

2016 JAN 15 PM 3:44

RECIBIDO

Tegucigalpa, M.D.C., 11 Enero de 2016

DE-006-2016

MSc.  
**WILFREDO CERRATO**  
Secretario de Estado en el Despacho de Finanzas  
Su Despacho

**Estimado señor Secretario:**

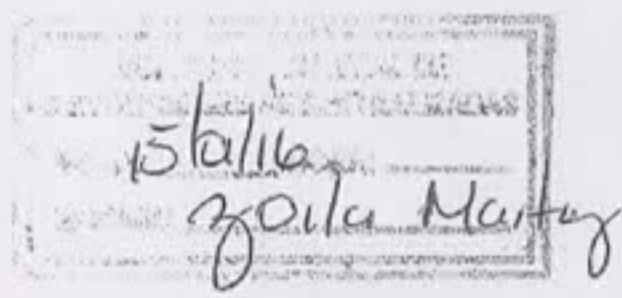
Tengo el agrado de dirigirme a usted, en ocasión de saludarle y a la vez remitirle el Informe Anual al Cuarto Trimestre de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo y Presupuesto Anual de esta Institución.

Asimismo, hacer de su conocimiento la gestión por resultados del Ejercicio Fiscal 2015, tal y como lo estipulan los artículos: 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto, 3 de las Normas Técnicas de Presupuesto; y, 6 de las Disposiciones Generales del Presupuesto contenidas en el Decreto No. 140- 2014.

Sin otro particular, me suscribo de Usted, con muestras de mi más alta consideración y estima.

  
**CESAR ANTONIO PINTO**  
Director Ejecutivo





Cc: Archivo  
ca. upfg

*Karmita*  
15/1/2016 / DOP-ID

2016 JAN 15 AM 3:46

“UPFG”

Tegucigalpa, M.D.C., 11 Enero de 2016

DE-005-2016

Abogado  
**LUIS FERNANDO SUAZO**  
Director Presidencial de Gestión por Resultados  
Su Oficina.

**Estimado Abogado Suazo:**

Tengo el agrado de dirigirme a usted, en ocasión de saludarle y a la vez remitirle el Informe Anual al Cuarto Trimestre de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo y Presupuesto Anual de esta Institución.

Asimismo, hacer de su conocimiento la gestión por resultados del Ejercicio Fiscal 2015, tal y como lo estipulan los artículos: 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto, 3 de las Normas Técnicas de Presupuesto; y, 6 de las Disposiciones Generales del Presupuesto contenidas en el Decreto No. 140- 2014.

Sin otro particular, me suscribo de Usted, con muestras de mi más alta consideración y estima.

  
**CESAR ANTONIO PINTO**  
Director Ejecutivo



SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO	
<b>RECIBIDO</b>	
FECHA:	<u>15-01-2016</u>
NOMBRE:	<u>Nimrod Rodríguez</u>
HORA:	<u>14:58</u>
RECEPCIÓN	

cc: Archivo  
Olvin Villa lobo, Planificación Estratégica, Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa  
Renán Sagastume, Transparencia y Modernización del Estado

<b>I N D I C E</b>		<b>Pág.</b>
Presentación		2
1. Análisis del Plan Operativo Anual		3
1.1 Misión		3
1.2 Objetivos Estratégicos		3
1.3 Resultados de Gestión		4
Cuadro No.1 de Resultados de Gestión al IV trimestre 2015		4
1.4 Estructura Programática		5
1.5 Productos por Categoría Programática		6
Cuadro No. 2 Productos por Categoría Programática		6
Cuadro No. 3 Resultados de Producción por regional al IV trimestre 2015		7
Gráfico No. 1 Capacitación por Regional al cuarto trimestre 2015		8
a) Participantes Capacitados por Regional y Sector Económico acumulados al IV trimestre 2015		8
Cuadro a No. 4 Participantes Capacitados por Regional y Sector Económico		8
b) Participantes Capacitados por Modalidad acumulados al cuarto trimestre 2015		9
Cuadro a No. 5 Participantes Capacitados por Modalidad		9
c) Programa Integral de Gestión por Resultados acumulados al IV trimestre 2015		10
Cuadro a No. 6 Programa Integral Gestión por Resultados		10
2. Análisis de la Ejecución Presupuestaria al IV Trimestre 2015		11
2.1 Presupuesto de Recursos		11
2.1.1 Ingresos Corrientes		11
Cuadros No. 7 Estructura Económica de Ingresos		11
2.2 Presupuesto de Gastos		12
2.2.1 Gastos corrientes		12
Servicios Personales		12
Cuadro No. 8 Relación de Personal del mes Diciembre 2015		13
Servicios no Personales		13
Materiales y Suministros		14
Las Transferencias		14
Bienes Capitalizables		15
Aplicaciones Financieras		15
Cuadro No. 9 Estructura Económica de Gasto		15
3. Conclusiones		16
ANEXOS		17

## **INSTITUCION 503: INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION PROFESIONAL**

### **PRESENTACIÓN**

Este documento contiene el Informe de Seguimiento y Evaluación Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Recursos y Gastos del **Instituto Nacional de Formación Profesional (INFOP)**, correspondiente a la ejecución acumulada al cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2015.

