

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN
GENERAL DE GOBIERNO



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE COORDINACIÓN
GENERAL DE GOBIERNO

Informe de Evaluación y Liquidación POA Presupuesto 2015.



Comayagüela, M.D.C. 15 de Enero del 2016

Contenido

Propósitos del Informe

PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015

PARTE B: EVALUACIÓN FINANCIERA POR PROGRAMAS

PARTE C: EVALUACIÓN DE RESULTADOS POR PROGRAMAS

ANEXOS

1. Reporte SIAFI “DOCUMENTO DE OBJETIVOS Y RESULTADOS 2015 (FP 02)”
2. Reporte SIAFI “DOCUMENTO DE CATEGORIAS PROGRAMATICAS, RESULTADOS DE PRODUCCION 2015 (FP 03)”.
3. Reporte SIAFI “EJECUCION DEL PRESUPUESTO POR OBJETO 2015”
4. Reporte SIAFI “COMPARATIVO MENSUAL TODAS LAS FUENTES 2015”
5. Cadena de Valor Actualizada

Equipo de la Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión UPEG

NOMBRE	CARGO	CORREO
Maldonado Valentina	Analista UPEG	vmaldonado@scgg.gob.hn
Ruiz Héctor	Analista UPEG	hruiz@scgg.gob.hn
Ruiz Iris	Analista UPEG	iruiz@scgg.gob.hn
Zepeda Juan Carlos	Analista UPEG	jzepeda@scgg.gob.hn
Maritza Gálvez	Especialista UPEG	mgalvez@scgg.gob.hn
Calix Linda	UPEG	lcalix@scgg.gob.hn
Benítez Luis	Director UPEG	lbenitez@scgg.gob.hn

“La calidad no es un acto, Es un hábito”.

Aristóteles (384-322 a.c.)

Sólo aquello que es capaz de medirse es capaz de mejorarse

RESUMEN EJECUTIVO

La parte A, describe aspectos generales de la nueva institución, su fundamentación legal, la misión y visión, como se ha configurado en SIAFI las categorías programáticas que afectaran su operativización y manejo de recursos del Estado, presenta el agrupamiento de sus 26 Divisiones organizacionales vinculadas a las 8 Unidades Ejecutoras y el organigrama que se corresponde con los 5 Programas oficializados y aprobados ante SEFIN. Al mismo tiempo resume lo esencial del POA 2015 sus objetivos estratégicos, la distribución de los fondos asignados para la institución por clase y objetos de gastos así como para cada unidad organizacional y la estructuración de costos vinculados a las metas a nivel de Resultados de Gestión y Producción. Los datos y registros presentados incluyen: a) Ajustes, modificaciones hasta el corte, b) Actualizaciones a la cadena de valor (aumentos, disminuciones) c) PGM actualizada al corte.

La parte B, recoge el modelo clásico y en uso por el TSC y la SEFIN para analizar y evaluar metas y resultados financieros. Describe en este sentido el nivel de absorción presupuestaria que la institución ha venido observando durante el periodo de análisis para cada programa, actividad-obra, por cada unidad organizacional y la evolución del gasto por meses y por clase y objetos de gasto. Al mismo tiempo entrega una serie de alertas para que los cumplimientos de las metas financieras se logren en su totalidad al finalizar el año. Contrastando cumplimientos mínimos y máximos observados durante el periodo que se somete a análisis. Los datos y registros presentados incluyen tres enfoques de observación:

- AVES (Aprobado, Vigente, Ejecutado y Saldo)
- PGM (Programa de Gastos Mensuales)
- CUT (Cuenta Única de Tesorería)

La parte C, presenta avances al desarrollo de la ejecución en relación a las metas programadas de los Resultados de Gestión y Productos Intermedios y revisa la coherencia del comportamiento vinculante físico y financiero. En tal sentido entrega una primera visión de contrastar metas con resultados y determina niveles de cumplimientos observados por cada equipo técnico responsable de sus correspondientes actividades obras. Los datos y registros presentados incluyen agrupamientos de la información para detectar: a) Cumplimiento de metas actualizada al corte, b) Relación de compatibilidad Físico-Financiero de los Productos Intermedios c) Presentación de medios de verificación de los productos terminales y productos intermedios.

En Resumen, en sus manos UPEG-SCGG pone a difusión Herramientas clásicas del control de Gestión Institucional. Cuya función principal consiste en ofrecer información sobre Procesos de producción, sus componentes y sus resultados en todas las dimensiones claves (producción, gastos, costos, tiempo, productividad, eficiencia, satisfacción)

Propósitos del Informe y Audiencias

5 a 8

PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015 9 a 30

- I. **Funciones de la Secretaria**
- II. **Estructura Operativa y Unidades Ejecutoras**
- III. **Distribución Financiera por Programas**
- IV. **Objetivos Institucionales 2015**
- V. **Resultados de Gestión y Producción 2015**
- VI. **Distribución Financiera por Grupo de Gasto y Actividad/Obra**
- VII. **Distribución del Presupuesto por Clase de Gasto**
- VIII. **Distribución Financiera Mensual 2015**
- IX. **Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión**
- X. **Metas Físicas y Financieras de Resultados de Producción**

PARTE B: EVALUACIÓN FINANCIERA POR PROGRAMAS

31 a 48

- XI. **Ejecución presupuestaria Institucional por Programas y A/O**
- XII. **Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos**
- XIII. **Ejecución del presupuesto por objeto de gasto**
- XIV. **Ejecución del presupuesto por clase de gasto**
- XV. **Ejecución presupuestaria Institucional por Trimestre**
- XVI. **Ejecución presupuestaria Institucional por meses**
- XVII. **Ejecución presupuestaria según cuota TGR aprobada**
- XVIII. **Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto**

PARTE C: EVALUACIÓN DE RESULTADOS POR PROGRAMAS

49 a 68

- XIX. **Ejecución Física Financiera por Resultados de Gestión**
- XX. **Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción**
- XXI. **Tabla de Cumplimiento físico y financiero de los Productos Intermedios**

Propósitos del Informe y Audiencias

El presente documento resume la ejecución financiera y física de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), poniendo en práctica la cultura de evaluación y del rendimiento de cuentas dándole cumplimiento a lo establecido en los Artículos No. 6 y 8 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República para el año 2015 y al artículo 32 de la Ley orgánica del Tribunal Superior de Cuentas.

En esta oportunidad se presenta avance de la ejecución financiera de la institución y su nivel de disponibilidades presupuestarias; comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2015. Se ha preparado este informe en el contexto de la consolidación organizacional de la actual administración gubernamental donde la SCGG ha pasado a integrarse a una nueva estructuración del Poder Ejecutivo.

En consecuencia con lo anterior, el informe está orientado a responder temas y aspectos importantes relativos a la situación financiera de esta Secretaria de Estado, indagando además acerca de preguntas básicas como lo son por ejemplo llegar a conocer: ¿Cuáles son los objetivos programáticos de trabajo y sus metas de producción para el año en curso? ¿de qué magnitud han sido los montos ejecutados hasta la fecha por la SCGG? ¿Qué actividades alcanzan cumplimientos mínimos, cuales alcanzan cumplimientos máximos?, ¿en qué actividades se han involucrado los equipos técnicos?, ¿cuánto han consumido cada una de las Unidades Ejecutoras?, ¿de qué nivel fueron las modificaciones presupuestarias que afectaron a la institución?, ¿Cuál es el nivel de productos o resultados que se llevan a la fecha?, ¿cómo quedan consignadas los saldos disponibles en SIAFI para el resto del año después de las afectaciones presupuestarias y los montos ejecutados durante el periodo?

En resumen, la preparación de este informe busca medir sus resultados de producción y generar reflexión acerca de la calidad del gasto y del desempeño de la institución durante los Trimestres en análisis. De manera que el presente informe persigue satisfacer 3 propósitos específicos dentro del rendimiento de cuentas que prescribe la Ley:

1. Retroalimentar a los tomadores de decisiones con información válida y confiable, de forma que objetivamente se visualice la vinculación POA-Presupuesto y el nivel de ejecución alcanzado.
2. Verificar en forma transparente el nivel de disponibilidades restantes en POA- Presupuesto 2015 que se corresponderán después de consignar los gastos efectuados hasta la fecha del reporte.
3. Mantener la cultura organizacional adquirida por los equipos técnicos, de manera de generar reflexión acerca de las lecciones aprendidas y las buenas prácticas implementadas durante los meses que se evalúan.

Fuentes de Información Utilizadas

En la nueva Gerencia Pública y con permanentes talleres de capacitación hacia los funcionarios, la producción de información clara, oportuna, pertinente y de utilidad para la toma de decisiones es una práctica que está presente en todas las instituciones gubernamentales de la Honduras de Hoy. Las Unidades Ejecutoras son entrenadas de manera periódica por SEFIN-SCGG acerca de qué se debe informar y para qué, lo cual en esta Secretaría se lleva de manera muy competente por los distintos cuadros técnicos y administrativos.

La comunicación de resultados y medios de verificación han sido fluida y abundante y se recopila sistemáticamente mensual, trimestral, semestral y anualmente; se preparan tabulados analíticos y se redactan informes de manera constante y periódica. Hay una modernización evidente de herramientas y metodologías aplicándose y poniéndose en práctica como resultados de la formación y los distintos talleres hacia el conjunto de funcionarios públicos.

Como ha sido práctica rutinaria, la UPEG y la Gerencia administrativa y financiera, junto a las Unidades Ejecutoras tabulan información dentro de un ciclo de registro-seguimiento-evaluación y control del gasto a nivel de detalle desagregado y consolidadamente. Por Programas y por categorías programáticas, por objetos de gasto y por clasificadores de actividades/obras, etc. Con una variabilidad de información y riqueza de interpretación para medir avances o estancamientos y retomar lecciones aprendidas que sienten bases para apoyar la cultura organizacional de la nueva institución y ser ejemplo al resto de Secretarías.

La información, los datos y los indicadores construidos para su respectivo análisis e interpretación, utilizados en la elaboración del presente documento provienen de tres fuentes, las cuales son:

- a) Plan Operativo Anual 2015. FP-01, FP-02, FP-03, FP-04 y FP-05. Institución 0280 SCGG.
- b) Distintos juegos de Reportes del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAFI) con datos acumulados vigentes al 31 de diciembre del 2015, **particularmente gastos consignados en estatus de devengado aprobado según reporte en Anexo.**
- c) Información complementaria y de contexto proveniente de las Unidades Ejecutoras y Direcciones de cada una de las áreas de trabajo proporcionado por los Enlaces técnicos Delegados (ETD), que justifican modificaciones a los Reportes SIAFI y proporcionan los Medios de Verificación sobre los cuales emitir juicios valorativos.

En concordancia con lo anteriormente expuesto, asumimos un conocimiento previo entre potenciales lectores y estar familiarizados con el enfoque de vinculación POA-Presupuesto, el enfoque de gastos rígidos y el de cadena de valor público, que son algunos de los fundamentos que durante la actual administración gubernamental se han venido impulsando e implantando por parte de SCGG-SEFIN. Este informe recoge todas las modificaciones presupuestarias y actualizaciones de fondos aprobados por la SEFIN y la TGR verificadas y aprobadas por nuestras Máximas Autoridades de la Entidad (MAE) dentro del SIAFI, de manera que presenta una visión comprensible del avance del POA 2015 en una forma consistente con la dinámica de tales modificaciones.

Cuáles son los Criterios para Evaluación del POA

Se verifica el cumplimiento acumulado de metas físicas y financieras según programación, especialmente productos intermedios y terminales; se constata el avance de las actividades conforme a evidencias o medios de verificación; se establece línea de aceptación o rechazo de cumplimientos conforme a escala de rangos de evaluación; se evalúa enfoque relacional de causalidad (cadena de valor) entre cumplimiento de la producción-resultados-objetivos, de manera que sin cumplimiento de producción no puede haber cumplimiento de objetivos.

Audiencias Hacia Quienes Se Dirige el Informe

La SCGG es una Secretaría eminentemente proveedora de asistencia técnica y productos normativos que contribuye a fortalecer la institucionalidad del país, en procura de consolidar un Estado moderno, transparente, eficiente, eficaz, equitativo y honrado. De la cual la sociedad hondureña demanda aportaciones significativas que conlleven a elevar los niveles de bienestar de la población y los sectores fundamentales de la Nación.

En consecuencia con este mandato, **un primer grupo** interesado en conocer la evaluación de resultados alcanzados, son las Máximas Autoridades de la Entidad y su cuerpo de Directores (as), jefaturas y cuadros técnicos administrativos, de manera de sacar conclusiones para la introducción de mejoras continuas a los procesos que impulsa la institución.

Un segundo grupo interesado son los entes contralores y normativos del Estado que velan por la mejor forma de administrar los recursos del sector público, retroalimentar los procesos de programación y formulación de los presupuestos futuros para mejorar la asignación de recursos.

Por último, el grupo de instituciones públicas y privadas, organismos de cooperación, sectores productivos y académicos; la ciudadanía en general hacia quienes se dirigen los servicios y productos que brinda esta Secretaría, de manera de institucionalizar un sistema de informes periódicos y oportunos para el rendimiento de cuentas, a quienes les interesa conocer por diversos motivos cual ha sido el desempeño de la aplicación de los recursos puestos a disposición en un ejercicio fiscal.

A la espera que el presente informe sea de utilidad y contribuyendo a la consolidación de una cultura organizacional y de evaluación que conlleve a superar nuestros propios desafíos institucionales. Se requerirá tiempo y mucho más trabajo para renovar la mentalidad, los enfoques de análisis y afianzar mejores prácticas de evaluación del desempeño. La SCGG está llamada a predicar con el ejemplo y adaptar capacidades de gestión orientada a resultados. Este informe es un ejemplo de tal condición.

Esperando de esta manera contribuir con el actual proceso de transición institucional y los elementos contemplados en la Ley para optimizar la administración pública.

Atentamente,

Luis Benítez. Director UPEG- SCGG

Comayagüela 15 de Enero del 2016

PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015

De acuerdo a la distinta documentación que respalda la creación de la Secretaria de Coordinación General de Gobierno el **mandato institucional** de la misma puede sintetizarse de la siguiente manera:

Contribuir al bienestar de la Nación mediante la Reforma y Modernización del aparato ejecutivo del Estado para hacerlo eficaz, eficiente, equitativo y honesto; por medio de la planificación estratégica; la coordinación de formulación de políticas públicas; el debido alineamiento de los planes institucionales; la asignación de los recursos y su apropiado seguimiento y evaluación de la gestión estatal.

Por consiguiente una descripción de su razón de ser y donde queremos estar como Entidad Pública en los próximos años se ve reflejada en su misión y visión institucional.

MISIÓN

Somos la Secretaria de Coordinación General de Gobierno que desarrolla e impulsa herramientas estratégicas de calidad y de regulación para el sector público de procesos que facilitan el funcionamiento y la cohesión a nivel gubernamental en concordancia con los objetivos y metas que su mandato institucional establece en el marco normativo vigente de Visión de País/Plan de Nación y el Plan Gubernamental para una Vida Mejor.

VISIÓN

Ser para el año 2016 la Secretaria rectora de la Planificación Estratégica, comprometida con el desarrollo socio-económico equitativo y sostenible, basado en un Estado moderno, responsable y eficiente fundamentados en los principios de transparencia, ejecución consensuada con participación ciudadana y rendición de cuentas.

I. Funciones de la Secretaría

La Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), fue creada en el marco de la Ley para Optimizar la Administración Pública, mejorar los servicios a la ciudadanía y fortalecimiento de la Transparencia en el Gobierno, mediante el cual se reforma el artículo 29 de la Ley General de la Administración, decreto legislativo 266-2013.

Son Funciones de esta Secretaría:

- a) Auxiliar al Presidente de la República en la coordinación de la administración pública; la planificación estratégica, en el marco de la Visión de la Visión de País y Plan de Nación;
- b) La definición en las Políticas generales;
- c) La asignación de los recursos para el logro de los objetivos y metas definidos por el Presidente de la República en el Plan Estratégico anual y plurianual por sectores, mediante articulación del subsistema de presupuesto y el programa de inversión pública , los mecanismos y procedimientos de seguimiento y evaluación de los resultados de la gestión de Gobierno;
- d) Las recomendaciones al Presidente de la República para mejorar la eficacia y el impacto de las políticas y programas gubernamentales, la transparencia en la asignación de los recursos, la promoción de igualdad de oportunidades ;
- e) La formulación y ejecución de las políticas y programas de transparencia y lucha contra la corrupción, el desarrollo de la ética pública, la rendición de cuentas y la coordinación de los controles internos;
- f) El análisis proposición y ejecución de los planes para la modernización y reforma del Estado
- g) Las estadísticas nacionales y la supervisión del sistema de recaudación tributaria.

Operacionalmente la Secretaría comenzó a hacer uso de los fondos con que se le asignaron por parte de SEFIN a partir del mes de enero del corriente año, de esta forma se han venido incorporando distintas unidades organizacionales hasta lograr al cierre del doceavo mes una **estructuración preliminar** con la composición de sus distintos recursos humanos y materiales.

