INDUSTRIA POSTAL Y CORREOS DE HONDURAS

GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE HONDURAS

SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PÚBLICOS

HONDUCOR

EJECUCION PRESUPUESTARIA Y OPERATIVA

2016

INFORME ANUAL

Honduras

INDICE

I. Introducción 3
Antecedentes 3
Misión 3
Funciones 3

II. Análisis de la ejecución Física 4
Objetivos y Resultados de Gestión 4

III. Análisis de la ejecución Financiera 7
Presupuesto de Ingresos 7
Ingresos Corrientes 8
Recursos de Capital 8
Egresos por Grupo del Gasto y Tipo de Fondos 8
Modificaciones Presupuestarias 10

IV. Conclusiones 12

V. Anexos 12

I. INTRODUCCION

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Empresa de Correos de Honduras (HONDUCOR) del Ejercicio Fiscal 2016.

ANTECEDENTES

Lo siguiente de fundamenta en los artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto Decreto 83-2004; en el Capítulo III "Seguimiento y Evaluación Presupuestaria", en el Acuerdo 1341 publicado el 12 de febrero de 2009 de la Secretaría de Finanzas que aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto, Artículo 8 del Decreto 140-2014 aprobado por el Congreso Nacional, Capítulo IV "Normas Generales de la Ejecución Presupuestaria".

Según el Decreto No.120-93 se crea la Empresa de Correos de Honduras (HONDUCOR), como una institución pública con personería jurídica y patrimonio propio, con independencia funcional y administrativa, de duración indefinida, cuya organización se regirá por la presente Ley.

MISION

"Ser una empresa líder en Honduras en proveer de servicios postales con el objetivo de ofrecer el envío y recepción de paquetes y todo tipo de correspondencia, brindando a los clientes reales y potenciales una cobertura en el ámbito nacional e internacional y proporcionándoles seguridad, rapidez, eficiencia y una alta calidad en el manejo de sus envíos, al más bajo costo."

FUNCIONES

Desarrollar, administrar y promover los servicios confiados actualmente al correo así como otros que en el futuro podrán ser establecidos, prestando los servicios correlativos que estime oportuno, en cumplimiento de las siguientes atribuciones y facultades:

- Dirigir, administrar y modernizar los servicios de correos del país.
- Ofrecer servicios de calidad a la población hondureña.
- Reglamentar y autorizar la instalación y/o funcionamiento de las agencias.
- Representar los intereses del Estado en todo lo concerniente a correos en el ámbito nacional e internacional.
- Cobrar tasas y derechos por los servicios que preste, de conformidad con los procedimientos establecidos en nuestras leyes vigentes.
- Imponer sanciones de acuerdo a su Ley orgánica y reglamentos.

II. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA.

Acorde a lo fundamental de la institución, se ha establecido un objetivo institucional orientado a prestar el servicio postal a todo el pueblo Hondureño en todas sus modalidades tanto en el ámbito nacional como internacional, así como servicios y actividades conexas, mejorando la calidad de los servicios a través de la optimización del servicio postal para satisfacer la demanda de los usuarios.

El logro de dicho objetivo, se evalúa a través de una serie de resultados de gestión contenidos en el Plan Operativo Anual 2016, como ser; Mejorar las principales redes de distribución postal optimizando los tiempos de entrega, Suministrar a la población Hondureña el acceso a la franquicia oficial y Mejorar el servicio de distribución postal. A través de estos resultados se pretende brindar los servicios postales a la población residente en todas las regiones del País.

2.1 Objetivos y Resultados de Gestión Institucional

En el cuarto trimestre, se registra el avance de los resultados de gestión en los cuales se detallan los montos orientados al fortalecimiento de la redes de distribución, mejora en la prestación de los servicios, acceso a la comunicación y envió y reparto de los servicios postales.