El análisis se fundamenta en lo dispuesto en los artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto Decreto 83-2004; en el Capítulo IV “Disposiciones Generales para la Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República, Normas Generales de la Ejecución Presupuestaria” Decreto 140-2014, aprobado por el Soberano Congreso Nacional y en el Acuerdo 1341 del 6 de noviembre del 2008 de la Secretaría de Finanzas, el cual aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto.

En cuanto a la Metodología para la evaluación de la ejecución presupuestaria se evalúa con el presupuesto vigente y las cifras acumuladas al cuarto trimestre y el cumplimiento del Plan Operativo Anual (POA) con los resultados de gestión y producción anual, con el fin de determinar las desviaciones entre lo vigente con lo ejecutado en el año.

El Presupuesto Vigente para INFOP asciende a 933,154.0 miles de lempiras y refleja una ejecución anual de 1,028,003,3 miles de Lempiras y representa un 110.2 del presupuesto vigente.



## 1. ANALISIS DEL PLAN OPERATIVO ANUAL

El Plan Operativo Anual POA, es una herramienta para formular y ejecutar el presupuesto a partir de insumos que en procesos de transformación por cada unidad Ejecutora, agregan valor y aprovechan todos los recursos y capacidades institucionales, para generar los productos y servicios que entregan al ciudadano Hondureño los programas y proyectos definidos en el POA del Instituto Nacional de Formación Profesional.

### 1.1 Misión

“Somos una institución que rectora y ofrece formación, acreditación y certificación profesional, por medio de la administración y ejecución de procesos científicos y tecnológicos, que satisfagan las necesidades del talento humano para contribuir con el desarrollo social y económico de Honduras”

### 1.2 Objetivos Estratégicos

El Instituto Nacional de Formación Profesional para el ejercicio fiscal 2015 ha definido dos objetivos institucionales (OI) vinculados al Objetivo 2 Meta sin relación de indicador los OI se detallan a continuación:

1. Mejorar la formación y capacitación técnica de la PEA para ofrecer al mercado laboral mano de obra calificada acorde con la demanda del sector productivo.
1. Certificar a los trabajadores en sus competencias laborales en diferentes ocupaciones productivas a fin de mejorar las oportunidades de trabajo.

El INFOP está alineado al objetivo 02 “Lograr un crecimiento económico acelerado, incluyente y sostenible, para incrementar el empleo y reducir la pobreza, mediante el apoyo a sectores económicos claves, que respondan rápidamente a la promoción de inversiones y el mejoramiento de las condiciones de competitividad y que contribuye directamente en la construcción de un estado competitivo”.

De igual manera el Instituto apunta a la Meta 01 (“Lograr un crecimiento del PIB y del PIB per cápita a una tasa mayor al promedio del último cuatrienio, a través de

un agresivo programa de promoción de inversiones en sectores productivos de mayor potencial, tales como: agroindustria, forestal ensamble ligero, turismo, construcción, energía, minería e infraestructura.) Sin relación de indicador.

### 1.3 Resultados de Gestión

El INFOP ha definido 2 resultados de gestión para el ejercicio fiscal 2015, los cuales están relacionados a los Objetivos definidos; a continuación los Resultados de Gestión:

1. Capacitar el 7.3% de los trabajadores de la PEA de los distintos sectores económicos y sociales a nivel nacional (201,471 trabajadores).
2. Certificar 2,000 trabajadores en sus competencias laborales en diferentes ocupaciones productivas a fin de mejorar las oportunidades de trabajo.

