

EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS



EJECUCIÓN OPERATIVA Y PRESUPUESTARIA AÑO 2021

COMAYAGUELA M.D.C.



INDICE

- Introducción	2
Antecedentes	
Misión	
Visión	
Funciones	
I. Análisis de la ejecución Física	3
Objetivos y Resultados de Gestión	
II. Análisis de la ejecución Financiera	4
Presupuesto Ingreso	4 - 5
Presupuesto Egresos	5 - 6
Egresos por Grupo y Tipo de Fondos	6 - 7
Modificaciones Presupuestarias	8 - 9
III. Conclusiones y Anexo	10



INTRODUCCION

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Empresa de Correos de Honduras (**HONDUCOR**) correspondiente al **Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2021**.

ANTECEDENTES

Lo siguiente se fundamenta en lo siguiente: **Artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto, Decreto 83-2004; Título II, Capítulo VII "Seguimiento y Evaluación Presupuestaria", Acuerdo 1341, publicado el 12 de febrero de 2009** por la Secretaría de Finanzas, en la que aprueba las "**Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto**", **Artículo 9 del Decreto N° 182-2020** aprobado por el Congreso Nacional de la República, **Capítulo III – Título I de las "Normas de Ejecución Presupuestaria"**.

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

MISION

Ser la Empresa Líder en Honduras en brindar servicios postales, ofreciendo nuestra experiencia en materia de correos, comprometiéndonos a ofrecerles a todos nuestros clientes la más amplia cobertura a nivel nacional e internacional y garantizarle seguridad, rapidez, eficiencia, bajos costos y una elevada calidad en el manejo de toda su correspondencia.

VISIÓN

Seremos una Empresa que fundamentará su existencia con autosuficiencia económica y como líder en cobertura, diversificación, innovación y agilización en los diferentes servicios postales que brinda la empresa. Brindando respuestas a las exigencias de un mundo postal moderno y competitivo, así como el de mantenernos siempre a la vanguardia, sin olvidar nuestro compromiso con los clientes, la sociedad y el pueblo de Honduras.

FUNCIONES

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

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



I. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA

Conforme al rol fundamental de la Empresa, se ha establecido un objetivo institucional orientado a prestar el servicio postal a todo el pueblo hondureño en todas sus modalidades; tanto en el ámbito nacional como internacional, así como servicios y actividades conexas, mejorando la calidad de los servicios a través de la optimización del servicio postal para satisfacer la demanda de los usuarios. El logro de dicho objetivo, se evalúa a través de un resultado institucional contenido en el Plan Operativo Anual 2021, como ser; "Incrementada la recepción y distribución de los productos postales, de nuestros clientes".

2.1 Objetivos y Resultados de Gestión Institucional

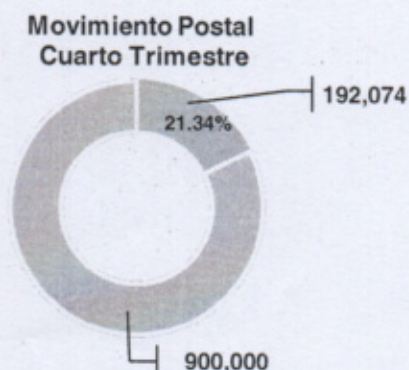
En el cuarto trimestre, se registra el avance de los resultados de gestión en los cuales se detallan los montos orientados al fortalecimiento de las redes de distribución, mejora en la prestación de los servicios, acceso a la comunicación y envío y reparto de los servicios postales.

Cuadro No. 1
Objetivos Estratégicos, Operativos y Resultados de Gestión

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Resultado
Posicionar a la Empresa en el mercado nacional e internacional, a través de ofertar productos innovadores y diversificados; desarrollando la calidad de sus servicios, a través de la sistematización en todo el ciclo de los procesos operativos, a fin de obtener ventajas competitivas modernas y sostenibles que satisfagan las necesidades de los usuarios	Recepcionar y Distribuir Piezas Postales a Nivel Nacional e Internacional	Incrementada la recepción y distribución de los productos postales

Resultado: Entregar **900,000** piezas postales a su destino final en el presente año fiscal **2021**.

Al término del cuarto trimestre se muestra un avance físico de **192,074** piezas postales admitidas y distribuidas mismas que representa un **21.34%**.



II. ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA

3.1. Presupuesto Ingresos

Ingresos Corrientes

Para el presente Ejercicio Fiscal 2021, **HONDUCOR** recaudó la cantidad de **L. 114,836,255.91** monto financiado con fondos nacionales.

Un **67.93%** de la Transferencia Corriente que le otorga el Gobierno Central a la Empresa **L.78,012,679.00** y el restante **32.07%** provienen de la obtención de recursos propios derivadas de sus actividades de operación, generando la cantidad de **L.36,823,576.91**.

La recaudación de ingresos correspondiente al periodo fiscal 2021 se presenta en el siguiente cuadro:

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

	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2021	Presupuesto Vigente 2021	Variación Anual	
				Vigente-Recaudado Acumulado	%
10000	INGRESOS CORRIENTES	129,745,382.00	141,549,644.00	114,836,255.91	81.13
	Total	129,745,382.00	141,549,644.00	114,836,255.91	81.13

Los ingresos recaudados al periodo fiscal 2021 ascienden a **L. 114,836,255.91**, monto que representa un **81.13%** del presupuesto vigente. Las transferencias recibidas de la Administración Central ascienden a la cantidad de **L. 78,012,679.00** los cuales representan el **55.11%** en relación al presupuesto vigente.

