



FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

# INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

AÑO 2022  
Institución 808

Ferrocarril Nacional de Honduras  
Enero 2023



FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

## 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>7</b> |



FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

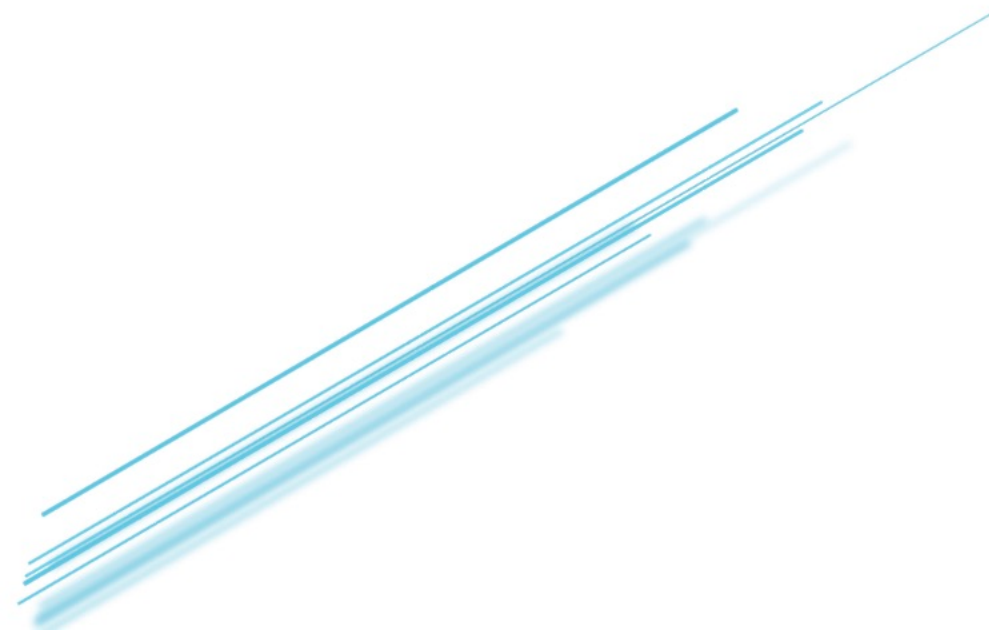
Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

## 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 2022, 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 2022.

Este documento tiene como objetivo principal dar a conocer el avance respectivo de la ejecución física y financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto durante el año 2022, la información aquí presentada se obtiene de reportes y estados financieros de nuestra operación generados en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).





FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

## Misión

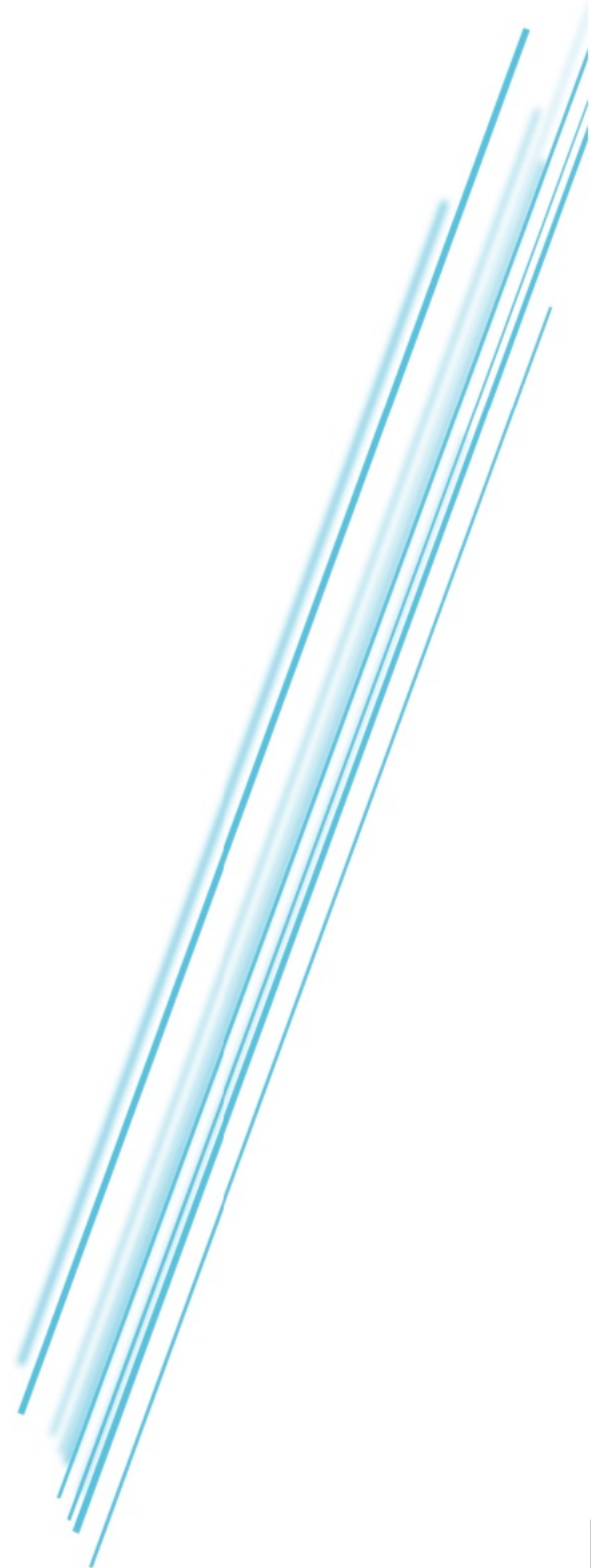
Somos una institución autónoma del Estado que presta el servicio público de transporte ferroviario de pasajeros, a beneficio de la población de la zona norte del país.

