

INFORME DE EJECUCIÓN FINANCIERA Y FISICA

INSTITUCIÓN 417

PROGRAMA DE ACCIÓN SOLIDARIA
(PROASOL)

III TRIMESTRE 2022



LIC. JUAN CARLOS CASTRO
SUBGERENTE DE PRESUPUESTO
(PROASOL)

Contenido

I. ANTECEDENTES:.....	3
RESUMEN EJECUTIVO	3
II. DIRECCIONAMIENTO ESTRETÉGICO:.....	4
MISIÓN.....	4
VISIÓN	4
OBJETIVO ESTRATÉGICO	4
FUNCIONES	4
III. ESTRUCTURA PROGRAMATICA Y ADMINISTRATIVA.....	5
a) FUENTE DE PRESUPUESTO VIGENTE.....	6
b) RESUMEN DE LA COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO VIGENTE	6
c) PRESUPUESTO POR GRUPO	7
d) GASTO POR GRUPO DEVENGADO -VIGENTE 2022	7
e) GASTO POR PROGRAMA EJECUTADO -VIGENTE 2022.....	8
IV. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.....	8
a) ASUNTOS RELEVANTES	8
b) ANÁLISIS DE LOS GASTOS	8
c) PROGRAMAS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS.....	9
V. ANEXOS.....	12
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO DE GASTO TODAS LAS FUENTES	13
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR INSTITUCION Y CATEGORIA PROGRAMATICA	14

I. ANTECEDENTES:

El Programa de Acción Solidaria (PROASOL) creado según Decreto Ejecutivo PCM No. 020-2022 y publicado en la gaceta No. 35,999 de fecha 11 de agosto del 2022; el cual cuenta con autonomía técnica, administrativa y financiera para el funcionamiento, operatividad, administración e inversión social y que tiene como mandato la atención social a personas encontradas en grupos vulnerables

Así mismo PROASOL cuenta con No. de la Institución 417 Programa de Acción Solidaria (PROASOL) en cumplimiento al artículo 2 del Decreto Ejecutivo PCM, 020-2022. en la GACETA.

RESUMEN EJECUTIVO

PROASOL comienza su gestión administrativa definiendo y aprobando su estructura administrativa, programática y organizacional para comenzar la operatividad inmediata, así mismo la Máxima Autoridad nombra al personal de los mandos intermedios de las áreas administrativas, financieras y técnicas las que a su vez conforman los equipos de apoyo técnico para la ejecución de Programas y Proyectos.

El resultado obtenido en el tercer trimestre fue la formulación e incorporación del presupuesto para el último trimestre del 2022 de acuerdo a las metas planificadas, así como la formulación del ante-proyecto de presupuesto para el 2023 aprobado por la SEFIN con fondos provenientes del tesoro nacional.

II. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO:

MISIÓN

Somos la institución encargada de responder a las necesidades de atención social inclusiva para el desarrollo de oportunidades y el impulso de capacidades de los grupos sociales más vulnerables, contribuyendo al desarrollo personal, familiar y social en el marco de la resiliencia y sostenibilidad comunitaria.

VISIÓN

Al año 2030, consolidarse como el principal brazo social ejecutor de programas y proyectos de la agenda de protección social del país dirigido a los grupos más vulnerables en Honduras

OBJETIVO ESTRATÉGICO

Ejecutar los programas y proyectos derivados de las políticas públicas y diseñados de acuerdo a las vulnerabilidades priorizadas, interviniendo de manera ordenada y articulada con un enfoque en el desarrollo humano

FUNCIONES

- a. Identificar a través de un sistema de información proporcionado por el Observatorio de Desarrollo Social, los planes de atención a los grupos vulnerables.
- b. Conformar una agenda integral para la protección asistencial de personas que por sus características se encuentren en condición de grupos vulnerables;
- c. Ser ejecutor de las Políticas Públicas en materia social y articulador de proyectos orientados a los ejes: Asistencia social, fortalecimiento humano, fortalecimiento educativo y salud complementaria para grupos vulnerables;
- d. Realizar la distribución de las donaciones asignadas por la Secretaría de Estado en el Despacho de Desarrollo Social (SEDESOL), o/y la Presidencia de la República
- e. Desarrollar e implementar mecanismos de transparencia y rendición de cuentas de la inversión pública realizada;
- f. Realizar el registro de atenciones, intervenciones y beneficiarios de los programas y proyectos de atención social;