Ingresos de Operación

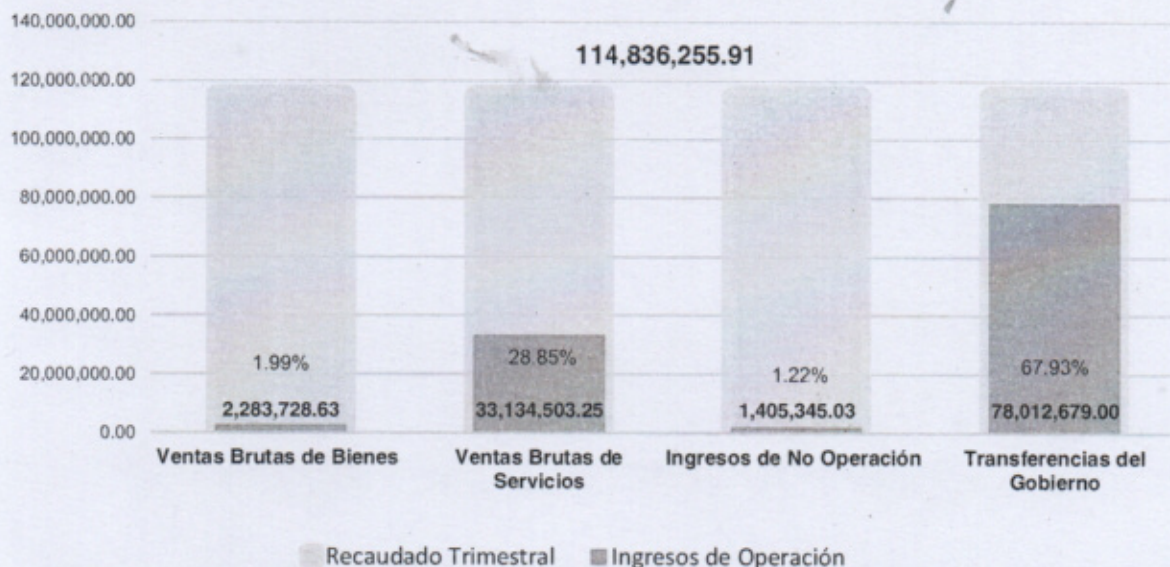
Se generan principalmente por los recursos provenientes de las ventas operacionales de **HONDUCOR** ascienden a la cantidad de **L.36,823,576.91** que representa un **32.07%** del total recaudado, seguido de la **Venta Bruta de Bienes Varios** que registran un ingreso de **L. 2,283,728.63** representando el **6.20%** del total ingresado, las **Ventas Brutas de Servicios Varios** registraron un ingreso de **L. 33,134,503.25**, representando un **89.98%** del total de los ingresos.

Otro ingreso a considerar dentro de esta categoría son los **Ingresos de No Operación** que ascienden a **L. 1,405,345.03**, representando un **3.82%** del total de ingresos.



La empresa muestra ingresos acumulados por el orden de **L.114,836,255.91** cantidad correspondiente a un **81.13%** en relación al presupuesto vigente de **L. 141,549,644.00**.

Ingresos Cuarto Trimestre 2021



3.2 Presupuesto de Egresos

La Empresa para el Ejercicio Fiscal 2021 cuenta con un presupuesto de egresos que asciende a **L. 141,549,644.00** de los cuales son financiados en un **60.56%** con fondos de **Tesoro Nacional (Fuente 11)** y un **39.44%** con **Recursos Propios (Fuente 12)**.

3.2.1 Egresos por Programa y Tipo de Fondos

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

El total de egresos ejecutados en el periodo fiscal 2021 ascienden a **L. 138,911,220.17**, valor que representa un **98.14%** en relación al presupuesto vigente, cantidad que corresponde principalmente a gastos de funcionamiento como ser:

- Sueldos y salarios del personal de la empresa, pago de servicios contratados y la dotación de materiales y suministros utilizados para la operatividad de la empresa.



Cuadro No. 3 Detalle Operacional

Código	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2021	Presupuesto Vigente 2021 Disponible	Variación Anual	
				Vigente-Ejecución Acumulada	%
10000	Servicios Personales	105,132,038.00	115,622,574.00	114,756,734.88	99.25
20000	Servicios no personales	15,468,958.00	17,844,917.00	17,860,575.55	100.09
30000	Materiales Y Suministros	7,184,386.00	3,832,384.00	3,844,979.18	100.33
40000	Bienes Capitalizables	100,000.00	1,064,526.00	1,045,703.46	98.23
50000	Transferencias y Donaciones	1,860,000.00	3,185,243.00	2,448,930.56	76.88
Total		129,745,382.00	141,549,644.00	139,956,923.63	98.87

El programa “Operador Postal Estatal” en donde se origina el proceso productivo institucional, con una ejecución de egresos por la cantidad de **L.139,956,923.63** representa un **98.87%** en relación al presupuesto vigente de **L. 141,549,644.00**.

Egresos por Grupo y Tipo de Fondos

El gasto más representativo es el de Servicios Personales, con una ejecución del **82.61%** del total de egresos realizados en el periodo fiscal 2021, orientados al cumplimiento de compromisos salariales que tiene la Empresa con toda su nómina de empleados.

Gastos Corrientes:

Los Gastos Corrientes correspondientes en el periodo fiscal 2021 ascienden a **L.138,911,220.17** representan el **98.14%** del presupuesto vigente de **L.141,549,644.00**.

En **Servicios Personales**; se ejecutaron **L.114,756,734.88** cantidad que representa un **81.07%** del presupuesto vigente y el **82.61%** del gasto corriente.

Las erogaciones en Servicios Personales comprenden principalmente el pago de sueldos y salarios que ascienden a un gasto mensual de **L. xxx**.

