

***Instituto de Previsión Social de los Empleados de la
Universidad Nacional Autónoma de Honduras
(INPREUNAH)***



***Informe de Ejecución Física y Financiera del POA-
Presupuesto II Trimestre 2018***

- Julio 2018 -

Presentación

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Instituto de Previsión Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras (INPREUNAH), correspondiente al Segundo Trimestre del Ejercicio Fiscal 2018.

Según artículo No. 59 del Decreto No. 209-04 del Congreso Nacional de Honduras que contiene la Ley Orgánica de la UNAH, se crea el Instituto de Previsión Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras (INPREUNAH), con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, financiera y técnica para garantizar, permanentemente, jubilaciones y pensiones dignas, el buen uso de sus fondos y el cumplimiento de sus obligaciones y compromisos.

La dirección, administración y gestión del Instituto, debe caracterizarse por su autonomía, racionalidad y eficiencia administrativa, así como por el cumplimiento estricto de los parámetros actuariales y financieros con el fin de garantizar la solvencia Institucional.

Los órganos superiores del Instituto serán: La Junta Directiva, como órgano deliberativo, normativo, de planificación, supervisión, control, evaluación, orientación y determinación de la política del mismo; El Director Especialista, como órgano administrativo, de ejecución y de representación legal; La Auditoría Interna; y, Los Comités Técnicos Especializados.

El presente informe se fundamenta en el Artículo 8 del Decreto 141-2017 aprobado por el Congreso Nacional, Capítulo III, Numeral I “Normas de Ejecución Presupuestaria, Ejercicio Fiscal 2018”.

Contenido

▪ Presentación	2
▪ Misión	4
▪ Visión	4
▪ Valores Institucionales.....	4
▪ Análisis de la Ejecución Física	5
Objetivo Estratégico y Objetivos Operativos	5
Objetivos Operativos II Trimestre	5
▪ Detalle de Inversiones	7
▪ Análisis de la Ejecución Presupuestaria.....	9
Ingresos	9
Egresos	13
▪ Relación de Personal II Trimestre 2018.....	18
▪ Detalle de Transferencias al 30 de Junio de 2018.....	21

Misión

Somos la institución previsional de la comunidad universitaria de Honduras que garantiza prestaciones sociales y servicios innovadores, con una atención personalizada, eficiente y transparente.

Visión

Convertirnos en referentes del Sistema Nacional de Previsión Social, reconocidos por la solidez financiera, la calidez de nuestro personal y el trato de respeto a los participantes.

Valores Institucionales

- Honestidad en el manejo de los recursos, apegados a ley, generando confianza y credibilidad hacia nuestros participantes.
- Transparencia integral con nuestros afiliados y pensionados, con nuestros compañeros de trabajo, con los entes reguladores y con nuestras autoridades institucionales y gubernamentales.
- Responsabilidad en el cumplimiento de los compromisos establecidos con nuestros clientes internos y externos.
- Eficiencia en el manejo óptimo del tiempo y los recursos administrados.
- Compromiso para dar todo de nosotros mismos, ofreciendo competencias y diligencia para alcanzar los objetivos del Instituto.
- Solidaridad apoyándonos unos a otros con empatía, velando por el interés de los demás y no solamente los propios.
- Espíritu de Servicio ofreciendo soluciones diligentes y personalizadas con alegría y entusiasmo.
- Subsidiariedad reconociendo la responsabilidad del Estado de proteger la capacidad de decisión y actuación de los organismos comunitarios o privados para que puedan alcanzar de manera suficiente los objetivos sociales para los que fueron creados.
- Flexibilidad el sistema previsional pueda ser adecuado a los cambios que surjan en los ámbitos sociales, demográficos, económicos, financieros o políticos, con el objetivo de no reducir su capacidad para brindar seguridad social a sus afiliados.

Análisis de la Ejecución Física

Objetivo Estratégico y Objetivos Operativos

La planificación del INPREUNAH está alineada a la planificación gubernamental incluida en el Plan de Nación y Visión de País, la que se detalla a continuación:

OBJETIVO ESTRATEGICO DE GOBIERNO (PEG) 1: Mejorar el desarrollo humano, la equidad y la protección social

RESULTADO DE GOBIERNO (PEG) 3: La cobertura del sistema de seguridad social de la población ocupada aumenta de 20% a 25%.

OBJETIVO VISIÓN DE PAIS 1: Una Honduras sin pobreza extrema, educada y sana con sistemas consolidados de previsión social.

META VISIÓN DE PAIS 5: Universalizar el régimen de jubilación y pensión para el 90% de los asalariados en Honduras.

Objetivo Estratégico:

1. Contribuir al Sistema de Previsión Social del País Brindando Pensiones Dignas a los Participantes de la Comunidad Universitaria.

Objetivos Operativos:

1. Cumplir con el Otorgamiento de Beneficios Previsionales a nuestros Participantes
2. Atender con Actividades Gerontológicas a Nuestros Participantes de manera personalizada.
3. Colocar entre nuestros Participantes Préstamos de manera innovadora a fin de mejorar la suficiencia de recursos del sistema.

Objetivos Operativos II Trimestre

A continuación se muestra el detalle de los Objetivos Operativos y sus productos ligados; que el Instituto definió para el año 2018.

✓ Beneficios Previsionales

Objetivo Estratégico	Contribuir al Sistema de Previsión Social del País Brindando Pensiones Dignas a los Participantes de la Comunidad Universitaria						
Objetivo Operativo	Cumplir con el Otorgamiento de Beneficios Previsionales a Nuestros Participantes						
Gerencia Administrativa	1 - Gerencia Central						
Unidad Ejecutora	3 - Gerencia de Previsión Social						
Programa	12 - Beneficios Sociales a Cotizantes						
Producto Final	Unidad de Medida	Programado II Trimestre		Ejecutado II Trimestre		Variación II Trimestre	
		Cantidad	Asig. Presupuestaria	Cantidad	Asig. Presupuestaria	Cantidad	Asig. Presupuestaria
Beneficios Previsionales Otorgados	Beneficio	100	214,459,357.00	96	198,812,354.00	0	15,647,003.00

El Instituto ha definido su programación mensual relacionada al cumplimiento como instituto en el otorgamiento de los beneficios previsionales que brinda a los participantes del sistema.