**Cuadro No. 1**  
**Resultados de Gestión Acumulado al IV Trimestre 2015<sup>1</sup>**

Código			Descripción	Unidad de Medida	Programado		Ejecución acumulada	
Obj	Res	Pob			IV Trim./15		IV Trim./15	
					Cantidad	Costo	Cantidad	Costo
1			<b>Mejorar la formación y capacitación técnica de la PEA para ofrecer el mercado laboral mano de obra calificada acorde con la demanda del sector productivo.</b>					
	1		Capacitar el 7.3% de los trabajadores de la PEA de los distintos sectores económicos y sociales a nivel nacional.	Participante	201,471	781,121.3	205,744	903,216.3
		1	Trabajadores de la mipymes y grandes empresas, así como personas mayores de 15 años desocupados y en situación de vulnerabilidad de todos los sectores económicos y sociales de Honduras.	Participante	201,471	0	0	0
2			<b>Certificar a los trabajadores en sus competencias laborales en diferentes ocupaciones productivas a fin de mejorar las oportunidades de trabajo.</b>					
	1		Certificados el 0.7% de los trabajadores en sus competencias laborales a nivel nacional en los tres sectores económico	Trabajadores	2,000	2,032.7	1,771	27,898.7
		1	Trabajadores con conocimientos técnico y experiencias laboral que no tienen certificado o diploma que acrediten sus competencias laborales	Trabajadores	2,000	0	0	0

El cuadro anterior muestra los resultados de gestión acumulados al cuarto trimestre en el cual se capacitaron 205,744 participantes como parte de la Población Económicamente

<sup>1</sup> Fuente: División de Planificación, Unidad de Estadística y Unidad de Certificación Enero 2016

Activa (PEA), orientados a ofrecer al mercado laboral mano de obra calificada, acorde con la demanda del sector productivo de Honduras.

Se certificaron 1,771 trabajadores en diferentes competencias Laborales y áreas de los sectores económicos, que demanden para elevar el nivel competitivo de la fuerza laboral y se capacitaron un total de participantes a nivel nacional representando un 102.1% con relación a la programación Anual.

La capacitación ofrecida por el INFOP se realiza de acuerdo al Plan de Gobierno, considerando que la política es impulsar generación de empleo dignos, eje fundamental del gobierno de la Republica, para tener un país más competitivo que genere más oportunidades, pero que también le otorgue las herramientas a la juventud para aprovechar esas oportunidades.

Lo cual es necesario apoyar a los Sectores específicos para fortalecer y alinear la oferta formativa con la demanda de formación de la empresa privada y así garantizar que estamos dando formación en aquellos temas que la empresa privada requiere, tanto en apoyo a los empleados como también formación y fortalecimiento de los trabajadores de la Micro, Pequeña, Mediana y gran Empresa a fin de mejorar su desempeño laboral y la productividad en sus puestos de trabajos, así como certificar a los trabajadores en diferentes áreas de los sectores económicos para elevar el nivel competitivo de la fuerza laboral y seguir los lineamientos establecidos por el gobierno en el aspecto social.

#### 1.4 Estructura Programática

El Instituto Nacional de Formación Profesional ha establecido una estructura programática que cuenta con un solo programa denominado “**Formación Profesional**” en el cual se desarrollan todas las actividades que le competen al Instituto como encargado en la formación, acreditación y certificación Profesional, así como sus actividades de apoyo para llevar a cabo su quehacer fundamental.

#### 1.5 Productos por Categoría Programática

Para el único programa con el que cuenta el Instituto se han definido dos productos los cuales son congruentes con la finalidad del programa que es la Formación Profesional.

**Cuadro No. 2**  
**Productos por Categorías Programáticas**  
**(Valores en miles de Lempiras) <sup>2</sup>**

Categorías			No.	Descripción	Unidad de Medida	Programando IV Trimestre 2015		Ejecutado Acumulado al IV Trimestre 2015	
Pr	Spr	Py			Descripción	Cantidad	Costo	Cantidad	Costo
13	0	0		<b>Formación Profesional</b>					
			1	Capacitar a la pea mayor de 15 años de distintos sectores económicos y sociales a través de cursos de formación profesional y técnica a fin de adquirir competencias laborales y habilidades para la vida	Participante	201,471	417,271.9	205,744	903,216.3
			2	Trabajadores certificados en diferentes ocupaciones, áreas y sectores económicos.	Trabajadores	2,000	7,340.3	1,771	27,898.7

En el primer producto del programa de Formación Profesional obedece a la capacitación de participantes mayores de 15 años de distintos sectores económicos y sociales también a personas en situación de vulnerabilidad (Discapacitados, riesgo social, privados de libertad y adulto mayor) así como personas desocupadas y estudiantes.

Al cuarto trimestre se tiene programado capacitar a 201,471 participantes de los cuales se capacitaron 205,744 participantes en los tres sectores económicos a nivel nacional lo cual representa un 102.1% de la meta programada para el año 2015.

En el segundo producto del programa de formación profesional cumple con la certificación de trabajadores con conocimientos y experiencia laboral mediante certificados que acrediten sus competencias laborales, lo cual constituye con la población objetivo para este resultado de gestión lo cual se tiene programado certificar a 2,000 trabajadores lo cual se certificaron 1,771 trabajadores al cuarto trimestre lo cual representa un 88.6% de la meta programada anual.