Los **Servicios No Personales**; Presentan una ejecución que asciende a **L.17,860,575.55**, los que representan el **12.86%** del gasto corriente y el **12.62%** del presupuesto vigente;

- Estando entre ellos las erogaciones más representativas de este grupo del gasto, como ser los pagos siguientes: Servicios de energía eléctrica, alquiler de edificios y locales, Servicio de transporte.



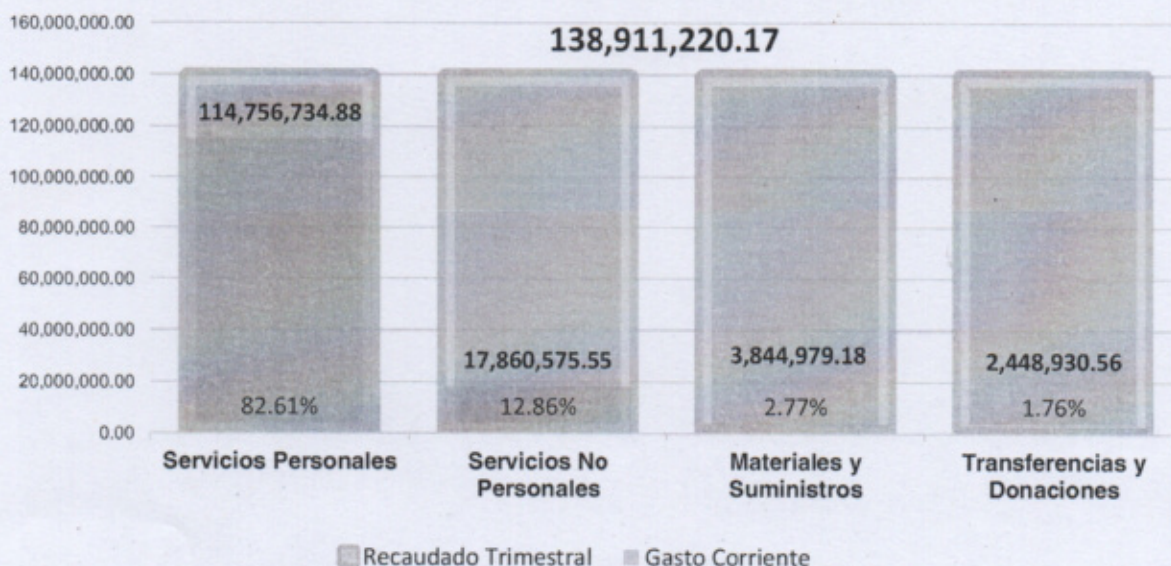
Los Materiales y Suministros; Su ejecución asciende al monto de **L.3,844,979.18** que representa un **2.77%** del gasto corriente y el **2.72%** en relación al presupuesto vigente.

Este objeto del gasto, está destinado para la compra de bienes de consumo, como ser:

- Combustibles y lubricantes utilizados para la Distribución de la empresa; de los cuales su mayor erogación lo representa el pago de Gasolina seguido por el Diesel. Además, están los insumos para las emisiones filatélicas, entre otros.

En lo que respecta a **Transferencias y Donaciones;** en el periodo fiscal 2021 se ejecutó al monto de **L. 2,448,930.56**.

Egresos Cuarto Trimestre 2021



3.2.2 Modificaciones Presupuestarias

Estas incluyen traslados internos en el presupuesto de egresos (aumentos y disminuciones), sumando la cantidad de **L. 86,834,064.00**.

Cuadro No. 4
Modificaciones Presupuestarias
(Cifras en Lempiras)

PRIMER TRIMESTRE

N°	Descripción	Cuenta(s)	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento	11100,11400,16200	01	73,922,679.00		73,922,679.00
	Disminución	11100,11400,16200			73,922,679.00	

SEGUNDO TRIMESTRE

N°	Descripción	Cuenta(s)	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento	21430, 25600	02	46,000.00		46,000.00
	Disminución	35620			46,000.00	
2	Aumento	42110,42120,42510	03	71,343.00		71,343.00
	Disminución	35620			71,343.00	
3	Aumento	11400, 14300	04	1,600,000.00		1,600,000.00
	Disminución	18101			1,600,000.00	
4	Aumento	39540	05	70,000.00		70,000.00
	Disminución	35620			70,000.00	
Total				1,787,343.00		

TERCER TRIMESTRE

Nº	Descripción	Cuenta(s)	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento	18101,11400	06	490,000.00		490,000.00
2	Aumento	31500, 34400,35400,39300	07	57,000.00		57,000.00
	Disminución	35620			57,000.00	
3	Aumento	18101,11400	08	485,000.00		485,000.00
Total						1,032,000.00

CUARTO TRIMESTRE

N°	Descripción	Cuenta(s)	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento	18101,11400,14300	25	485,000.00		485,000.00
2	Aumento	42110,42120,42310	26	511,027.00		511,027.00
	Disminución	42600			511,027.00	
3	Aumento	21200,27210,29100,39540	27	30,647.00		30,647.00
	Disminución	22100,23390,23500,31500,34400,35400,39300			30,647.00	
4	Aumento	25100,25700	28	1,147,908.00		1,147,908.00
	Disminución	23100,23200,23350,23360,25300,25600,26210,26220,27220,27300,31110,32100,33100,35500,35650,35800,36930,37100,37200,39100,39200,39300			1,147,908.00	
5	Aumento	32310,11510,11710,11750,11760,15900	29	3,773,045.00		3,773,045.00
	Disminución	11400,11600,14100,25100,33300,35610,35620,39600			3,773,045.00	
6	Aumento	11100,11710	30	4,124,786.00		4,124,786.00
	Disminución	11400			4,124,786.00	
7	Aumento	11100,11510,11710	31	19,629.00		19,629.00
	Disminución	11400			19,629.00	
Total						10,092,042.00



III. CONCLUSIONES

Conclusiones

- 1 **HONDUCOR** registra la ejecución física y financiera correspondiente al periodo fiscal 2021 en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).
- 2 La Empresa cerró su ejecución en el periodo fiscal 2021 con un déficit de **L.24,074,964.26**, diferencias percibidas por compromisos pagados.
- 3 Finalizó del periodo fiscal 2021 con ingresos de **L.36,823,576.91** (valores de la fuente 11) y **L. 78,012,679.00** (Valores de la fuente 12).