FUNCIONES DE LAS DIRECCIONES

Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	Presidencial de Gestión por Resultados	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado
1.- Formular la propuesta de planificación estratégica nacional en el marco de la Visión de País y Plan de Nación concretada en un Plan estratégico Anual y un Plan Estratégico Plurianual	1.- Auxiliar a los entes del Poder Ejecutivo en la formulación de la Planificación estratégica institucional y operativa anual de acuerdo a los objetivos y metas generales definidos en la Planificación Estratégica Nacional y Sectorial en el Marco de la Visión de País y Plan de Nación concretada en el Plan Estratégicos Anual y Plan Estratégico Plurianual, generados por la Dirección Presidencial de Planificación, Presupuesto e Inversión Pública.	1.- Formular y proponer las políticas y programas de transparencia y lucha contra la corrupción en coordinación con las entidades de control externo y otros entes del estado con funciones de transparencia y lucha anticorrupción
2.- Proponer las políticas globales generales y sectoriales y recomendar como mejorar su eficacia y el impacto de los programas gubernamentales	2.- Crear los mecanismos y procedimientos de seguimiento y evaluación de los resultados de la gestión de Gobierno.	2.- Impulsar la práctica de la ética pública y la rendición de cuentas.
3.- Proponer políticas de promoción de igualdad de oportunidades	3.- Proponer para consideración del Presidente de la República los candidatos a Directores de cumplimiento en cada Secretaria de Estado coordinadora de Sector, Secretarías de Estado de línea y en cada Institución del Poder Ejecutivo, quienes serán de libre nombramiento y remoción del Presidente de la República. Los Directores de Cumplimiento dependerán de la Dirección de Gestión por Resultados y auxiliarán en las respectivas instituciones en la elaboración y seguimientos de la ejecución de los planes estratégicos anuales e institucionales, así como en el efectivo funcionamiento del Sistema Nacional de Gestión por Resultados	3.- Fortalecer, hacer más eficiente y establecer una adecuada coordinación de los controles internos
4.- Proponer la asignación de los recursos para el logro de los objetivos y metas definidos por el presidente de la República dentro del Marco Macroeconómico en el Plan Estratégico Anual y el Plan Estratégico Plurianual, ambos por sectores, mediante la articulación del subsistema de presupuesto y el Programa de Inversión Pública; y sus vinculación con la Cooperación Externa reembolsable y no reembolsable;	4.-Capacitar permanentemente a los Directores de Cumplimiento y a las Unidades de Planeamiento y Evaluación de la Gestión (UPEG) las cuales estarán dirigidas por estos para el cumplimiento de sus responsabilidades.	4.- Fortalecer la transparencia en la asignación y uso de los recursos públicos
5.- Analizar las estadísticas nacionales y realizar los estudios prospectivos requeridos para guiar la planificación de mediano y largo plazo	5.- Formular recomendaciones al Presidente de la República para mejorar el logro de los objetivos y metas del Gobierno de la República.	5.- Analizar, proponer y ejecutar los planes para la modernización y reforma del Estado a fin de volverlo más eficiente, efectivo y transparente; y,
		6.- Impulsar la utilización por parte de las instituciones estatales de la tecnología informática para simplificar el gobierno, acercarlo al ciudadano y volverlo más abierto.
Fuente: Art. 1, 2 Y 3 del Decreto PCM02-2014 de fecha 3 de Febrero del año 2014 y publicado en el Diario Oficial La Gaceta en fecha 28 de Febrero del 2014		

II. Estructura Operativa y Unidades Ejecutora

ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA SIAFI APROBADA



**UNIDADES EJECUTORAS Y SU ESTRUCTURA
PROGRAMÁTICA**



04/12/2015 14:09:33
Gestión: 2015
R_FPR_UEAP
Página 1 de 1

Secretaría de Estado en el
Despacho de Finanzas

CODIGO	DESCRIPCION	VIGENTE	ETAPA
0280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	S	
01	GERENCIA_CENTRAL	S	Modificaciones
001	DESPACHO MINISTERIAL	S	
01 00 000 001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN SUPERIOR	S	
002	GERENCIA ADMINISTRATIVA	S	
01 00 000 002	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y CONTABLES	S	
003	UNIDAD DE SISTEMA	S	
01 00 000 003	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	S	
004	PLANIFICACIÓN, PRESUPUESTO, INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA	S	
11 00 000 001	PLANES Y POLÍTICAS	S	
11 00 000 002	PRESUPUESTO, INVERSIÓN PÚBLICA Y COOPERACIÓN EXTERNA	S	
11 00 000 003	APOYO A LA PLANIFICACIÓN TERRITORIAL	S	
11 00 000 004	ANÁLISIS DE POLÍTICAS PÚBLICAS	S	
005	GESTIÓN POR RESULTADOS	S	
12 00 000 001	PLANEACIÓN OPERATIVA	S	
12 00 000 002	VALIDACIÓN Y RETROALIMENTACIÓN	S	
12 00 000 003	ARTICULACIÓN Y FORMACIÓN	S	
12 00 000 004	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	S	
006	TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO	S	
13 00 000 001	ONADICI	S	
13 00 000 002	ONCAE	S	
13 00 000 003	GOBIERNO DIGITAL	S	
13 00 000 004	TRANSPARENCIA	S	
13 00 000 005	MODERNIZACIÓN	S	
02	GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	S	Formulación
009	UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS	S	
12 00 001 001	MEJORA DE LOS PROCESOS DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO	S	
12 00 001 002	IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE M&E	S	
12 00 001 003	MEJORA EN LA GESTIÓN MUNICIPAL	S	
12 00 001 004	GESTIÓN DEL PROGRAMA	S	
12 00 002 001	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	S	
12 00 002 002	FORTALECIMIENTO DE LAS INDUSTRIAS CULTURALES	S	
12 00 002 003	IDENTIDADES CULTURALES PARA LA COHESIÓN SOCIAL	S	
12 00 002 004	AUDITORÍA	S	
12 00 003 001	GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	S	
12 00 003 002	COORDINACIÓN Y MONITOREO DE RESULTADOS	S	
12 00 003 003	MODERNIZACIÓN DEL ESTADO	S	
12 00 003 004	ADMINISTRACIÓN DE LA CT (AUDITORÍA)	S	
03	UNIDAD TÉCNICA DE SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIÓN	S	Modificaciones
010	UNIDAD TÉCNICA DE SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIÓN	S	
14 00 000 001	DIRECCIÓN TÉCNICA	S	

Considerando los diversos procesos de trabajo de cada una de las Direcciones y Unidades organizacionales de la SCGG y su esperada incidencia en la planificación y Desarrollo del país, desde su creación legal se ha adoptado un modelo de trabajo interdisciplinario y de responsabilidades por equipos técnicos y especialistas.

En tal sentido, oficialmente a partir del mes de Enero SEFIN ha venido aperturando en SIAFI las asignaciones para la institucionalidad de los siguientes Programas, Proyectos, Actividades y Unidades Ejecutoras:

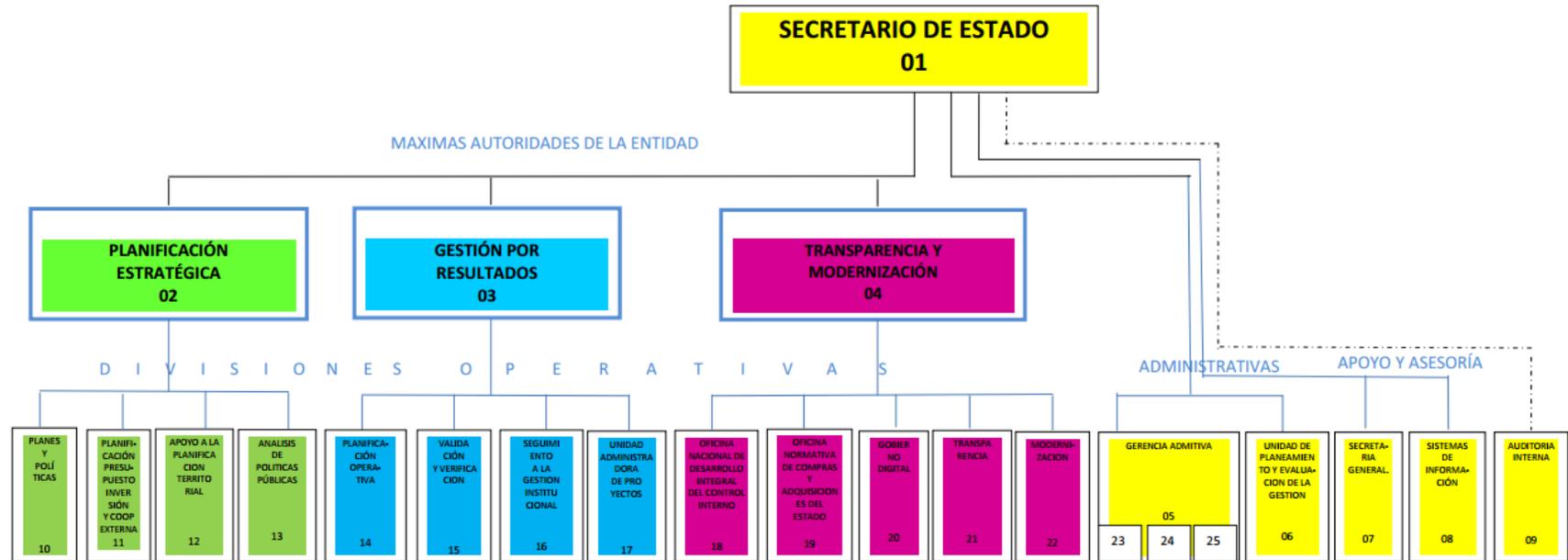
Secretaría de Coordinación General de Gobierno
Relación Estructura Programatica POA 2015

PROGRAMA	Proyecto (C BIP)	ACT/OBRA	UE
01 Actividades Centrales		001 Dirección y Coordinación Superior	001 Despacho Ministerial
		002 Servicios Administrativos y Contables	002 Gerencia Administrativa
		003 Sistemas de Información	003 Unidad de Sistema
11 Presidencial de Planificación, Presupuesto, Inversión y Cooperación Externa		001 Planificación Presupuesto	004 Planificación, Presupuesto, Inversion y Cooperación Externa
		002 Inversión y Cooperación	
		003 Planificación Territorial	
12. Presidencial de Gestión por Resultados		001 Monitoreo y Evaluación	005 Gestión por Resultados
		002 Validación Y Verificación	
	Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal (900007900)	001 Mejora de los procesos de planificación y presupuesto	009 Unidad Administradora de Proyectos
		004 Gestión del Programa	
	Potenciando el Desarrollo Endogeno con Identidad Territorial (900007800)	001 Fortalecimiento Institucional	
		002 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	
		003 Identidades Culturales para la cohesión Social	
	Organización y Fortalecimiento de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno(900008300)	001 Gestión y Planificación Estrategica	
		002 Coordinación y Monitoreo de Resultados	
		003 Modernización del Estado	
004 Administración de la CT (Auditoria)			
13. Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado		001 ONADICI	
		002 ONCAE	
		003 Gobierno Digital	
		004 Transparencia	
		005 Modernización	
14. Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutrición (UTSAN)		001 Dirección Técnica	010 Unidad de Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutrición

Fuente: Reporte SIAFI FP- 01 y FP- 04 POA Presupuesto SCGG al 31 de Diciembre 2015. Incluye todas las modificaciones .

Lo anterior implica, que bajo las directrices de la alta gerencia de nuestras MAE's, los procesos y resultados del trabajo para la Secretaria se han agrupado según distintas modificaciones cursadas hasta configurarse en **23 actividades-obras** Vigentes y estas a su vez en **8 Unidades Ejecutoras** que representan 26 centros de trabajo especializados dentro de la Secretaria, de manera que los esfuerzos de cada área confluyan en los resultados programáticos de la institución, mismos que se describirán páginas adelante tanto atendiendo a los costos por Programas y Clases de Gastos (metas Financieras) como atendiendo a sus Resultados de Gestión y de Productos (metas físicas) y a la debida coherencia entre metas físicas y financieras.

Organizacionalmente las unidades administrativas y operativas, asociadas a cada Programa, pueden visualizarse **hasta la fecha de este reporte** de la siguiente forma dentro del Organigrama Institucional.



Leyenda:

	Centros de Trabajo, 01, 05,06, 07,08, 09,23, 24 y 25 configuran Estructura Programática SIAFI en Actividades Centrales Programa 01.
	Centros de Trabajo, 02, 10, 11, 12 y 13 configuran Estructura Programática SIAFI en Planificación Estratégica Programa 11

	Centros de Trabajo, 03,14, 15, 16 y 17 configuran Estructura Programática SIAFI en Gestión por Resultados Programa 12
	Centros de Trabajo, 04, 18, 19, 20, 21 y 22 configuran Estructura Programática SIAFI en Transparencia y Modernización Programa 13

III. Distribución Financiera por Programas

De manera resumida y de acuerdo con los objetivos planteados, la estructuración programática operativa de la Secretaría con la participación de sus distintas **áreas organizacionales** de trabajo puede visualizarse de la siguiente manera.

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO SCGG
DISTRIBUCION FINANCIERA POR PROGRAMAS 2015.
En Lempiras

codigo	Programa	Aprobado	Vigente	%	Unidades Organizacionales
11	Presidencial de Planificación Estratégica y Presupuesto	29,432,776	20,800,739	10.25%	Planes y Políticas
					Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa
					Apoyo a la Planificación Territorial
12	Presidencial de Gestión por Resultados	27,112,426	48,724,819	24.00%	Planeación Operativa
					Validación y Retroalimentación
					Unidad Administradora de Proyectos (UAP)
13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	31,880,445	30,997,671	31.57%	ONADICI
					ONCAE
					Gobierno Digital
					Transparencia
14	Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutrición (UTSAN)	0	4,309,578	2.12%	Modernización
					Dirección Técnica
01	Actividades Centrales	99,291,203	98,180,168	48.36%	Dirección y Coordinación Superior
					Servicios Administrativos y Contables
					Sistemas de Información
Total		187,716,850	203,012,975	100%	

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de diciembre incluye todas las modificaciones e incorporaciones

IV. Objetivos Institucionales 2015

Concretamente para el año 2015, la SCGG espera alcanzar el cumplimiento de los siguientes siete objetivos para cada uno de los Programas oficiales.

INSTITUCION 280 SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DEL GOBIERNO

OBJETIVOS INSTITUCIONALES 2015		PROGRAMA
1	Articular en un Sistema la Planificación Estratégica Nacional y Sectorial el sub sistema de Presupuesto y de Inversión Pública, que contribuya al manejo y uso eficiente de los recursos del sector público.	PG 11 Presidencial de Planificación Estratégica , Presupuesto e Inversión
2	Integrar la planificación territorial a la planificación Nacional, que permita articular las políticas públicas con la oferta institucional y Sectorial	
3	Articular el proceso de planificación estratégica y operativa institucional de los entes del Poder Ejecutivo con la planificación nacional, en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	PG 12 Presidencial de Gestión por Resultados
4	Brindar el apropiado Seguimiento a la Gestión de Gobierno con la Validación y Verificación pertinente a los programas y proyectos llevados a cabo en el poder ejecutivo, a fin de obtener los resultados esperados en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación	
6	Fortalecer los instrumentos de Planificación, los Sistemas de Gestión de las Finanzas y las Capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG	
5	Incrementar los Programas de Modernización, Transparencia y Rendición de Cuentas que con lleven a mejorar la asignación y el desempeño de los recursos públicos y de las Instituciones Estatales.	PG 13 presidencial de Transparencia y Modernización del Estado y PG-14 (UTSAN)
7	Alcanzar la optimización del uso de los Recursos Financieros y no Financieros con que se ha proveído a la Secretaria a efecto de poner en práctica una administración sana y eficaz.	01 Actividades Centrales

Fuente: Reporte SIAFI Documento de Objetivos y Resultados, incluye modificaciones al 31 Diciembre del 2015

Con los “ajustes” efectuados durante el periodo que autorizó la SEFIN, y más recientemente con las modificaciones incorporados al POA-Presupuesto a nivel de FP-02 y FP-03, los Resultados de Gestión, Productos final e intermedios quedaron re-formulados de la siguiente manera.

V. Resultados De Gestión y Producción 2015

Programa 11 Presidencial de Planificación Estratégica y Presupuesto 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
1. Articular en un sistema la planificación estratégica nacional y sectorial el sub sistema de presupuesto y de inversión pública, que contribuya al manejo y uso eficiente de los recursos del sector público.	1. Proceso de Planificación sectorial incorporado al subsistema de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública.	1. Componentes sectoriales del Plan Estratégico de Gobierno 2014- 2018 articulados a la planificación nacional y al presupuesto e inversión pública	1. Gabinetes sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica sectorial, presupuesto e inversión pública.
			2. Número de proyectos de cooperación articulados con los planes sectoriales y prioridades nacionales.
2. Integrar la planificación territorial a la planificación Nacional que permita articular las políticas públicas con la Oferta Institucional y Sectorial	2. Instancias territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	2. Planes de desarrollo regional actualizados y vinculados al sistema de inversión pública multianual	1. Talleres de planificación territoriales para técnicos locales e institucionales verificados
			2. Normativas de planificación territorial de la inversión pública elaboradas.

Programa 12 Presidencial de Gestión por Resultados 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
3. Articular el proceso de planificación estratégica y operativa institucional de los entes del Poder Ejecutivo con la planificación nacional, en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	1. Instituciones del Sector Público Implementando metodologías de planificación estratégica y operativas		1. Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POA's Presupuesto.
	2. Gestión por resultados implementándose en las instituciones del Poder Ejecutivo		2. Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales de presupuesto.
4 Brindar el apropiado Seguimiento a la Gestión de Gobierno con la Validación y Verificación pertinente e a los programas y proyectos llevados a cabo en el poder ejecutivo, a fin de obtener los resultados esperados en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	1. Implementado los procesos de validación y verificación, en las instituciones del poder ejecutivo conforme a la agenda estratégica y plataforma de gestión por resultados.	1. Instituciones del Sector Público implementando procesos de Gestión por Resultados	1. Instituciones del poder Ejecutivo en el que se ha Implementado Procesos de Validación y Verificación de sus Programas
			2. Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación.

Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 1)

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
<p>6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.</p>	<p>1. Mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas de las alcaldías participantes</p>	<p>2. Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa 2. Diagnósticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto 3. Diseño de una propuesta de normas, metodologías y procedimientos, para la implementación de un M&E, con enfoque a resultados 4. Socialización y Validación de la propuesta de las unidades de planificación y evaluación de la gestión municipal (UPEGM) 5. Diseño y Diagnostico de un modelo de servicios priorizados, incluyendo indicadores de evaluación de desempeño 6. Inventarios de servicios públicos, priorización de servicios y diagnósticos de la unidades priorizadas 7. Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado

Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 2)

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
<p>6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.</p>	<p>2. Fortalecida la promoción y la cultura de los pobladores de la región del golfo de Fonseca</p>	<p>2.Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca 2. Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación e acuerdos 3. Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región 4. Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos 5. Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles 6. Campaña de sensibilización para el fortalecimiento de la identidad regional 7. Auditoria final

Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 3)

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.	3. Mejorados en la funciones de la planificación, coordinación, monitoreo, rendición de cuentas en los sectores prioritarios del plan estratégico de gobierno 2014-2018 4. Optimizados los servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas.	2. Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región	1. Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR 2. Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR 3. Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno 4. Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno
			1. Documento de diseño organizacional preparado 2. Documento de diseño piloto de simplificación de tramite preparado

Programa 13 Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
5. Incrementar los Programas de Modernización, Transparencia y Rendición de Cuentas que con lleven a mejorar la asignación y el desempeño de los recursos públicos y de las Instituciones Estatales.	1. Instituciones adscritas con su Plan de Control interno diseñado y funcionando.	1. Instituciones asistidas con su plan de control interno e Instrumentos de Contratación Formulados	1. Comités de Control Interno conformados.
	2. Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.		2. Servidores del Sector Público capacitados
	3. Incrementar el número de Instituciones aplicando el modelo de Gestión para trámites y servicios	2. Informes de avance de la implementación de las Políticas de Transparencia y del nuevo modelo de gestión para trámites y servicios.	1. Convenios Marco funcionando.
	4. Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitirán la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales		2. Instrumentos normativos de Contratación Estandarizados implementados
	5. Implementadas iniciativas en materia de modernización y reformas en las instituciones		1. Elaborado el Sistema Nacional de Trámites y Servicios del Estado (SINTRA).
		2. Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	
		1. Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	
		2. Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	
		1. Asistidas las Instituciones Para la Formulación de Políticas Públicas en Materia de Modernización y Reformas	
		2. Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el Diseño o Ejecución de Iniciativas Reformadas a Modernización y/o Reformas	

Programa 14 Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria Y Nutrición (UTSAN)

	FP 02	FP 03	
Objetivo	Resultado de Gestión	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
Articular en un Sistema la Planificación Estratégica Nacional y Sectorial el sub sistema de Presupuesto y de Inversión Pública, que contribuya al manejo y uso eficiente de los recursos del sector público.	NO TIENE	Documento de Convenio Suscrito	Levantada información relacionada con municipalidades del Proyecto EUROSAN

