6
51120	GASTOS BENEFICIO GARANTIA DE OTORGAMIENTO	500,000	467,562	93.5	32,438	3,000,000	-	3,000,000	467,562	15.6	2,532,438	84.4
51120	PENSIONES POR ASCENDENCIA	200,000	146,020	73.0	53,980	2,000,000	-	2,000,000	146,020	-	1,853,980	-
51210	BECAS	10,000	9,796	98.0	204	2,500,000	-	2,500,000	9,796	0.4	2,490,204	99.6
51220	AYUDA SOCIAL A PERSONAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51300	ASOCIACIONES SIN FINES DE LUCRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52110	CONTRIBUCION AL INIUE	-	-	-	-	40,000	-	40,000	-	-	40,000	100.0
52120	CONTRIBUCIONES AL IHADFA	-	-	-	-	-	-	-	1,474,079	100.0	(1,474,079)	(100.0)
52300	TRANSF. COMISION NAC. DE BANCA Y SEG.	125,000	118,607	94.9	6,393	510,000	-	510,000	118,607	23.3	391,393	76.7
53210	TRANSF. Y DON. A ORGANISMOS INTERNACIONALES	125,000	118,607	94.9	6,393	210,000	-	210,000	-	-	210,000	100.0
4303	TRANSFERENCIA A O.I.S.S.	-	-	-	-	150,000	-	150,000	118,607	79.1	31,393	20.9
4304	TRANSFERENCIA AL C.I.E.S.S.	-	-	-	-	150,000	-	150,000	-	-	150,000	100.0
4616	TRANSFERENCIA AL E.C.A.S.S.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	GASTOS DE INVERSION REAL	30,000	22,201	74.0	7,799	20,572,500	-	20,572,500	22,201	0.1	20,550,299	99.9
	BIENES CAPITALIZABLES	30,000	22,201	74.0	7,799	20,572,500	-	20,572,500	22,201	0.1	20,550,299	99.9
42110	MAQUINARIA Y EQUIPO	30,000	22,201	74.0	7,799	20,572,500	-	20,572,500	22,201	0.1	20,550,299	99.9
42200	MUEBLES VARIOS DE OFICINA	30,000	22,201	74.0	7,799	1,522,500	-	1,522,500	22,201	1.5	1,500,299	98.3
42500	MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	-	-	-	-	1,500,000	-	1,500,000	-	-	1,500,000	100.0
42600	EQUIPO DE COMUNICACION Y SEÑALAMIENTO	-	-	-	-	1,960,000	-	1,960,000	-	-	1,960,000	100.0
	EQUIPO DE COMPUTACION	-	-	-	-	15,590,000	-	15,590,000	-	-	15,590,000	100.0
A	TOTAL DE GASTOS = (II. + III.)	270,027,800	262,021,869	97.0	8,005,931	3,191,172,500	-	3,191,172,500	504,329,770	15.8	2,686,842,730	84.2
III.	ACTIVOS FINANCIEROS	534,711,175	401,882,805	75.2	132,828,370	4,082,350,000	-	4,082,350,000	917,586,417	22.5	3,164,763,583	77.5
62110	OTORGAMIENTO DE PRESTAMOS	284,711,175	194,881,040	68.4	89,830,135	2,700,000,000	-	2,700,000,000	314,641,499	11.7	2,385,358,501	88.3
62110	PRESTAMOS A CORTO PLAZO	263,711,175	175,242,106	66.5	88,469,069	2,500,000,000	-	2,500,000,000	274,373,703	11.0	2,225,626,297	89.0
62110	PRESTAMOS PERSONALES	263,711,175	175,242,106	66.5	88,469,069	2,500,000,000	-	2,500,000,000	274,373,703	11.0	2,225,626,297	89.0
63110	PRESTAMOS A LARGO PLAZO	21,000,000	19,638,934	93.5	1,361,066	200,000,000	-	200,000,000	40,267,796	20.1	159,732,204	79.9
63110	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	21,000,000	19,638,934	93.5	1,361,066	200,000,000	-	200,000,000	40,267,796	20.1	159,732,204	79.9
64100	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	250,000,000	207,001,765	82.8	42,998,235	1,382,350,000	-	1,382,350,000	602,944,918	43.6	779,405,082	56.4
64100	TITULOS Y VALORES (INVERSIONES)	250,000,000	207,001,765	82.8	42,998,235	1,382,350,000	-	1,382,350,000	602,944,918	43.6	779,405,082	56.4
B	EGRESOS TOTALES (A+ III.)	804,738,975	663,904,674	82.5	140,834,301	7,273,522,500	-	7,273,522,500	1,421,916,187	19.5	5,851,606,313	80.5
	INCREMENTO DE DISPONIBILIDAD	-	98,601,244	100.0	(98,601,244)	-	-	-	15,426,055	100.0	(15,426,055)	(100.0)
	EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	804,738,975	762,505,918	94.8	42,233,057	7,273,522,500	-	7,273,522,500	1,437,342,242	19.8	5,836,180,258	80.2