IV. ANEXO

- Ejecución presupuestaria del mes de diciembre 2021.



RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS AÑO 2021

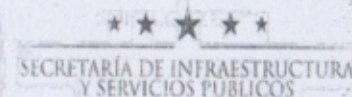
PRESUPUESTO DE RECURSOS			PRESUPUESTO DE GASTOS		
COD.	CONCEPTO	VALORES TOTALES	COD.	CONCEPTO	VALORES TOTALES
I	INGRESOS POR TRANSACCIONES CORRIENTES	114,836,255.91	I	GASTOS POR TRANSACCIONES CORRIENTES	138,911,720.17
	Ingresos Corrientes y Propios	35,418,231.88		Grupo 1. Servicios Personales	114,756,734.88
	Rentas de la Propiedad	-		Grupo 2. Servicios no Personales	17,860,575.55
	Transferencias Corrientes del Sector Público	78,012,679.00		Grupo 3. Materiales y Suministros	3,844,979.18
	Transferencias Corrientes de Organismos Inter.	-		Grupo 5. Transferencias	2,448,930.56
	Otros Ingresos Corrientes	1,405,345.03		Grupo 8. Otros Gastos	-
II	RECURSOS POR TRANSACCIONES DE CAPITAL	-		Deudores incobrables	-
	Depreciación de Activos	-		Depreciación y amortización	-
	Incremento de provisiones (depreciación)	-		Disminución del Capital	-
	Aportes de Capital	-		De los resultados Acumulados	-
	Transferencias de Capital del Sector Público	-		Descuento sobre ventas	-
	Donaciones de capital del Sector Externo	-	II	GASTOS DE INVERSION	1,045,703.46
	disminución de Inventarios	-		Grupo 4. Bienes Capitalizables	1,045,703.46
III	FUENTES FINANCIERAS	28,301,373.69		Adquisición de Activos	-
	Transacciones con Activos Financieros	5,245,062.00		Otros	-
	Disminución de Cuentas por Cobrar	-	III	APLICACIONES FINANCIERAS	3,180,705.97
	Venta de valores que otorgan propiedad	-		Transacciones con Activos Financieros	-
	Venta de valores que no otorgan propiedad	-		Grupo 6. Activos Financieros	-
	Disminución de activos fijos	-		Incremento Caja y Bancos	-
	Disminución de disponible	5,245,062.00		Incremento de Cuentas a Cobrar	-
	transacciones con pasivos financieros	23,056,311.69		Incrementos de Activos Diferidos y Adel.	-
	Obtención de préstamos	-		Incremento de inventario	-
	Crédito Interno Gobierno Central)	-		Transacciones con Pasivos Financieros	3,180,705.97
	Crédito externo	-		grupo 7. Deuda y Disminución de pasivos	-
	Incremento de deudas (ctas. X pagar)	16,319,205.77		Amortización deuda Interna	-
	Incremento de otros pasivos (C/P)	2,273,991.58		Amortización deuda Externa	-
	Incremento de diferido	-		Disminución de Ctas. Por Pagar C/P	3,180,705.97
	Variación de Resultados Acumulados	4,463,114.34		Disminución de Cuentas x Pagar a L/P	-
				Disminución de Prestamo por Pagar	-
TOTAL RECURSOS		143,137,629.60	TOTAL GASTOS		143,137,629.60