- g. Ejecutar los programas y proyectos destinados a la atención social de los grupos vulnerables del país, basándose en principios de transparencia, objetividad, inclusión y eficiencia;
- h. Rendir información veraz, oportuna y transparente de las atenciones realizadas al Observatorio de Desarrollo Social;
- i. Respetar y cumplir con los lineamientos de transparencia establecidos en la Constitución de la República, convenios internacionales y otras leyes;
- j. Otras que le sean asignadas por la Presidencia de la República;

III. ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA Y ADMINISTRATIVA

La Institución 417 PROASOL al tercer trimestre del 2022 desde su creación cuenta con una estructura administrativa y programática con una (1) gerencia, tres (3) unidades ejecutoras y tres (3) programas presupuestarios, el presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Programa de Acción Solidaria Social correspondiente al III Trimestre 2022.

PROASOL cuenta con un presupuesto vigente de L88,941,262.00 al cierre del trimestre que representa el 14.82% del Presupuesto solicitado para el funcionamiento, operatividad, administración e inversión social solicitado a SEFIN para el año 2022.

A continuación, se presenta un análisis de la composición del presupuesto vigente por programa: que se describen a continuación:

Programa 01: Actividades Centrales

Programa 11: Programa de Promoción y Atención a Grupos Vulnerables

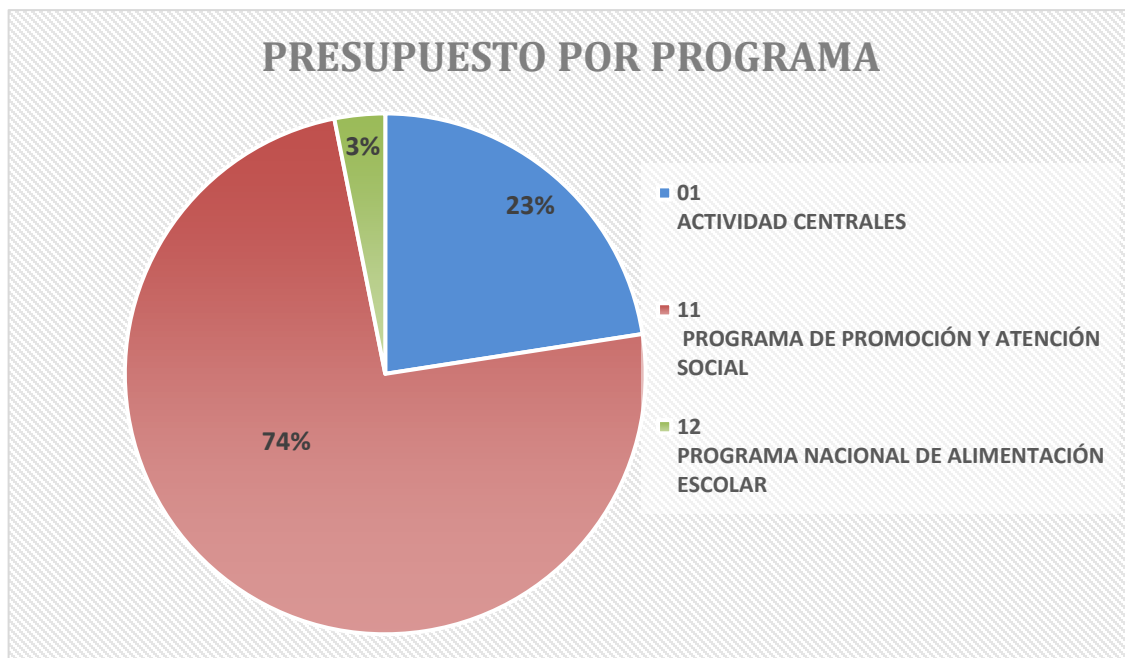
Programa 12: Programa Nacional de Alimentación Escolar

a) FUENTE DE PRESUPUESTO VIGENTE

El presupuesto vigente está compuesto únicamente de Fondos Nacionales financiado con Recursos del Tesoro Nacional.