En el II Trimestre se logro cumplir en un 96% los beneficios aprobados, no entregando a tiempo 2 beneficios (Separación y Auxilio Funerario) en el mes de Mayo, sin embargo, los mismo fueron debidamente pagados en el mes de Junio.

El cumplimiento de la asignación presupuestaria ejecutada asciende a un 92.70% respecto a los valores programados para el segundo trimestre.

✓ Actividades Gerontológicas

Objetivo Estratégico	Contribuir al Sistema de Previsión Social del País Brindando Pensiones Dignas a los Participantes de la Comunidad Universitaria						
Objetivo Operativo	Cumplir con el Otorgamiento de Beneficios Previsionales a Nuestros Participantes						
Gerencia Administrativa	1 - Gerencia Central						
Unidad Ejecutora	3 - Gerencia de Previsión Social						
Programa	12 - Beneficios Sociales a Cotizantes						
Producto Final (No Primario)	Unidad de Medida	Programado II Trimestre		Ejecutado II Trimestre		Variación II Trimestre	
		Cantidad	Asig. Presupuestaria	Cantidad	Asig. Presupuestaria	Cantidad	Asig. Presupuestaria
Actividades Gerontológicas Brindadas	Actividad	320	-	340	-	-20	-

Se han desarrollado de manera exitosa las Actividades Gerontológicas que el Instituto brinda como un servicio a los Pensionados; se imparten clases de pintura, música, actividades físicas, charlas, viajes, entre otros; de manera que el Instituto contribuya a

mejorar el bienestar personal de los pensionados. (la asignación presupuestaria no se visualiza al ser un productos no primario)

✓ Servicios Financieros

Objetivo Estratégico	Contribuir al Sistema de Previsión Social del País Brindando Pensiones Dignas a los Participantes de la Comunidad Universitaria						
Objetivo Operativo	Colocar Entre Nuestros Participantes Préstamos de Manera Innovadora a Fin de Mejorar la Suficiencia de Recursos del Sistema.						
Gerencia Administrativa	1 - Gerencia Central						
Unidad Ejecutora	5 - Gerencia de Préstamos y Seguros						
Programa	13 - Servicios Financieros a Cotizantes						
Producto Final	Unidad de Medida	Programado II Trimestre		Ejecutado II Trimestre		Variación II Trimestre	
		Cantidad	Asig. Presupuestaria	Cantidad	Asig. Presupuestaria	Cantidad	Asig. Presupuestaria
Servicios Financieros a Cotizantes	Lempira	80,009,632.00	80,698,261.00	100,575,949.82	101,059,953.41	-20,566,317.82	- 20,361,692.41

En el segundo trimestre se supero la meta propuesta en el otorgamiento de préstamos a los participantes; se supero en un 25.70% la cantidad de Lempiras programada (L.80,009,632).

Es importante mencionar que el otorgamiento de préstamos corresponden a un servicios financiero que el Instituto da a sus participantes, y que este servicio a su vez permite mejorar la situación financiera del instituto al ser de las actividades que mayor rentabilidad genera.

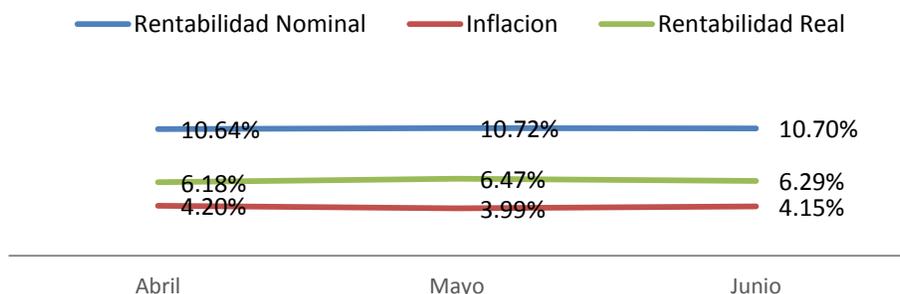
Detalle de Inversiones

A continuación se muestran los rendimientos que ha generado el portafolio de inversiones del Instituto en el II trimestre 2018.

Portafolio	Monto	abr-18		
		Peso	Rendimiento	Rentabilidad
Inversiones en Valores				
<i>Dólares</i>	86,596,488.95	2.61%	1.61%	0.04%
<i>Lempiras</i>	359,923,095.53	10.85%	3.20%	0.35%
<i>Estado</i>	888,665,000.00	26.79%	3.24%	0.87%
<i>Prestamos de Consumo</i>	560,268,668.77	16.89%	5.74%	0.97%
<i>Prestamos de Vivienda</i>	600,256,671.64	18.10%	3.57%	0.65%
<i>Propiedades de Inversión</i>	209,466,990.95	6.32%	0.13%	0.01%
<i>Contrato de Deuda UNAH</i>	611,615,933.59	18.44%	3.61%	0.67%
Rentabilidad Anualizada Nominal	3,316,792,849.43	100.00%		10.64%
CDP Dolares			1.31%	
Inflación				4.20%
Rentabilidad Real del Portafolio de Inversiones				6.18%

Portafolio	Monto	mayo-18		
		Peso	Rendimiento	Rentabilidad
Inversiones en Valores				
<i>Dólares</i>	87,523,233.96	2.64%	3.12%	0.08%
<i>Lempiras</i>	359,923,095.53	10.84%	3.99%	0.43%
<i>Estado</i>	888,665,000.00	26.76%	4.08%	1.09%
<i>Prestamos de Consumo</i>	566,117,980.14	17.05%	7.12%	1.21%
<i>Prestamos de Vivienda</i>	597,236,785.75	17.99%	4.47%	0.80%
<i>Propiedades de Inversión</i>	209,466,990.95	6.31%	0.13%	0.01%
<i>Contrato de Deuda UNAH</i>	611,615,933.59	18.42%	4.51%	0.83%
Rentabilidad Anualizada Nominal	3,320,549,019.92	100.00%		10.72%
CDP Dólares			1.72%	
Inflación				3.99%
Rentabilidad Real del Portafolio de Inversiones				6.47%