COD.	Cuentas	PRESUPUESTO VIGENTE 2021	PRESUPUESTO DE RECURSOS EJECUTADOS 2021				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
ABSOLUTA	%						
10000	INGRESOS CORRIENTES	141,549,644.00	141,549,644.00	114,836,255.91	(26,713,388.09)	(18.87)	26,133,274.18
16000	INGRESOS DE OPERACIÓN	55,822,703.00	55,822,703.00	36,823,576.91	(19,013,981.09)	(34.06)	18,995,126.09
16199	VENTA BRUTA DE BIENES	6,355,999.00	6,355,999.00	2,283,728.63	(4,087,125.37)	(64.30)	4,072,270.37
	SELLOS POSTALES	6,000,835.11	6,025,498.41	1,737,359.25	(4,288,139.16)	(71.17)	4,263,475.86
	CERTIFICADO NACIONAL	-	-	14,855.00	-	-	(14,855.00)
	CERTIFICADO INTERNACIONAL	-	-	251,935.00	251,935.00	-	(251,935.00)
	VENTAS FILATELICAS	315,077.61	293,198.01	266,071.58	(27,126.43)	(9.25)	49,006.03
	VENTAS VARIAS Y AEROGRAMAS	40,086.28	37,302.58	13,507.80	(23,794.78)	(63.79)	26,578.48
16299	VENTA BRUTA DE SERVICIOS	47,369,833.00	47,369,833.00	33,134,503.25	(14,235,329.75)	(30.05)	14,235,329.75
	APARTADOS POSTALES	1,551,789.55	1,641,138.75	1,438,914.00	(202,224.75)	(12.32)	112,875.55
	INGRESOS POR E.M.S.	42,455,042.34	42,172,057.64	29,029,619.31	(13,142,438.33)	(31.16)	13,475,423.03
	INGRESOS POR CANON POSTAL	1,403,062.20	1,483,848.00	1,391,612.56	(92,235.44)	(6.22)	11,449.64
	FRANQUEO CONVENIDO	-	-	434,945.00	434,945.00	-	(434,945.00)
	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS	1,959,938.91	2,072,788.61	839,412.38	(1,233,376.23)	(59.50)	1,120,526.53
16999	INGRESOS NO DE OPERACIÓN	2,096,871.00	2,096,871.00	1,405,345.03	(691,525.97)	(32.98)	691,525.97
	OTROS INGRESOS	2,096,871.00	2,096,871.00	1,405,345.03	(691,525.97)	(32.98)	691,525.97
18000	TRAN. Y DONACIONES CORRIENTES A INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	85,726,941.00	85,726,941.00	78,012,679.00	(7,714,262.00)	(9.00)	7,134,148.09
18100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	85,726,941.00	85,726,941.00	78,012,679.00	(7,714,262.00)	(9.00)	7,134,148.09
18101	Transferencias Corrientes de la Administración Central	85,726,941.00	85,726,941.00	78,012,679.00	(7,714,262.00)	(9.00)	6,569,017.88
	RECURSOS DE CAPITAL	-	-	28,301,373.69	28,301,373.69	-	-
	DISMINUCION DE INVENTARIOS	-	-	-	-	-	-
	Disminución de Inventarios	-	-	-	-	-	-
	FUENTES FINANCIERAS	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS DE C/P	-	-	5,245,062.00	5,245,062.00	-	-
	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	-	-	5,245,062.00	5,245,062.00	-	-
	DE CUENTAS POR COBRAR	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE ACTIVO FIJO	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	-	18,593,197.35	18,593,197.35	-	-
	De Cuentas Por Pagar a L/P	-	-	16,319,205.77	16,319,205.77	-	-
	De Cuentas Por Pagar a C/P	-	-	2,273,991.58	2,273,991.58	-	-
	INCREMENTO DE RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	4,463,114.34	4,463,114.34	-	-
	Variación de resultados Acumulados	-	-	4,463,114.34	4,463,114.34	-	-
	TOTALES	141,549,644.00	141,549,644.00	143,137,629.60	(1,587,985.60)	(1.12)	(1,587,985.60)

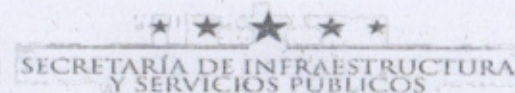
CCD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2021	PRESUPUESTO DE GASTO EJECUTADOS 2021				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
ABSOLUTA	%						
10000	SERVICIOS PERSONALES	115,622,574.00	115,622,574.00	114,756,734.88	865,839.12	40.51	865,839.12
11000	PERSONAL PERMANENTE	113,527,074.00	113,527,074.00	113,034,726.17	492,347.83	7.49	492,347.83
11100	Sueldos básicos	71,222,845.00	71,222,845.00	70,963,368.58	259,476.42	0.36	259,476.42
11400	Adicionales	4,119,022.00	4,119,022.00	3,983,799.99	135,222.01	3.28	135,222.01
11510	Decimotercer mes	5,983,539.00	5,983,539.00	5,973,813.35	9,725.65	0.16	9,725.65
11520	Decimocuarto mes	5,633,659.00	5,633,659.00	5,612,566.80	21,092.20	0.37	21,092.20
11610	Complementos (VACACIONES Y OTROS NO BONIFICABLES)	7,696,713.00	7,696,713.00	7,692,211.43	4,501.57	0.06	4,501.57
11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP)	14,862,211.00	14,862,211.00	14,822,555.60	39,655.40	0.27	39,655.40
11750	Contribuciones para el Seguro Social (IHSS)	3,277,296.00	3,277,296.00	3,276,170.74	1,125.26	0.03	1,125.26
11760	Contribuciones al Instituto Nacional de Formación Profesional (INFOP)	731,789.00	731,789.00	710,239.68	21,549.32	2.94	21,549.32
14000	RETRIBUCIONES EXTRAORDINARIAS	361,500.00	361,500.00	342,764.59	18,735.41	9.37	18,735.41
14100	Horas extraordinarias	200,000.00	200,000.00	181,264.59	18,735.41	9.37	18,735.41
14300	Gastos de Representación en el País	161,500.00	161,500.00	161,500.00	-	-	-
15000	ASISTENCIA SOCIAL AL PERSONAL	234,000.00	234,000.00	234,000.00	-	-	-
15900	Otras Asistencia social al personal (AYUDAS FUNEB.)	234,000.00	234,000.00	234,000.00	-	-	-
16000	BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	1,500,000.00	1,500,000.00	1,145,244.12	354,755.88	23.65	354,755.88
16200	Compensaciones (PRESTACIONES LABORALES)	1,500,000.00	1,500,000.00	1,145,244.12	354,755.88	23.65	354,755.88
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	17,844,917.00	17,844,917.00	17,860,575.55	-15,659.23	(0.09)	(15,659.55)
21000	SERVICIOS BASICOS	1,249,183.00	1,249,183.00	1,162,295.30	86,887.70	13.91	86,887.70
21100	Suministro de energía eléctrica	725,000.00	725,000.00	645,458.61	79,541.39	10.97	79,541.39
21200	Agua	261,448.00	261,448.00	261,447.69	0.31	0.00	0.31
21420	Telefonía fija	250,000.00	250,000.00	242,654.70	7,345.30	2.94	7,345.30
21430	Telefonía Celular	12,735.00	12,735.00	12,734.30	0.70	0.01	0.70
21490	Otros servicios básicos	-	-	-	-	-	-
22000	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES	827,360.00	827,360.00	827,360.00	-	-	-
22100	Alquiler de edificios, viviendas y locales	636,000.00	636,000.00	636,000.00	-	-	-
22260	Alquiler de equipo de oficina y muebles	191,360.00	191,360.00	191,360.00	-	-	-
23000	MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y LIMPIEZA	241,795.00	241,795.00	242,604.03	-809.03	(2.38)	(809.03)
23100	Mantenimiento y reparación de edificios y locales	33,950.00	33,950.00	33,950.00	-	-	-
23200	Mantenimiento y reparación de equipos y medios de transporte	193,055.00	193,055.00	193,864.93	(809.93)	(10.29)	(809.93)
23350	Mantenimiento y reparación de equipo para computación	7,871.00	7,871.00	7,870.10	0.90	0.02	0.90
23360	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina y muebles	3,999.00	3,999.00	3,999.00	-	-	-
23390	Mantenimiento y reparación de otros equipos	920.00	920.00	920.00	-	-	-
23500	Limpieza, aseo y fumigación	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00	-	-
24000	SERVICIOS PROFESIONALES	50,866.00	50,866.00	50,865.32	0.68	-	0.68
24300	Servicios jurídicos	-	-	-	-	-	-
24500	Servicios de capacitación	50,866.00	50,866.00	50,865.32	0.68	-	0.68
24710	Servicios de consultoría de gestión administrativa y financiera	-	-	-	-	-	-