VI. Distribución Financiera por Grupos de Gastos y por A/O

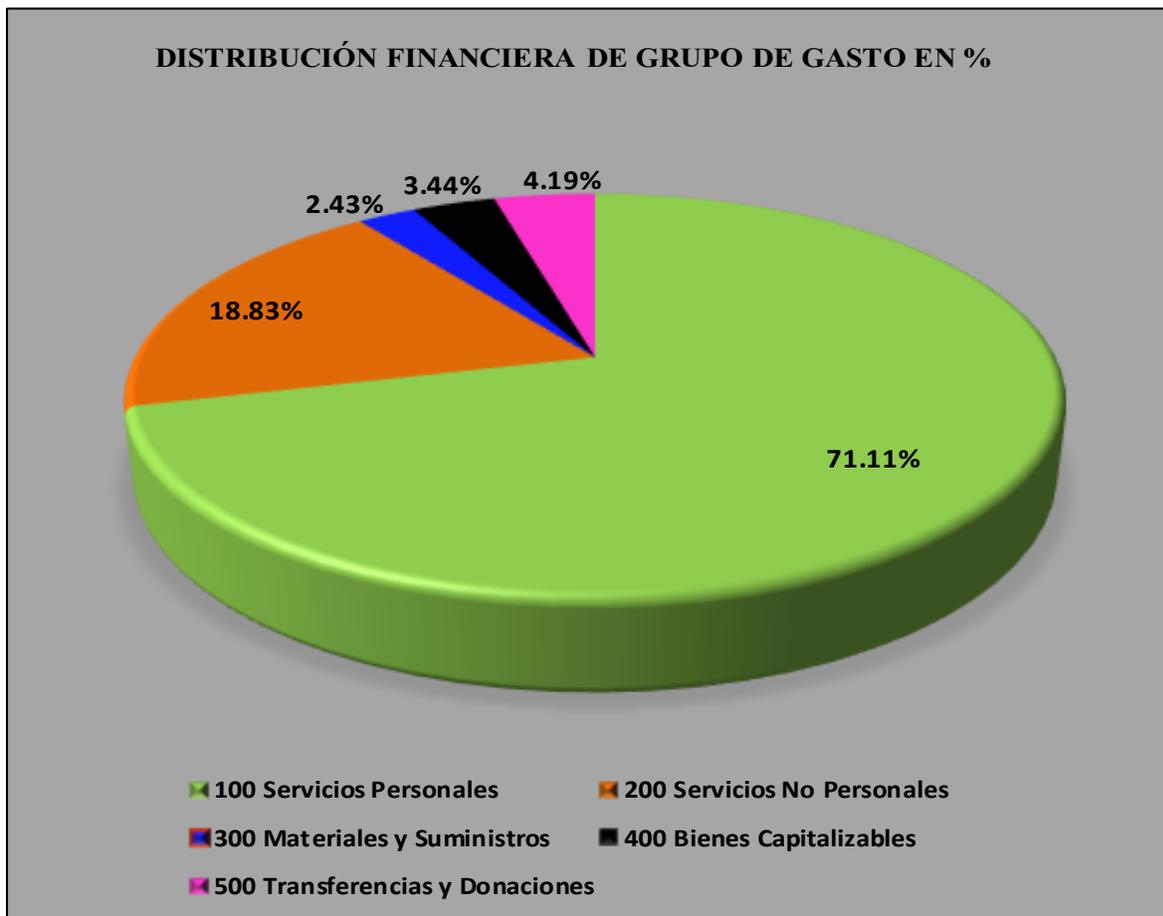
SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO DETALLE DE GRUPOS DE GASTO POR ACTIVIDAD/OBRAS AÑO 2015

(En Lempiras)

Actividades/obras	100	200	300	400	500	TOTAL
1 Dirección y Coordinación Superior	40,918,577	2,398,011	596,271		3,690	43,916,549
2 Servicios Administrativos y Contables	24,450,250	9,330,685	3,438,233	6,879,215	7,394,641	51,493,024
3 Sistemas de Información	2,770,595					2,770,595
4 Planes y Políticas	4,718,556	906,815				5,625,371
5 Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	914,730	135,000				1,049,730
6 Apoyo a la Planificación Territorial	14,125,638					14,125,638
7 Planeación Operativa	21,030,334	1,464,146	382,478		2,096	22,879,054
8 Validación y Retroalimentación	2,096,090					2,096,090
9 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto		8,022,985		100,000		8,122,985
10 Gestión del Programa		820,500	55,000			875,500
11 Fortalecimiento institucional		1,018,400	33,000			1,051,400
12 Fortalecimiento de las Industrias Culturales		2,098,480	15,000		660,000	2,773,480
13 Identidades Culturales para la Cohesión Social		207,000			445,500	652,500
14 Gestión y Planificación Estratégica		4,495,610				4,495,610
15 Coordinación y Monitoreo de Resultados		3,369,400	66,000			3,435,400
16 Modernización del Estado		2,012,800				2,012,800
17 Administración de la CT (Auditoría)		330,000				330,000
18 ONADICI	3,764,830	160,013			1,790	3,926,633
19 ONCAE	11,362,884	50,023			3,139	11,416,046
20 Gobierno Digital	6,041,561	462,498	125,800			6,629,859
21 Transparencia	5,500,922	943,362	227,600			6,671,884
22 Modernización.	2,353,249					2,353,249
23 UTSAN	4,309,578					4,309,578
TOTALES	144,357,794	38,225,728	4,939,382	6,979,215	8,510,856	203,012,975
PORCENTAJES	71.11%	18.83%	2.43%	3.44%	4.19%	100.00%
COMPARATIVO 2014	96,352,182	22,125,248	3,855,888	14,120,532	0	136,453,850
DIFERENCIA (+/-)	48,005,612	16,100,480	1,083,494	-7,141,317	8,510,856	66,559,125

Fuente: Presupuesto de Egresos por Grupo de Gastos todas las fuentes FP05, Incluye Modificaciones al 31 diciembre 2015

Distribución Financiera por Grupo de Gastos en Porcentajes



VII Distribución del Presupuesto por Clase de Gasto

Cabe mencionar que lo más relevante dentro del monto vigente, es que hasta el mes de diciembre el mismo sufrió un aumento en relación al aprobado de 15.29 MM de lempiras.

Atendiendo al destino de los recursos disponibles según su clasificación por Clase de Gasto, la situación institucional del presupuesto (aumentos y disminuciones) vía modificaciones y correspondiente distribución a partir de los montos vigentes, se plantea en la siguiente Tabla.

Secretaría de Coordinación General de Gobierno				
Ejecución del Presupuesto por Clase de Gasto al 31 de Diciembre del 2015 en Lempiras				
Clase de Gasto		Aprobado	Vigente	Distribución
1	Servicios Personales	136,883,217	139,113,680	68.52%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	14,209,672	19,688,839	9.70%
3	Bienes y Servicios	11,247,634	12,119,176	5.97%
4	Bienes de Uso	1,434,256	4,725,265	2.33%
5	Construcciones	10,030,763	2,253,950	1.11%
7	Transferencia	2,383,128	7,828,628	3.86%
9	Pasajes y Viaticos	3,955,222	4,817,473	2.37%
10	Servicios Personales Varios	960,000	5,244,114	2.58%
11	Productos Farmaceuticos y Medicinale	30,713	49,447	0.02%
12	Alimentos	1,062,784	1,382,749	0.68%
13	Alquileres y Servicios Basicos	4,812,633	4,569,811	2.25%
14	Combustibles y Lubricantes	706,828	537,615	0.26%
15	Transferencias Sector Privado	0	682,228	0.34%
Totales		187,716,850	203,012,975	100.00%

Reporte SIAFI : "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de Diciembre del 2015

De lo anterior se puede colegir que esta Secretaria, para llevar a cabo sus acciones depende mayoritariamente de cuatro rubros que son: **1ro.** Servicios personales con el 68.52 % de la disponibilidad de recursos que abarca sueldos y salarios y sus colaterales; **2do** Servicios Profesionales y técnicos, **3ro.** Bienes y Servicios, **4to.** Transferencia. En estos cuatro rubros se concentra el 88 por ciento de los fondos asignados a la Institución. El restante 12 por ciento queda distribuido en los elementos consignados en la tabla anterior con pesos de distribución relativamente bajos pero igualmente significativos para la SCGG.

VIII. Distribución Financiera Mensual 2015

La programación del gasto mensualizada (PGM) institucional vigente a la fecha de este informe es el siguiente:

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO

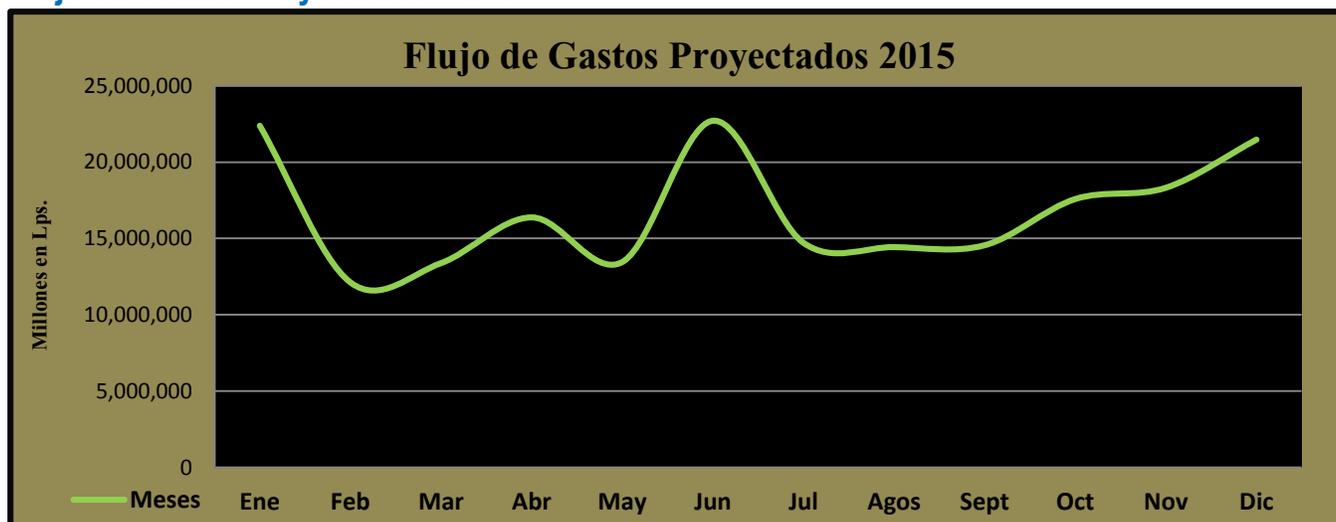
Distribución Financiera a nivel mensual por Grupo de Gasto

Grupo de Gasto	Enero	Febrero	Marzo	TRIMESTRE I	Abril	Mayo	Junio	TRIMESTRE II
10000	9,899,497.00	9,702,917.00	9,710,451.00	29,312,865.00	9,788,250.00	9,734,704.00	19,509,963.00	39,032,917.00
20000	2,052,635.00	2,133,973.00	3,484,177.00	7,670,785.00	4,614,749.00	3,467,621.00	2,348,567.00	10,430,937.00
30000	208,245.00	104,777.00	447,810.00	760,832.00	949,441.00	446,811.00	465,821.00	1,862,073.00
40000	10,030,763.00	0.00	126,740.00	10,157,503.00	425,407.00	0.00	0.00	425,407.00
50000	0.00	0.00	0.00	0.00	794,376.00	0.00	0.00	794,376.00
Totales	22,191,140	11,941,667	13,769,178	47,901,985	16,572,223	13,649,136	22,324,351	52,545,710

Fuente: Presupuesto por Objeto de Gasto

Julio	Agosto	Septiembre	TRIMESTRE III	Octubre	Noviembre	Diciembre	TRIMESTRE IV	Total
9,834,210.00	11,195,668.00	9,868,229.00	30,898,107.00	9,737,954.00	16,173,086.00	19,202,865.00	45,113,905.00	144,357,794.00
4,893,039.00	3,473,927.35	4,805,555.65	13,172,522.00	5,785,345.00	1,824,660.00	-658,521.00	6,951,484.00	38,225,728.00
478,506.00	83,875.00	889,526.00	1,451,907.00	738,924.00	176,759.00	-51,113.00	864,570.00	4,939,382.00
-1,280,794.00	-1,245,915.00	-1,000,000.00	-3,526,709.00	392,305.00	100,000.00	-569,291.00	-76,986.00	6,979,215.00
794,376.00	793,650.00	133,650.00	1,721,676.00	928,026.00	44,550.00	5,022,228.00	5,994,804.00	8,510,856.00
14,719,337	14,301,205	14,696,961	43,717,503	17,582,554	18,319,055	22,946,168	58,847,777	203,012,975

Flujo de Gastos Proyectados 2015



Descriptor	MAX.	=	22.9 MM Dic.
Estadísticos	MIN.	=	11.9 MM Feb
	MODA	=	14.3 y 22.1 MM
	MEDIA	=	16.9 MM

IX. Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión

Asociados a los 7 objetivos la Secretaría ha planificado 14 Resultados de Gestión con sus metas física-financiera de la siguiente forma.

Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280.				
Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión 2015				
		Físico	Costo en Lps.	
Resultado de Gestión Objetivo 1	Meta	Unidad de Medida	Meta	
1	Proceso de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	7	gabinets	6,675,101
Resultado de Gestión Objetivo 2	Meta	Unidad de Medida		
2	Instancias Territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	4	Región	14,125,638
SUB TOTAL			20,800,739	
Resultado de Gestión Objetivo 3	Meta	Unidad de Medida		
3	Instituciones del Sector Público implementando metodologías de planificación estratégica y operativa.	86	Instituciones	18,195,809
4	Gestión por Resultados implementándose en las Instituciones del Poder Ejecutivo	72	Instituciones	4,683,245
SUB TOTAL			22,879,054	
Resultado de Gestión Objetivo 4	Meta	Unidad de Medida		
5	Implementados los Procesos de Validación y verificación en las Instituciones del Poder Ejecutivo conforme a la Agenda Estratégica y Plataforma de Gestión por Resultados.	30	Instituciones	2,096,090
SUB TOTAL			2,096,090	
Resultado de Gestión Objetivo 6	Meta	Unidad de Medida		
6	Mejorados los Sistemas de Gestión de las Finanzas Públicas de las Alcaldías Participantes.	19	Consultorias	8,998,485
7	Fortalecida la Promoción y la Cultura de los pobladores de la Región del Golfo de Fonseca.	37	Productos Turísticos	4,477,380
8	Mejorados en las Funciones de Planificación, coordinación, monitoreo, y rendición de Cuentas en los sectores prioritarios del Plan de Gobierno Estratégico 2014-2018	15	Consultorias	7,931,010
9	Optimizados los Servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas.	5	Consultorias	2,342,800
SUB TOTAL			23,749,675	
Resultado de Gestión Objetivo 5				
10	Instituciones adscritas con su plan de control interno diseñado y funcionando	32	Instituciones	3,926,633
11	Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.	30	Instituciones	11,416,046
12	Incrementado el número de Instituciones aplicando el modelo de gestión para tramites y servicios	100%	Porcentaje	6,629,859
13	Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitan la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales.	100%	Porcentaje	6,671,884
14	Implementadas las iniciativas en materia de Modernización y Reforma en las Instituciones.	5	Instituciones	2,353,249
		1	Informes	4,309,578
Sub Totales Resultados de Gestion			104,832,807	
Actividades Centrales Objetivo 7			98,180,168	
TOTAL INSTITUCIONAL			203,012,975	

Reporte SIAFI: Comparativo Mensual Todas las fuentes. Incluye modificaciones Presupuestarias al 31 de diciembre del 2015

X. Metas Físicas y Financieras de Resultados de Producción

La Secretaría ha planificado categorías programáticas de acuerdo a fundamentación metodológica SIAFI en el denominado FP-03, siendo esta la instancia más desagregada del enfoque de evaluación por resultados ya que al conjunto de actividades obras financiadas, de las cuales, son responsables cada Unidad Operacional, le corresponden Resultados de Producción específicos según la cadena de valor correspondiente.

A continuación se observa que todos y cada uno de los Programas cuenta para cada actividad obra con los fondos suficientes para ejecutar los resultados intermedios o desagregados según unidades responsables.

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO SCGG							
Distribución de Resultados de Producción por Actividad Obra							
Unidades Ejecutoras		Cantidad				Aprobado	Vigente
		A/O	Pi	Pt	RdG	a	b
1	Dirección y Coordinación Superior	1	0			45,646,518	43,916,549
2	Servicios Administrativos y Contables	1	0	0	0	50,854,266	51,493,024
3	Sistemas de Información	1	0			2,790,419	2,770,595
4	Planes y Políticas	1	1			7,162,248	5,625,371
5	Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	1	1	1	1	1,625,717	1,049,730
6	Apoyo a la Planificación Territorial	1	2	1	1	20,644,811	14,125,638
7	Planeación Operativa	1	2		2	24,810,162	22,879,054
8	Validación y Retroalimentación	1	2	1	1	2,302,264	2,096,090
9	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	1	2	1	1	0	8,122,985
10	Gestión del Programa	1	1			0	875,500
11	Fortalecimiento institucional	1	2			0	1,051,400
12	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	1	2	1	1	0	2,773,480
13	Identidades Culturales para la Cohesión Social	1	2			0	652,500
14	Gestión y Planificación Estratégica	1	2		1	0	4,495,610
15	Coordinación y Monitoreo de Resultados	1	2	1	1	0	3,435,400
16	Modernización del Estado	1	1		1	0	2,012,800
17	Administración de la CT (Auditoría)	1	1			0	330,000
18	ONADICI	1	2	1	1	4,174,307	3,926,633
19	ONCAE	1	2		1	13,225,426	11,416,046
20	Gobierno Digital	1	2		1	6,809,472	6,629,859
21	Transparencia	1	2	1	1	7,671,240	6,671,884
22	Modernización	1	2		1	0	2,353,249
23	UTSAN	1	1	1	0	0	4,309,578
Total		23	34	9	14	187,716,850	203,012,975

Reporte SIAFI : Reporte SIAFI FP - 03, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de diciembre del 2015

Como es notable, en la medida que la SCGG fue configurando su actual estructuración programática, así se incrementaron la asignación de fondos disponibles para cada A/O dentro de cada Programa Operativo.

El detalle de la asociación de metas físicas programadas con sus respectivos costos se presenta a continuación:

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO
METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS DE RESULTADO DE PRODUCTOS DESAGREGADOS POR ACTIVIDAD OBRA
EJERCICIO FISCAL 2015

					Físico	Financiero	
		Actividad/Obra	No	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta anual
Programa 11	1	Planes y Políticas	1	Gabinetes Sectoriales recibiendo asistencia técnica en planificación sectorial, presupuesto e inversión pública.	Gabinetes	7	5,625,371
	2	Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	2	Número de proyectos de cooperación articulados con los planes sectoriales y prioridades nacionales	Proyectos	19	1,049,730
	3	Apoyo a la Planificación Territorial	3	Normativas de Planificación territorial de la inversión pública elaboradas.	Porcentaje	100%	11,246,266
4			Talleres de Planificación territoriales para técnicos locales e institucionales verificados	Talleres	8	2,879,372	
Programa 12	4	Planeación Operativa	5	1. Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estrategicas Institucionales y POAS Presupuesto	Instituciones	86	18,195,809
			6	2. Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales de presupuesto	Informes	16	4,683,245
	5	Validación y Retroalimentación	7	1. Instituciones del Poder Ejecutivo en el que se han implementado procesos de Validación y Verificación de sus Programas	Instituciones	70	1,165,659
			8	2. Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación Herramientas Metodológicas de Validación y Verificación aplicandose	Porcentaje	100%	930,431
	6	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto.	9	Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa	Consultorias	1	237,942
			10	Diagnosticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	Consultorias	10	7,885,043
	7	Gestión del Programa.	11	Equipo tecnico y administrativo de la UAP conformado	Consultorias	2	875,500
	8	Fortalecimiento Institucional	12	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	Convenio	5	525,700
13			Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación e acuerdos	Acuerdos	14	525,700	

					Físico	Financiero
Actividad/Obra	No	Descripción de Resultado (Productos Intermedios)	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Anual	
9	14	Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región.	Producto Turístico	30	120,000	
		15	Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos	Ferias	7	2,653,480
10	16	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	Producto Turístico	7	313,600	
		17	Campaña de sencibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	campaña	1	338,900
11	18	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR	Consultoria	5	1,367,388	
		19	Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR	planes	7	3,128,222
12	20	Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno	Informes	2	1,432,000	
		21	Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno	Documento	2	2,003,400
13	22	Modernización del Estado	Documento	3	2,012,800	
14	23	Administración de la CT (Auditoría)	Personal Técnico de Apoyo	Informes	6	330,000
15	24	ONADICI	Comités de Control Interno conformados	Comités	32	1,963,320
		25	Servidores del Sector Público capacitados	Capacitados	1,650	1,963,313
16	26	ONCAE	Convenios Marco funcionando	Porcentaje	100%	7,684,214
		27	Instrumentos normativos de contratación estandarizados implementados	Porcentaje	100%	3,731,832
17	28	Gobierno Digital	Elaborado el Sistema Nacional de Trámites y Servicios del Estado (SINTRA)	Porcentaje	100%	3,314,932
		29	Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	Porcentaje	100%	3,314,927
18	30	Transparencia	Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	Institución	10	2,133,306
		31	Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	Institución	11	4,538,578
19	32	Modernización	Asistidas las Instituciones para la formulación de Política Pública en materia de Modernización y Reforma	Institución	3	1,262,250
		33	Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el Diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas	Gabinete	2	1,090,999
PG-14	20	UTSAN	Levantada información relacionada con municipalidades del Proyecto EUROSAN	Documento	1	4,309,578
Sub Total Resultados Operativos						104,832,807
21		Dirección y Coordinación Superior				43,916,549
22		Servicios Administrativos Contables				51,493,024
23		Sistemas de Información				2,770,595
Sub Total Resultados Actividades Centrales						98,180,168
TOTALES						203,012,975

Fuente: Cadena de Valor Público y FP-03 incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de diciembre 2015

PARTE B

EVALUACION FINANCIERA POR PROGRAMA

- XI. Ejecución presupuestaria Institucional por Programas y A/O
- XII. Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos
- XIII. Ejecución presupuestaria por objeto de gasto
- XIV. Ejecución de presupuesto por clase de gasto
- XV. Ejecución presupuestaria Institucional por Trimestre
- XVI. Ejecución presupuestaria Institucional por Meses
- XVII. Ejecución presupuestaria según cuota TGR aprobada
- XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto

XI. Ejecución Presupuestaria Institucional por Programas y A/O

El presupuesto vigente para la Secretaría es de una magnitud de 203.01 Millones de lempiras, los cuales se distribuyeron entre los 5 programas y las 23 Actividades / Obras aprobadas para el ejercicio fiscal correspondiente al año 2015 de la siguiente forma:

Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280.
Ejecución presupuestaria Institucional por Programas Ene- Dic.. 2015.

