



*Monitoreo de Ejecución de Metas Físicas y Financieras*

*Mes de Enero-Abril del 2021.*

*Junta Interventora*

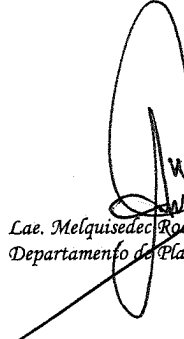
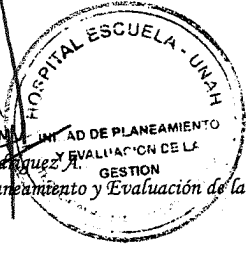
*Dra. Carmen Suyapa Molina*

*General. Edilberto Ortiz Canales*

*Apoyo Técnico:*

*Departamento de Planeamiento y Evaluación de la Gestión*

*Dirección de Comunicación y Gestión de la Calidad Hospitalaria*

  
  
Lae. Melquisedec Rodríguez  
Departamento de Planeamiento y Evaluación de la Gestión-HCE

  
  
Abg. da. Stefany Moreno  
Dirección Administrativa Financiera HCE.  
TEGUCIGALPA, HONDURAS, C.A.

Fecha: Tegucigalpa, Honduras 07 de Mayo del 2021

**El Presupuesto General de Ingresos y Egresos asignado al Hospital Escuela (HE).** Para el periodo fiscal del año 2021 asciende a un monto de **L. 1, 727, 700,282.00** millones de lempiras.

El presupuesto vigente al mes de Abril de los fondos SEFIN fuente 11-27 asciende a **L. 1,710,378,042.00** Debido a la situación mundial de la pandemia del Covid-19 y la crisis existente en nuestro país se asignó de parte del gobierno una incorporación de fondos de **L. 4,327,500.00** según decreto PCM-002-2021 (Compensaciones) incluyendo las incorporaciones de la fuente 11, 26, y 27; **L. 63, 195,276.00** destinados a la puesta en funcionamiento del Hospital Móvil, y **L. 71, 323,404.00** fondos transferidos por la Secretaria de Salud (SESAL) consignados para pago de salarios del recurso humano contratado bajo la modalidad de CÓDIGO VERDE, para cubrir los meses de Enero a Junio del presente año.

Grupo de Gasto	Detalle	Presupuesto Inicial 2021	Incorporación de Fondos	Presupuesto Vigente
100	Servicios Personales	L. 1,250,269,038.00	L. 92,263,881.00	L. 1,342,532,919.00
200	Servicios No Personales	L. 126,485,698.00	L. 17,270,604.00	L. 143,756,302.00
300	Materiales y Suministros	L. 310,123,306.00	L. 29,191,695.00	L. 339,315,001.00
400	Bienes Capitalizables	L. 23,500,000.00	L. 120,000.00	L. 23,620,000.00
<b>Totales</b>		<b>L. 1,710,378,042.00</b>	<b>L. 138,846,180.00</b>	<b>L. 1,849,224,222.00</b>