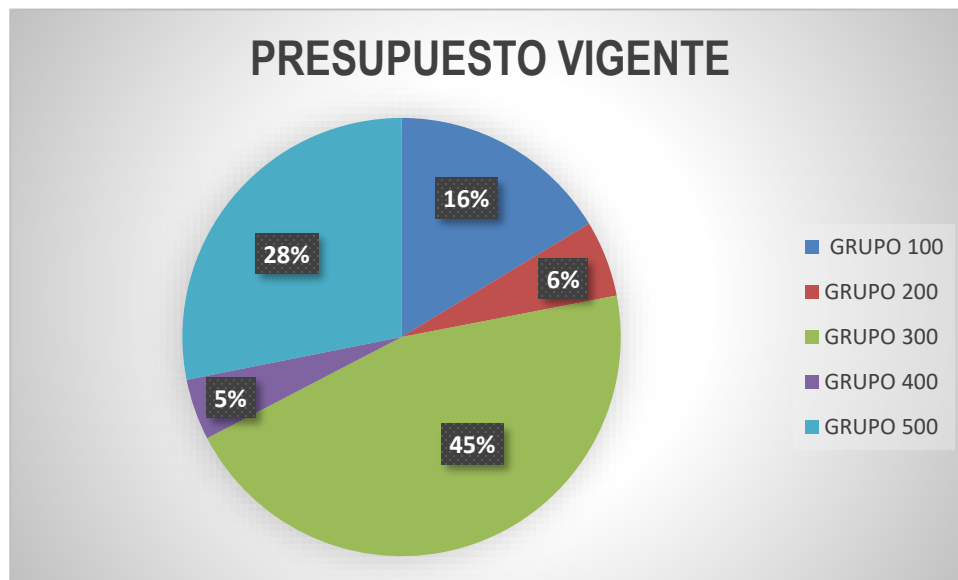
b) RESUMEN DE LA COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO VIGENTE

PROGRAMA	01 ACTIVIDAD CENTRALES	11 PROGRAMA DE PROMOCIÓN Y ATENCIÓN SOCIAL	12 PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR	TOTAL PRESUPUESTO
Tesoro Nacional	L 20,059,154.00	L 66,092,901.00	L 2,789,207.00	L 88,941,262.00
Contribución (%)	22.55%	74.31%	3.14%	100.00%



c) PRESUPUESTO POR GRUPO

Como se muestra en el gráfico siguiente, la porción más relevante del presupuesto es el porcentaje del presupuesto destinado al Grupo del Gasto materiales y suministros por un Monto L.40,351,156.00 y representa el 45.00% del presupuesto vigente de la Institución; presupuesto orientado para atender las ayudas y atenciones sociales a grupos con convenios de prestación de servicios con BANADESA, sin embargo al cierre del mes de septiembre no hubo ejecución financiera debido a que la incorporación del presupuesto se llevó a cabo el 27 de septiembre 2022.



d) GASTO POR GRUPO DEVENGADO -VIGENTE 2022

En el presente informe no aplica debido a que PROASOL es de reciente creación específicamente desde el mes de agosto del presente año.

e) GASTO POR PROGRAMA EJECUTADO -VIGENTE 2022

En este III trimestre no aplica este apartado para para PROASOL considerando que se comenzara su ejecución en el mes de octubre del presente año.

IV. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

a) ASUNTOS RELEVANTES

La institución PROASOL comenzara su ejecución a partir de mes de octubre en función de la incorporación y disponibilidad presupuestaria en el mes antes mencionado, considerando la fecha de creación según No.PCM-20-2022 y los procesos administrativos.

b) ANÁLISIS DE LOS GASTOS

b.1a Gastos por Grupo

La clasificación por objeto del gasto se conceptúa como una ordenación sistemática y homogénea de los bienes, servicios y las transferencias que el Sector Público aplica en el desarrollo de su gestión. lo anterior permite identificar de manera más detallada como estima el gasto en su presupuesto la Institución.

La siguiente tabla brinda un resumen de los Gastos por grupo total fuentes. Para más detalles a nivel de Fuentes Nacionales (Ver Anexo No. 1 y Sub Anexos).

Cuadro No.1
Ejecución de Egresos por Grupo
de Gasto
(Cifras en
Lempiras)

Grupo	Aprobado	Vigente	Devengado III Trimestre	Devengado Acumulado	Disponible	% del Trim	% Acum.
Servicios Personales	L -	L 4,517,250.00	L -	L -	L 4,517,250.00	0.0	0.0
Servicios No Personales	L -	L 5,001,810.00	L -	L -	L 5,001,810.00	0.0	0.0
Materiales y Suministros	L -	L 40,351,156.00	L -	L -	L 40,351,156.00	0.0	0.0
Bienes Capitales	L -	L 4,071,046.00	L -	L -	L 4,071,046.00	0.0	0.0
Transferencias y Donaciones	L -	L 25,000,000.00	L -	L -	L 25,000,000.00	0.0	0.0
Total	L -	L 88,941,262.00	L -	L -	L 88,941,262.00	0.0	0.0

b.1b Observaciones sobre ejecución trimestral

La ejecución financiera trimestral se muestra en cero 0.0 % en todos los grupos, debido a que la incorporación presupuestaria se llevó a cabo a finales del mes de septiembre.