Cuadro No. 1

Objetivos Estratégicos, Operativos y Resultados de Gestión

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Resultado	Descripción
Prestar el servicio postal a todo el pueblo hondureño en todas sus modalidades en el ámbito a nivel nacional e internacional, así como servicios y actividades conexas y complementarias, para optimizar los envíos a costos bajos, rapidez y seguridad cuidados de la paquetería.			
	1. Atender 3 millones de clientes con el servicio postal. 2. Elaborar 5 Emisiones Filatélicas. 3 Evaluar y analizar 100 % de los logros para el buen funcionamiento de la Institución. 4 .Elaborar 12 Informes Postales. 5. Entregar 1, 000,000 piezas postales a su destino final. 6. Revisar 250 Reportes Internacionales por el Transito Postal.	Servicio Postal Brindado (Cartas, Encomiendas, Paquetería y Servicio Expreso)	

Resultado 01: Atender 3 millones de clientes con el servicio postal.

A través de este resultado se cumple con la entrega de los paquetes postales procedentes del exterior y con destino al interior de país, mediante la utilización de los medios de transporte con que cuenta la empresa y servicios contratados para dar cobertura a los lugares en donde la empresa no cuente con la logística necesaria.

Al cuarto trimestre se han atendido la cantidad de 2.970,000 clientes a nivel nacional, representando un 99% en base a lo presupuestado, reflejando un margen de error de un 1%.

Resultado 02: Elaborar de 5 Emisiones Filatélicas.
Suministrar a la población hondureña el acceso o franquicia oficial para la comunicación a través de la producción de las emisiones de series filatélicas generadas en el departamento de filatelia".
Para el cuarto trimestre la empresa ha realizado un acumulado de cinco emisiones filatélicas como avance físico, representando un 100% en base a lo programado.

Dentro de las emisiones conmemorativas se encuentran:

1. Sociedad de caballeros del Santo entierro de Tegucigalpa
   80 años al servicio del Señor y el pueblo.
2. Historia de la industria Postal y correos de Honduras.
3. Honduras Marca País.
4. Centenario del colegio de Abogados de Honduras 1916-2016.
5. Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán UPN

Resultado 03: Evaluar y analizar 100 % de los logros para el buen funcionamiento de la Institución.
Mejorar el servicio de distribución postal para asegurar el envío y el repartimiento de los productos postales tanto a empresas públicas como privadas, es uno de los grandes avances que la empresa alcanza en su gestión operativa, centrándose en el logro de este resultado para su mayor generación de ingresos.
En base a lo presupuestado se realizaron 12 informes cumpliendo con este el 100% de en base a lo programado.

Resultado 04: Elaborar 12 Informes Postales.
Para el control en los resultados obtenidos al término del cuarto trimestre se cuenta con 12 informes elaborados, respectivamente acumulados. Representando un 100% en base a lo programado.

Resultado 05: Entregar 1, 000,000 piezas postales a su destino final
Al término se muestra un avance físico de 1, 090,000 piezas postales acumuladas y distribuidas, mismas que representan el 101% en relación a la meta programada.
Cumpliendo con esto un 09% más de lo programado.

Resultado 06: Revisar 250 Reportes Internacionales por el Transito Postal.

En este resultado se ha sobrepasado la meta, ya que el departamento de Internacional ha realizado más cobros los cuales no estaban contemplados en el POA 2016 ya que lo programado son 250 remisiones y en el segundo trimestre elaboro 212 más las 250 correspondiente al primer trimestre suman la cantidad de 462, por lo que lo ejecutado esta sobre lo programado, manteniéndose de esta manera al cuarto trimestre.

Según la estructura programática de la institución y de forma acumulada se presentan los resultados obtenidos de la gestión empresarial, en el cual su principal logro es la mejora de las principales redes de distribución postal.

III. ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA

3.1 Presupuesto Ingresos

Para el Ejercicio Fiscal 2016, HONDUCOR conto con un presupuesto de ingresos por 118, 025,369.79 Lempiras, monto financiado con fondos nacionales provenientes en un 60.4% de la Transferencia Corriente que le otorga el Gobierno Central a la Empresa (63, 161,105.00 Lempiras) y el restante 39.6% provienen de la generación de recursos propios por sus actividades de operación por 54, 864,264.00 Lempiras.
Aclarando que la transferencia oficial por parte del Tesoro nacional solo fue por L.53.644, 411.00

La recaudación de ingresos correspondiente al cuarto trimestre se presenta en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 2
Ingresos Según la Clasificación Económica Tanto fondos Propios como transferencias del Gobierno Central.

Código	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2016	presupuesto Vigente 2016	Recaudo del Trimestre	Recaudo Acumulado	Variación Trimestral		Variación Anual	
						Vigente-Recaudado Trim.	%	Vigente-Recaudado Acumulado	%
		92,332,271.00	0.00						
10000	INGRESOS CORRIENTES			29,346,166.79	54,864,264	29,346,166.79		118,025,369.79	
20000	RECURSOS DE CAPITAL			0.00	0.00				
	Total	92,332,271.00	0.00	29,346,166.79	54,864,264	29,346,166.79		118,025,369.79	

Los ingresos recaudados al cuarto trimestre ascienden a 29, 346,166.79 Lempiras, monto que represento un 22% en relación al presupuesto necesitado.

En relación a las trasferencias recibidas por parte de la Administración Central ascienden a 63, 161,105.00 los cuales representan el 53% en base a los ingresos necesarios 2016.

Ingresos Corrientes

Representan la totalidad de ingresos percibidos al cuarto trimestre. A nivel de detalle se generan principalmente por las recursos transferidos de la Administración Central a la empresa por un monto de 63.161,105 Lempiras que representa 53% del total recaudado en el trimestre y 18% extra al presupuesto aprobado (53, 644,411 Lempiras), seguido de la Venta Bruta de Servicios Varios que registran una recaudación de 14.091,415.11 trimestral, representando un 26% sobre el total presupuestado.

Otro ingreso a considerar dentro de esta categoría son; los ingresos de no operación que ascienden a 2.572,027.71 Lempiras anual, que equivalen al 2.18% del total de ingresos.

La empresa muestra una recaudación acumulada de ingresos de 54.864,264.79 Lempiras, monto equivalente a un 46% en relación al presupuesto necesario (118.025,369.79 Lempiras).

Recursos de capital

3.2 Presupuesto de Egresos

La Empresa cuenta para el Ejercicio Fiscal 2016 con un presupuesto de egresos que asciende a 92.333,271.00 de los cuales al final del año fueron 113.067,479.17 Lempiras, monto financiado en un 53% con fondos de Tesoro Nacional (Fuente 11) y un 47% con recursos propios (Fuente 12).

3.2.1 Egresos por Programa Y Tipo de Fondos

Las operaciones se encuentran enmarcadas en un solo programa denominado "Operador Postal Estatal" (Programa 11), en este programa operativo se ejecutan las Actividades relacionadas al rubro principal de la Empresa que se orientan a la prestación de servicios postales a la población.

El total de egresos realizados al cuarto trimestre ascienden a 113,067,479.17 Lempiras, valor que representa un 95% en relación al presupuesto necesario, monto que corresponde principalmente a gastos de funcionamiento como ser: sueldos y salarios del personal de la empresa, el pago de servicios contratados y la dotación de materiales y suministros necesarios para la operatividad de la empresa en función de la prestación del servicio postal a la población Hondureña y las trasferencias

corrientes realizas a organismos internacionales.