Portafolio	Monto	jun-18		
		Peso	Rendimiento	Rentabilidad
Inversiones en Valores				
<i>Dólares</i>	87,787,495.38	2.64%	3.78%	0.10%
<i>Lempiras</i>	359,923,095.53	10.84%	4.74%	0.51%
<i>Estado</i>	888,665,000.00	26.76%	4.90%	1.31%
<i>Prestamos de Consumo</i>	568,823,800.03	17.13%	8.53%	1.46%
<i>Prestamos de Vivienda</i>	595,015,224.77	17.92%	5.36%	0.96%
<i>Propiedades de Inversión</i>	209,445,990.95	6.31%	0.14%	0.01%
<i>Contrato de Deuda UNAH</i>	611,615,933.59	18.42%	5.42%	1.00%
Rentabilidad Anualizada Nominal	3,321,276,540.25	100.00%		10.70%
CDP Dólares			2.06%	
Inflación				4.15%
Rentabilidad Real del Portafolio de Inversiones				6.29%



Análisis de la Ejecución Presupuestaria

Ingresos

El Presupuesto de Ingresos del INPREUNAH asciende a 1,521,063,971.00 Lempiras, el cual está compuesto en un 75.43% por Ingresos Corrientes con un monto de 1,147,356,080.00 Lempiras; los ingresos corrientes contemplan recursos de Contribuciones a la Seguridad Social, Ingresos de Operación y Rentas de la Propiedad.

Los Recursos de Capital representan el 24.57% del presupuesto vigente de ingresos con un monto de 373,707,891.00 Lempiras que incluye Recursos Propios de Capital y Disminución de la Inversión Financiera.

Rubro	Descripción	Presupuesto Aprobado 2018	Presupuesto Vigente 2018	II TRIMESTRE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% DE EJECUCIÓN	DISPONIBLE
10000	INGRESOS CORRIENTES	1,147,356,080.00	1,147,356,080.00	209,745,502.19	333,061,570.55	29.03	814,294,509.45
13000	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	849,804,777.00	849,804,777.00	133,495,120.09	184,268,828.60	21.68	665,535,948.40
13200	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	849,804,777.00	849,804,777.00	133,495,120.09	184,268,828.60	21.68	665,535,948.40
16000	INGRESOS DE OPERACION	9,318,889.00	9,318,889.00	2,012,285.52	4,002,399.58	42.95	5,316,489.42
16900	INGRESOS DE NO OPERACION	9,318,889.00	9,318,889.00	2,012,285.52	4,002,399.58	42.95	5,316,489.42
17000	RENTAS DE LA PROPIEDAD	288,232,414.00	288,232,414.00	74,238,096.58	144,790,342.37	50.23	143,442,071.63
17100	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	161,383,410.00	161,383,410.00	40,662,586.58	81,057,381.30	50.23	80,326,028.70
17300	INTERESES POR DEPOSITOS	896,832.00	896,832.00	211,847.81	359,951.23	40.14	536,880.77
17400	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	125,952,172.00	125,952,172.00	33,363,662.19	63,373,009.84	50.32	62,579,162.16
20000	RECURSOS DE CAPITAL	373,707,891.00	373,707,891.00	90,071,001.93	207,207,452.94	55.45	166,500,438.06
21000	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	18,951,600.00	18,951,600.00	25,000.00	480,388.80	2.53	18,471,211.20
21100	VENTA DE INMUEBLES	18,951,600.00	18,951,600.00	25,000.00	480,388.80	2.53	18,471,211.20
23000	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	354,756,291.00	354,756,291.00	90,046,001.93	206,727,064.14	58.27	148,029,226.86
23100	VENTA DE TITULOS Y VALORES	-	-	-	40,000,000.00	-	-40,000,000.00
23300	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	305,299,925.00	305,299,925.00	79,345,049.86	145,958,269.71	47.81	159,341,655.29
23400	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	49,456,366.00	49,456,366.00	10,700,952.07	20,768,794.43	41.99	28,687,571.57
TOTAL		1,521,063,971.00	1,521,063,971.00	299,816,504.12	540,269,023.49	35.52	980,794,947.51

II Trimestre 2018

El INPREUNAH ha recaudado la cantidad de 299,816,504.12 Lempiras en el segundo trimestre 2018, valor que representa el 19.71% del presupuesto vigente del ingresos del Instituto.

Los Ingresos Corrientes recaudados en el II Trimestre 2018 ascienden a 209,745,502.19 Lempiras.

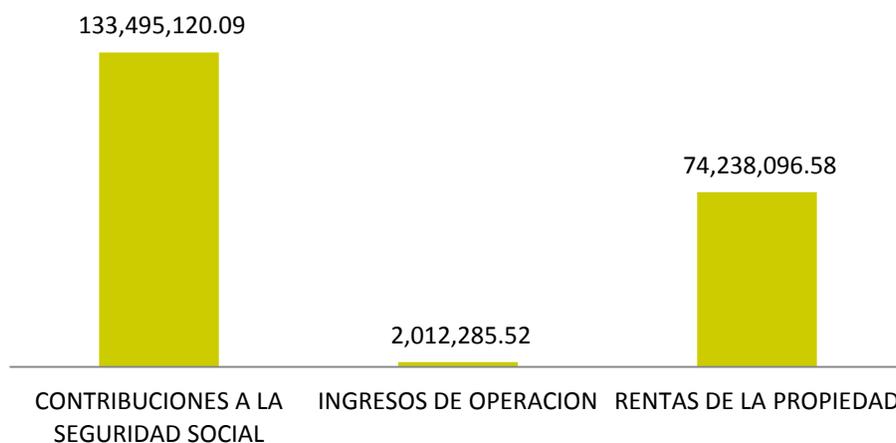
Por **Contribuciones a la Seguridad Social** se recaudaron 133,495,120.09 Lempiras, de los cuales 77,760,000.00 corresponden a Aportes Patronales del Periodo y 55,735,120.09 Lempiras a Cotizaciones Individuales de las deducciones que le realizan a los empleados universitarios.