Fuente: Informe Mensual de Fondos Sefin Depto. Presupuesto Abril 2021

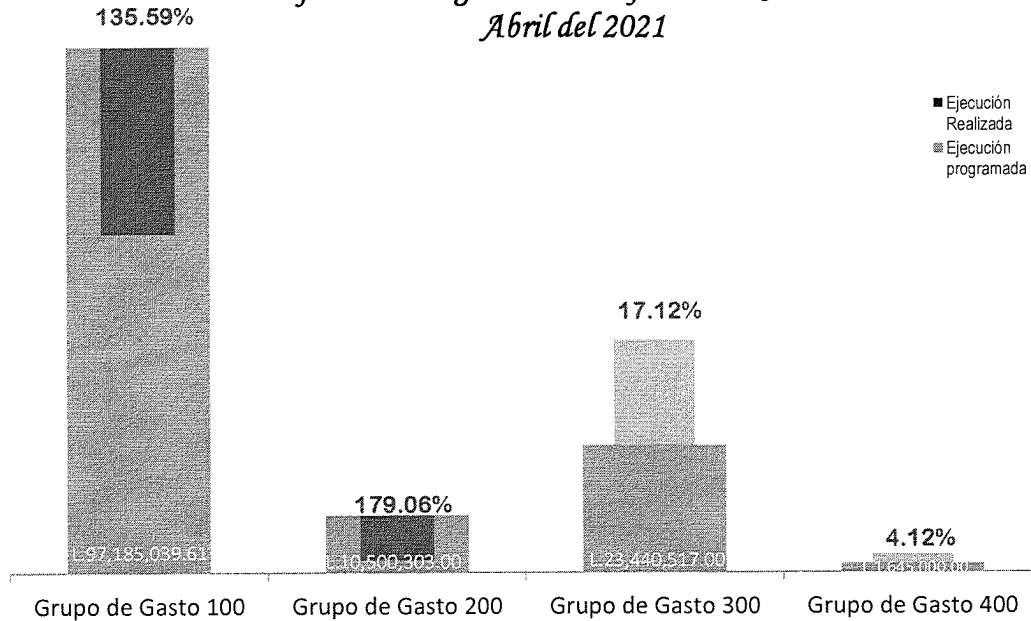
La distribución del presupuesto por Grupo de Gasto para el año 2021 del Hospital Escuela se realiza en 4 grupos y en resumen se ve en el siguiente cuadro, también se puede ver la programación y la ejecución financiera para el mes de Abril:

Ejecución Presupuestaria Programada y Ejecutada mes de Abril del 2021							
Código	Grupo de gasto	Presupuesto asignado (en Lempiras)	Ejecución programada	Ejecución realizada del mes	Diferencia programado vs. Ejecutado	% de ejecución del mes	Tipo de ejecución
100	Servicios Personales	L. 1,250,269,038.00	L. 97,185,039.61	L. 131,770,893.00	L. -34,585,853.39	135.59%	Sobre Ejecución
200	Servicios No Personales	L. 126,485,698.00	L. 10,500,303.00	L. 18,801,587.00	L. -8,301,284.00	179.06%	Sobre Ejecución
300	Materiales y Suministros	L. 310,123,306.00	L. 23,440,517.00	L. 4,012,951.00	L. 19,427,566.00	17.12%	Baja Ejecución
400	Bienes Capitalizables	L. 23,500,000.00	L. 1,645,000.00	L. 67,850.00	L. 1,577,150.00	4.12%	Baja Ejecución
<b>Total</b>		<b>L. 1,710,378,042.00</b>	<b>L. 132,770,859.61</b>	<b>L. 154,653,281.00</b>	<b>L. -21,882,421.39</b>		

Fuente: Reporte SIAFI 30/04/2021 14:32 Departamento de Presupuesto, Dirección de Gestión Administrativa y Financiera HE.

El mes de Abril se realizó una ejecución presupuestaria de **L. 154, 653,281.00** siendo el Grupo de Gasto 100 (Servicios Personales) el de mayor ejecución con **L. 131, 770,893.00** seguido del Grupo de Gasto 200 (Servicios no Personales) con **L. 18, 801,587.00** el Grupo de Gasto 300 (Materiales y Suministros) con **L. 4, 012,951.00** y el Grupo de Gasto 400 (Bienes Capitalizables) con **L. 67,850.00** el que mostro una ejecución menor, cumpliendo con esto los compromisos y pre-compromiso del Hospital Escuela, durante los meses de Enero a Abril del 2021.  
**En el Grupo de Gasto 100 (Servicios Personales) se observa una sobre ejecución del 135.59%**

**Ejecución Programada vs Ejecución Realizada**  
**Abril del 2021**



el cual no corresponde a lo Programado, estableciendo pago de salarios del mes de abril por valor de **L. 55, 361,714.95** y planillas contrato de abril por **L. 11, 624,363.18** más la Planilla del mes de Abril y sus colaterales por un monto de **L. 18, 278,796.15** más una incorporación del **L. 44, 191,283.01** Pago de Recurso Humano por Código Verde que no estaba programado en el presupuesto inicial Y **L. 2, 134,736.00** recurso humano de contrato del Hospital Móvil, **L. 180, 000.00** Sueldos de la Comisión Interventora. Mostrando así un porcentaje más alto de ejecución.