(En Lempiras)

No.	Programas	Aprobado (*)	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
			a	b	c	(b/a)
11	Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	29,432,776	20,800,739	14,301,879	6,093,860	69%
12	Presidencial de Gestión por Resultados	27,112,426	48,724,819	38,606,738	9,871,677	79%
13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	31,880,445	30,997,671	29,827,676	1,018,145	96%
14	Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutrición (UTSAN)	0	4,309,578	4,190,900	118,678	97%
01	Actividades Centrales	99,291,203	98,180,168	83,519,361	12,856,459	85%
Totales		187,716,850	203,012,975	170,446,554	29,958,819	84%

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" y "Comparativo Mensual" Todas las FUENTES. al 31 de diciembre del 2015

De manera global, al hacer una lectura comprensiva de la tabla anteriormente presentada, destacan las circunstancias de la variaciones observada entre monto aprobado y el monto vigente 31 de diciembre que llego a representar un incremento de 15.2 MM, debido a modificaciones presupuestarias. ¹

De acuerdo con la información registrada en el SIAFI, destaca para el año en análisis la ejecución financiera global de **170.44** millones para toda la Secretaría, lo cual en relación a los montos asignados vigentes representa una magnitud relativa 84% de ejecución institucional (tasa de absorción presupuestaria).

De manera que el saldo de este año 2015 queda en una magnitud de 29.9 millones, equivalente a 15 % de los fondos asignados. Ahora bien los fondos restantes para alcanzar aritméticamente el 100 por ciento de los fondos vigentes representan 2.6 millones que han quedado congelados por SEFIN (aproximadamente 1% del monto vigente)².

En valores absolutos el programa concerniente a Actividades Centrales 01 es el que alcanza los montos más significativos en cuanto a la absorción ejecutoria, aproximadamente 83.5 MM. El resto de programas anduvieron aproximadamente entre consumos de magnitudes entre 4.1 y 38.6 MM de lempiras.

En términos de absorción relativa destaca el PG-14 y PG-13 con 97% y 96% de la totalidad de sus fondos vigentes.

¹ Véase documento aparte "Informe del control Interno de las Modificaciones por Actividad Obra "preparado por UPEG.

² Congelamiento en atención Circular DGP-002 2015 y cumplimiento al PCM-001-2015.

Al observar los registros financieros al detalle para cada Actividad/obra, el panorama institucional en relación a las disponibilidades anuales es el siguiente:

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO						
Ejecución Presupuestaria por Actividad Obra						
(En Lempiras)						
Actividades Obras	Aprobado Anual (*)	Vigente Anual	Ejecutado	Saldo	%	Ejecución
	a	b	c	d		c/b
1	Planes y Politicas	7,162,248	5,625,371	4,523,244	832,127	80%
2	Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	1,625,717	1,049,730	838,569	76,161	80%
3	Apoyo a la Planificación Territorial	20,644,811	14,125,638	8,940,066	5,185,572	63%
4	Planeación Operativa	24,810,162	22,879,054	20,839,931	1,792,719	91%
5	Validación y Retroalimentación	2,302,264	2,096,090	2,069,394	26,696	99%
6	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	0	8,122,985	5,866,273	2,256,712	72%
7	Gestión del Programa	0	875,500	815,562	59,938	93%
8	Fortalecimiento institucional	0	1,051,400	704,514	346,886	67%
9	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	0	2,773,480	1,322,818	1,450,662	48%
10	Identidades Culturales para la Cohesión Social	0	652,500	0	652,500	0%
11	Gestión y Planificación Estratégica	0	4,495,610	3,109,523	1,386,087	69%
12	Coordinación y Monitoreo de Resultados	0	3,435,400	2,655,325	780,075	77%
13	Modernización del Estado	0	2,012,800	894,875	1,117,925	44%
14	Administración de la CT (Auditoria)	0	330,000	328,522	1,478	100%
15	ONADICI	4,174,307	3,926,633	3,896,857	1,776	99%
16	ONCAE	13,225,426	11,416,046	11,136,069	265,977	98%
17	Gobierno Digital	6,809,472	6,629,859	6,257,736	372,123	94%
18	Transparencia	7,671,240	6,671,884	6,382,130	179,904	96%
19	Modernización	0	2,353,249	2,154,884	198,365	92%
20	UTSAN	0	4,309,578	4,190,900	118,678	97%
21	Dirección y Coordinación Superior	45,646,518	43,916,549	37,829,010	5,807,242	86%
22	Servicios Administrativos Contables	50,854,266	51,493,024	43,045,296	6,923,677	84%
23	Sistemas de Información	2,790,419	2,770,595	2,645,055	125,540	95%
Totales		187,716,850	203,012,975	170,446,554	29,958,819	84%

Fuente :Reporte SIAFI, Incluye Modificaciones e incorporaciones Presupuestarias al 31 de diciembre del 2015

A este nivel de análisis, se observa que el máximo de absorción es la magnitud del 100% de los fondos disponibles y esta circunstancia se da sólo en 1 de las A/O (Proyecto 3) en general los Programas 01, 12,13 y 14 en términos relativos son los que más absorbieron de sus disponibilidades presupuestarias todas sus indicadores por arriba del promedio institucional del 84 %.

Por el contrario, en términos de absorción baja relativamente con sus niveles de disponibilidades, entran en este escenario las Actividades obras del Programa 11 y las relacionadas a los Proyectos de la U.A.P.

Sin embargo no podemos inferir de las cifras anteriores si tal comportamiento es adecuado o no.

XII. Ejecución Presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos

Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280.

Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos Enero-Diciembre 2015.

(En Lempiras)

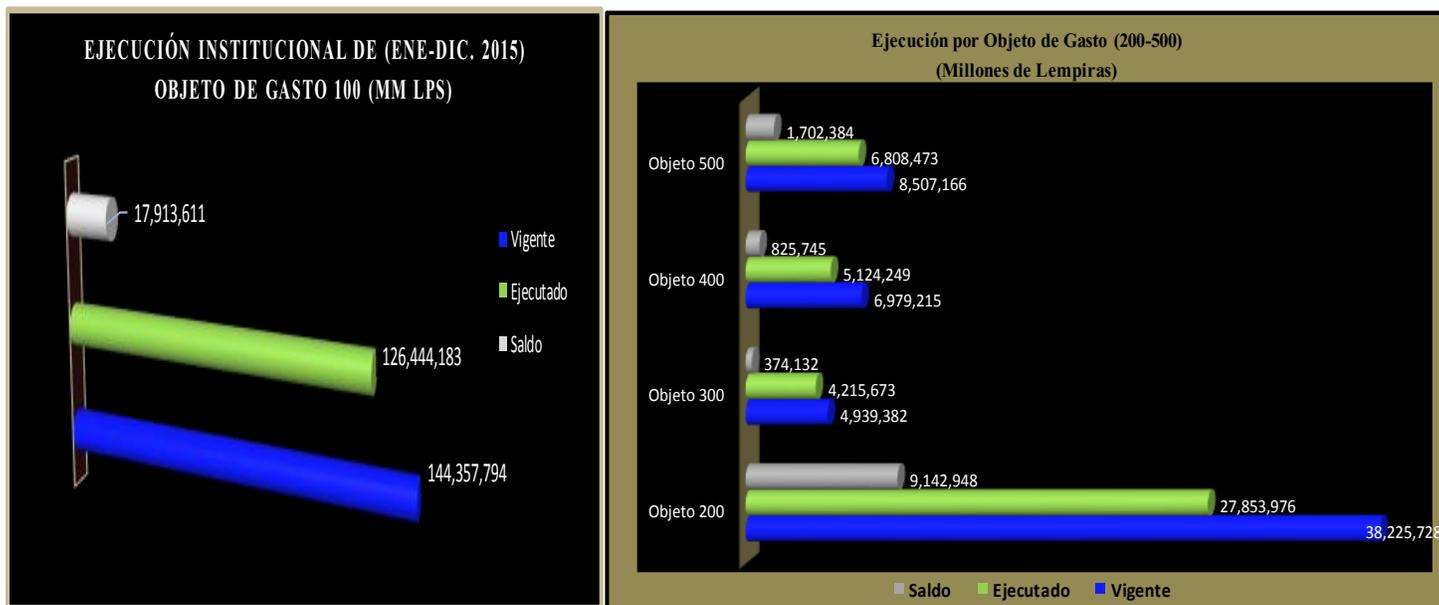
No.	Programas	Unidades	Fuente	Organismo	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
					a	b	c	(b/a)
11	Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	Planes y Políticas	11	1	5,625,371	4,523,244	832,127	80%
		Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	11	1	1,049,730	838,569	76,161	80%
		Apoyo a la Planificación Territorial	11	1	14,125,638	8,940,066	5,185,572	63%
12	Presidencial de Gestión por Resultados	Planificación Operativa	11	1	22,879,054	20,839,931	1,792,719	91%
		Validación y Retroalimentación	11	1	2,096,090	2,069,394	26,696	99%
		Proyecto 1 Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal	11	1	611,750	361,064	250,686	59%
			22	173	8,386,735	6,320,770	2,065,965	75%
		Proyecto 2 Potenciando el Desarrollo Endógeno con Identidad Territorial	11	1	775,000	296,820	478,180	38%
			22	173	3,702,380	1,730,512	1,971,868	47%
Proyecto 3 Organización y Fortalecimiento de la SCGG	22	173	10,273,810	6,988,246	3,285,564	68%		
	13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	ONADICI	11	1	3,926,633	3,896,857	1,776
ONCAE			11	1	11,416,046	11,136,069	265,977	98%
Gobierno Digital			11	1	6,629,859	6,257,736	372,123	94%
Transparencia			11	1	6,671,884	6,382,130	179,904	96%
Modernización			11	1	2,353,249	2,154,884	198,365	92%
14	Alimentaria y Nutrición (UTSAN)	Dirección Técnica	23	176	4,309,578	4,190,900	118,678	97%
		01	Actividades Centrales	Dirección y Coordinación Superior	11	1	43,916,549	37,829,010
Servicios Administrativos y Contables	11			1	51,493,024	43,045,296	6,923,677	84%
Sistemas de Información	11			1	2,770,595	2,645,055	125,539	95%
Sub total Fuente 11, Organismo 001 (FN)					176,340,472	151,216,125	22,516,744.03	86%
Sub total Fuente 22, Organismo 173 (BID)					22,362,925	15,039,528	7,323,397.23	67%
Sub total Fuente 23, Organismo 176 (Comunidad Económica Europea)					4,309,578	4,190,900	118,678	97%
Totales					203,012,975	170,446,554	29,958,819	84%

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" y "Comparativo Mensual" Todas las FUENTES. Incluye Modificaciones Presupuestarias al 31 de diciembre del 2015.

La tabla anterior deja constancia acerca del comportamiento específico observado durante el año a nivel de cada una de las fuentes con que se ha financiado la ejecución. Representando del monto ejecutado las fuentes externas apenas el 11 por ciento mientras el restante 89 por ciento corresponde a fondos nacionales.

XIII. Ejecución del Presupuesto por Objeto de Gasto

Otro enfoque de observación de las circunstancias financieras institucionales es abordarlas por Objetos de Gasto. Una representación gráfica de las circunstancias institucionales de la ejecución observada durante el año los meses en análisis a nivel del agrupamiento de los recursos por objetos de gastos se revela de la manera siguiente:



Fuente: Reporte SIAFI por objeto de gasto a nivel de actividad obra.

Nótese de las gráficas anteriores que en el caso del objeto de gasto 100 “servicios personales” se han logrado consumir el 88 por ciento de la disponibilidad de los montos vigentes. El saldo de 17.9 MM de Lempiras al relacionarlo con los saldos disponibles Institucionales de 29.9 MM de lempiras representan casi el 60 por ciento de dicha disponibilidad.

A nivel del resto de objetos de gasto se evidencian niveles ejecutorios aceptables, siendo más bajos para el caso los objetos de gastos 200 Servicios no Personales y 400 Bienes Capitalizables movimiento cuya ejecución fue de apenas del 73 por ciento.

PRESUPUESTO INSTITUCION 280 SCGG AÑO 2015
EJECUCION POR GRUPO DE GASTO EN LEMPIRAS A DICIEMBRE DEL 2015

UNIDADES ORGANIZACIONALES	100		200		300		400		500		TOTAL	
	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado
1 DIRECCION Y COORDINACION SUPERIOR	40,918,577	35,464,444	2,398,011	1,766,649	596,271	595,976	0	0	3,690	1,941	43,916,549	37,829,010
2 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y CONTABLES	24,450,250	20,388,294	9,330,685	8,509,038	3,438,233	2,883,444	6,879,215.00	5,124,249.48	7,394,641	6,140,271	51,493,024	43,045,296
3 SISTEMAS DE INFORMACION	2,770,595	2,645,055	0	0	0	0	0	0	0	0	2,770,595	2,645,055
4 PLANES Y POLITICAS	4,718,556	4,156,675	906,815	366,570	0	0	0	0	0	0	5,625,371	4,523,244
5 Presupuesto Inversión Pública y COOP. Externa	914,730	838,569	135,000	0	0	0	0	0	0	0	1,049,730	838,569
6 Apoyo a la Planificación Territorial	14,125,638	8,940,066	0	0	0	0	0	0	0	0	14,125,638	8,940,066
7 Planeación Operativa	21,030,334	19,577,448	1,464,146	929,391	382,478	330,997	0	0	2,096	2,095	22,879,054	20,839,931
8 Validación y Verificación	2,096,090	2,069,394	0	0	0	0	0	0	0	0	2,096,090	2,069,394
9 UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS	0	0	22,375,175	14,933,613	169,000	104,562	100,000	0	1,105,500	659,238	23,749,675	15,697,413
10 ONADICI	3,764,830	3,764,830	160,013	130,238	0	0	0	0	1,790	1,789	3,926,633	3,896,857
11 ONCAE	11,362,884	11,102,158	50,023	30,772	0	0	0	0	3,139	3,138	11,416,046	11,136,069
12 Gobierno Digital	6,041,561	5,775,968	462,498	403,198	125,800	78,571	0	0	0	0	6,629,859	6,257,736
13 Transparencia	5,500,922	5,375,499	943,362	784,507	227,600	222,124	0	0	0	0	6,671,884	6,382,130
14 Modernización .	2,353,249	2,154,884	0	0	0	0	0	0	0	0	2,353,249	2,154,884
15 UTSAN	4,309,578	4,190,900	0	0	0	0	0	0	0	0	4,309,578	4,190,900
TOTALES	144,357,794	126,444,183	38,225,728	27,853,976	4,939,382	4,215,673	6,979,215	5,124,249	8,507,166	6,808,473	203,012,975	170,446,554

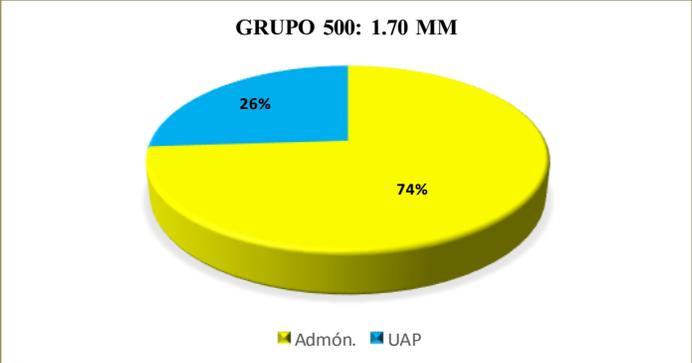
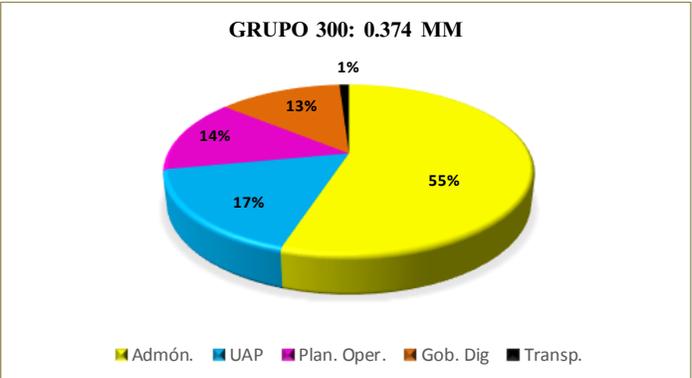
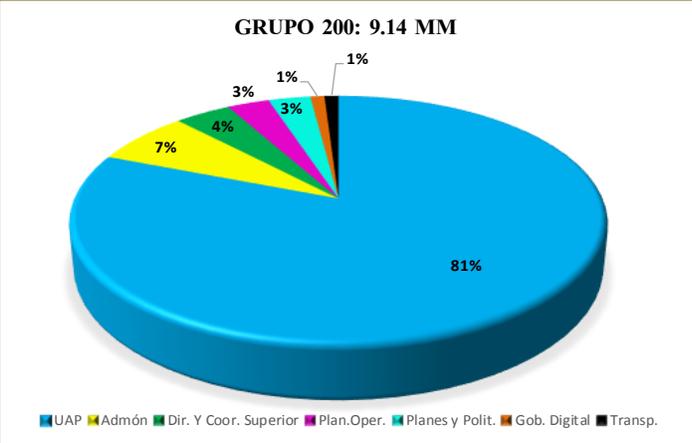
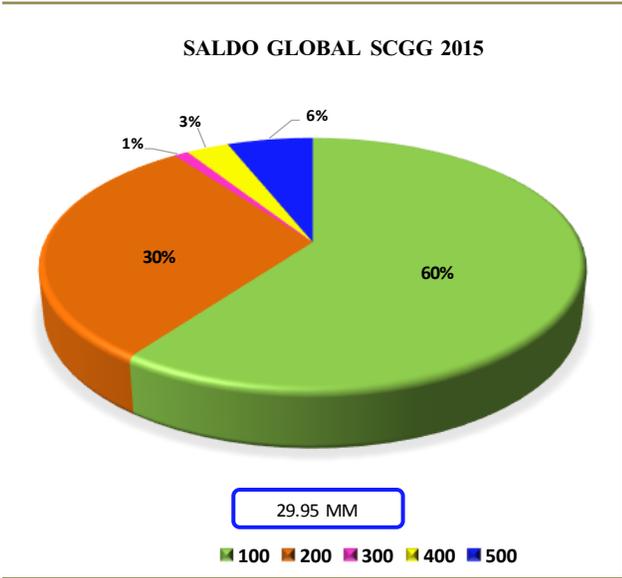
Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones presupuestarias e incorporaciones al 31 diciembre 2015.

CUMPLIMIENTO DE EJECUCION Y SALDOS RESTANTES POR GRUPO DE GASTO EN PORCENTAJE Y LEMPIRAS.