**Cuadro No. 3**  
**Resultados de Producción**

<sup>2</sup> Fuente: División de Planificación, Unidad de Estadística y Unidad de Certificación 2016



**Número de Participantes por Regional Capacitados al Cuarto Trimestre 2015<sup>3</sup>**

Regionales	Año 2015		
	Programado Anual	Ejecutado al IV Trim./15	% de Ejecución Anual
Central	104,360	101,659	97.4
Noroccidental	78,119	80,529	103.1
Litoral Atlántico	11,841	13,966	117.9
Sur	5,576	6,260	112.3
Olancho	1,575	3,330	211.4
<b>Total</b>	<b>201,471</b>	<b>205,744</b>	<b>102.1</b>

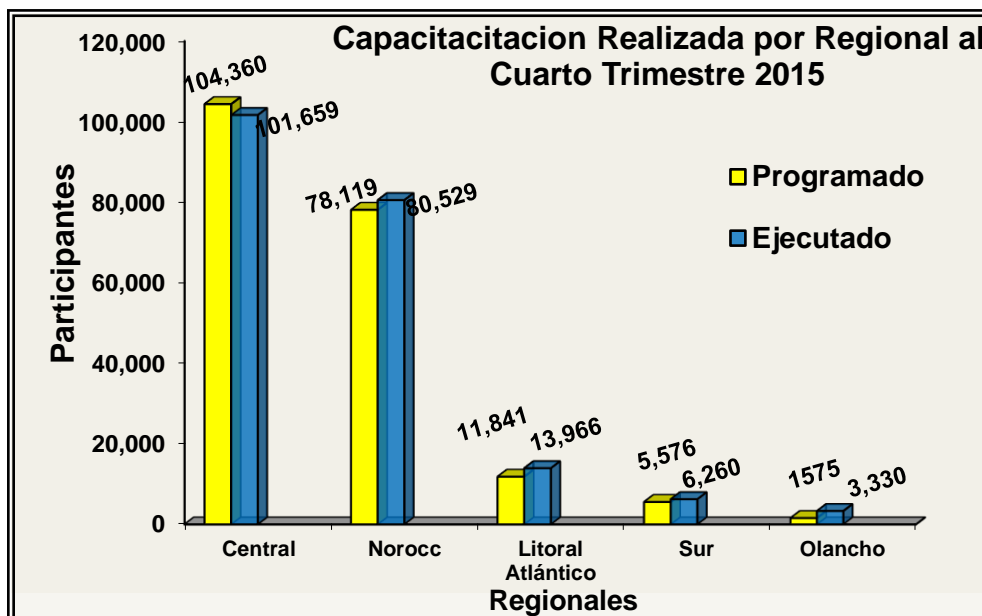
Al cuarto Trimestre se tenía programado capacitar un 201,471 participantes en las 5 regionales del INFOP, y se capacitaron 205,744 participantes representando un 102.1% de las acciones desarrolladas para el año.

En la Región Central se programaron 104,360 y se capacitaron 101,659 participantes obteniéndose un porcentaje de 97.4%, la Región Noroccidental se programó capacitar a 78,119 y se capacitaron 80,529 equivalente al 103.1%, el Litoral Atlántico programó 11,841 y se capacitaron 13,966 participantes equivalente al 117.9%, en la Región Sur se tenía programado capacitar a 5,576 participantes y se capacitaron 6,260 participantes logrando un porcentaje de cumplimiento del 112.3% y en la Región de Olancho se tenía programado capacitar a 1,575 participantes y se capacitaron 3,330 participantes representando un 211.4%.

Como se puede observar a nivel Institucional se obtuvo un porcentaje de cumplimiento de 102.1% con relación a la programación acumulada al cuarto trimestre 2015.

A continuación se detalla el grafico siguiente:

<sup>3</sup> Fuente: División de Planificación, Unidad de Estadística Enero 2016.



a) Participantes Capacitados por Sector Económico al Cuarto Trimestre 2015

**Cuadro No. 4**  
**Participantes capacitados por Regional y Sector Económico**  
**(Enero- Diciembre) <sup>4</sup>**

Regiones	Programación IV Trimestre 2015	Ejecutado por Sectores Económicos			Año 2015	
		Agrícola	Industria	Comercio y Servicios	Total Ejecutado	% Ejec.
Central	104.360	8,557	7,247	85,855	101,659	97.4
Noroccidental	78.119	4,729	14,448	61,352	80,529	103.1
Litoral Atlántico	11.841	5,042	2,304	6,620	13,966	117.9
Sur	5.576	2,243	896	3,121	6,260	112.3
Olancho	1.575	1,810	570	950	3,330	211.4
<b>Total</b>	<b>201.471</b>	<b>22,381</b>	<b>25,465</b>	<b>157,898</b>	<b>205,744</b>	<b>102.1</b>
<b>% por Sector</b>		<b>10.9</b>	<b>12.4</b>	<b>76.7</b>		

Este cuadro muestra que en el sector agrícola se capacitaron 22,381 participantes esto equivale a un 10.9% de participación del total ejecutado en el año, el sector industrial 25,465 participantes con un 12.4% de participación en el sector y comercio y servicios 157,898 participantes representando 76.7% de participación anual.