## 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.

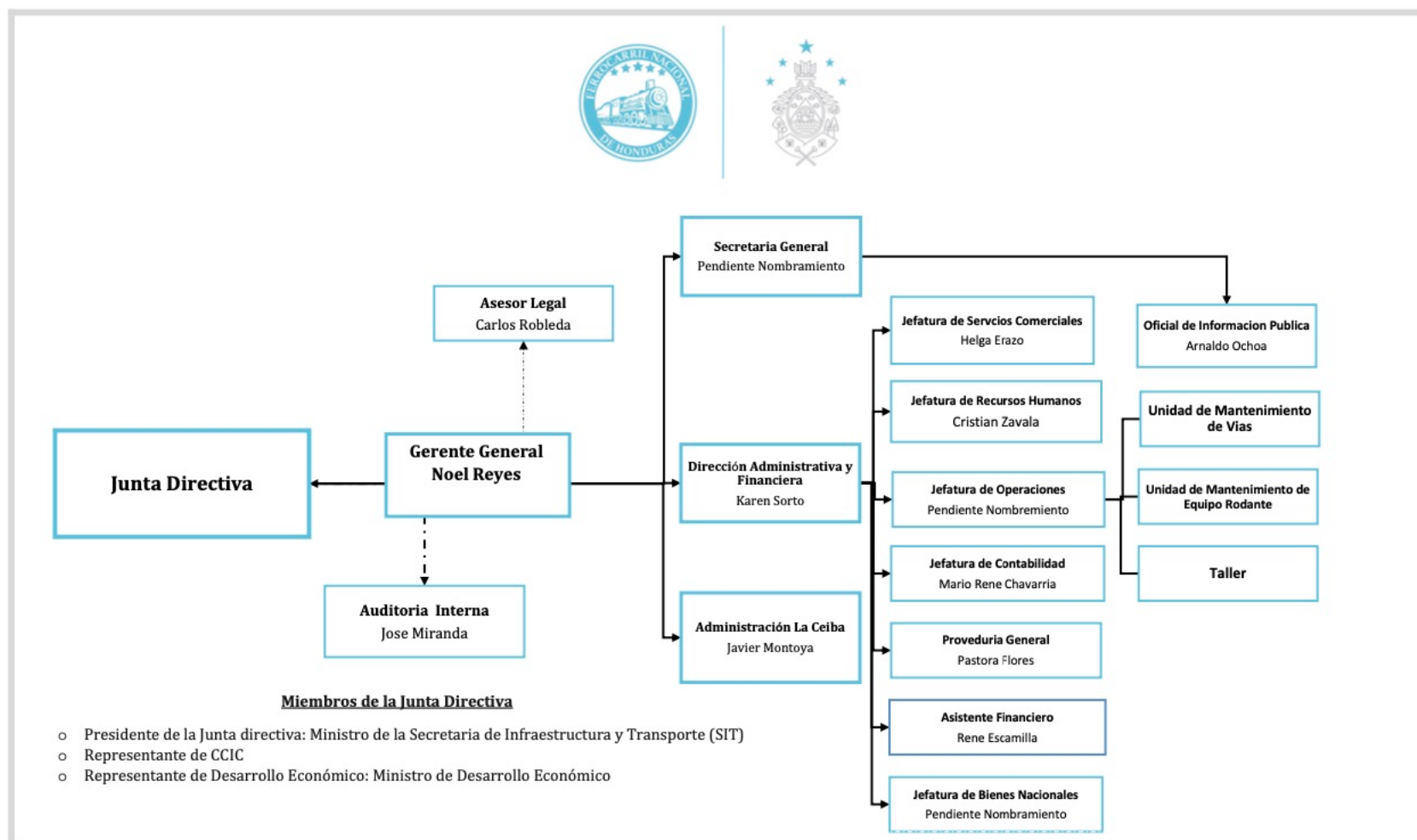




FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

## Estructura Organizacional



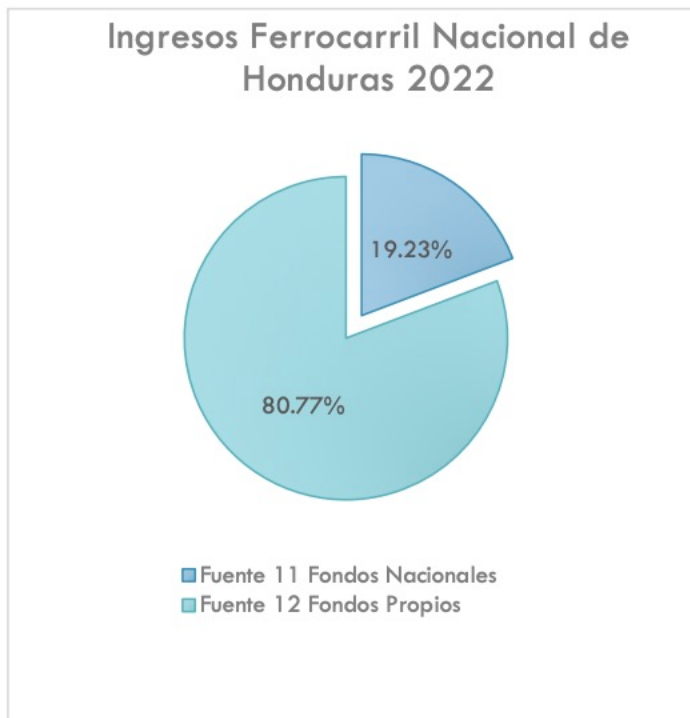


FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

## PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTO

El presupuesto de Ingresos y Gastos del Ferrocarril Nacional de Honduras aprobado por el Congreso Nacional de la Republica para el año 2022, es por el valor de L. 15,883,869.00, y está conformado por dos fuentes de financiamiento:



### 1. Fuente 11 Fondos Nacionales

Valor que se recibe por parte de la Secretaría de Infraestructura y Transporte (SIT) en concepto de Transferencia para gastos corrientes por un monto de L. 3,055,615.00 que representa el 19.23 % del presupuesto ingresos para el año 2022.

### 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. 10,503,254.00 que representa el 66.% del presupuesto de ingresos para el año 2022, constituyéndose como el rubro principal de ingresos.



FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

### Ingresos

Para el año 2022 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 El Porvenir.

En San Pedro Sula se presta el servicio de transporte de la Estación Central a la Terminal de Buses y en el mes de junio se habilita el recorrido Estación Central a Expocentro, este último para la Feria Juniana, además con el fin de promover el valor histórico del Ferrocarril en la población estudiantil se presta el servicio Tour Escolar.



En el sector de El Porvenir, Atlántida, el tren turístico tuvo gran 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 aproximadamente desde la comunidad de La unión hasta el Refugio de vida silvestre Cuero y Salado.

Para este año se tenía contemplado realizar la Subasta de un lote de material inservible (Chatarra) valorado en L. 1,000,000.00, la cual no se llevó a cabo debido a que la jefatura de bienes nacionales no tuvo titular desde el mes de julio de 2022, la cual será programada nuevamente para el año 2023.

