

# INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

AÑO 2021  
Institución 808





## CONTENIDO

<b>Introducción.....</b>	<b>1</b>
<b>Misión .....</b>	<b>2</b>
<b>Visión .....</b>	<b>2</b>
<b>Creación .....</b>	<b>2</b>
<b>Estructura Organizacional.....</b>	<b>3</b>
<b>Presupuesto de Ingresos y Gastos .....</b>	<b>4</b>
1.    Fuente 11 Fondos Nacionales.....	4
2.    Fuente 12 Fondos Propios.....	4
<b>Ejecución presupuestaria .....</b>	<b>5</b>
<b>Ingresos .....</b>	<b>5</b>
<b>Gastos .....</b>	<b>6</b>
Resultado del Periodo.....	6



## Introducción

El Ferrocarril Nacional de Honduras en cumplimiento al Artículo No. 9 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República y de las Instituciones Descentralizadas, ha elaborado el presente Informe de ejecución Técnica y financiera correspondiente a la Evaluación del Plan Operativo Anual 2021, donde se presenta el análisis de los ingresos obtenidos, así como la ejecución financiera del presupuesto vigente para el periodo.

La primera parte del documento describe la misión, visión, creación y la estructura organizacional, la segunda parte muestra la ejecución presupuestaria de los ingresos; y la tercera y última parte muestra la ejecución de los egresos, con base al presupuesto vigente y el devengado de forma acumulada al 31 de Diciembre de 2021.

La información aquí presentada se obtiene de reportes y estados financieros generados de nuestra operación en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).



## Misión

Somos una institución autónoma del Estado que presta el servicio público de transporte ferroviario de pasajeros, a beneficio de la población de la zona norte del país.

## Visión

Ser reconocidos como una institución de servicio público sostenible, eficiente, responsable y transparente, prestando el servicio de transporte ferroviario de pasajeros de forma puntual, segura y a un bajo costo.