<sup>4</sup> Fuente: División de Planificación, Unidad de Estadística Enero 2016

Este último sector muestra mayor porcentaje de ejecución debido a que atiende al sector empresarial a través de cursos de complementarios para el desarrollo y gestión empresarial con el fin de mejorar la productividad en las Empresas.

Esta modalidad de acciones son de corta duración a diferencia del sector industrial y agrícola que presenta menor porcentaje ya que las modalidades ofrecidas son de larga duración, estas van desde 6 meses a 2 años y medio.

## b) Participantes capacitados por modalidad acumulados al Cuarto Trimestre 2015

**Cuadro No. 5**  
**Participantes Capacitados por Modalidad**  
**(Enero – Diciembre) <sup>5</sup>**

Modalidades	Cursos	Horas	Participantes	% de Partic.
Complementación	4,447	154,676	96,105	46.7
Informativos (Charlas puntuales)	3,667	26,500	80,157	39.0
Habilitación	1,194	207,628	21,959	10.7
Formación Individualizada	219	45,393	3,286	1.6
Asistencia Técnica	300	8,804	2,301	1.1
Asesorías	76	748	1,110	0.5
Aprendizaje en Centro	35	67,206	465	0.2
Formación CEFEDH	16	22,701	203	0.10
Otros (Certificación, CIER, Complementación y Aprendizaje Dual)	12	7,636	158	0.08
<b>Total</b>	<b>9,966</b>	<b>541,291</b>	<b>205,744</b>	<b>100</b>

Este cuadro muestra las diferentes modalidades de atención que ofrece el INFOP, la mayor oferta se da en la modalidad de complementación con un 46.7%, Informativos (charlas Puntuales) 39.0%, Habilitación 10.7%, Formación Individualizada 1.6% y Asistencia Técnica 1.1% y las otras modalidades tienen un porcentaje de participación muy bajo debido al tiempo de duración del curso son periodos largos, esto se puede observar en las modalidades de Asesorías 0.5%, Aprendizaje en Centro 0.2%, Formación CEFEDH 0.10% y Otras Modalidades representan un 0.08% como ser: (Certificaciones, CIER, Complementación y Aprendizaje Dual).

<sup>5</sup> Fuente: División de Planificación, Unidad de Estadística Enero 2016

**c) Resultados de Gestión por Programa Integral acumulados al cuarto trimestre 2015**

**Cuadro No. 6**

**Programa Integral Gestión por Resultados acumulados al cuarto trimestre 2015<sup>6</sup>**

Productos	Cursos	Hora	Participantes
Programa de Agronegocios y Negocios Forestales	959	26,248	13,341
Programa de Ensamblaje ligera y Maquilas de Servicio	2,637	21,806	47,373
Programa de Infraestructura, Construcción y Vivienda	535	119,229	7,679
Programa Turismo	478	13,366	5,133
Programa de Ingles y Alfabetización Digital	1,144	96,658	19,488
Programa Vulnerable	1,500	156,898	22,734
Programa de Formación mediante Convenios	2,610	82,161	71,007
Programa Energía, Minería y Petróleo	115	24,925	2,034
<b>Total</b>	<b>9,966</b>	<b>541,291</b>	<b>205,744</b>

Como se muestra en el cuadro anterior los productos desarrollados en las diferentes regionales lo cual muestra que se capacitaron a 71,007 participantes del Programa de Formación mediante Convenios, Los participantes del Programa de Ensamblaje ligera y Maquilas de Servicio se capacitaron 47,373, en el Programa Vulnerable se capacitaron a 22,734 participantes (Discapacitados, riesgo social, privados de libertad y adulto mayor), así mismo se capacitaron a 19,488 participantes en el Programa de Ingles y Alfabetización Digital, como también en el Programa de Agronegocios y Negocios Forestales 13,341 participantes, en el Programa Infraestructura Construcción y Vivienda tiene 7,679 de la misma manera refleja el Programa de Turismo 5,133 participantes, y el Programa Energía, Minería y Petróleo 2,034 participantes estos últimos tres programas tienen baja capacitación debido a que son cursos de larga duración que van desde seis meses como son las Habilitaciones y los Cursos de Aprendizaje en Centro que se desarrollan en dos años y medio.