b.1c Observaciones sobre ejecución anual

b.1d No hay ejecución acumulada en vista que PROASOL fue creada en el mes de agosto Gastos por Programa

Esta sección brinda una descripción general tanto del desempeño financiero como el físico de cada programa para el trimestre.

c) PROGRAMAS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

PROGRAMA 1: ACTIVIDADES CENTRALES

El presupuesto descrito en el cuadro anterior se conforma en la asignación presupuestaria del Programa de Actividades Centrales, este programa forma parte de las asignaciones financieras de la Institución y desde aquí se financian todas las actividades administrativas de apoyo esencial que realiza la PROASOL para el logro de los objetivos Institucionales.

La ejecución del programa administrativo es cero, por lo tanto, no hay observaciones.

Cuadro No.2
Ejecución de Egresos por Programas Administrativo
(Cifras en Lempiras)

Aprobado	Vigente	Devengado del III Trimestre	Devengado Acumulado	Disponible	% del Trimestre	% Acumulado
L -	L 20,059,154.00	L -	L -	L 20,059,154.00	0.0	0.0

PROGRAMA OPERATIVO 11: PROGRAMA DE PROMOCIÓN Y ATENCIÓN SOCIAL

El programa consiste en asistir a poblaciones vulnerables para que, tanto de forma individual como en sociedad, puedan identificar y fortalecer sus capacidades técnicas y sociales a través de procesos formativos complementarios, asistencias en salud física y mental, impulso de emprendimientos y asistencia social, todo esto con un enfoque particular hacia las distintas vulnerabilidades, buscando que tales acciones faciliten a los grupos vulnerables y sus poblaciones el actuar, resolver problemas, definir objetivos, comprender y atender las necesidades de desarrollo para lograr los objetivos de manera sostenible, y mejorar su calidad de vida.

Observaciones sobre ejecución trimestral

Proasol no obtuvo ejecución física y presupuestaria a través del programa en vista que no hay planificación programada en el tercer trimestre.

Cuadro Resumen Programa 11

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado del III Trimestre	Devengado Acumulado	Disponible	% Trimestre	% Acumulado
-	L 66,092,901.00	-	-	L 66,092,901.00	0.00%	0.00%
Información Física						
Descripción del Producto	Atención social monetaria y en especie a personas en situación de vulnerabilidad			Unidad de Medida del Producto	Persona	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
-	-	-	-	0.0	0.00%	
Anual						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
-	-	-	-	0.0	0.00%	

PROGRAMA: 12: PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR

El Programa Nacional de Alimentación Escolar está orientado a realizar la entrega de una ración alimentaria nutritiva complementaria (ración seca a nivel nacional y ración fresca en los municipios priorizados del corredor seco y grupos originarios), en los centros educativos públicos de los niveles de pre básica y básica para los niños y niñas, asimismo se identifica mediante las Mancomunidades a los productores locales como proveedores de la ración fresca de la Alimentación Escolar, así como la capacitación a personas involucradas en los procesos de la Implementación del Programa.

Observaciones sobre ejecución trimestral



Proasol no obtuvo ejecución física y presupuestaria ya que no hay planificación programada en el tercer trimestre en vista que la evaluación del programa se realizará en el cuarto trimestre.

Cuadro Resumen Programa 12


Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado del III Trimestre	Devengado Acumulado	Disponible	% Trimestre	% Acumulado
	L 2,789,207.00	-	-	L 2,789,207.00	0.00%	0.00%
Información Física						
Descripción del Producto	Niños y niñas de los niveles pre básico y básico de centros educativos públicos, beneficiados con raciones de alimento			Unidad de Medida del Producto	Educando	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	
Anual						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
0.00	0.00	0.00	-	0.00%	0.00%	

V. ANEXOS


EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO DE GASTO TODAS LAS FUENTES