Se recaudaron 2,012,285.52 Lempiras de **Ingresos Varios de Operación**, recursos que el Instituto percibe por el cobro de trámites administrativos en el otorgamiento de préstamos, carnets, emisión de constancias, entre otros.

De **Renta a la Propiedad** se recaudaron 74,238,096.58 Lempiras. Por Intereses de Préstamos al Sector Privado se recaudaron 40,662,586.58 Lempiras, de los cuales 24,483,001.33 Lempiras corresponden a intereses por préstamos personales de consumo; 15,859,767.47 Lempiras de intereses por préstamos personales de vivienda y 319,817.78 Lempiras de intereses moratorios.

De Intereses por Depósitos la cantidad de 211,847.81 Lempiras y 33,363,662.19 Lempiras de Intereses por Títulos y Valores, producto de las Inversiones en Certificados de Depósito y Bonos que mantiene el Instituto en el Sistema Financiero Nacional.

Ingresos Corrientes II Trimestre 2018

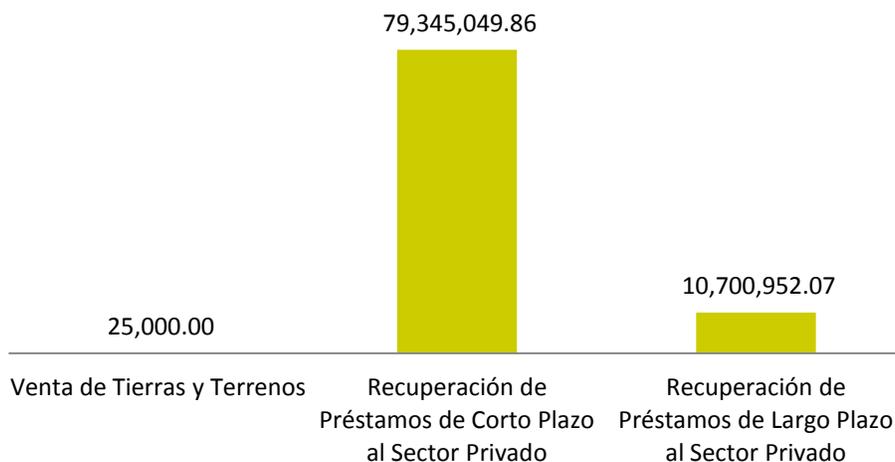


Los Recursos de Capital recaudados en el II trimestre 2018 ascienden a 90,071,001.93 Lempiras.

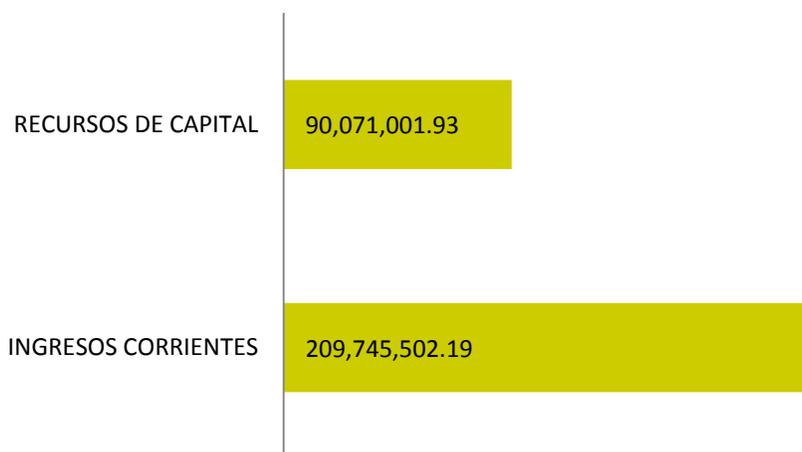
Se recaudaron 25,000 Lempiras por Venta de Tierras y Terrenos (Lote Fúnebres del proyecto Perpetuo Socorro).

De la Disminución de la Inversión Financiera se recaudaron 90,046,001.93 Lempiras, de los cuales 79,345,049.86 Lempiras corresponden a recursos de capital de préstamos personales de consumo (corto plazo) y 10,700,952.07 Lempiras de recursos de capital de préstamos personales de vivienda (largo plazo).

Recursos de Capital II Trimestre 2018



Ingresos Total II Trimestre 2018



Recaudación Acumulada

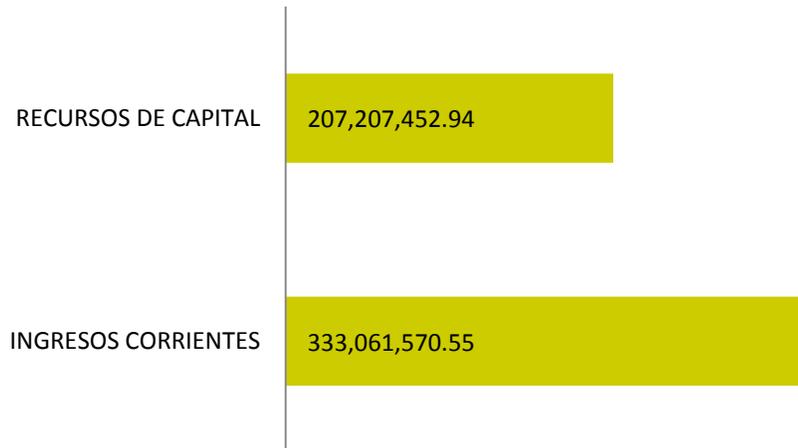
La recaudación acumulada al II Trimestre 2018 asciende a 540,269,023.49 Lempiras, valor que representa el 35.52% del presupuesto de ingresos vigente.

Los Ingresos Corrientes recaudados de manera acumulada al II Trimestre ascienden a 333,061,570.55 Lempiras, de los cuales el 55.33% corresponden a las Contribuciones a la Seguridad Social de los recursos que transfiere la UNAH por cotizaciones individuales y Aportes Patronales que se canalizan a través de la Secretaria de Educación y SEFIN. El 1.20% de Ingresos de Operación y el 43.47% de Renta de la Propiedad (Intereses por Préstamos, Cuentas y Títulos Valores).