COD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2021	PRESUPUESTO DE GASTO EJECUTADOS 2021				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
					ABSOLUTA	%	
25000	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	12,325,352.00	12,325,352.00	12,427,581.89	-102,229.89	(0.87)	(102,229.89)
25100	Servicio de transporte	11,685,474.00	11,685,474.00	11,685,973.56	(499.56)	(2.57)	(499.56)
25300	Servicio de imprenta, publicaciones y reproducciones	19,434.00	19,434.00	19,595.11	(161.11)	(0.13)	(161.11)
25400	Primas y gastos de seguro	127,036.00	127,036.00	127,034.76	1.24	-	1.24
25500	Comisiones y gastos bancarios	-	-	101,571.96	(101,571.96)	(4,906.86)	(101,571.96)
25600	Publicidad y propaganda	2,070.00	2,070.00	2,070.00	-	-	-
25700	Servicio de internet	491,338.00	491,338.00	491,336.50	1.50	-	1.50
26000	PASAJES Y VIATICOS	370,759.00	370,759.00	369,725.75	1,032.57	-	1,032.57
26210	Viáticos nacionales	313,424.00	313,424.00	312,391.43	1,032.57	-	1,032.57
26220	Viáticos al exterior	57,335.00	57,335.00	57,334.32	-	-	-
27000	IMPUESTOS, DERECHOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	2,710,707.00	2,710,707.00	2,709,478.43	1,228.57	-2.98	1,228.57
27210	Tasas	130,373.00	130,373.00	130,372.31	0.69	0.00	0.69
27220	Derechos (MATRÍCULA DE VEHICULOS)	288,184.00	288,184.00	289,295.35	(1,111.35)	(2.98)	(1,111.35)
27300	Multas y recargos	37,343.00	37,343.00	37,342.07	0.93	0.00	0.93
27500	Gastos Judiciales	2,254,807.00	2,254,807.00	2,252,468.70	2,338.30	-	2,338.30
29000	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	68,895.00	68,895.00	70,664.83	-1,769.83	(2.57)	-1,769.83
29100	Ceremonial y protocolo	68,895.00	68,895.00	70,664.83	(1,769.83)	-	(1,769.83)
29200	Servicios de vigilancia	-	-	-	-	-	-
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,832,384.00	3,832,384.00	3,844,979.18	-12,595.18	(11.03)	-12,595.18
31000	ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	114,162.00	114,162.00	114,161.09	0.91	0.00	0.91
31100	Alimentos y bebidas para personas	48,068.00	48,068.00	48,067.43	0.57	0.00	0.57
31500	Madera, corcho y sus manufacturas	66,094.00	66,094.00	66,093.66	0.34	-	0.34
32000	TEXTILES Y VESTUARIO	243,166.00	243,166.00	243,165.61	0.39	0.00	0.39
32100	Hilados y telas	28,317.00	28,317.00	28,316.87	0.13	0.00	0.13
32310	Prendas de Vestir	214,849.00	214,849.00	214,848.74	0.26	-	0.26
33000	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	374,487.00	374,487.00	374,485.85	1.15	0.00	1.15
33100	Productos de papel y cartón	157,683.00	157,683.00	157,682.04	0.96	0.00	0.96
33300	Productos de artes gráficas	216,804.00	216,804.00	216,803.81	0.19	-	0.19
34000	CUEROS, PIELS Y SUS PRODUCTOS	255,740.00	255,740.00	255,739.22	0.78	0.00	0.78
34400	Llantas y cámaras de aire	255,740.00	255,740.00	255,739.22	0.78	-	0.78
35000	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,980,299.00	1,980,299.00	1,987,924.66	-7,625.66	(94.92)	-7,625.66
35400	Insecticidas, fumigantes y otros	8,034.00	8,034.00	8,033.20	0.80	0.00	0.80
35500	Tintas, pinturas y colorantes	130,463.00	130,463.00	131,791.77	(1,328.77)	(0.14)	(1,328.77)
35610	Gasolina	942,510.00	942,510.00	948,809.02	(6,299.02)	(2.27)	(6,299.02)
35620	Diésel	277,136.00	277,136.00	277,135.60	0.40	0.00	0.40
35650	Aceites y grasas lubricantes	43,547.00	43,547.00	43,546.33	0.67	0.00	0.67
35800	Productos de material plástico	578,609.00	578,609.00	578,608.74	0.26	-	0.26
36000	PRODUCTOS METALICOS	114,702.00	114,702.00	116,894.55	-2,192.55	(41.42)	-2,192.55