 República de Honduras		Programa de Acción Solidaria EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO DE GASTO TODAS LAS FUENTES		 <small>01/11/2022 10:23:45 Gestión: 2022 R_EGA_01_GRP Página 1 de 1</small>	
FECHA DESDE : 01/01/2022 HASTA: 30/09/2022 ETAPA : DEVENGADO ESTADO: APROBADO					
GRUPO DE GASTO	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCION	CREDITO DISPONIBLE	
100	SERVICIOS PERSONALES	14,517,250.00	0.00	14,517,250.00	
200	SERVICIOS NO PERSONALES	5,001,810.00	0.00	5,001,810.00	
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	40,351,156.00	0.00	40,351,156.00	
400	BIENES CAPITALIZABLES	4,071,046.00	0.00	4,071,046.00	
500	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	
TOTAL GENERAL:		88,941,262.00	0.00	88,941,262.00	

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR INSTITUCION Y CATEGORIA PROGRAMATICA




Programa de Acción Solidaria
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR INSTITUCION Y CATEGORIA PROGRAMATICA
TODAS LAS FUENTES




01/11/2022 09:58:45
Gestión: 2022
R_EGA_01_CATPRO
Página 1 de 2

FECHA DESDE : 01/01/2022		HASTA : 31/10/2022					
ETAPA : DEVENGADO		ESTADO : APROBADO					
INSTITUCION : Programa de Acción Solidaria							
CATEGORIA PROGRAMATICA				PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCION	CREDITO DISPONIBLE	
PG	SPG	PY	ACT/OBRA	NOMBRE			
01				ACTIVIDADES CENTRALES			
	00			-			
		000		-			
			001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN SUPERIOR	6,627,108.00	34,000.00	6,589,394.57
			002	SECRETARIA GENERAL	1,020,971.00	0.00	1,020,971.00
			003	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	16,684,526.00	565,902.92	15,967,621.80
			004	AUDITORIA INTERNA	209,907.00	0.00	209,907.00
			005	PLANIFICACION Y EVALUACION DE LA GESTION	332,735.00	0.00	332,735.00
			006	TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION	183,907.00	0.00	183,907.00
TOTAL PROYECTO:					25,059,154.00	599,902.92	24,304,536.37
TOTAL SUBPROGRAMA :					25,059,154.00	599,902.92	24,304,536.37
TOTAL PROGRAMA :					25,059,154.00	599,902.92	24,304,536.37
11				PROGRAMA DE PROMOCIÓN Y ATENCION SOCIAL			
	00			-			
		000		-			
			001	COORDINACIÓN TÉCNICA DEL PROGRAMA DE PROMOCIÓN Y	3,592,901.00	0.00	3,592,901.00
			002	ATENCIÓN SOCIAL A SECTORES Y GRUPOS EN VULNERABILID	160,500,000.00	27,488,643.00	133,011,357.00
TOTAL PROYECTO:					164,092,901.00	27,488,643.00	136,604,258.00
TOTAL SUBPROGRAMA :					164,092,901.00	27,488,643.00	136,604,258.00
TOTAL PROGRAMA :					164,092,901.00	27,488,643.00	136,604,258.00
12				PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACION ESCOLAR			
	00			-			
		000		-			
			001	COORDINACIÓN TÉCNICA DEL PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN	2,789,207.00	0.00	2,789,207.00
			003	GESTION DE ENTREGA DE COMPONENTES (RACION SECA Y FR	62,000,000.00	0.00	62,000,000.00
TOTAL PROYECTO:					64,789,207.00	0.00	64,789,207.00

Nota:
Presupuesto Vigente = Presupuesto Inicial + Aumentos - Disminuciones
Credito Disponible = Presupuesto Inicial + Aumentos - Disminuciones - Congelamientos - disminuciones solicitadas - congelamientos solicitados - ejecución en estado elaborado



Programa de Acción Solidaria
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR INSTITUCION Y CATEGORIA PROGRAMATICA
TODAS LAS FUENTES



01/11/2022 09:58:45
Gestión: 2022
R_EGA_01_CATPRO
Página 2 de 2

FECHA DESDE : 01/01/2022		HASTA : 31/10/2022					
ETAPA : DEVENGADO		ESTADO : APROBADO					
CATEGORIA PROGRAMATICA				PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCION	CREDITO DISPONIBLE	
PG	SPG	PY	ACT/OBRA	NOMBRE			
TOTAL SUBPROGRAMA :					64,789,207.00	0.00	64,789,207.00
TOTAL PROGRAMA :					64,789,207.00	0.00	64,789,207.00
TOTAL INSTITUCION :					253,941,262.00	28,088,545.92	225,698,001.37
TOTAL GENERAL :					253,941,262.00	28,088,545.92	225,698,001.37