<sup>6</sup> Fuente: División de Planificación, Unidad de Estadísticas Enero 2016

## 2. ANALISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ACUMULADA AL CUARTO TRIMESTRE 2015

### 2.1 Presupuesto de Recursos

Los Ingresos acumulados al cuarto Trimestre alcanzaron un valor de 1,028,003.3 miles de Lempiras, que representan un 110.2% con relación al presupuesto vigente.

#### 2.1.1 Ingresos corrientes

Los Ingresos Corrientes acumulados al cuarto trimestre alcanzaron un valor de 1,028,003.3 miles de Lempiras, en concepto de aportes patronales (1022,717.5 miles de Lempiras) y representa un 99.5%, Los Intereses percibidos por las Inversiones en Certificados de Depósitos y representan 0.3% (2,635.4 miles de Lempiras), La venta de productos elaborados en el INFOP (756.7 miles de Lempiras); así como otros ingresos de no Operación (1,275.1 miles de Lempiras); estos dos últimos ingresos representan el 0.2% del total recaudado en el año.

A continuación se detalla el cuadro siguiente:

**Cuadro No. 7**  
**Estructura Económica de los Ingresos**  
**(En miles de lempiras) <sup>7</sup>**

Concepto	Presupuesto Vigente 2015	Ejecución Acum. IV Trim./ 15	% de Ejec. .
Aportes Patronales	926,789.0	1,022,717,5	110.4
Venta de Bienes (Expo venta)	1,387.3	756,7	54.5
Otros Ingresos no Operación	788.8	1,275,1	161.7
Intereses Depósitos Internos	3,000.0	2,635,4	87.8
Transferencia y Donaciones Corrientes	1,188.9	-.-	-.-
Transferencias y Donaciones Corrientes del Sector Privado	-.-	618,6	-.-
<b>TOTAL</b>	<b>933,154.0</b>	<b>1,028,003.3</b>	<b>110.2</b>

### 2.2 Presupuesto de Gastos

<sup>7</sup> Fuente: División Administrativa y Financiera Enero 2016



Los gastos representan una ejecución acumulada al cuarto trimestre 1,028,003.3 miles de Lempiras representando un 110.2% con relación al presupuesto Vigente. Del total de gastos ejecutados al cuarto trimestre los gastos corrientes representan el 86.8%, las Aplicaciones Financieras 11.9% y los Egresos de Capital 1.3%.

### 2.2.1 Gastos Corrientes.

Los gastos corrientes acumulado al cuarto trimestre ascienden a 892,116.9 miles de Lempiras lo cual representa un 99.8% con relación al presupuesto vigente.

A continuación el detalle de gastos más relevantes:

**Los Servicios Personales:** representan el 40.6% del total de gasto corriente ejecutados en el cuarto trimestre 156,513.2 miles de lempiras, valor que representa el 29.7% del presupuesto vigente, así mismo refleja un 57.4% del gasto corriente acumulado al cuarto trimestre de 526,508.5 miles de Lempiras lo cual refleja un 99.9% del presupuesto vigente. Este grupo del gasto incluye los montos pagados al personal permanente de 130,118.2 miles de Lempiras representando un 27.7% con relación al monto asignado y un acumulado al cuarto trimestre 469,550.3 representando un 99.9% del monto vigente. En personal no Permanente 13,783.3 miles de Lempiras y una ejecución acumulada anual de 30,879.9 miles de Lempiras representando un 100.0% con relación a la asignación del presupuesto vigente.

Las Retribuciones Extraordinarias ejecutadas al cuarto trimestre ascienden a 7,369.1 miles de Lempiras valor que representa un 100.0% y Beneficios y Compensaciones refleja una ejecución de 18,238.7 miles de Lempiras valor que representa 100.0% de del presupuesto vigente.

En el cuarto trimestre, la institución operó con 869 empleados permanentes (527 ocupadas por hombres y 342 por mujeres), 55 vacantes y 108 temporales.