**Para el Grupo de Gasto 200 (Servicios no Personales)** se observa una sobre ejecución del **179.06%**, de acuerdo a lo programado, el cual está en Pre-compromiso el resto de lo proyectado, que posteriormente se cancelara de acuerdo a lo programado en este grupo de gasto como ser: Los servicios básicos del mes de febrero, marzo, Abril (agua, energía eléctrica, contrato de mantenimiento de la red informática, pago del servicio de vigilancia, la solicitud de adquisición por medio de licitación de los servicios de limpieza, el pago de impuestos y tasas municipales, ampliación de los puntos de red solicitado por el departamento de tecnología, solicitud de adquisición de los servicios de seguridad y vigilancia entre otros).

**Para el Grupo de Gasto 300 (Materiales y Suministros)** se observa una ejecución baja del **17.12%** de acuerdo a lo programado los cuales se encuentran en Pre- compromiso y compromiso los que corresponden a: (Pago mensual del convenio con Banasupro de adquisición de víveres, del mes de enero, contrato de adquisición del papel toalla, pago de adquisición de medicamentos, reactivos, vendajes, combustible diésel para la flota vehicular, adquisición de equipo de

## Monitoreo de Ejecución de Metas Físicas y Financieras Del mes de Enero-Abril del 2021. Hospital Escuela.

Dirección de Comunicaciones y Gestión de la Calidad  
Departamento de Planeamiento y Evaluación de la Gestión 2021

ejecución baja del 17.12% de acuerdo a lo programado los cuales se encuentran en Pre-compromiso y compromiso los que corresponden a: (Pago mensual del convenio con Banasupro de adquisición de víveres, del mes de enero, contrato de adquisición del papel toalla, pago de adquisición de medicamentos, reactivos, vendajes, combustible diésel para la flota vehicular, adquisición de equipo de bioseguridad) proceso de adquisición vía licitación de reactivos, oxígeno médico, entre otros.

Para el Grupo de Gasto 400 (Bienes Capitalizables) se observa una baja ejecución del 4.12% de acuerdo a lo programado, los cuales se encuentran en etapa de Pre-compromiso para la adquisición de Equipo de Radiología, adquisición de equipos y muebles de oficina y computación.

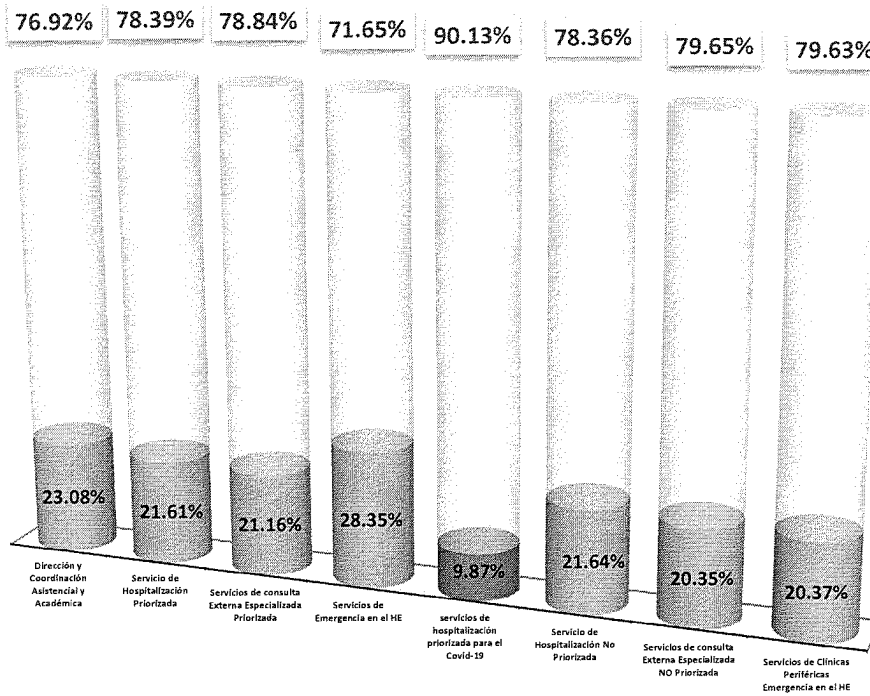
**La ejecución presupuestaria, según los datos proporcionados por la Dirección Administración Financiera por actividad obra es la siguiente:**