Detalle Operacional 2016

Código	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2016	presupuesto Vigente 2016 Disponible	Recaudo del Trimestre	Recaudo Acumulado	Variación Trimestral		Variación Anual	
						Vigente-Recaudado Trim.	%	Vigente-Recaudado Acumulado	%
		92,333,271.00	0.0						
10000	Servicios Personales	83.347,388.00	0.00	23,952,877.16	88,556,201.96	23,952,877.16		88,556,201.96	
20000	Servicios no personales	5.151,489.00	0.00	4,794,562.44	16,757,781.93	4,794,562.44		16,757,781.93	
30000	Materiales Y Suministros	2.315,855.00	0.00	1,264,250.32	5,908,456.98	1,264,250.32		5,908,456.98	
40000	Bienes Capitalizables	400,000.00	0.00	0	0	0		0	
50000	Transferencias y Donaciones	1.118,539.00	0.00	37,720.30	1,835,038.30	37,720.30		1,835,038.30	
60000	Activos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
70000	Servicio de la deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
90000	Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	
	Total	92.333,271	0.00	30,049,410.22	113,067,479.17	30,049,410.22		113,067,479.17	

El programa "Operador Postal Estatal" en donde se origina el proceso productivo institucional, con una ejecución acumulada de 113.067,479.17 que representa un 22% más (113.067,479.17 Lempiras) en relación al presupuesto oficial (92.333,271.00 Lempiras).

Egresos por Grupo del Gasto y Tipo de Fondos

El Presupuesto de egresos vigente de la está compuesto por Gasto Corriente y Gasto de Capital. De los egresos realizados el grupo más representativo es el de Servicios Personales con una ejecución del 77% del total de egresos realizados en el cuarto trimestre, orientados al cumplimiento de compromisos salariales que tiene la Empresa con toda su nómina de empleados.

Gastos Corrientes

Los Gastos Corrientes correspondientes al cuarto trimestre ascienden a 30.049,410.22 Lempiras y representan el 8.84% del presupuesto necesario anual (113.067,479.17)

En Servicios Personales; se ejecutaron 23.952,877.16, monto que representa un 20.35% del presupuesto necesario y 76% del gasto corriente. Las erogaciones en Servicios Personales comprende principalmente el pago de sueldos y salarios de 4.794,562.44 empleado, presentando un disminución de una (1) plaza respecto al tercer trimestre, las que están dentro del número de plazas autorizadas para la gestión 2016.

Los Servicios No Personales; presentan una ejecución que asciende a 4.794,562.44 Lempiras, los que representan el 13.35% del gasto corriente y el 3.53% del presupuesto necesario; estando entre ellos el pago de servicios energía eléctrica (308,653.47 Lempiras) y el pago de alquiler de edificios y locales (207,300.00 Lempiras), Servicio de transporte (3.230,905.22) las erogaciones más representativos en este grupo del gasto.

Los Materiales y Suministros; presentan una ejecución de 1, 264,250.32 Lempiras que representan un 3.33% del gasto corriente y el 0.8.% en relación al presupuesto necesario y destinado para la compra de bienes de consumo, como ser; los combustibles y lubricantes necesaria para la operatividad de la empresa e insumos para las emisiones filatélicas, la limpieza, entre otros; de los cuales su mayor erogación lo representa el pago de Gasolina seguidamente de Diésel.
Este grupo del gasto es el de menor representatividad respecto a la ejecución de los gastos corrientes realizados por la empresa al cierre del ejercicio fiscal 2016.

En lo que respecta a Transferencias y Donaciones; en el cuarto trimestre se ejecutó 37,720.30 Lempiras, monto que representa el 0.032% en relación al presupuesto necesario (113.067,479.17 Lempiras).
Dicho monto fue orientado al cumplimiento de las obligaciones por transferencias que deben ser otorgadas al pago de gastos terminales.

3.2.2 Modificaciones Presupuestarias

Las modificaciones presupuestarias que incluyen traslados a lo interno de su presupuesto de egresos (aumentos y disminuciones) por un monto que asciende a 2.962,879.00 Lempiras, correspondiente a 10 modificaciones dentro del trimestre.