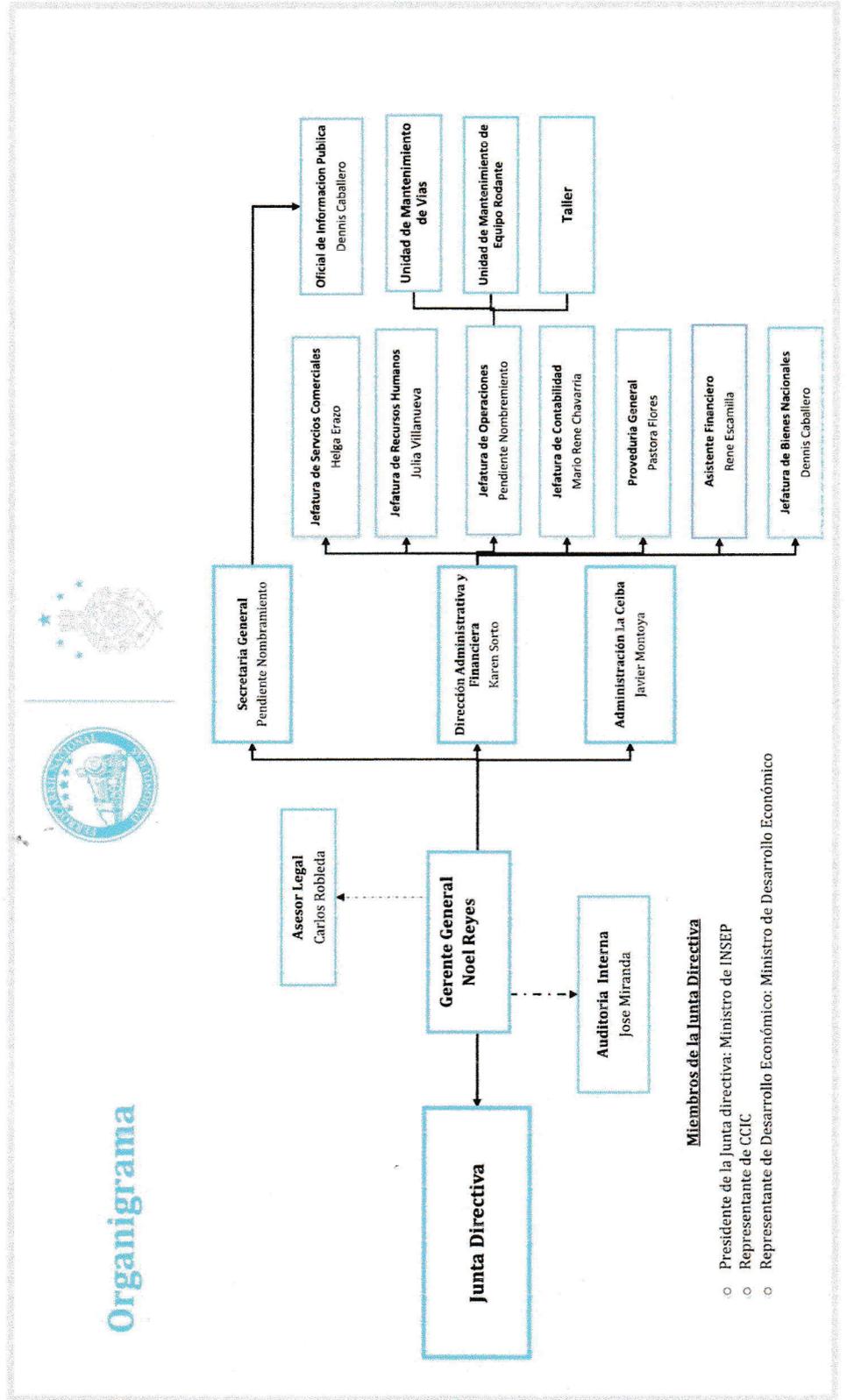
## Creación

El 30 de abril de 1958 el Congreso Nacional emitió el Decreto Legislativo No. 48, creando el Ferrocarril Nacional de Honduras como un organismo autónomo del Estado reglamentado por su propia Ley Constitutiva.



Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

## Estructura Organizacional





## PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

El presupuesto de Ingresos y Gastos del Ferrocarril Nacional de Honduras aprobado por el Congreso Nacional de la Republica para el año 2021, es por el valor de L.15,414,241, y está conformado por dos fuentes de financiamiento:



### 1. Fuente 11 Fondos Nacionales

Valor que se recibe por parte de INSEP en concepto de Transferencia para gastos corrientes por un monto de L. 3,055,615.00 que representa el 19.8% del presupuesto ingresos para el año 2021

### 2. Fuente 12 Fondos Propios

Son los fondos provenientes de:

- ✓ La prestación de servicio de transporte ferroviario de pasajeros en la ciudad de San Pedro Sula, Cortes y en el sector de El Porvenir, Atlántida.
- ✓ Alquiler de terrenos, edificios, y equipo proyectando generar para este año, un total de L. 12,358,626.00 que representa el 80.2% del presupuesto de ingresos para el año 2021.
- ✓ En el tercer trimestre se prestó el servicio de entarimado a la Empresa Nacional Portuaria y al Proyecto Municipal denominado Siglo XXI, lo que nos representó un ingreso de Lps. 421,150.00, el cual no había sido programado pero por instrucciones de la Secretaria de Finanzas este ingreso no se incorporó al presupuesto y se registró como Ingresos de operación.



## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

### Ingresos

Para el año 2021 se tenía programado continuar prestando el servicio de transporte de pasajeros en San Pedro Sula y en el Refugio de Vida Silvestre Cuero y Salado.

En San Pedro Sula con el servicio Tour Escolar que tiene como fin promover el valor histórico del Ferrocarril en la población estudiantil y el servicio de transporte de la Estación a la Terminal de Buses y en el mes de Junio se habilita la llegada a Expocentro, este último para la Feria Juniana.



En el sector de Cuero y Salado, Atlántida, a partir de las reparaciones y mantenimiento de las vías y el equipo que se han venido realizando en años anteriores, este servicio tuvo mayor aceptación no solo por los turistas extranjeros y nacionales que visitan esta reserva natural,

sino también por los pobladores de las comunidades aledañas al recorrido que comprende 9 kilómetros desde la comunidad de La unión hasta el Refugio.