UNIDADES ORGANIZACIONALES	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo
1 DIRECCION Y COORDINACION SUPERIOR	87%	5,454,133	74%	351,065	100%	296	0%	0	53%	1,749	86%	5,807,242
2 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y CONTABLES	83%	4,061,956	91%	676,395	84%	205,212	74%	725,745	83%	1,254,370	84%	6,923,677
3 SISTEMAS DE INFORMACION	95%	125,540	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	95%	125,540
4 PLANES Y POLITICAS	88%	561,881	40%	270,245.34	0%	0	0%	0	0%	0	80%	832,127
5 PRESUPUESTO INVERSIÓN PUBLICA Y COOP.	92%	76,161	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	80%	76,161
6 Apoyo a la Planificación Territorial	63%	5,185,572	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	63%	5,185,572
7 PLANEACIÓN OPERATIVA	93%	1,452,886	63%	288,351	87%	51,481	0%	0	100%	0.91	91%	1,792,719
8 VALIDACION Y RETROALIMENTACION	99%	26,696	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	99%	26,696
9 UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS	0.00%	0	67%	7,441,562	62%	64,438	0%	100,000	60%	446,262	66%	8,052,262
10 ONADICI	100%	0.50	81%	1,775	0%	0.00	0%	0	100%	0.87	99%	1,776
11 ONCAE	98%	260,726	62%	5,251	0%	0	0%	0	100%	0.75	98%	265,977
12 GOBIERNO DIGITAL	96%	265,593	87%	59,300	62%	47,229	0%	0	0%	0	94%	372,123
13 TRANSPARENCIA	98%	125,423	83%	49,005	98%	5,476	0%	0	0%	0	96%	179,904
14 Modernización Reforma del Estado	92%	198,365	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	92%	198,365
15 UTSAN	97%	118,678	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	97%	118,678
TOTALES	88%	17,913,611	73%	9,142,948	85%	374,132	73%	825,745	80%	1,702,384	84%	29,958,819

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones presupuestarias e incorporaciones al 31 de diciembre 2015.

SALDOS PENDIENTES DE EJECUCIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015



XIV. Ejecución del Presupuesto por Clase de Gasto

Atendiendo a las innovaciones introducidas por SEFIN en materia de Organización Financiera para mejorar la priorización de los recursos del Estado, entrega este informe una visualización institucional referente al uso de los fondos disponibles agrupados por clase de gasto.

Secretaría de Coordinación General de Gobierno						
Ejecución del Presupuesto por Clase de Gasto al 31 de Diciembre del 2015 en Lempiras						
Clase de Gasto		Aprobado	Vigente	Ejecutado	Saldo	Ejecución
			a	b	c	b/a
1	Servicios Personales	136,883,217	139,113,680	124,670,350	14,443,330	90%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	14,209,672	19,688,839	14,236,570	5,452,269	72%
3	Bienes y Servicios	11,247,634	12,119,176	8,960,720	2,419,034	74%
4	Bienes de Uso	1,434,256	4,725,265	3,682,055	353,549	78%
5	Construcciones	10,030,763	2,253,950	1,442,195	472,195	64%
7	Transferencia	2,383,128	7,828,628	6,128,759	1,699,869	78%
9	Pasajes y Viáticos	3,955,222	4,817,473	3,085,175	964,151	64%
10	Servicios Personales Varios	960,000	5,244,114	1,773,833	3,470,281	34%
11	Productos Farmaceuticos y Medicinale	30,713	49,447	28,056	0	57%
12	Alimentos	1,062,784	1,382,749	1,262,310	120,439	91%
13	Alquileres y Servicios Basicos	4,812,633	4,569,811	4,033,136	536,675	88%
14	Combustibles y Lubricantes	706,828	537,615	463,684	24,510	86%
15	Transferencias Sector Privado	0	682,228	679,714	2,514	100%
Totales		187,716,850	203,012,975	170,446,554	29,958,819	84%

Reporte SIAFI : "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de diciembre del 2015

De acuerdo con esta modalidad de agrupamiento de los recursos cuando se analiza niveles ejecutorios destaca dos circunstancias particulares: 1. En cuanto a **valores absolutos**, Servicios Personales, Servicios Profesionales y Técnicos y Bienes y Servicios. Ocupan las tres primeras posiciones de importancia en el devengado. Lo cual es congruente con el POA.

2. En **términos relativos** (porcentuales) presentan mayor dinámica de consumos: Transferencias Sector Privado, Alimentos y Servicios Personales siendo estos rubros los que han presentado mayor ejecución.

XV. Ejecución Presupuestaria Institucional por Trimestres

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO					
Ejecución Presupuestaria por Trimestres					
Trimestre	Aprobado	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
	a	b	c	b/a	
T1	48,906,203	47,901,985	35,897,138	12,004,847	74.94%
T2	48,837,416	52,545,710	36,736,207	15,809,503	69.91%
T3	41,445,032	43,717,503	36,449,335	7,268,168	83.37%
T4	48,528,199	58,847,777	61,363,873	-2,516,096	104.28%
Total	187,716,850	203,012,975	170,446,554	32,566,421	84%

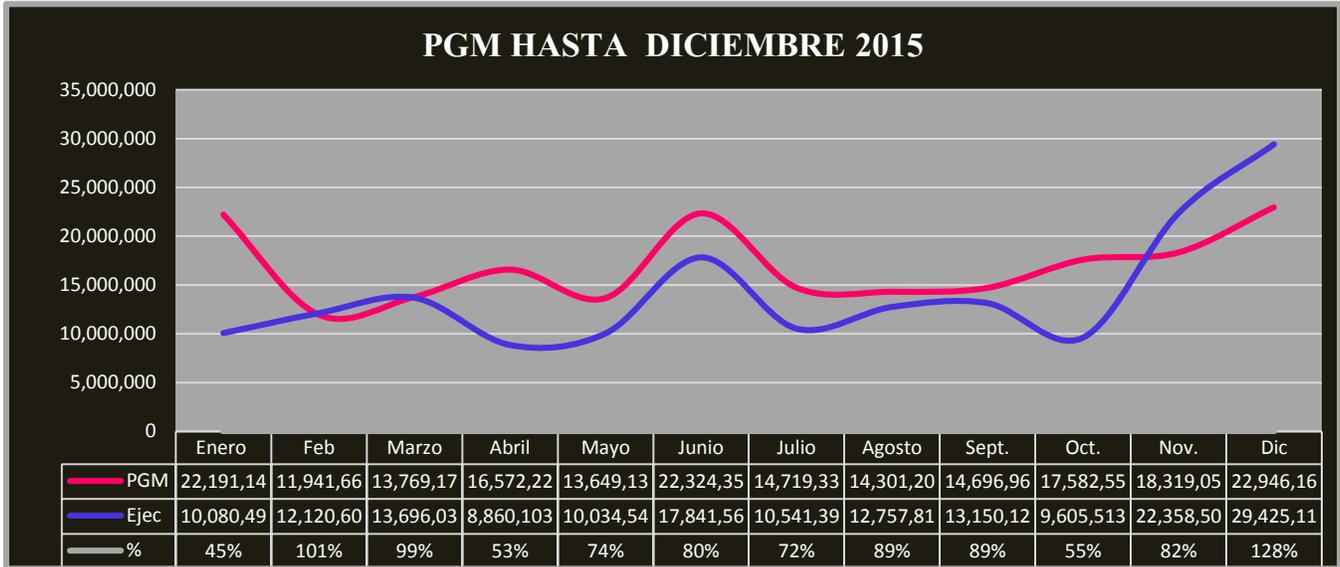
Fuente: FP05 y el Comparativo Mensual al 31 de diciembre del 2015

Al agrupar la información financiera por trimestres, se puede observar que aritméticamente la disponibilidad institucional después de consignar los montos devengados debería ser de una magnitud de 32.5 MM esto para mantener los encuadres con el PGM. No obstante los saldos registrados en SIAFI como hemos visto es de 29.9 MM de lempiras; esto porque se deduce los montos congelados y los montos pre comprometidos.

De esta información financiera destacan circunstancias a tener en consideración para el apropiado seguimiento. Por ejemplo:

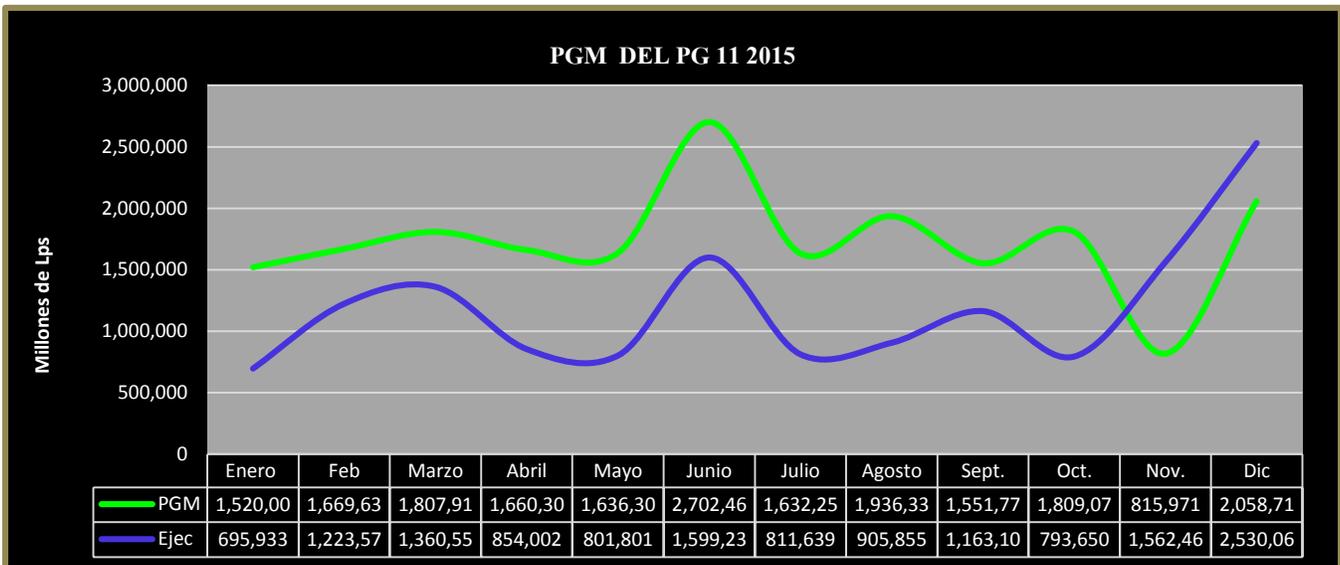
- a) Los saldos no ejecutados dentro de cada trimestre no se reprogramaron.
- b) Los montos congelados que están afectando PACC y las respectivas producciones asociadas a estos montos están sin optimizarse. Véase documento aparte "Informe del control Interno de las Modificaciones por Actividad Obra" preparado por UPEG. No se está actualizando PACC
- c) Al comparar los doce meses programados vs. doce meses ejecutados; la tasa de absorción presupuestaria se mejora elevándose a 84% es decir que el diferencial sería 16% que una parte se dejó de ejecutar y la otra está en congelamiento. (aprox.2.6 MM de lempiras)

XVI. Ejecución Presupuestaria Institucional Por Meses



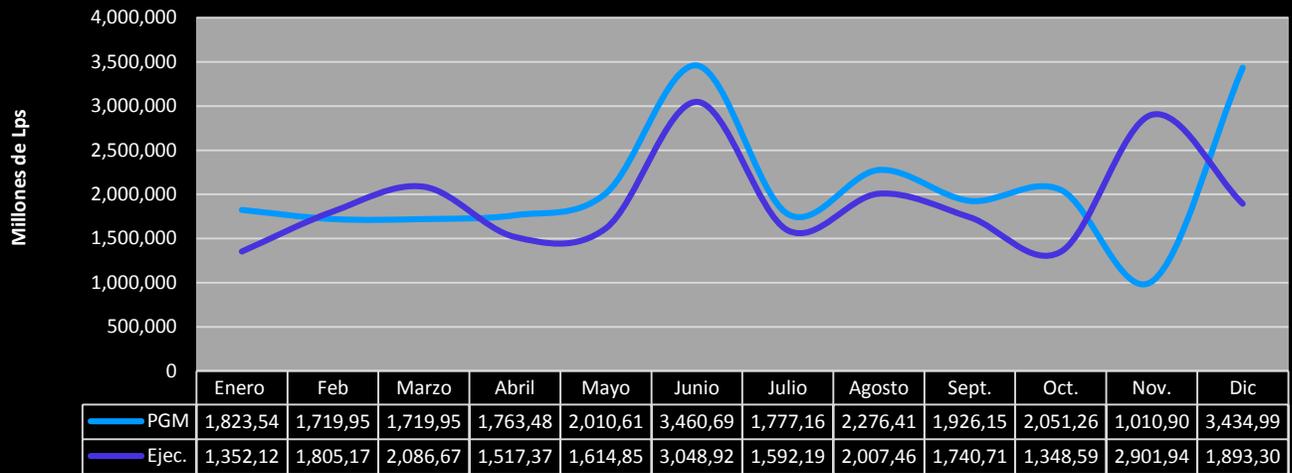
PGM, Comparativo mensual y distribución. Cuota de compromiso al 31 de Diciembre 2015

Se puede observar en la gráfica anterior que el ritmo de ejecución ha sido variado, no obstante los meses de enero, abril y octubre han tendido a estar bastante por debajo de lo programado, aunque en general exceptuando los meses de febrero, marzo y diciembre cumplieron las expectativas de programación.



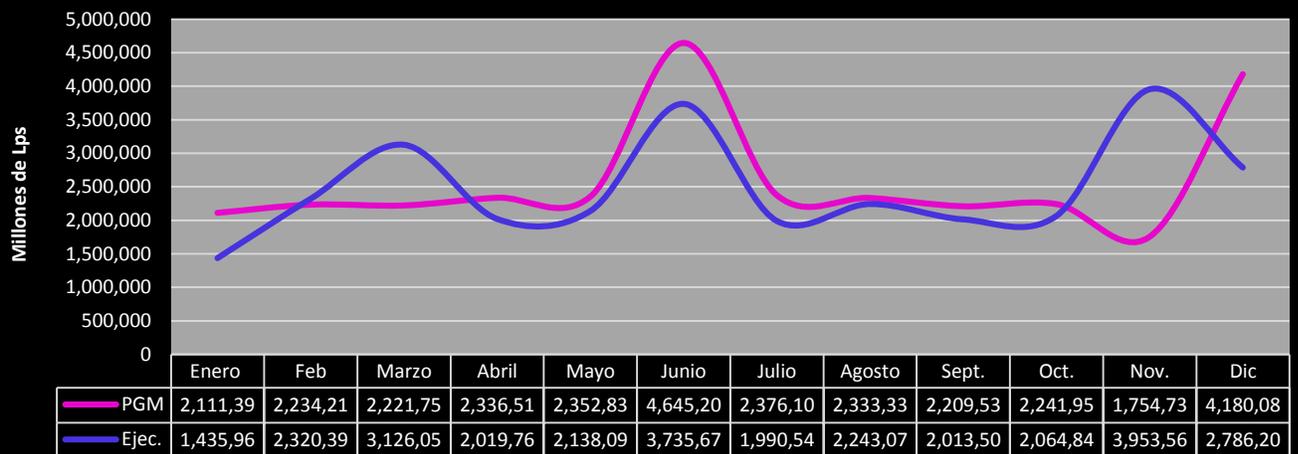
Variable	TOTAL		Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre		
PGM	20,800,739		69%
Eject.	14,301,879		

PGM DEL PG 12 FONDOS NACIONALES



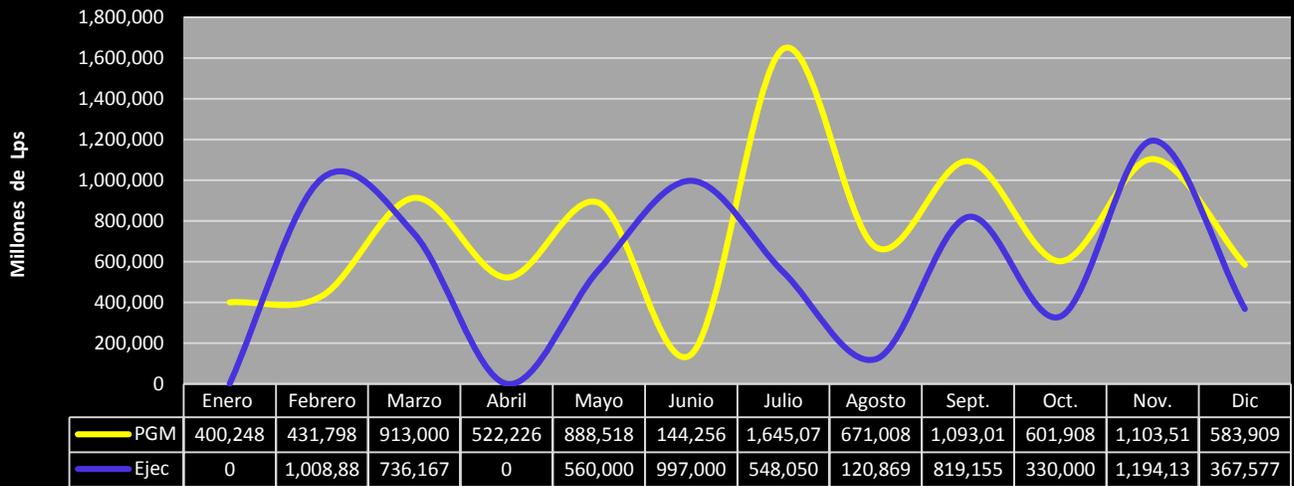
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	24,975,144	92%
Eject.	22,909,325	

PGM DEL PG 13 2015



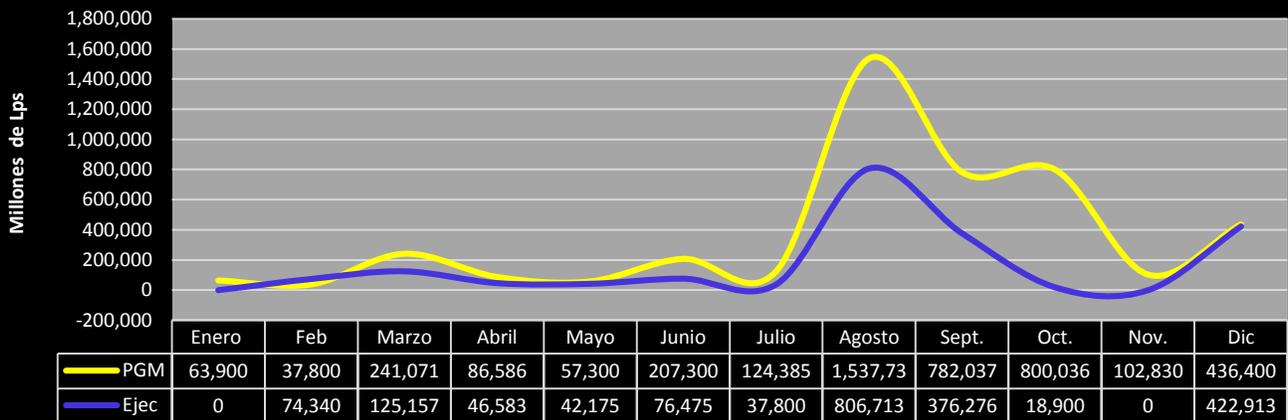
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	30,997,671	96%
Eject.	29,827,676	