INSTITUCION: **INJUPEMP**

INFORME RELACIONADO AL PERSONAL (Recurso Humano) PARA EJERCICIO FISCAL 2016

(Sueldos y Salarios Expresados en Miles de Lempiras)

CATEGORIA OCUPACIONAL	*FEBRERO 2016	
	No. Plazas	Sueldos
A. PERSONAL PERMANENTE ADMINISTRATIVO PRESUPUESTADO	338	11,130,000.00
1. Personal Ejecutivo	14	1,106,163.00
2. Personal Técnico		
3. Personal Docente		
4. Personal Administrativo	273	6,672,765.00
5. Personal de Servicio	21	384,209.00
6. Personal de Obra		
7. Total de Plazas Ocupadas	308	8,163,137.00
8. Total de Plazas por Reintegrar por orden judicial	30	2,152,794.00
9. Plazas después de la Planilla y complementos		
B. PERSONAL TEMPORAL ADMINISTRATIVO (Contrato/Presupuestado)	105	1,605,000.00
1. Personal por Contrato Ocupadas	64	1,055,700.00
2. Personal por Jornal		
3. Contrato Vacantes	41	-
4. Plazas despues de Planilla		
C. -.TOTAL PLAZAS OCUPADAS		
1. Plazas Ocupadas		
2. Total de Plazas por Reintegrar por orden judicial		
D. PERSONAL CONTRATO POR CENTRO DE DIA		
1. Plazas Ocupadas		
2. Plazas Vacantes		
E. PLAZAS VACANTES (A+B+C+D)		
1.Plazas Permanentes		
2. Plazas Por Contrato		
TOTAL (A+B+C+D) PLAZAS PRESUPUESTADAS	443	12,735,000.00
TOTAL (A+B+C+D) PLAZAS OCUPADAS	372	9,218,837.00

INSTITUCION: **INJUPEMP**

RELACION DE PERSONAL Y SU COSTO MENSUAL

(En miles de Lempiras)

FEBRERO 2016	Total Número de Plazas	Total Sueldos y Salarios	Plazas Sexo Masculino	Planilla Sueldos y Salarios	Plazas Sexo Femenino	Planilla Sueldos y Salarios
PLAZAS						
A. PERSONAL PERMANENTE	308	8,163,137.00	116	3,258,645.00	192	4,904,492.00
1. Ejecutivo	14	1,106,163.00	8	609,041.00	6	497,122.00
2. Técnico	0	-	0	-	-	-
3. Docente						
4. Administrativo	273	6,672,765.00	91	2,331,248.00	182	4,341,517.00
5. De Salud						
6. De Obra						
7. De Servicios	21	384,209.00	17	318,356.00	4	65,853.00
8. Otros (Seguridad)						
B. PLAZAS POR REINTEGRAR ORDEN JUDICIAL	30					2,152,794.00
TOTAL (A+B)	338	8,163,137.00	116	3,258,645.00	192	7,057,286.00
PLAZAS CANCELADAS						
PERMANENTES						
C. PERSONAL TEMPORAL	105	1,055,700.00	29	464,500.00	35	591,200.00
1. Personal por Contrato	64	1,055,700.00	29	464,500.00	35	591,200.00
2. Personal por Jornal						
3. Plazas canceladas						
D. VACANTES (C)	41					
E. COMPLEMENTO PRESUPUESTO						
TOTAL (A+B+C+D+E)	443	9,218,837.00	145	3,723,145.00	227	7,648,486.00