Los Recursos de Capital recaudados de manera acumulada al II Trimestre ascienden a 207,207,452.94 Lempiras, recursos que representan el 38.35% de la recaudación acumulada.

De los recursos de capital, el 99.77% corresponde a la Disminución de la Inversión Financiera con un valor de 206,727,064.14 Lempiras.

Recaudación Acumulada al II Trimestre 2018



Egresos

El Presupuesto vigente de Egresos del INPREUNAH asciende a 1,521,063,971.00 Lempiras; el grupo del gasto 1000 Servicios Personales con un monto de 35,336,392.00 Lempiras representa el 2.32% del presupuesto total; el grupo 2000 Servicios No Personales con un monto de 11,737,500.00 Lempiras; el grupo 3000 Materiales y Suministros con un monto de 1,032,300.00 Lempiras.

El grupo 4000 Bienes Capitalizables con un monto de 6,500,000.00 Lempiras representa el 0.43% del presupuesto total, el grupo 5000 Transferencias y Donaciones con un monto de 788,396,760.00 Lempiras siendo el más representativo (51.83% del presupuesto total) y el grupo 6000 Activos Financieros con un monto de 678,061,019.00 Lempiras (44.58% del presupuesto total).

Grupo del Gasto	DESCRIPCION	Presupuesto Aprobado 2018	Presupuesto Vigente 2018	II TRIMESTRE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% DE EJECUCIÓN	DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	35,336,392.00	35,336,392.00	5,278,080.88	9,554,919.98	27.04	25,781,472.02
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	11,774,000.00	11,737,500.00	1,256,268.76	2,005,307.32	17.08	9,732,192.68
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	995,800.00	1,032,300.00	149,615.81	330,026.74	31.97	702,273.26
40000	BIENES CAPITALIZABLES	6,500,000.00	6,500,000.00	116,230.94	116,230.94	1.79	6,383,769.06
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	788,396,760.00	788,396,760.00	198,202,274.27	344,394,723.39	43.68	444,002,036.61
60000	ACTIVOS FINANCIEROS	678,061,019.00	678,061,019.00	100,575,949.82	176,880,156.85	26.09	501,180,862.15
TOTAL		1,521,063,971.00	1,521,063,971.00	305,578,420.48	533,281,365.22	35.06	987,782,605.78

Ejecución II Trimestre 2018

El Instituto ejecuto en el II trimestre 305,578,420.48 Lempiras, que representan 20.08% del presupuesto vigente de egresos.

1000-Servicios Personales

En el II trimestre se erogaron 5,278,080.88 Lempiras, los cuales corresponden a recursos utilizados en el pago de la planilla de sueldos y salarios del personal permanente (3,062,117.16 Lempiras), se realizó el pago del decimo cuarto mes de salario por un valor de 846,982.58 Lempiras.

Por pago de Aportes Patronales al Injupemp e IHSS se erogaron 471,112.89 Lempiras. Otro valor representativo corresponde al pago Prestaciones Laborales por 481,826.30 Lempiras.

La ejecución del grupo 1000 Servicios Personales representa el 1.73% de la ejecución trimestral.

2000-Servicios No Personales

Se ejecutaron 1,256,268.76 Lempiras que representan el 0.41% de la ejecución trimestral.

Los recursos ejecutados en este grupo del gasto corresponden al pago de servicios básicos, Alquiler de Bodega donde se tiene el mobiliario para descargo, pago de la auditoria a los estados financieros y pago a la CNBS de acuerdo a normativa.

Se pago la publicación del informe de auditoría y otras publicaciones como el aviso de constatación de sobrevivencia de los pensionados, servicios de vigilancia, entre otros.

3000-Materiales y Suministros

Se ejecutaron 149,615.81 Lempiras, recursos utilizados para la compra de materias e insumos necesarios para realizar las actividades operativas del Instituto.

Se erogaron recursos para compra de alimentos y bebidas para atenciones, compra de papel de escritorio, tóner y tintas, combustible para los vehículos institucionales, útiles de oficina, elementos de limpieza, entre otros.

4000-Bienes Capitalizables

Se ejecutaron 116,230.94 Lempiras, recursos utilizados en la compra de archivos contra incendios para el centro documental institucional y 44,850.00 por licencias de antivirus.

5000-Transferencias y Donaciones

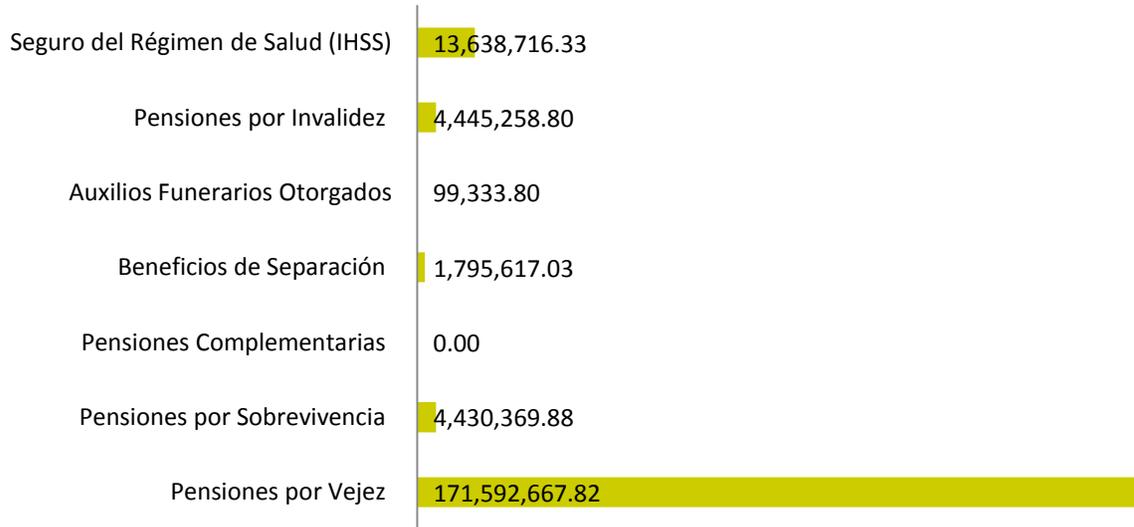
Se ejecutaron 198,202,274.27 Lempiras, los que representan el 64.86% de la ejecución trimestral, la cual corresponde en su totalidad a pagos de beneficios previsionales.