A continuación se detalla en el cuadro siguiente:

### Cuadro No. 8 Relación del Personal del mes de Diciembre 2015<sup>8</sup>

<sup>8</sup> Fuente: División de Recursos Humanos Diciembre 2015

Concepto	Dic-15		Plazas (M)	Sueldos	Plazas (F)	Sueldos
	No.	Sueldos				
<b>A. Personal Permanente</b>	<b>869</b>	<b>24,854,628.90</b>	<b>527</b>	<b>15,280,429.26</b>	<b>342</b>	<b>9,574,199.64</b>
1. Ejecutivo	14	849,637.53	11	707,870.63	3	141,766.90
2. Técnico	128	4,779,008.76	48	2,008,201.21	80	2,770,807.55
3. Docente	387	11,668,819.75	297	8,890,475.15	90	2,778,344.60
4. Administrativo	167	4,545,114.87	54	1,690,012.09	113	2,855,102.78
5. De Salud	4	224,774.25	1	59,715.37	3	165,058.88
6. De Servicio	103	1,711,076.03	50	847,957.10	53	863,118.93
7. Seguridad	66	1,076,197.71	66	1,076,197.71	0	0.00
<b>B. Vacantes</b>	<b>55</b>	<b>997,331.15</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
TOTAL (A+B)	924	25,851,960.05	527	15,280,429.26	342	9,574,199.64
<b>C. Personal Temporal</b>	<b>108</b>	<b>1,485,077.36</b>	<b>74</b>	<b>918,173.84</b>	<b>34</b>	<b>566,903.52</b>
1. Por Contrato	75	1,204,931.12	42	646,516.88	33	558,414.14
2. Por Jornal	33	280,146.24	32	271,656.96	1	8,489.28
<b>TOTAL (A+B+C)</b>	<b>1,032</b>	<b>27,337,037.41</b>	<b>601</b>	<b>16,198,603.10</b>	<b>376</b>	<b>10,141,103.16</b>

**Los Servicios No Personales** representan el 51.0% con relación al total de gastos corrientes ejecutados en el cuarto trimestre; (196,783.3 miles de Lempiras) reflejando una ejecución del 62.3% y mostrando una ejecución acumulada al cuarto trimestre de 315,362.3 miles de Lempiras mostrando un 99.8% con relación al presupuesto vigente. Teniendo mayor incidencia significativa en los siguientes reglones: Servicios básicos se ejecutó 898.3 miles de Lempiras y un acumulado de 13,259.9 miles de Lempiras lo que representa un 97.9%, Mantenimientos, Reparaciones y Limpiezas con una ejecución de 9,842.8 miles de Lempiras y una ejecución acumulada de 12,543.7 miles de Lempiras lo que representa un 98.7%, Los Servicios Profesionales refleja una ejecución en el cuarto trimestre de 151,498.5 miles de Lempiras representando el 69.6% y una ejecución acumulada de 217,574.6 miles de Lempiras reflejando un 100% del presupuesto vigente y Servicios Comerciales y Financieros ejecutándose en 20,951.1 miles de Lempiras lo que representa un 46.7% y una ejecución acumulada de 44,827.2 miles de Lempiras reflejando un 99.9%, Pasajes y Viáticos muestra una ejecución de 4,950.0 miles de Lempiras representando un 30.0% del trimestre y una ejecución acumulada de 16,493.1 miles de Lempiras lo que muestra un 100.0% y Otros Servicios no Personales 7,662.5 miles de Lempiras que representa un 90.5% y un acumulado de 8,402.9 miles de Lempiras representando un 99.3% del presupuesto vigente.

**Los Materiales y Suministros:** representan un 5.1% con relación al gasto corriente realizado en el cuarto trimestre y se ejecutó un 54.5% equivalente a 19,894.4 miles de Lempiras, así mismo se muestra una ejecución acumulada al cuarto trimestre de 35,682.4 miles de Lempiras representando un 97.8% con relación al presupuesto vigente.

Como se puede observar los objetos de gasto que mayor incidencia reflejan en este grupo son los siguientes: Alimentos y Productos Agropecuarios con 7,462.7 miles de Lempiras que representa un 66.7% y una ejecución acumulada de 11,185.7 miles de Lempiras representando un 100.0%, Productos de Papel y Cartón con 1,635.5 miles de Lempiras que muestran un 22.2% y un acumulado al cuarto trimestre 883.6 miles de Lempiras representando un 57.9% y un acumulado de 2,796.5 miles de Lempiras representando un 99.0% del presupuesto vigente.

Los Productos Químicos, Farmacéuticos, Combustibles con una ejecución de 1,877.0 miles de Lempiras valor que representa un 34.4% y una ejecución acumulada al cuarto trimestre de 5,171.5 miles de Lempiras representando 94.8%, Productos Metálicos refleja una ejecución de 786.6 miles de Lempiras representando un 28.3% y una ejecución acumulada de 2,584.8 miles de Lempiras reflejando un 92.9% y Otros Materiales y Suministros 2,157.5 miles de Lempiras lo que refleja una ejecución 32.0% y una ejecución acumulada de 6,500.8 miles de Lempiras lo cual representa un 98.% con relación al presupuesto vigente.