COD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2021	PRESUPUESTO DE GASTO EJECUTADOS 2021				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE		VARIACION		
			PROGRAMADO	EJECUTADO	ABSOLUTA	%	
36100	Productos ferrosos	5,294.00	5,294.00	5,293.23	0.77	0.00	0.77
36930	Elementos de ferreteria	109,408.00	109,408.00	111,601.32	(2,193.32)	-	(2,193.32)
37000	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	5,119.00	5,119.00	5,134.87	-15.87	-0.47	-15.87
37100	Productos de Cemento, Adbesto y Yeso	1,611.00	1,611.00	1,627.60	(16.60)	(0.47)	(16.60)
37200	Productos de vidrio	3,508.00	3,508.00	3,507.27	0.73	-	0.73
39000	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	744,709.00	744,709.00	747,473.33	-2,764.33	-0.75	-2,764.33
39100	Elementos de limpieza y aseo personal	29,706.00	29,706.00	29,945.23	(239.23)	(0.22)	(239.23)
39200	Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	107,353.00	107,353.00	107,352.28	0.72	0.00	0.72
39300	Útiles y materiales eléctricos	58,431.00	58,431.00	59,168.81	(737.81)	(0.33)	(737.81)
39540	Otro instrumental, Accesorios y Material Medico	225,331.00	225,331.00	225,990.28	(659.28)	(0.70)	(659.28)
39600	Repuestos y accesorios	323,888.00	323,888.00	325,016.73	(1,128.73)	-	(1,128.73)
40000	BIENES CAPITALIZABLES	1,064,526.00	1,064,526.00	1,045,703.46	18,822.54	4.45	18,822.54
42000	MAQUINARIA, EQUIPO DE OFICINA Y OTROS	1,064,526.00	1,064,526.00	1,045,703.46	18,822.54	4.45	18,822.54
42110	Muebles varios de oficina	98,831.00	98,831.00	98,705.25	125.75	0.05	125.75
42120	Equipos varios de oficina	262,514.00	262,514.00	244,028.05	18,485.95	4.39	18,485.95
42310	Equipos de transporte terrestre para personas	223,993.00	223,993.00	223,993.00	-	-	-
42510	Equipos de comunicación	48,277.00	48,277.00	48,277.00	-	-	-
42600	Equipos para computación	420,911.00	420,911.00	420,910.16	0.84	0.01	0.84
42800	Herramientas Mayores	10,000.00	10,000.00	9,790.00	210.00	-	210.00
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	3,185,243.00	3,185,243.00	2,448,930.56	736,312.44	23.19	736,312.44
52000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES A INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	-	-
52120	Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas (IHADFA)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	-	-
53000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	3,175,243.00	3,175,243.00	2,438,930.56	736,312.44	23.19	736,312.44
53310	Transferencias a organismos internacionales - cuotas ordinarias	3,175,243.00	3,175,243.00	2,438,930.56	736,312.44	23.19	736,312.44
	ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	3,180,705.97	-3,180,705.97	-	-
	INCREMENTO DE DISPONIBILIDADES	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE CAJA Y BANCOS	-	-	-	-	-	-
	DE INVENTARIOS	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE CUENTAS A COBRAR	-	-	3,180,705.97	-3,180,705.97	-	-
	CORTO PLAZO	-	-	3,180,705.97	(3,180,705.97)	-	-
	INCREMENTO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS (Diferidos)	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS Y DOC. A PAGAR	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS A PAGAR COM. A CORTO PLAZO	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE PRESTAMO	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE LOS RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE LOS RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	-
TOTAL		141,549,644.00	141,549,644.00	143,137,629.60	1,587,985.60	1.12	-1,587,985.60



COD.	CUENTAS	ESTADO DE RESULTADOS 2021			
		ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE			
		PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
I	INGRESOS CORRIENTES	141,549,644.00	114,836,255.91	(26,713,388.09)	(18.87)
	INGRESOS DE OPERACIÓN	53,725,832.00	35,418,231.88	(18,307,600.12)	(34.08)
	OTROS INGRESOS	2,096,871.00	1,405,345.03	(691,525.97)	(32.98)
	TRANSFERENCIAS GOBIERNO CENTRAL	85,726,941.00	78,012,679.00	(7,714,262.00)	(9.00)
	TRANSFERENCIAS DE ORG. INTER.				
II	GASTOS DE OPERACION	137,309,875.00	138,911,220.17	1,601,345.17	1.17
	SERVICIOS PERSONALES	115,622,574.00	114,756,734.88	865,839.12	0.75
	SERVICIOS NO PERSONALES	17,844,917.00	17,860,575.55	(15,658.55)	(0.09)
	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,832,384.00	3,844,979.18	(12,595.18)	(0.33)
	TRANSFERENCIAS	10,000.00	2,448,930.56	(2,438,930.56)	(24,389.31)
	RESULTADO DEL EJERCICIO	4,239,769.00	(24,074,964.26)	(28,314,733.26)	(667.34)