Se incluye el pago del decimo cuarto mes de salario para las pensiones que otorga el Instituto.

A continuación el detalle de los pagos para cada uno de los beneficios previsionales:

Pensiones por Vejez	171,592,667.82
Pensiones por Sobrevivencia	4,430,369.88
Pensiones Complementarias	2,200,310.61
Beneficios de Separación	1,795,617.03
Auxilios Funerarios Otorgados	99,333.80
Pensiones por Invalidez	4,445,258.80
Seguro del Régimen de Salud (IHSS)	13,638,716.33

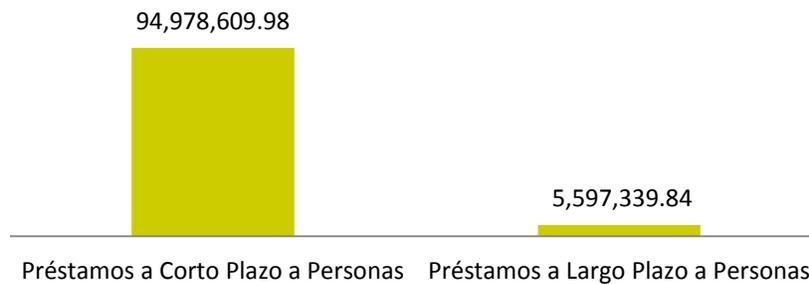
Pago de Beneficios Previsionales II Trimestre 2018



6000-Activos Financieros

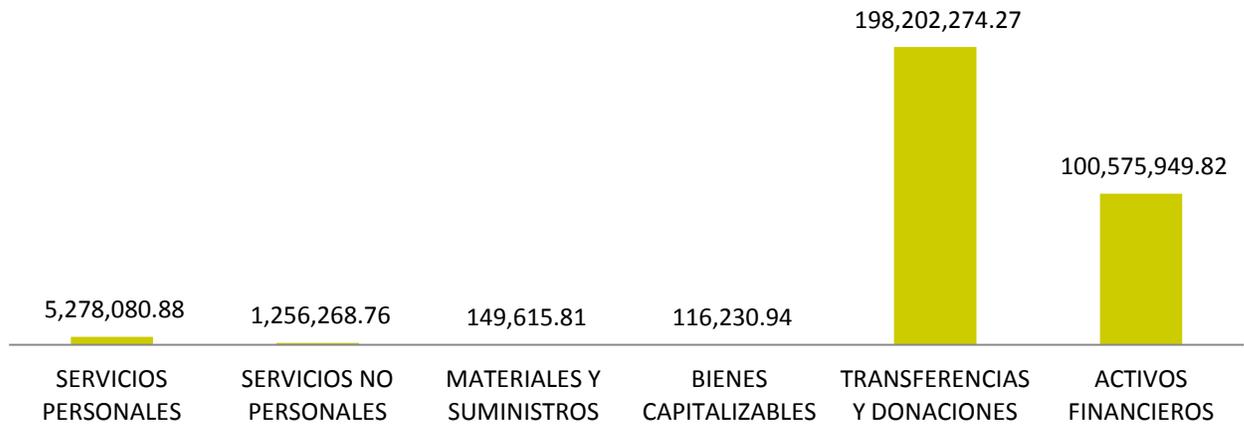
Se ejecutaron 100,575,949.82 en la colocación de préstamos personales de consumo y vivienda; este grupo del gasto representa el 32.91% de la ejecución trimestral.

Otorgamiento de Préstamos II trimestre 2018



A continuación se muestra una grafica que recoge la ejecución el Instituto de Previsión Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras (INPREUNAH) para el segundo trimestre de ejecución del año 2018; dicha grafica se muestra por grupo del gasto.

Ejecución por Grupo del Gasto, II Trimestre 2018



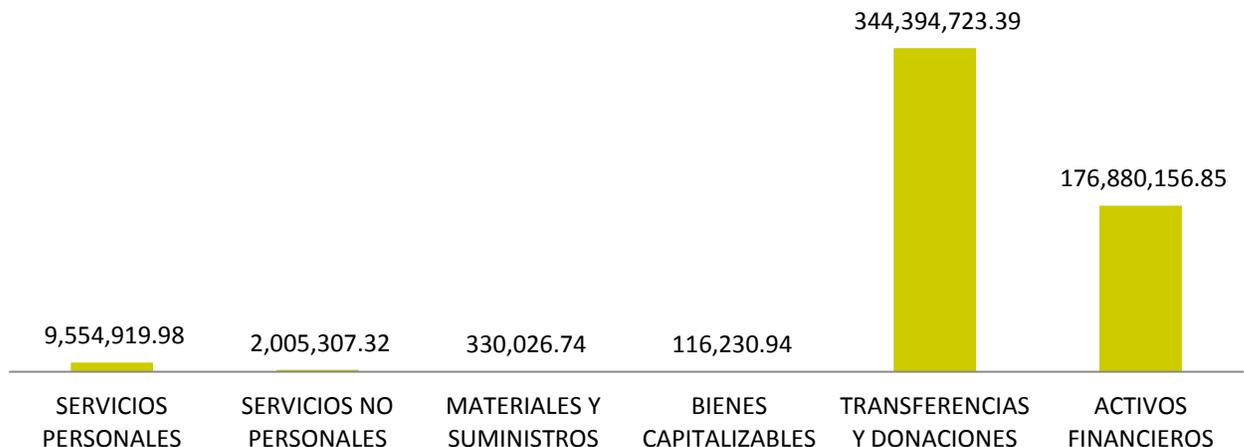
Ejecución Acumulado al II Trimestre 2018

De manera acumulada el Instituto a ejecutado 533,281,365.22 Lempiras, valor que representa el 35.06% del presupuesto vigente de egresos.