Cuadro No. 4

Modificaciones Presupuestarias
(Cifras en Lempiras)

Tipo de modificación	Descripción	No. De instrumento jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
13	Aumenta el objeto: 23350, 26210 27210,31500, 32310, 35500, 35650,36930.	DG-114-2016	65,829.00		
13	Disminuye el objeto: 23100, 23200, 36920, 39300.	DG-114-2016		65,829.00	65,829.00
14	Aumenta el objeto:26210, 31100, 31500, 32310, 33300, 35620, 35800, 39600	DG-114-2016	133,000		
14	Disminuye el objeto: 23100, 24300, 35500, 35610	DG-114-2016		133,000	133,000.00
15	Aumenta el objeto:26210, 35650 39600	DG-114-2016	30,000		
15	Disminuye el objeto:35610	DG-114-2016		30,000	30,000.00
16	Aumenta el objeto: 26210	DG-114-2016	11,000		
16	Disminuye el objeto: 35500,36920,39100	DG-114-2016		11,000	11,000.00
17	Aumenta el objeto: 26210,23200 23350 25300, 35610, 35620 39600	DG-114-2016	55,984		
17	Disminuye el objeto:23100, 224300 27300, 35500	DG-114-2016		55,984	55,984.00
18	Aumenta el objeto: 26210, 23200, 25300, 27220, 34400, 35610, 35620, 35650, 35800	DG-114-2016	87,024		
18	Disminuye el objeto: 25100, 35500, 33100	DG-114-2016		87,024	87,024.00
19	Aumenta el objeto: 11100	DG-114-2016	2.154,000		
19	Disminuye el objeto:11600, 11510	DG-114-2016		2.154,000	2.154,000.00
20	Aumenta el objeto:26210 23200 27220 27300 32100 34400 35500 35610 35610 35650 39600	DG-114-2016	116,911		
20	Disminuye el objeto: 23100 23350 23360 24300 25100 25300 29100 31100 31500	DG-114-2016		116,911	116,911.00

	33300 36920 36930 39100 39200 39300				
21	Aumenta el objeto: 26210 23200 23360 25100 27210 27220 33100 34400 35610 35620 36930 37200 39600	DG-114-2016	70,798		
21	Disminuye el objeto:25700 25700	DG-114-2016		70,798	70,798
22	Aumenta el objeto: 26210 23100 23200 23360 25300 27210 34400 35610 35620 35650 36920 36930 39100 39200 39600	DG-114-2016	238,333		
22	Disminuye el objeto: 22100 27220 25100	DG-114-2016		238,333	238,333.00
TOTAL					**2.962,879.00**

El total de modificaciones ascienden a 10 con un monto total del L.2, 962,879 de los cuales la número trece está incluida en el informe anterior correspondiente al tercer trimestre.
La modificación más significativa se realiza mediante el Dictamen de Modificación Presupuestaria DG-114-2016, autorizando el traslado entre objetos del gasto por un monto de 2.154,000 afectando el renglón de sueldos básicos.

IV. CONCLUSIONES Y ANEXOS

Conclusiones

1 La Empresa registra la ejecución física y financiera correspondiente al cuarto trimestre en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI)

2 La empresa cierra el cuarto trimestre con una pérdida acumulada de L.703, 243.43 más sin embargo cierra anualmente con ganancias por L. 4.957,890.62, siendo estos valores favorables que en los últimos dos años han podido contrarrestar valores negativos y mejorar la imagen de la empresa tanto a nivel nacional como internacional.

3 La empresa cierra con valores en la fuente 11 por L.465, 922.85 y en la fuente 12 por L. 429,529.39.

V. ANEXOS

- Ejecución Mensual correspondiente al mes de Diciembre
- Estados de resultados acumulados al mes de Diciembre
- Ejecución del presupuesto.

EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS HONDUCOR

FLOR A MARTINEZ
PLANIFICACION