Ejecución Presupuestaria por Activad/Obra Enero-Abril del 2021									
Actividad/Obra	Presupuesto Aprobado	presupuesto vigente	Presupuesto Disponible	Ejecución Acumulada	Saldo	Disponible en %	Ejecutado en %		
Dirección y Coordinación Asistencial y Académica	L. 224,226,623.00	L. 234,010,876.00	L. 180,007,930.18	L. 54,002,945.82	L. 180,007,930.18	76.92%	23.08%		
Servicio de Hospitalización Priorizada	L. 528,029,684.00	L. 526,576,036.00	L. 412,787,357.62	L. 113,788,678.38	L. 412,787,357.62	78.39%	21.61%		
Servicios de Consulta Externa Especializada Priorizada	L. 137,711,971.00	L. 138,513,928.00	L. 109,198,686.79	L. 29,315,241.21	L. 109,198,686.79	78.84%	21.16%		
Servicios de Emergencia en el HE	L. 313,629,619.00	L. 383,757,991.00	L. 274,970,226.08	L. 108,787,764.92	L. 274,970,226.08	71.65%	28.35%		
Servicios de Hospitalización Priorizada para el Covid-19	L. -	L. 63,195,276.00	L. 56,957,804.00	L. 6,237,472.00	L. 56,957,804.00	90.13%	9.87%		
Servicio de Hospitalización No Priorizadas	L. 328,290,626.00	L. 325,255,575.00	L. 254,862,303.86	L. 70,393,271.14	L. 254,862,303.86	78.36%	21.64%		
Servicios de Consulta Externa Especializada No Priorizada	L. 106,979,099.00	L. 107,250,599.00	L. 85,429,017.92	L. 21,821,581.08	L. 85,429,017.92	79.65%	20.35%		
Servicios de Clínicas Periféricas de Emergencia en el HE	L. 88,832,660.00	L. 87,986,181.00	L. 70,061,163.11	L. 17,925,017.89	L. 70,061,163.11	79.63%	20.37%		
<b>Totales</b>	L. <b>1,727,700,282.00</b>	L. <b>1,866,546,462.00</b>	L. <b>1,444,274,489.56</b>	L. <b>422,271,972.44</b>	L. <b>1,444,274,489.56</b>	<b>83.60%</b>	<b>16.40%</b>		

Fuente: Reporte SIAFI 30/04/2021 14:32 Departamento de Presupuesto, Dirección de Gestión Administrativa y Financiera HE.

## Monitoreo de Ejecución de Metas Físicas y Financieras Del mes de Enero-Abril del 2021. Hospital Escuela.

Dirección de Comunicaciones y Gestión de la Calidad  
Departamento de Planeamiento y Evaluación de la Gestión 2021



Fuente: Reporte SIAFI 30/04/2021 14:32 Departamento de Presupuesto, Dirección de Gestión Administrativa y Financiera HE.