El grupo del gasto que muestra la ejecución más representativa (64.58%) corresponde al grupo 5000 Transferencias y Donaciones, grupo donde se registran los pagos por beneficios previsionales (pensiones y otros) lo cual es acorde al quehacer fundamental del Instituto.

El grupo del gasto 6000 Activos Financieros muestra una ejecución acumulada de 176,880,156.85 Lempiras (33.17% de la ejecución acumulada total).

Ejecución Acumulada por Grupo del Gasto al II trimestre 2018



Ejecución por Programa

El Presupuesto de Egresos del INPREUNAH se divide en tres (3) programas los que se detallan a continuación:

Actividades Centrales (1):

Programa que se ocupa de brindar el soporte administrativo-financiero al Instituto para que este pueda generar los productos externos que trascienden del Instituto.

Beneficios Sociales a Cotizantes (12)

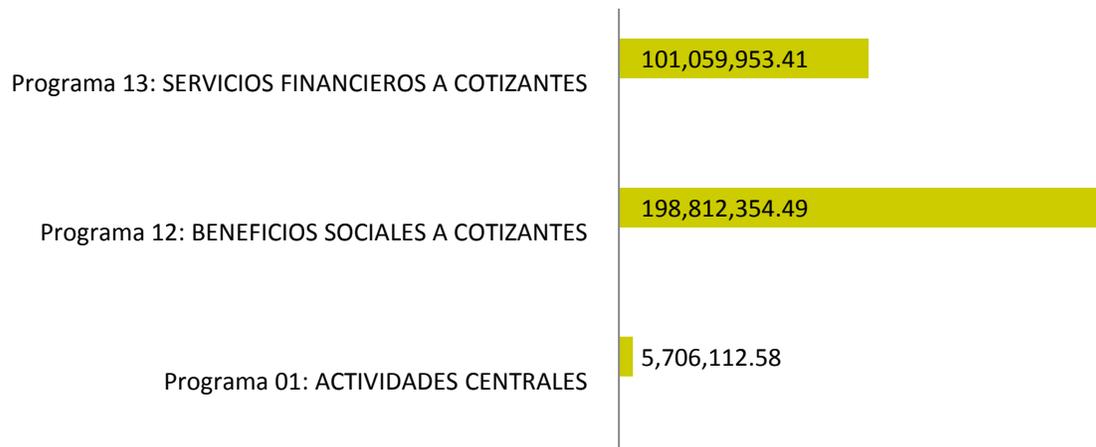
Programa que recoge el quehacer fundamental para lo que fue creado el INPREUNAH, en este programa se incluyen todos los pagos por beneficios previsionales y el servicio de las actividades gerontológicas.

Servicios Financieros a Cotizantes (13)

Este programa se encarga de otorgar Préstamos a nuestros participantes como un servicio financiero que el Instituto brinda a sus participantes a fin de contribuir en el mejoramiento de la calidad de vida; de igual manera es un programa que genera rendimientos para el Instituto y así poder contar con la solidez financiera requerida para cumplir con el otorgamiento de beneficios previsionales.

A continuación se muestra la ejecución del gasto por programa:

Ejecución por Programa II trimestre 2018



Relación de Personal II Trimestre 2018.

CONCEPTOS	II TRIMESTRE 2018		SEXO MASCULINO		SEXO FEMENINO	
	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS
A. PERSONAL PERMANENTE	48	3,062,117.16	14	1,011,917.80	34	2,050,199.36
1. Ejecutivo	6	828,000.00	2	345,000.00	4	483,000.00
2. Universitario	22	1,424,602.80	6	425,642.80	16	998,960.00
3. Técnico	14	608,525.16	4	181,275.00	10	427,250.16
4. Administrativo	3	111,000.00	1	30,000.00	2	81,000.00
5. De Obra	-	-	-	-	-	-
6. De Servicio	3	89,989.20	1	30,000.00	2	59,989.20
7. De Seguridad	-	-	-	-	-	-
B. VACANTES	-	-	-	-	-	-
TOTAL A+B	48	3,062,117.16	14	1,011,917.80	34	2,050,199.36

C. PERSONAL TEMPORAL	2	73,000.00	2	41,000.00	1	32,000.00
1. Por Contrato (Eventual Mensual)	2	73,000.00	2	41,000.00	1	32,000.00
2. Por Jornal (Eventual Semanal)	-	-	-	-	-	-

CONCEPTOS	<u>JUNIO</u>		SEXO MASCULINO		SEXO FEMENINO	
	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS
A. PERSONAL PERMANENTE	48	1,023,205.72	14	345,972.60	34	677,233.12
1. Ejecutivo	6	276,000.00	2	115,000.00	4	161,000.00
2. Universitario	22	477,367.60	6	150,547.60	16	326,820.00
3. Técnico	14	202,841.72	4	60,425.00	10	142,416.72
4. Administrativo	3	37,000.00	1	10,000.00	2	27,000.00
5. De Obra	-	-	-	-	-	-
6. De Servicio	3	29,996.40	1	10,000.00	2	19,996.40
7. De Seguridad	-	-	-	-	-	-
B. VACANTES	-	-	-	-	-	-
TOTAL A+B	48	1,023,205.72	14	345,972.60	34	677,233.12

C. PERSONAL TEMPORAL	2	20,000.00	2	20,000.00	-	-
1. Por Contrato (Eventual Mensual)	2	20,000.00	2	20,000.00	-	-
2. Por Jornal (Eventual Semanal)	-	-	-	-	-	-