PGM del Proyecto 1 UAP 2015



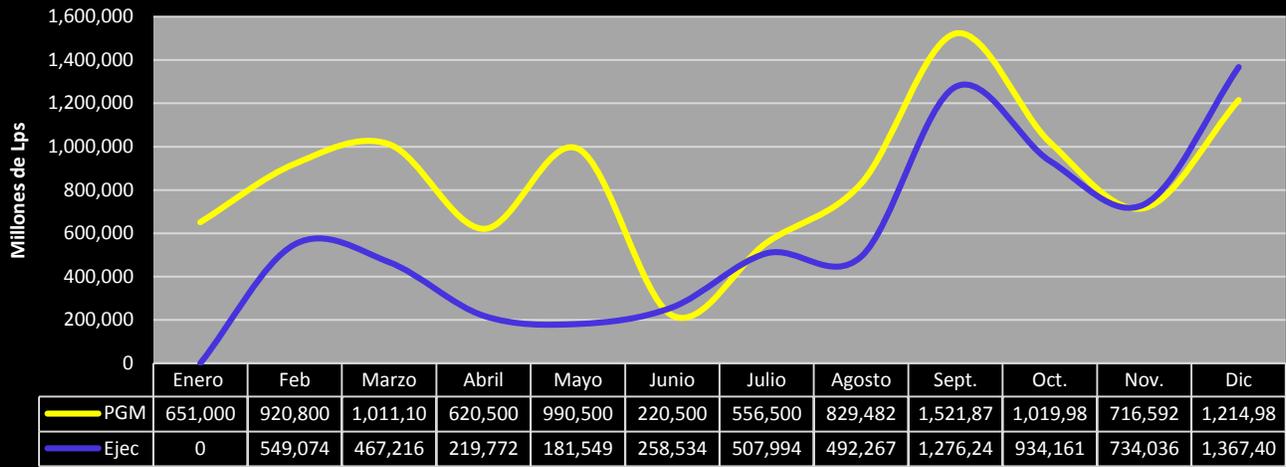
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	8,998,485	74%
Eject.	6,681,834	

PGM del Proyecto 2 UAP 2015



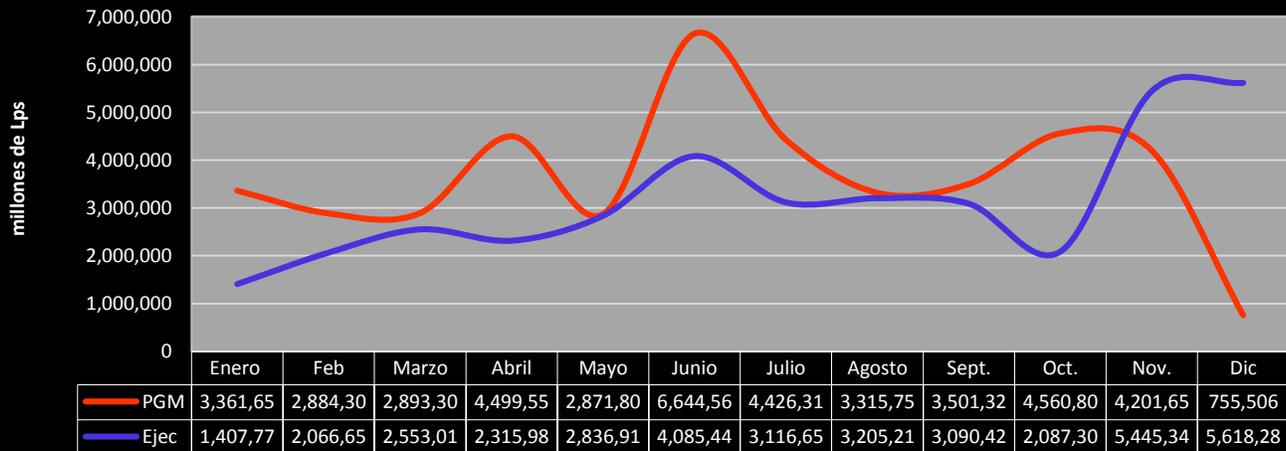
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	4,477,380	45%
Ejec	2,027,332	

PGM del Proyecto 3 UAP 2015



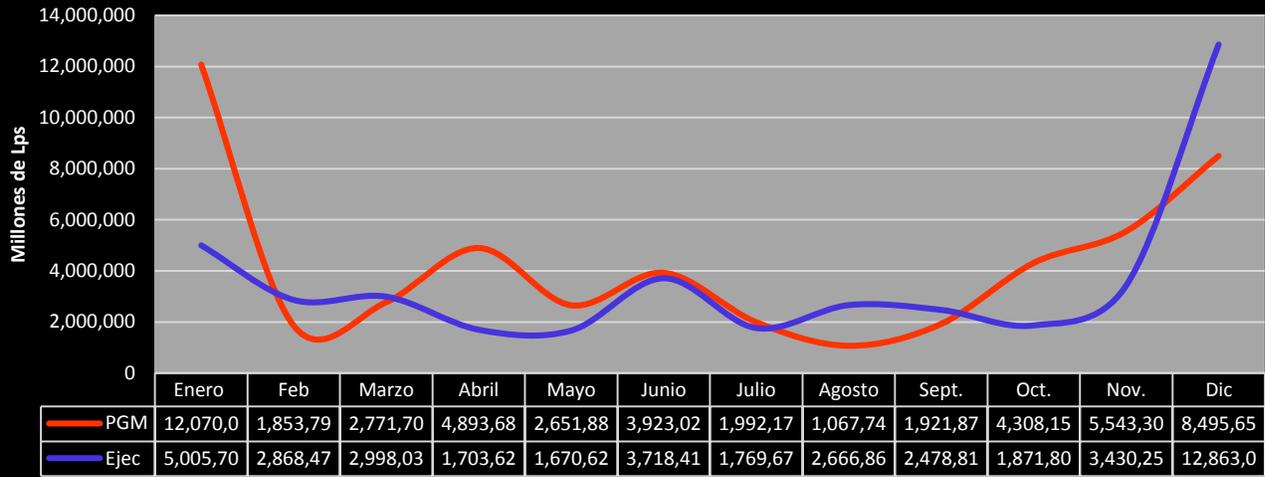
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	10,273,810	68%
Ejec	6,988,246	

PGM DEL DESPACHO 2015



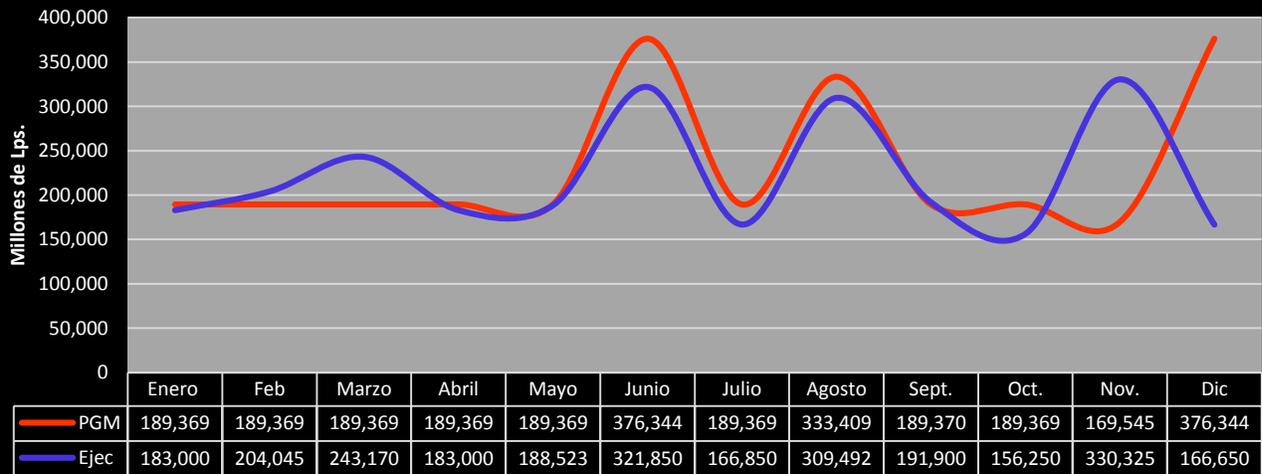
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	43,916,549	86%
Ejec	37,829,010	

PGM DE LA ADMINISTRACION 2015



Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	51,493,024	84%
Ejec	43,045,296	

PGM DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN 2015



Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta Diciembre	
PGM	2,770,595	95%
Ejec	2,645,055	

Situación Analítica (Gráfica de Curtosis)

N°	Segmentos (PGM)	Análisis Valorativo
1	Programa 11 FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM pero bastante por abajo de su planificación
2	Programa 12 FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM bastante cercano de su planificación
3	Programa 13 FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM bastante cercano a su planificación
4	Programa 14 FE	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM bastante cercano de su planificación
5	Proyecto 1 FE	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM especialmente los últimos seis meses
6	Proyecto 2 FE	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM pero en los primeros siete meses
7	Proyecto 3 FE	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM especialmente en los últimos meses
8	Despacho FN	Flujo de lo Ejecutado por meses no corre en relación al PGM necesita mejoras en su planificación
9	Administración FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM
10	Sistemas de Inf. FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM bastante cercano de su planificación

FN: Fondos Nacionales

FE: Fondos Externos

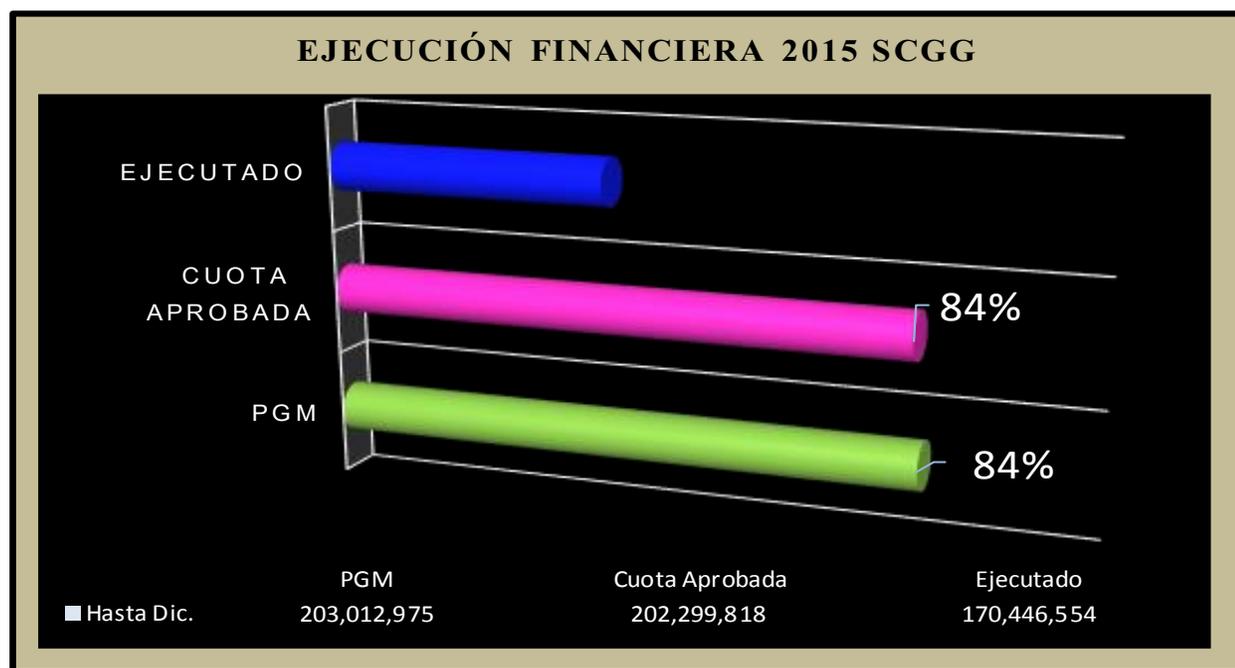
Situación de Cumplimiento Absorción Financiera del Período

N°	Segmento	PGM Ener- Dic.	Ejecutado Ener- Dic.	% Cumplimiento	Valoración
1	Programa 11 FN	20,800,739	14,301,879	69%	No Satisfactorio
2	Programa 12 FN	24,975,144	22,909,325	92%	satisfactorio
3	Programa 13 FN	30,997,671	29,827,676	96%	satisfactorio
4	Programa 14 FE	4,309,578	4,190,900	97%	satisfactorio
5	Proyecto 1 FE	8,998,485	6,681,835	74%	Regular
6	Proyecto 2 FE	4,477,380	2,027,332	45%	Atípico
7	Proyecto 3 FE	10,273,810	6,988,246	68%	No Satisfactorio
8	Despacho FN	43,916,549	37,829,010	86%	Aceptable
9	Administración FN	51,493,024	43,045,296	84%	Aceptable
10	Sistemas de Inf. FN	2,770,595	2,645,055	95%	Satisfactorio
TOTAL		203,012,975	170,446,554	84%	Aceptable

TABLA DE VALORACIÓN

0-50	51-70	71-80	81-90	91-100
Atípico	No Satisfactorio	Regular	Aceptable	Satisfactorio

XVII. Ejecución Presupuestaria Según Cuota TGR Aprobada



Fuente: FP -05 y comparativo mensual, incluye modificaciones al 31 de Diciembre 2015

A efectos de visualizar escenarios más apegados a la dinámica real de esta institución, lo apropiado metodológicamente dentro de las Finanzas Públicas es revisar los flujos de caja con que se maneja nuestra Secretaría, considerando no solo lo programado (PGM), específicamente conviene revisar la cuota aprobada por la Tesorería General de la República (TGR). Esto se plantea en el gráfico arriba.

Es decir el devengado adquiere más sentido cuando lo relacionamos con la "Cuota Aprobada" por la TGR, de acuerdo a la gráfica el consumo efectivo fue del orden del 84 % incluyendo los fondos externos de la UAP. El detalle de estos elementos es lo que analizaremos en las siguientes páginas.

XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto

La Tabla que se presenta en la página siguiente resume la relación que hay entre Clase de gasto y Grupo de gasto, por ejemplo hasta el mes de diciembre se había solicitado una cuota de 208.13 MM teniendo programado específicamente hasta el mes de diciembre la cantidad de 203.01 MM de los cuales la TGR solo aprobaron una cuota de 202.29 MM y se ejecutaron 170.44 MM.

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DEL GOBIERNO (SCGG)
UNIDAD DE PLANEAMIENTO DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN
RELACIONADOR ENTRE CLASE DE GASTO Y GRUPO DE GASTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Clase de Gasto	Descripción	Cuota Solicitada hasta el 31 Diciembre 2015	Programado hasta el 31 Diciembre 2015	Cuota aprobado hasta el 31 Diciembre 2015	Ejecutado hasta el 31 Diciembre 2015	RELACIONES			
						a	b	c	d
1	Servicios Personales	151,946,003	139,113,680	150,280,162	124,670,350	89.62%	82.96%	108.03%	98.90%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	17,699,638	19,688,839	7,579,411	14,236,570	72.31%	187.83%	38.50%	42.82%
3	Bienes y Servicios	11,090,665	12,119,176	9,383,859	8,960,720	73.94%	95.49%	77.43%	84.61%
4	Bienes de Uso	2,436,051	4,725,265	5,048,557	3,682,055	77.92%	72.93%	106.84%	207.24%
5	Construcciones	11,770,703	2,253,950	4,621,583	1,442,195	63.99%	31.21%	205.04%	0.00%
7	Transferencia	2,183,117	7,828,628	7,851,251	6,128,759	78.29%	78.06%	100.29%	359.63%
9	Pasajes y Viáticos	3,293,447	4,817,473	3,356,506	3,085,175	64.04%	91.92%	69.67%	101.91%
10	Otros Servicios Personales	1,230,775	5,244,114	5,116,562	1,773,833	33.83%	34.67%	97.57%	415.72%
11	Productos Farmaceuticos y Medicinales	48,665	49,447	78,665	28,056	56.74%	35.66%	159.09%	161.65%
12	Alimentos	1,127,709	1,382,749	1,866,645	1,262,310	91.29%	67.62%	135.00%	165.53%
13	Alquiler y Servicios Básicos	3,890,255	4,569,811	5,899,341	4,033,136	88.26%	68.37%	129.09%	151.64%
14	Combustible y Lubricantes	732,406	537,615	535,049	463,684	86.25%	86.66%	99.52%	73.05%
15	Transferencias Sector Privado	682,228	682,228	682,228	679,714	99.63%	99.63%	100.00%	100.00%
TOTALES		208,131,662	203,012,975	202,299,818	170,446,554	84%	84.25%	99.65%	97.20%

Grupo de Gasto	Descripción	Cuota Solicitada hasta el 31 Diciembre 2015	Programado hasta el 31 Diciembre 2015	Cuota aprobado hasta el 31 Diciembre 2015	Ejecutado hasta el 31 Diciembre 2015	RELACIONES			
						a	b	c	d
10000	Servicios Personales	153,176,778.00	144,357,794.00	155,396,724.02	126,444,183.13	87.59%	81.37%	107.65%	101.45%
20000	Servicios no Personales	35,974,005.12	38,225,728.00	26,219,116.24	27,853,975.53	72.87%	106.24%	68.59%	72.88%
30000	Materiales y Suministros	1,908,780.00	4,939,382.00	2,480,358.82	4,215,673.08	85.35%	169.96%	50.22%	129.94%
40000	Bienes Capitalizables	14,206,754.00	6,979,215.00	9,670,139.50	5,124,249.48	73.42%	52.99%	138.56%	68.07%
50000	Transferencias y Donaciones	2,865,345.00	8,510,856.00	8,533,478.92	6,808,472.49	80.00%	79.79%	100.27%	297.82%
TOTALES		208,131,662	203,012,975	202,299,818	170,446,554	84%	84.25%	99.65%	97.20%

Reporte: SIAFI "Distribución Cuota de Compromiso GA" Ejecución del Presupuesto por objeto todas las fuentes; incluye modificaciones presupuestarias al 31 de diciembre 2016

Según esta modalidad de visibilizar y relacionar los consumos del periodo adquiere sentido si interpretamos las cifras de la siguiente manera:

(c/a): Cuota Aprobada a Diciembre / Cuota Solicitada a Diciembre. Significa que durante el año en análisis nos aprobaron 97 % de lo que se solicitó. Puede decirse que fue bastante razonable.

(c/b): Cuota Aprobada a Diciembre / Programado a Diciembre. Significa que durante el año en análisis nos aprobaron el 99.65 % de lo que estaba programado en el PGM.

(d/c): Devengado a Diciembre / Cuota Aprobada a Diciembre Significa que durante el año en análisis nuestro consumo efectivo no sobrepaso del 84 % de lo que la TGR Aprobó. También significa que 14% no se consumió De la Cuota Aprobada.

(d/b): Devengado a Diciembre / Programado a Diciembre. Significa que durante el año en análisis nuestro consumo en relación a lo programado (FP-05) alcanzo el 84 %, lo cual no es óptimo desde el punto de vista de la programación, No se planifico apropiadamente, durante el año

PARTE C

EVALUACION DE RESULTADOS POR PROGRAMAS

XIX Ejecución Física-Financiera por Resultados de Gestión
XX Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción
XXI Tabla de Cumplimiento Físico y Financiero de los Productos Intermedios.

XIX Ejecución Física Financiera por Resultados de Gestión

Programa 11 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión Planificación, Presupuesto, Inversión y Cooperación Externa (PG 11)						
Resultado de Gestión		Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		% Cumplimiento	
1	Proceso de Planificación Sectorial incorporado al subsistema de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública.	Gabinetes	Programado	Físico	7	
				Financiero	6,675,101	
			Ejecutado	Físico	7	100%
				Financiero	5,361,814	80%
Resultado de Gestión			Acumulado Hasta Septiembre		% Cumplimiento	
2	Instancias Territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	Región	Programado	Físico	1	
				Financiero	14,125,638	
			Ejecutado	Físico	0	0%
				Financiero	8,940,066	63%
			Programado	Financiero	20,800,739	69%
			Ejecutado	Financiero	14,301,879	

Fuente :Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02), incluye modificaciones presupuestarias al 31 de diciembre 2015.