**Las Transferencias** ascendieron a 1,345.4 miles de Lempiras y representa el 40.8% y una ejecución acumulada de 3,254.2 miles de Lempiras reflejando un 98.8% del presupuesto vigente, que son para las becas ofrecidas a nivel nacional a jóvenes que se encuentran en proceso de formación en los Centros del CEFEDH Y PROMECH y Transferencias y Donaciones a Asociaciones sin fines de Lucro valor que asciende a 49.0 miles de Lempiras representando un 100.0% del Presupuesto Vigente.

**Egresos de Capital:** Al cuarto trimestre los gastos Capitalizables asciende a 13,706.4 miles Lempiras lo cual muestra un 100.0% con relación al presupuesto

vigente esta ejecución se dio en la compra de Maquinaria y Equipo de Oficina con un valor de 810.2 miles de Lempiras y una ejecución acumulada de 1,041.7 miles de Lempiras representando el 100.0% del Presupuesto vigente.

**Aplicaciones Financieras:** Al cuarto trimestre los Activos Financieros reflejan una disponibilidad presupuestaria de 96,888.5 miles de Lempiras y el Servicio de la Deuda Pública (Amortización) lo cual representa un 100.0% del presupuesto vigente.

A continuación se detalla la Estructura de gasto:

**Cuadro No. 9 Estructura Económica del Gasto al Cuarto Trimestre 2015<sup>9</sup>**  
(En miles de lempiras)

Código	Descripción	Presupuesto Vigente 2015	Ejec. acum. IV Trim./15	% de Ejec. Acum. 15
	<b>EGRESOS CORRIENTES</b>	<b>894,156.1</b>	<b>892,116.9</b>	<b>99.8</b>
100000	Servicios Personales	527,150.6	526,508.5	99.9
200000	Servicios no Personales	315,929.5	315,362.3	99.8
300000	Materiales y Suministros	36,472.3	35,682.4	97.8
500000	Transferencias y Donaciones	3,294.2	3,254.2	98.8
	Otros Gastos (Comisiones e Intereses S/Deuda)	11,309.5	11,309.5	100.0
	<b>EGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>13,706.4</b>	<b>13,706.4</b>	<b>100.0</b>
400000	Bienes Capitalizables	13,706.4	13,706.4	100.0
	<b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>	<b>25,291.5</b>	<b>122,180</b>	<b>-.-</b>
600000	Activos Financieros(Disponibilidad Presupuestaria)	25,291.5	96,888.5	-.-
700000	Servicios de la Deuda Publica (Amortización)	25,291.5	25,291.5	100.0
	<b>Total</b>	<b>933,154.0</b>	<b>1,028,003.3</b>	<b>110.2</b>

### 3. CONCLUSIONES

1. El INFOP al cuarto trimestre capacitó 205,744 participantes lo cual representa un 102.1% con relación a la programación anual distribuido en las regionales así: 101,659 en la Región Central, 80,529 en la Región Noroccidental, 13,966 en el Litoral Atlántico, 6,260 en la región Sur y 3,330 en la Regional de Olancho.

<sup>9</sup> Fuente: División Administrativa y Financiera Unidad de Presupuesto Enero 2016

2. El INFOP promueve igualdad de oportunidades dando capacitación a 101,918 mujeres y 103,826 hombres, los datos reflejan un 50.5% para hombres y un 49.5% para mujeres.
3. El sector económico que mayor capacitación impartió es Comercio y Servicios, debido a la modalidad de formación que se utiliza complementación donde se capacitaron 157,898 participantes. Esta modalidad de acciones son de corta duración a diferencia del sector industrial y agrícola que presenta menor porcentaje ya que las modalidades ofrecidas son de larga duración, estas van desde 6 meses a 2 años y medio.
4. Los Ingresos y Gastos realizados por el INFOP al cuarto trimestre ascendieron a 1,028,003.3 miles de Lempiras representando un 110.2% del presupuesto vigente.
5. Los productos que mayor capacitación acumulada reflejan al cuarto trimestre son los Sigüientes: Programa de Formación mediante Convenios se capacitaron 71,007 participantes, Programa de Ensamblaje ligera y Maquilas se capacito 47,373 participantes, Programa de Ingles y Alfabetización Digital se capacitaron 32,900 participantes, Programa Vulnerable se capacitaron 22,734 participantes, Programa de Agronegocios y Negocios Forestales 13,341 participantes, Programa de Turismo 8,676 participantes, en el Programa Infraestructura Construcción y Vivienda se capacitaron 7,679 participantes y en el Programa de Minería y Petróleo 2,034 participantes este último programa tiene baja capacitación debido a que son cursos de larga duración.



**ANEXOS**