CONCEPTOS	<u>MAYO</u>		SEXO MASCULINO		SEXO FEMENINO	
	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS
A. PERSONAL PERMANENTE	48	1,010,205.72	14	332,972.60	34	677,233.12
1. Ejecutivo	6	276,000.00	2	115,000.00	4	161,000.00
2. Universitario	22	464,367.60	6	137,547.60	16	326,820.00
3. Técnico	14	202,841.72	4	60,425.00	10	142,416.72
4. Administrativo	3	37,000.00	1	10,000.00	2	27,000.00
5. De Obra	-	-				
6. De Servicio	3	29,996.40	1	10,000.00	2	19,996.40
7. De Seguridad						
B. VACANTES	7	-	-	-	-	-
TOTAL A+B	55	1,010,205.72	14	332,972.60	34	677,233.12

C. PERSONAL TEMPORAL	1	10,500.00	1	10,500.00	-	-
1. Por Contrato (Eventual Mensual)	1	10,500.00	1	10,500.00	-	-
2. Por Jornal (Eventual Semanal)	-	-	-	-	-	-

CONCEPTOS	<u>ABRIL</u>		SEXO MASCULINO		SEXO FEMENINO	
	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS	No. PLAZAS	SUELDOS
A. PERSONAL PERMANENTE	49	1,028,705.72	14	332,972.60	35	695,733.12
1. Ejecutivo	6	276,000.00	2	115,000.00	4	161,000.00
2. Universitario	23	482,867.60	6	137,547.60	17	345,320.00
3. Técnico	14	202,841.72	4	60,425.00	10	142,416.72
4. Administrativo	3	37,000.00	1	10,000.00	2	27,000.00
5. De Obra	-	-				
6. De Servicio	3	29,996.40	1	10,000.00	2	19,996.40
7. De Seguridad						
B. VACANTES	6	-	-	-	-	-
TOTAL A+B	55	1,028,705.72	14	332,972.60	35	695,733.12

C. PERSONAL TEMPORAL	2	42,500.00	1	10,500.00	1	32,000.00
1. Por Contrato (Eventual Mensual)	2	42,500.00	1	10,500.00	1	32,000.00
2. Por Jornal (Eventual Semanal)						

Instituto de Previsión Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras (INPREUNAH)

RELACIÓN DE PERSONAL a JUNIO 2017

(Salarios en Lempiras)

Código	Concepto	Número de Empleados según Género			Salario Mensual	Acumulado		
		M	F	Total		Sueldos y Honorarios Pagados a Junio 2017		
					Junio 2017	M	F	Total
11100	Personal (Permanente)	33	13	46	1,008,874.0	1,812,972.6	4,036,371.0	5,849,343.5
12100	Personal (Contrato)	4	0	4	51,000.0	180,200.0	0.0	180,200.0
12200	Jornales			0				0.0
SUBTOTAL		37	13	50	1,059,874.0	1,993,172.6	4,036,371.0	6,029,543.5
12910	Contratos Especiales			0				0.0
24000	Servicios Profesionales	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Personas Naturales			0				0.0
TOTAL		37	13	50	1,059,874.0	1,993,172.6	4,036,371.0	6,029,543.5

Nota 1: El número de empleados (columnas D y E) son los existentes al 30 de Junio 2017.

Nota 2: El salario mensual (columna G) corresponde al total pagado por este concepto y honorarios en el mes de Junio 2017.

Nota 3: El total de sueldos y honorarios (columna H e I) corresponde al total pagado por este concepto, de Enero a Junio 2017.

Nota 4: Los montos reportados en la Relación de Personal deben coincidir con los registrados en la Ejecución Presupuestaria correspondiente.

Nota 5: Los valores reportados en la parte de proyectos que anteriormente estaban incluidos en los formatos anteriores se registraran en el objeto de gasto 24000 de servicios profesionales.

Ejecución Presupuestaria Acumulada

(Cifras en Lempiras)

Concepto	A Junio 2017
Ingreso Corriente Total	269,775,597.2
Ingreso Total	470,447,083.0
Servicios Personales	9,285,561.5
Bienes Capitalizables	2,604.4
Gasto Corriente Total	334,966,561.6
Gasto Total	482,062,632.2

RELACIÓN DE PERSONAL a JUNIO 2018

(Salarios en Lempiras)

Código	Concepto	Número de Empleados según Género			Salario Mensual	Acumulado		
		M	F	Total		Sueldos y Honorarios Pagados a Junio 2018		
					Junio 2018	M	F	Total
11100	Personal (Permanente)	34	14	48	1,023,205.7	2,177,136	4,147,016	6,324,151.2
12100	Personal (Contrato)	1	1	2	20,000.0	104,000	32,000	136,000.0
12200	Jornales			0				0.0
SUBTOTAL		35	15	50	1,043,206	2,281,136	4,179,016	6,460,151
12910	Contratos Especiales			0				0.0
24000	Servicios Profesionales	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Personas Naturales			0				0.0
TOTAL		35	15	50	1,043,205.7	2,281,135.7	4,179,015.5	6,460,151.2

Nota 1: El número de empleados (columnas D y E) son los existentes al 30 de Junio 2018.

Ejecución Presupuestaria Acumulada

(Cifras en Lempiras)

Concepto	A Junio 2018
Ingreso Corriente Total	333,061,570.5
Ingreso Total	540,269,023.5
Servicios Personales	9,554,920.0
Bienes Capitalizables	116,230.9
Gasto Corriente Total	356,284,977.4
Gasto Total	533,281,365.2

Detalle de Transferencias al 30 de Junio de 2018.

Meses/Concepto	Aportes Patronales		Contrato de Deuda Histórica		Amortización de la Deuda (Años Anteriores 2011-2014) distinto del 6% de la UNAH	
	Efectivo	Bonos	Efectivo	Bonos	Efectivo	Bonos
Enero	0	0	0	0	0	0
Febrero	0	0	0	0	0	0
Marzo	19,440,000	0	0	0	0	0
Abril	38,880,000	0	0	0	0	0
Mayo	0	0	0	0	0	0
Junio	38,880,000	0	0	0	0	0
Julio	0	0	0	0	0	0
Agosto	0	0	0	0	0	0
Septiembre	0	0	0	0	0	0
Octubre	0	0	0	0	0	0
Noviembre	0	0	0	0	0	0
Diciembre	0	0	0	0	0	0
TOTAL	97,200,000	0	0	0	0	0