Programa 12 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión GESTIÓN POR RESULTADOS (PG12)						
Resultado de Gestión		Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		% Cumplimiento	
3	Instituciones del Sector Público implementando metodologías de planificación estratégica y operativa.	Institución	Programado	Físico	86	
				Financiero	18,195,809	
			Ejecutado	Físico	86	100%
				Financiero	16,671,945	92%
4	Gestión por Resultados implementándose en las Instituciones del Poder Ejecutivo	Institución	Programado	Físico	72	
				Financiero	4,683,245	
			Ejecutado	Físico	72	100%
				Financiero	4,167,986	89%
5	Implementados los Procesos de Validación y verificación en las Instituciones del Poder Ejecutivo conforme a la Agenda Estratégica y Plataforma de Gestión por Resultados.	Institución	Programado	Físico	70	
				Financiero	2,096,090	
			Ejecutado	Físico	70	100%
				Financiero	2,069,394	99%
			Programado	Financiero	24,975,144	92%
			Ejecutado	Financiero	22,909,325	

Fuente :Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02), incluye modificaciones presupuestarias al 31 de diciembre 2015.

Programa 12 Fondos Externos

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS (UAP)						
Resultado de Gestión	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre			% Cumplimiento	
		Programado	Físico	Financiero		
6 Mejorados los Sistemas de Gestión de las Finanzas Públicas de las Alcaldías Prticipantes.	Consultorias	Programado	Físico	19		
			Financiero	8,998,485		
		Ejecutado	Físico	16	84%	
			Financiero	6,681,835	74%	
7 Fortalecida la Promoción y la Cultura de los pobladores de la Región del Golfo de Fonseca.	Productos Turísticos	Programado	Físico	37		
			Financiero	4,477,380		
		Ejecutado	Físico	60	162%	
			Financiero	2,027,332	45%	
8 Mejorados en las Funciones de Planificación, coordinación, monitoreo, y rendición de Cuentas en los sectores prioritarios del Plan de Gobierno Estratégico 2014-2018.	Consultoria	Programado	Físico	15		
			Financiero	7,931,010		
		Ejecutado	Físico	10	67%	
			Financiero	5,380,949	68%	
9 Optimizados los Servicios a la ciudadanía con Transparencia y Rendición de Cuentas.	Consultoria	Programado	Físico	5		
			Financiero	2,342,800		
		Ejecutado	Físico	3	60%	
			Financiero	1,607,297	69%	
Fuente :Reporte SIAFI,"Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 31 de diciembre 2015.		Programado	Financiero	23,749,675	66%	
		Ejecutado	Financiero	15,697,412.12		

Prograa 13 Fondos Nacionales

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física y Financiera de los Resultados de Gestión TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG 13)						
Resultado de Gestión	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre			% Cumplimiento	
		Programado	Físico	Financiero		
10 Instituciones adscritas con su plan de control interno diseñado y funcionando	Instituciones	Programado	Físico	32		
			Financiero	3,926,633		
		Ejecutado	Físico	31	97%	
			Financiero	3,896,857	99%	
11 Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.	Instituciones	Programado	Físico	30		
			Financiero	11,416,046		
		Ejecutado	Físico	30	100%	
			Financiero	11,136,069	98%	
12 Incrementado el número de Institucios aplicando el modelo de gestión para tramites y servicios	Porcentaje	Programado	Físico	100%		
			Financiero	6,629,859		
		Ejecutado	Físico	100%	100%	
			Financiero	6,257,736	107%	
13 Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitiran la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales.	Porcentaje	Programado	Físico	100%		
			Financiero	6,671,884		
		Ejecutado	Físico	100%	100%	
			Financiero	6,382,130	96%	
14 Implementadas las iniciativas en materia de Modernización y Reforma en las Instituciones.	Instituciones	Programado	Físico	5		
			Financiero	6,662,827		
		Ejecutado	Físico	5	100%	
			Financiero	6,345,784	95%	
Fuente :Reporte SIAFI,"Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 31 de diciembre 2015.		Programado	Financiero	35,307,249	96%	
		Ejecutado	Financiero	34,018,576		

Finalmente para mantener el encuadre institucional se revisan las Actividades Centrales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO				
RESULTADOS DE GESTIÓN	Trimestre IV (2015)			% Cumplimiento
Sub Totales Resultados de Gestion	P	Financiero	104,832,807	83%
	E	Financiero	86,927,193	
Total Actividades Centrales	P	Financiero	98,180,168	85%
	E	Financiero	83,519,361	
TOTAL INSTITUCIONAL	P	Financiero	203,012,975	84%
	E	Financiero	170,446,554	

Fuente :Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02), incluye modificaciones presupuestarias al 31 de diciembre 2015.

Al observar en este capítulo el panorama del conjunto de Resultados de Gestión, la SCGG tiene un 71.43% de resultados cumplidos según lo programado en el año en un rango de (91-100), un 7.14% entre (81-90), un 14.29% entre (71-80) y un 7.14% que está en un rango de (0-50) respecto a lo programado.

Cumplimiento de Resultado de Gestión de la SCGG (Enero-Diciembre 2015)											
Programas	Total RdG	Cumplimiento Físico					Cumplimiento Financiero				
		0-50	51-70	71-80	81-90	91-100	0-50	51-70	71-80	81-90	91-100
		Atípico	No Satisfactorio	Regular	Aceptable	Satisfactorio	Atípico	No Satisfactorio	Regular	Aceptable	Satisfactorio
PG 11	2	1	0	0	0	1	0	1	1	0	0
PG12 FN	3	0	0	0	0	3	0	0	0	1	2
PG12 FE (Proyectos)	4	0	0	2	1	1	1	2	1	0	0
PG 13	5	0	0	0	0	5	0	0	0	0	5
TOTAL	14	1	0	2	1	10	1	3	2	1	7

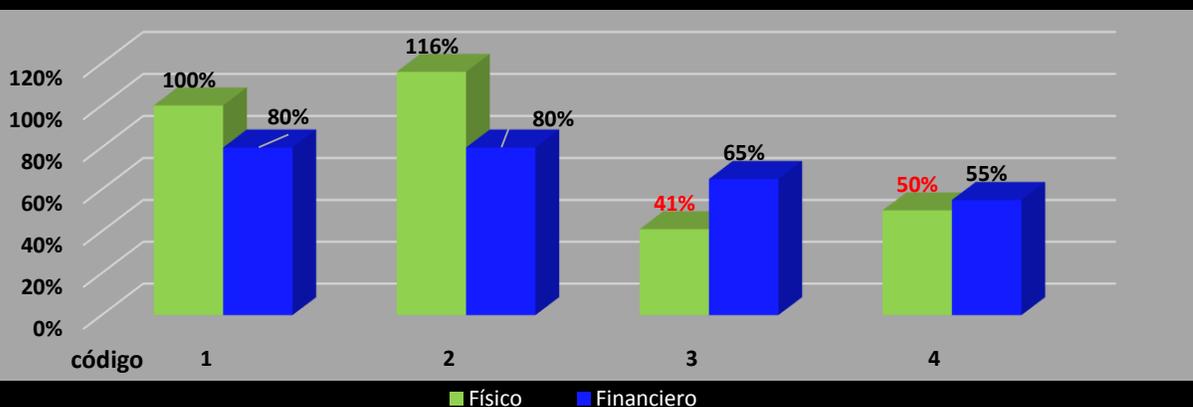


XX Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción

El nivel específico de la ejecución hasta el mes de noviembre vinculando la producción física con su consumo financiero arroja los siguientes indicadores. Se analizan 34 RdP que si tenían Programación hasta diciembre.

SCGG. Institución 280								
Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras								
PLANIFICACION ,PRESUPUESTO ,INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA (PG 11)								
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		% Cumplimiento	
1	Planes y Políticas	1	Gabinetes sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica Sectorial, Presupuesto e Inversión Pública	Gabinetes	P	Físico	7	
						Financiero	5,625,371	
					E	Físico	7	100%
						Financiero	4,523,244	80%
2	Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	2	Número de Proyectos de Cooperación articulados con los Planes Sectoriales y Prioridades Nacionales	Proyectos	P	Físico	19	
						Financiero	1,049,730	
					E	Físico	22	116%
						Financiero	838,569	80%
Producto Final	Componentes sectoriales del Plan Estratégico de Gobierno 2014- 2018 articulados a la planificación nacional y al presupuesto e inversión pública			Documento	P	Físico	7	
						Financiero	6,675,101	
					E	Físico	7	100%
						Financiero	5,361,813.70	80%
3	Apoyo a la Planificación Territorial	3	Normativas de Planificación territorial de la inversion publica elaboradas	Porcentaje	P	Físico	100%	
						Financiero	11,246,266	
					E	Físico	41%	41%
						Financiero	7,363,839	65%
		4	Talleres de Planificación territoriales para tecnicos locales e institucionales verificados	Talleres	P	Físico	8	
						Financiero	2,879,372	
					E	Físico	4	50%
						Financiero	1,576,227	55%
Producto Final	Planes de desarrollo regional actualizados y vinculados al sistema de inversión pública multianual			Plan	P	Físico	1	
						Financiero	14,125,638	
					E	Físico	0	0%
						Financiero	8,940,065.56	63%
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorias programáticas,resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra,incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre 2015.					PGM Financiero		20,800,739	69%
					Ejec. Financiero		14,301,879	
					Ejecutado Físico			77%

Relación de Cumplimiento Físico y Financiero de los Pi del PG-11 de Ene-Dic. 2015



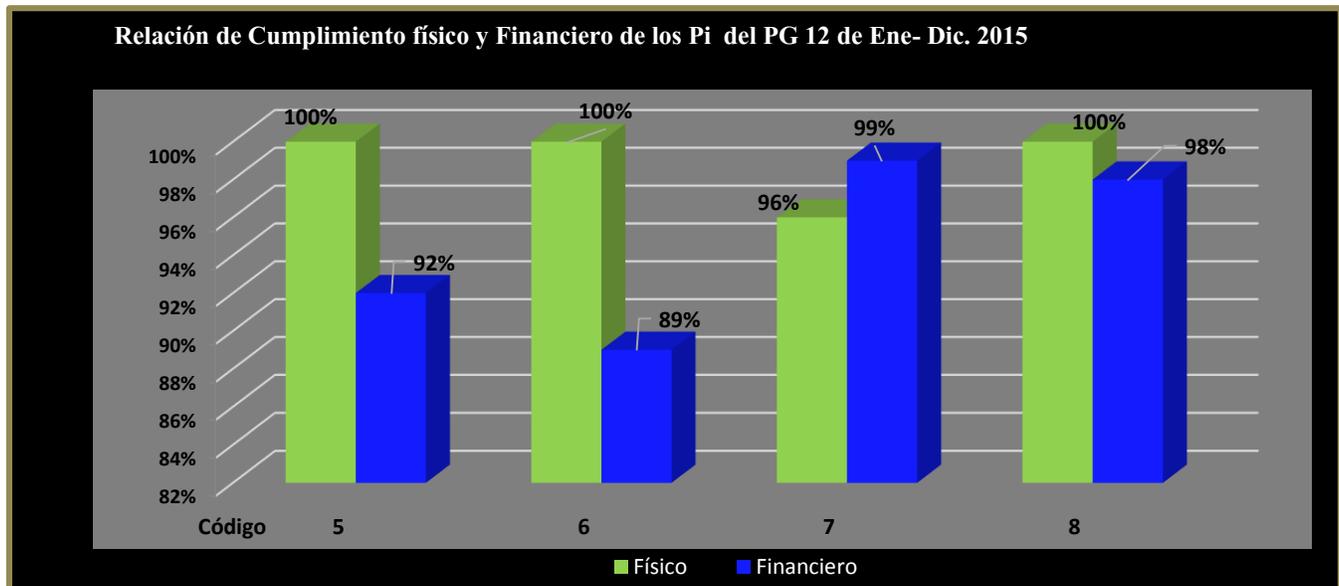
Medios de Verificación del PG-11

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO PLANIFICACION ,PRESUPUESTO ,INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA (PG 11)		
Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
1	Gabinetes sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica Sectorial, Presupuesto e Inversión Pública	
2	Proyectos de Cooperación articulados con los Planes Sectoriales y Prioridades Nacionales	
PT	Componentes sectoriales del PEG 2014- 2018 articulados a la planificación nacional y al presupuesto e inversión pública	
3	Normativas de Planificación Territorial de la inversión pública elaboradas	No Disponible Medio de Verificación
4	Talleres de Planificación territorial para técnicos locales e institucionales verificados	No Disponible Medio de Verificación
PT	Planes de Desarrollo Regional actualizados y vinculados al sistema de inversión pública multianual	No Disponible Medio de Verificación

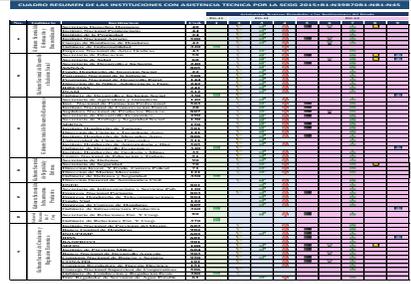
SCGG. Institución 280
Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras
GESTIÓN POR RESULTADOS (PG 12)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		% Cumplimiento			
4	Planeación Operativa	5	Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POAS Presupuesto	Instituciones	P	Físico	86			
						Financiero	18,195,809			
					E	Físico	86	100%		
						Financiero	16,671,945	92%		
		6	Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales del presupuesto	Informes	P	Físico	16			
						Financiero	4,683,245			
E	Físico				16	100%				
	Financiero				4,167,986	89%				
5	Validación y Retroalimentación	7	Instituciones del Poder Ejecutivo en el que se han implementado procesos de Validación y Verificación de sus Programas	Instituciones	P	Físico	70			
						Financiero	1,165,659			
					E	Físico	67	96%		
						Financiero	1,158,861	99%		
		8	Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación	Porcentaje	P	Físico	100%			
						Financiero	930,431			
E	Físico				100%	100%				
	Financiero				910,533	98%				
Producto Final	Instituciones del Sector Público implementando procesos de Gestión por Resultados	Instituciones	P	Físico	86					
					24,975,144					
					E	Físico	86	100%		
							22,909,325	92%		
							PGM Financiero		24,975,144	92%
							Ejec. Financiero		22,909,325	
Ejecutado Físico			99%							

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre 2015.



Medios de Verificación del PG-12

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO GESTIÓN POR RESULTADOS (PG 12)		
Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
5	Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POA Presupuesto	
6	Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales del presupuesto	
7	Instituciones del Poder Ejecutivo en el que se han implementado procesos de Validación y Verificación de sus Programas	
8	Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación	
PT	Instituciones del Sector Público implementando procesos de Gestión por Resultados	

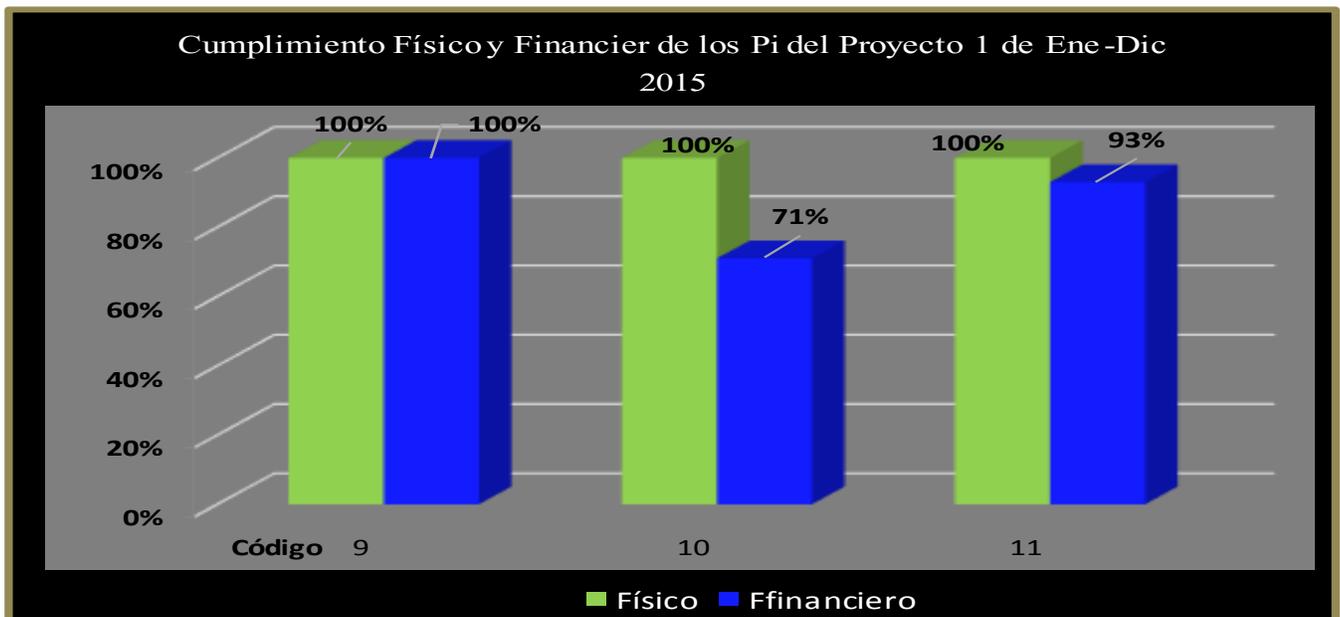
SCGG. Institución 280

Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

U.A.P (Proyecto 1)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		%	
							Cumplimiento	
6	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	9	Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa	Consultorias	P	Físico	1	
						Financiero	446,192	
					E	Físico	1	100%
						Financiero	446,192	100%
		10	Diagnósticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	Consultorias	P	Físico	10	
						Financiero	7,676,793	
		E	Físico	10	100%			
			Financiero	5,420,081	71%			
7	Gestión del Programa	11	Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado	Consultorias	P	Físico	2	
						Financiero	875,500	
					E	Físico	2	100%
						Financiero	815,562	93%
Producto Final	Mejorar los Sistemas de Gestión de las Finanzas Publicas de los Gobiernos Sub Nacionales beneficiarios mediante el desarrollo e implementación de instrumentos de Planificación, Monitoreo y Evaluación orientados a la GPR en las Alcaldías participantes	Informes	P	Físico	4			
					Financiero	8,998,485		
			E	Físico	4	100%		
					Financiero	6,681,834.6	74%	
					PGM Financiero	8,998,485	74%	
					Ejec. Financiero	6,681,834.62		
					Ejecutado Físico		100%	

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre 2015.