Las tarifas por el servicio de pasajeros son:

TARIFAS	
SERVICIO DE PASAJEROS ESTACION A TERMINAL Y EXPOCENTRO	L. 5.00
SERVICIO DE TOUR ESCOLAR SPS	L. 25.00
SERVICIO DE PASAJEROS NACIONAL LA UNION	L. 50.00
SERVICIO DE PASAJEROS EXTRANJERO LA UNION	L. 125.00
SERVICIO DE PASAJEROS COMUNIDAD LA UNION	L. 20.00

A diferencia de años anteriores en los que este servicio se ha prestado de manera ininterrumpida, desde la primera quincena del mes de marzo 2020 tuvimos que dejar de operar, ya que como medida para evitar la propagación del virus COVID-19 se restringió el libre tránsito de personas, otra razón por la que no hemos podido reactivar el servicio fueron los daños causados por el paso de las tormentas ETA e IOTA lo que impacta directamente el POA ya que no se pudo cumplir con la meta de transportar los 30,600 pasajeros programados para el año 2021.

En el rubro de Rentas de la Propiedad se ha logrado la recuperación de la mayoría de pagos atrasados por concepto de alquiler de edificios, terrenos y equipo propiedad del Ferrocarril Nacional de Honduras, así como también se han suscrito nuevos contratos de arrendamiento, convirtiéndose así este rubro en la única fuente de captación de ingresos propios para este año.



En comparación con el presupuesto aprobado para el año 2021 vemos que al cuarto trimestre ejecutamos el 73% del total del presupuesto.

<b>EJECUCION DE INGRESOS AL IV TRIMESTRE 2021</b>			
<b>Descripción</b>	<b>Vigente Año 2021</b>	<b>Ejecutado Año 2021</b>	<b>% Ejecutado</b>
Ingresos de operación	652,000.00	421,150.00	65
Rentas de la propiedad	11,706,626.00	7,702,426.88	66
Donaciones y Transf. Corrientes	3,055,615.00	3,055,615.00	100
<b>Total Ingresos</b>	<b>15,414,241.00</b>	<b>11,179,191.88</b>	<b>73</b>

### **Gastos.**

El presupuesto de gastos aprobado por el Congreso Nacional de la Republica para el año 2021 es por el valor de Lps. 15,414,241.00

La ejecución de gastos al cuarto trimestre del año 2021 fue por valor de Lps.12,022,461.02, lo que nos indica que se ejecutó durante el año el 78% del total del presupuesto vigente, según se muestra a continuación:

<b>EJECUCION DE EGRESOS AL IV TRIMESTRE 2021</b>			
<b>Denominación</b>	<b>Vigente Año 2021</b>	<b>Ejecutado Año 2021</b>	<b>% Ejecutado</b>
100 Servicios personales	6,905,631.00	5,621,052.85	81
200 Servicios no personales	3,287,558.00	2,571,247.93	78
300 Materiales y suministros	743,907.00	529,480.31	71
500 Transferencias	4,477,145.00	3,300,679.93	74
<b>Gastos Corrientes</b>	<b>15,414,241.00</b>	<b>12,022,461.02</b>	<b>78</b>

### **Resultado del Periodo.**

El Estado de rendimiento financiero al cuarto trimestre 2021 refleja una perdida por valor de Lps.1,578,546.57

<b>Denominación</b>	<b>Acumulado al IV Trimestre 2021</b>
Ingresos Corrientes	11,179,191.88
Menos: Gastos Corrientes	12,022,461.02
Menos: Depreciacion de activos	735,277.43
<b>Resultado (Perdida)</b>	<b>-1,578,546.57</b>



Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2021

No.	Programa	Unidad de Medida	Programado			Ejecutado			% Ejecutado
			Año 2021			Año 2021			
			Cantidad	%	Costo	Cantidad	%	Costo	
11	Servicio Ferroviario Nacional	Pasajeros	30,600		15,414,241.00	0		12,022,461.02	78
	<b>Total</b>		<b>30,600</b>		<b>15,414,241.00</b>	<b>0</b>		<b>12,022,461.02</b>	<b>78</b>

San Pedro Sula, Cortes, 14 de Enero del 2022.

cc: Archivo.