DEL 31 DE DICIEMBRE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2021

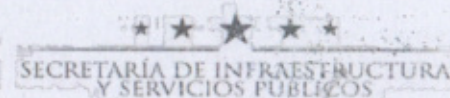
DESCRIPCION	EJECUCION A	EJECUCION A	VARIACION		FUENTES	APLICACIONES
	dic-20	dic-21	ABSOLUTA	%	FINANCIERAS	
ACTIVO						
CIRCULANTE	16,164,256.43	14,099,900.40	-2,064,356.03	-12.77	-	-
CAJA Y BANCOS	11,770,564.67	6,525,502.67	-5,245,062.00	-44.56	5,245,062.00	-
INVENTARIOS	2,114,987.99	2,114,987.99	0.00	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR	2,278,703.77	5,459,409.74	3,180,705.97	139.58	-	3,180,705.97
FIJO	33,796,893.13	34,844,596.59	1,045,703.46	3.09	-	-
MOB. Y EQUIPO ADQUIRIDO	36,208,352.89	37,254,056.35	1,045,703.46	2.89	-	1,045,703.46
DEPRECIACION ACUMULADA	-2,409,459.76	-2,409,459.76	0.00	-	-	-
DIFERIDO	124,048.00	124,048.00	0.00	-	-	-
DEPOSITOS EN GARANTIA	124,048.00	124,048.00	0.00	-	-	-
TOTAL ACTIVOS	50,087,197.56	49,068,544.99	(1,018,652.57)	(2.03)	5,245,062.00	4,226,409.43
PASIVO						
CIRCULANTE	9,802,636.38	12,076,627.96	2,273,991.58	23.20	-	-
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,802,636.38	12,076,627.96	2,273,991.58	23.20	2,273,991.58	-
NO CIRCULANTE	63,610,333.19	79,929,538.96	16,319,205.77	25.65	-	-
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	63,610,333.19	79,929,538.96	16,319,205.77	25.65	16,319,205.77	-
PRESTAMOS POR PAGAR	-	-	0.00	-	-	-
DIFERIDO	260,685.30	260,685.30	0.00	-	-	-
DEPOSITOS EN GARANTIA	260,685.30	260,685.30	0.00	-	-	-
TOTAL PASIVO	73,673,654.87	92,266,852.22	18,593,197.35	25.24	18,593,197.35	-
PATRIMONIO	-23,586,457.31	-43,198,307.23	-19,611,849.92	83.15	-	19,611,849.92
CAPITAL	42,051,903.48	42,051,903.48	0.00	-	-	-
DONACIONES DE CAPITAL	2,583,480.12	2,583,480.12	0.00	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	(54,900,947.85)	-63,758,726.57	-8,857,778.72	16.13	-	8,857,778.72
RESULTADO DEL EJERCICIO	-13,320,893.06	-24,074,964.26	-10,754,071.20	80.73	-	10,754,071.20
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	50,087,197.56	49,068,544.99	-1,018,652.57	-2.03	18,593,197.35	19,611,849.92
TOTAL FUENTES Y APLICACIONES					23,838,259.35	23,838,259.35



**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS
DEL 31 DE DICIEMBRE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2021**

(CIFRAS EN LEMPIRAS)

DESCRIPCION	VALOR
FUENTES	23,838,259.35
DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	5,245,062.00
DISMINUCION DE CUENTAS POR COBRAR	-
DEPRECIACION ACUMULADA	-
VARIACION (resultados acumulados)	-
INCREMENTO DE PRESTAMOS POR PAGAR	-
DISMINUCION DE ACTIVOS FIJOS	-
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR L/P	16,319,205.77
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR C/P	2,273,991.58
DISMINUCIÓN DE DEPOSITOS EN GARANTIA (Activo)	-
VARIACION (DISMINUCION) DE INVENTARIOS	-
INCREMENTO DE DEPOSITOS EN GARANTIA (Pasivo)	-
RESULTADO DE EJERCICIO	-
INCREMENTO DE DONACION DE CAPITAL	-
APLICACIONES	23,838,259.35
INCREMENTO DEL DISPONIBLE	-
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR	3,180,705.97
INCREMENTO DE INVENTARIO	-
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	1,045,703.46
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR C/P	-
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR L/P	-
DISMINUCION DE PRESTAMO POR PAGAR	-
INCREMENTO DE DEPOSITOS EN GARANTIA (ACTIVO)	-
DISMINUCION DE DEPOSITOS EN GARANTIA (PASIVO DIFERIDO)	-
RESULTADOS ACUMULADOS (Variacion)	8,857,778.72
DISMINUCION DE DONACION DE CAPITAL	-
VARIACION DEL PATRIMONIO (Res. Del Ejer.)	10,754,071.20



RELACION DE PERSONAL

CONCEPTOS	año 2021		SEXO MASCULINO		SEXO FEMENINO	
	N° Plazas	Sueldos	N° Plazas	Sueldos	N° Plazas	Sueldos
PERSONAL PERMANENTE	414	69,905,268.30	191	33,086,285.33	223	36,818,982.97
Ejecutivo	13	3,373,922.33	4	1,351,400.00	9	2,022,522.33
Tecnicos Operativos	305	49,222,693.30	147	24,221,081.33	158	25,001,611.97
Administrativos	77	14,144,384.67	28	5,567,536.00	49	8,576,848.67
Aseo	7	1,218,000.00	-	-	7	1,218,000.00
De Vigilancia	12	1,946,268.00	12	1,946,268.00	-	-
TOTAL	414	69,905,268.30	191	33,086,285.33	223	36,818,982.97