Medios de Verificación del Proyecto 1

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO UAP (Proyecto 1)		
Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
9	Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa	
10	Diagnosticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	
11	Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado	
PT	Mejorar los Sistemas de Gestión de las Finanzas Publicas de los Gobiernos Sub Nacionales beneficiarios mediante el desarrollo e implementación de instrumentos de Planificación, Monitoreo y Evaluación orientados a la GPR en las Alcaldías participantes	

SCGG. Institución 280

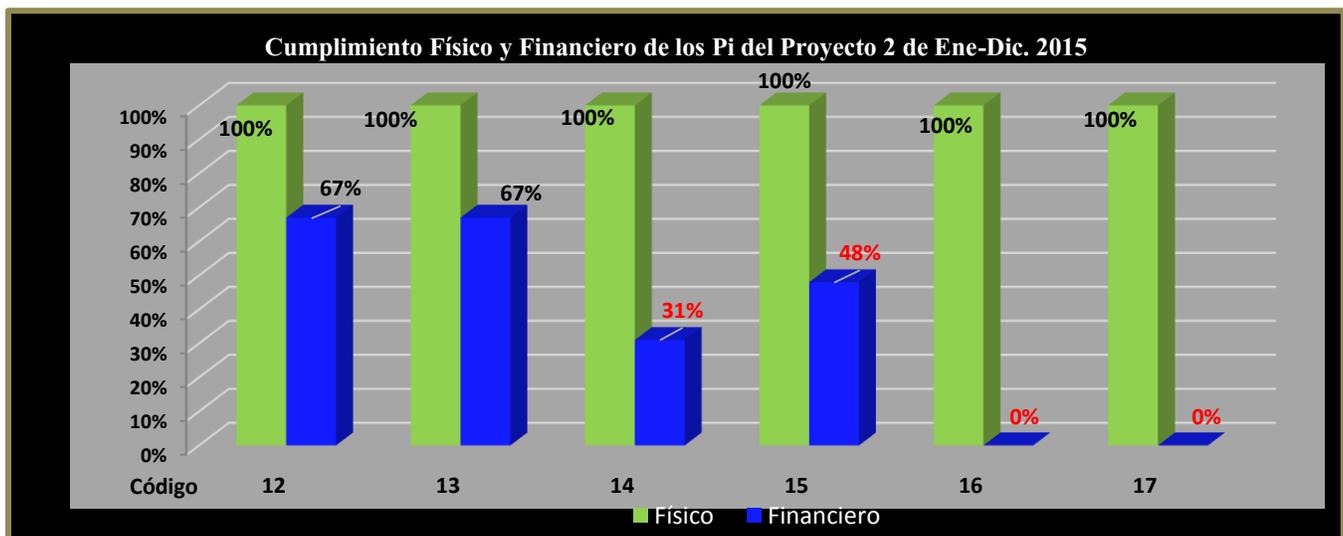
Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

U.A.P (Proyecto 2)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		% Cumplimiento	
8	Fortalecimiento Institucional	12	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	Convenio	P	Físico	5	
						Financiero	525,700	
				E	Físico	5	100%	
					Financiero	352,257	67%	
		Acuerdos	P	Físico	14			
				Financiero	525,700			
13	Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación de acuerdos	E	Físico	14	100%			
			Financiero	352,257	67%			
9	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	14	Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región.	Producto Turístico	P	Físico	30	
						Financiero	120,000	
				E	Físico	30	100%	
					Financiero	37,581	31%	
		15	Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos	Ferias	P	Físico	7	
						Financiero	2,653,480	
E	Físico	7	100%					
	Financiero	1,285,237	48%					
10	Identidades Culturales para la Cohesión Social	16	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	Producto Turístico	P	Físico	7	
						Financiero	313,600	
				E	Físico	7	100%	
					Financiero	0	0%	
		17	Campaña de sensibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	Campaña	P	Físico	1	
						Financiero	338,900	
E	Físico	1	100%					
	Financiero	0	0%					
11	Auditoria		Fortalecida la promoción, la cultura y la identidad para lograr el posicionamiento de los municipios de la Región del Golfo de Fonseca	Informes	P	Físico	4	
							Financiero	4,477,380
					E	Físico		
						Financiero	2,027,332	45%

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre 2015.

PGM Financiero	4,477,380	45%
Ejec. Financiero	2,027,332	
Ejecutado Físico		100%



Medios de Verificación del Proyecto 2

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO UAP (Proyecto 2)		
Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
12	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	
13	Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación e acuerdos	
14	Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región	
15	Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos	
16	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	
17	Campaña de sensibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	
PT	Fortalecida la promoción, la cultura y la identidad para lograr el posicionamiento de los municipios de la Región del Golfo de Fonseca	

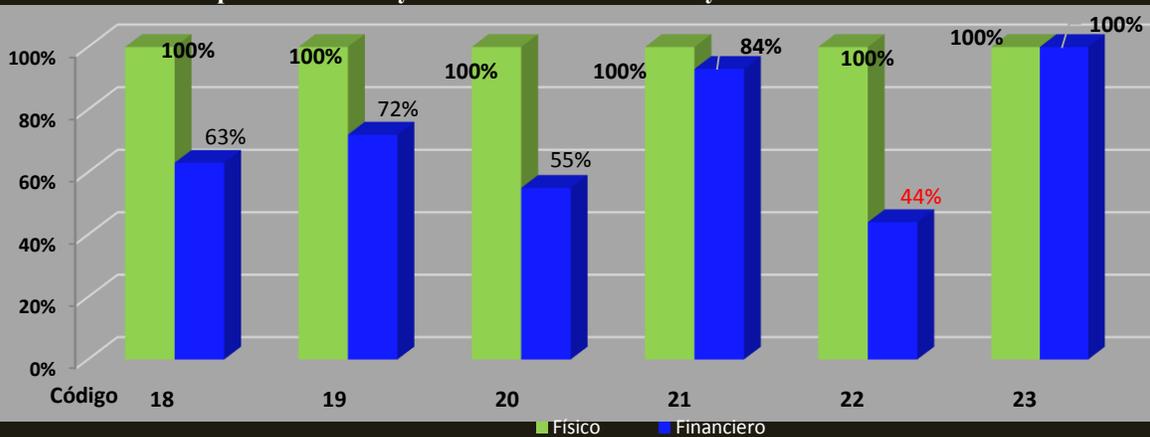
SCGG. Institución 280

Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

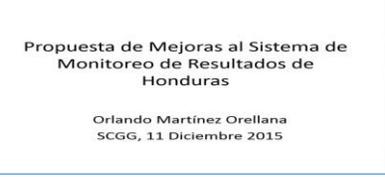
U.A.P (Proyecto 3)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		% Cumplimiento		
					Físico	Financiero			
11	Gestión y Planificación Estratégica	18	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR	Consultorias	P	Físico	5		
						Financiero	1,367,388		
					E	Físico	5	100%	
				Financiero	858,587	63%			
		19		Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR	Planes	P	Físico	7	
							Financiero	3,128,222	
E	Físico		7			100%			
	Financiero	2,250,936	72%						
12	Coodinación y Monitoreo de Resultados	20	Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno	Informes	P	Físico	2		
						Financiero	1,432,000		
					E	Físico	2	100%	
				Financiero	792,706	55%			
		21		Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno	Informes	P	Físico	1	
							Financiero	2,003,400	
E	Físico		1			100%			
	Financiero	1,862,619	93%						
13	Modernización del Estado	22	Documento de diseño organizacional	Documento	P	Físico	2		
						Financiero	2,012,800		
					E	Físico	2	100%	
	Financiero	894,875	44%						
14	Administración de la CT (Auditoría)	23	Personal Técnico de Apoyo	Informes	P	Físico	6		
						Financiero	330,000		
					E	Físico	6	100%	
						Financiero	328,522	100%	
Producto Final	Mejorados en las funciones de planificación, coordinación, monitoreo y rendición de cuentas en los sectores prioritarios del Plan Estratégico de Gobierno 2014-2018, y Optimizados los servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas			Informes	P	Físico	4		
						Financiero	10,273,810		
					E	Físico	4	100%	
						Financiero	6,988,245.62	68%	
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre 2015.					PGM Financiero		10,273,810	68%	
					Ejec. Financiero		6,988,246		
					Ejecutado Físico			97%	

Cumplimiento Físico y Financier de los Pi del Proyecto 3 de Ene-Dic. 2015



Medios de Verificación del Proyecto 3

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO UAP (Proyecto 3)		
Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
18	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR	
19	Planes Sectoriales aprobados y en línea con el PGR	
20	Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno	
21	Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno	
22	Documento de diseño organizacional	
23	Personal Técnico de Apoyo	
PT	Mejorados en las funciones de planificación, coordinación, monitoreo y rendición de cuentas en los sectores prioritarios del Plan Estratégico de Gobierno 2014-2018, y Optimizados los servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas	

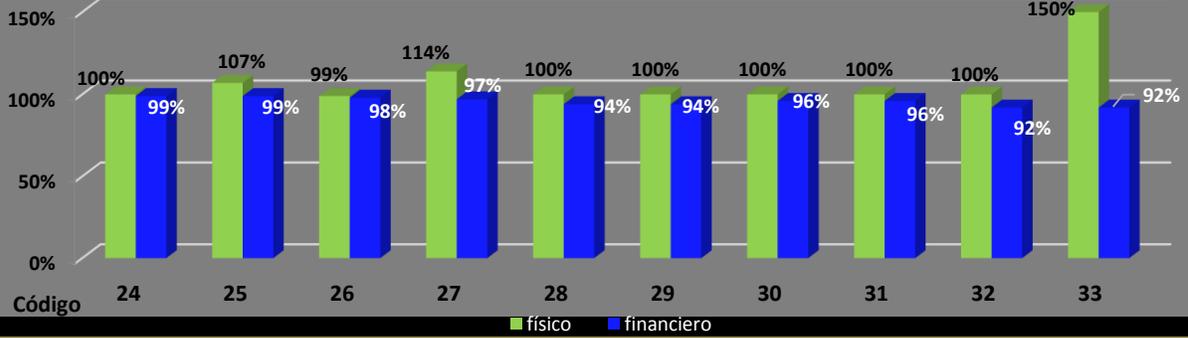
SCGG. Institución 280

Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG. 13)

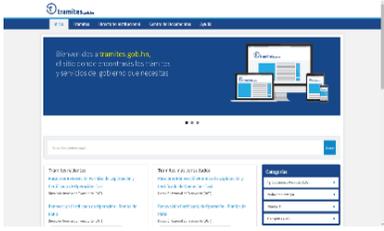
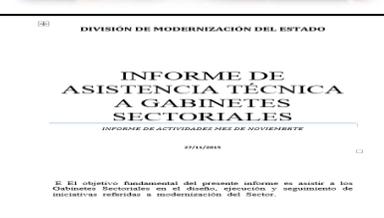
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre			% Cumplimiento
15	ONADICI	24	Comités de Control Interno conformados	Comité	P	Físico	32	
						Financiero	1,963,320	
					E	Físico	32	100%
			Financiero	1,948,429	99%			
		25	Servidores del Sector Público capacitados	Capacitado(a)	P	Físico	2,373	
						Financiero	1,963,313	
E	Físico				2,541	107%		
	Financiero	1,948,428	99%					
16	ONCAE	26	Convenios Marco funcionando	Porcentaje	P	Físico	100%	
						Financiero	7,684,214	
					E	Físico	99%	99%
			Financiero	7,501,092	98%			
		27	Instrumentos normativos de contratación estandarizados implementados	Porcentaje	P	Físico	100%	
						Financiero	3,731,832	
E	Físico				114%	114%		
	Financiero	3,634,977	97%					
	Producto Final		Instituciones asistidas con su plan de control interno e Instrumentos de Contratación Formulados	Institución	P	Físico	32	
						Financiero	15,342,679	
					E	Físico	32	100%
						Financiero	15,032,925.78	98%
17	Gobierno Digital	28	Elaborado el Sistema Nacional de Tramites y Servicios del Estado (SINTRA)	Porcentaje	P	Físico	100%	
						Financiero	3,314,932	
					E	Físico	100%	100%
			Financiero	3,128,868	94%			
		29	Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	Porcentaje	P	Físico	100%	
						Financiero	3,314,927	
E	Físico				100%	100%		
	Financiero	3,128,868	94%					
18	Transparencia	30	Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	Instituciones	P	Físico	10	
						Financiero	2,133,306	
					E	Físico	10	100%
			Financiero	2,042,282	96%			
		31	Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	Instituciones	P	Físico	11	
						Financiero	4,538,578	
E	Físico				11	100%		
	Financiero	4,339,849	96%					
19	Modernización	32	Asistidas las Instituciones para la formulación de Política Pública en materia de Modernización y Reforma	Instituciones	P	Físico	3	
						Financiero	1,176,625	
					E	Físico	3	100%
			Financiero	1,077,442	92%			
		33	Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas	Gabinetes	P	Físico	2	
						Financiero	1,176,624	
E	Físico				3	150%		
	Financiero	1,077,442	92%					
	Producto Final		Informes de avance de la implementación de las Políticas de Transparencia y del nuevo modelo de gestión para trámites y servicios.	Porcentaje	P	Físico	100%	
						Financiero	15,654,992	
					E	Físico	100%	100%
						Financiero	14,794,750.22	95%
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre 2015.					PGM Financiero		30,997,671	96%
					Ejec. Financiero		29,827,676	
					Ejecutado Físico			107%

Relación de Cumplimiento físico y Financiero de los Pi del PG 13 de Ene-Dic. 2015



Medios de Verificación del PG-13

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG. 13)		
Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
24	Comites de Control Interno conformados	
25	Servidores del Sector Público capacitados	
26	Convenios Marco funcionando	
27	Instrumentos normativos de contratación estandarizados implementados	
PT	Instituciones asistidas con su plan de control interno e Instrumentos de Contratación Formulados	

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG-13)		
Cód.	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
28	Elaborado el Sistema Nacional de Trámites y Servicios del Estado (SINTRA)	
29	Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	
30	Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	
31	Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	
32	Asistidas las Instituciones para la formulación de Política Pública en materia de Modernización y Reforma	
33	Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas	
PT	Informes de avance de la implementación de las Políticas de Transparencia y del nuevo modelo de gestión para trámites y servicios.	

SCGG. Institución 280

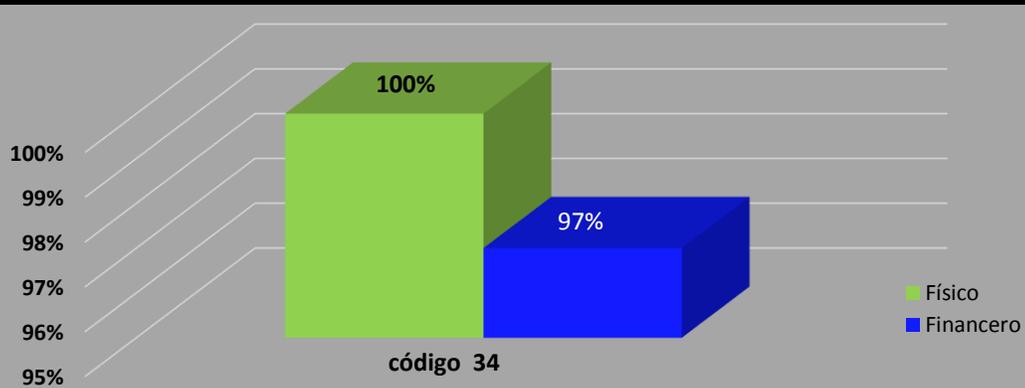
Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutrición (PG-14)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Diciembre		%	
							Cumplimiento	
20	Dirección Técnica	34	Levantada información relacionada con municipalidades del Proyecto EUROSAN	Informe	P	Físico	1	
						Financiero	4,309,578	
					E	Físico	1	100%
						Financiero	4,190,900	97%
Producto Final	Documento de Convenio Suscrito	1		P	Físico	1		
					Financiero	4,309,578		
				E	Físico	1	100%	
					Financiero	4,190,900	97%	
						PGM Financiero	4,309,578	97%
						Ejec. Financiero	4,190,900	
						Ejecutado Físico	100%	

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre 2015.

Relación de Cumplimiento Físico y Financiero de los Pi del PG-14 de Ene- Dic. 2015



Medios de Verificación del PG-14

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO UTSAN PG 14		
Cód.	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Medio Infográfico de Verificación
54	Levantada Información relacionada con municipalidades del proyecto Euro San (Formato Utilizado)	
PT	Documentos de Convenio Suscritos	

Finalmente para mantener el encuadre institucional se revisan las Actividades Centrales

SCGG. Institución 280								
Devengado Hasta Diciembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras								
ACTIVIDADES CENTRALES (01)								
Sub Total Resultados Operativos							% Cumplimiento	
21	Dirección y Coordinación Superior				P	Financiero	43,916,549	86%
					E	Financiero	37,829,010	
22	Servicios Administrativos Contables				P	Financiero	51,493,024	84%
					E	Financiero	43,045,296	
23	Sistemas de Información				P	Financiero	2,770,595	95%
					E	Financiero	2,645,055	
Sub Total Resultados de Actividades Centrales					P		98,180,168	85%
					E		83,519,361	
Sub Total Resultados Operativos					P		104,832,807	83%
					E		86,927,193	
TOTALES					p		203,012,975	84%
					E		170,446,554	
					Ejecución Física			

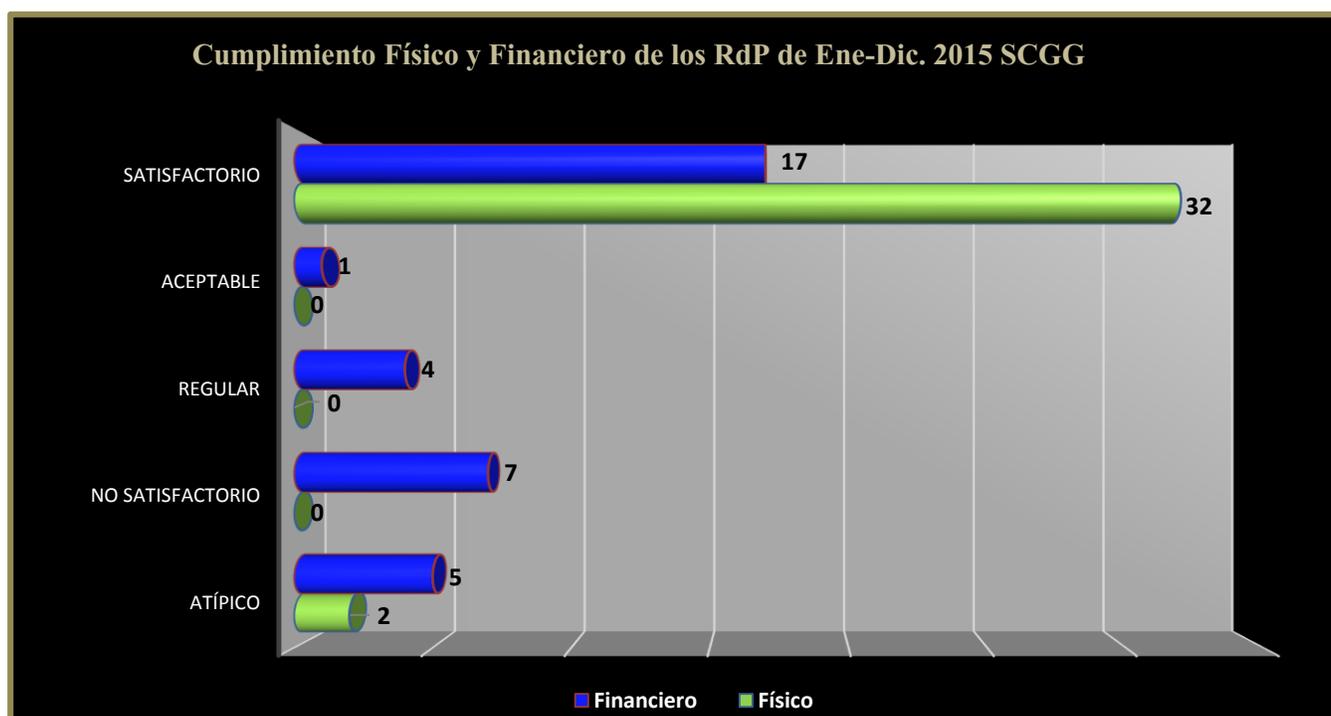
Reporte SIAFI "Documento de Categorías Programáticas, Resultados de Producción 2015 (FP 03)" y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de Diciembre del 2015.

XX Tabla de Cumplimiento Físico y Financiero de los Productos Intermedios

Al observar la información anteriormente descrita para el año en análisis, agrupándola por rangos de cumplimiento se puede notar que a nivel Físico los RdP para toda la Secretaria observan un buen nivel de cumplimiento en situación de verde; dos de los RdP se encuentran en fase alertiva de rojo. Véase la tabla abajo

Cumplimiento de Resultado de Productos Intermedios de la SCGG (Enero-Diciembre 2015)											
Programas	TOTAL RdG	Cumplimiento Físico					Cumplimiento Financiero				
		0-50	51-70	71-80	81-90	91-100	0-50	51-70	71-80	81-90	91-100
		Atípico	No Satisfactorio	Regular	Aceptable	Satisfactorio	Atípico	No Satisfactorio	Regular	Aceptable	Satisfactorio
PG- 11	4	2	0	0	0	2	0	2	2	0	0
PG-12 FN	4	0	0	0	0	4	0	0	0	1	3
PG-12 FE (Proyectos)	15	0	0	0	0	15	5	5	2	0	3
PG- 13	10	0	0	0	0	10	0	0	0	0	10
PG-14	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1
TOTAL	34	2	0	0	0	32	5	7	4	1	17

Atendiendo al enfoque del cumplimiento Físico y Financiero, la situación correspondiente acumulable hasta el mes de diciembre se ilustra en la siguiente gráfica





GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE PERÚ



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CENTRO DE GERENCIA