La programación de pasajeros a transportar y las tarifas del servicio para el año 2022 son:

| DESCRIPCION                        | PASAJEROS    |
|------------------------------------|--------------|
| Proyecto Escolar                   | 1000         |
| Pasajeros SPS                      | 13000        |
| Pasajeros Ceiba Turista Extranjero | 1000         |
| Pasajeros Ceiba Turista Nacional   | 7000         |
| Pasajeros Ceiba Comunidad          | 13000        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>35000</b> |



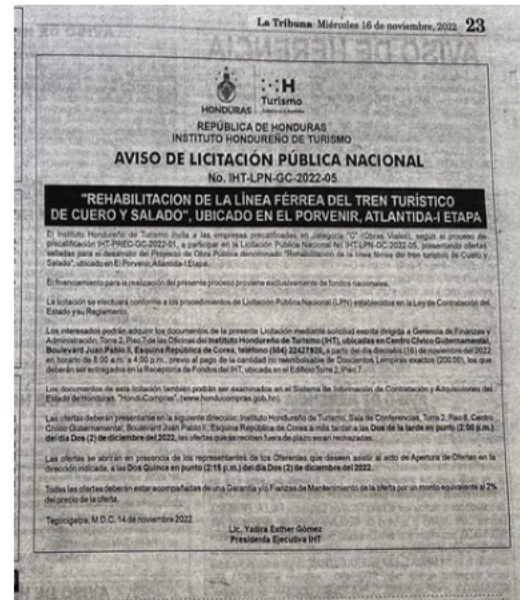
FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

## Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera Año 2022

| 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 continua, 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 estructurales causados por el paso de las tormentas ETA e IOTA y los posteriores fenómenos naturales hasta la fecha, lo que impacta directamente el POA ya que no se pudo cumplir con la meta de transportar los 35,000 pasajeros programados para el año 2022, por estas razones la gerencia del FCNH durante el año 2022 realizó gestiones solicitando apoyo para reparación del Tren Turístico la Unión, logrando a través del Vice-Ministro Luis Chávez del IHT la firma de un Convenio Interinstitucional para la reparación de 8.2 km de línea férrea, el proceso de licitación comenzó en el mes de noviembre y se tiene proyectado comenzar las reparaciones en el año 2023.

### Aviso de licitación pública para el proyecto de rehabilitación del "Tren Turístico de Cuero y Salado" publicado el 16 de noviembre del 2022.



En el rubro de Ingresos de operación, además de programarse el servicio de pasajeros, también se incluye el servicio de "Entarimado" que se presta a las empresas ubicadas contiguo al derecho de vía del FCNH, para facilitar el acceso vehicular a sus instalaciones sin afectar la infraestructura de la vía férrea.

En el rubro de Rentas de la Propiedad se ha logrado la recuperación de la mayoría de los 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.



#### FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera  
Año 2022

En comparación con el Presupuesto Aprobado vemos que al final del periodo hemos ejecutado el valor de Lps. 13,884,065.39 que representa el 87%.

| Descripcion                     | Vigente Año 2022     | Ejecutado al IV Trimestre | % Trimestre |
|---------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|
| Ingresos por subastas           | 1,000,000.00         | -                         | 0           |
| Ingresos de operación           | 1,325,000.00         | 125,825.40                | 9           |
| Rentas de la propiedad          | 10,503,254.00        | 10,702,624.99             | 102         |
| Donaciones y Transf. Corrientes | 3,055,615.00         | 3,055,615.00              | 100         |
| <b>Total Ingresos</b>           | <b>15,883,869.00</b> | <b>13,884,065.39</b>      | <b>87</b>   |

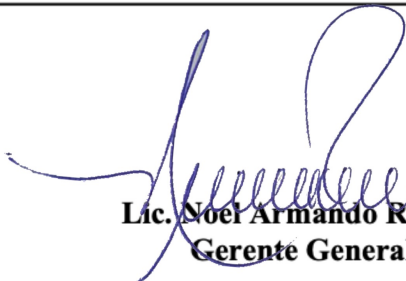
#### GASTOS

El presupuesto de gastos aprobado por el Congreso Nacional de la Republica para el año 2022 es por el valor de L. 15,883,869.00

La ejecución de gastos al cuarto trimestre del año 2022 fue por valor de L.12,907,457.69, lo que nos indica que se ejecutó durante el año el 81% del total del presupuesto vigente:

| Descripción                  | Vigente Año 2022     | Ejecutado al IV Trimestre | % Ejecutado |
|------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|
| 100 Servicios personales     | 6,911,687.00         | 5,376,028.52              | 78          |
| 200 Servicios no personales  | 3,732,948.00         | 3,591,097.39              | 96          |
| 300 Materiales y suministros | 805,534.00           | 679,422.28                | 84          |
| 400 Bienes capitalizables    | 283,848.00           | 98,640.70                 | 35          |
| 500 Transferencias           | 4,149,852.00         | 3,162,268.80              | 76          |
| <b>Gastos Corrientes</b>     | <b>15,883,869.00</b> | <b>12,907,457.69</b>      | <b>81</b>   |

| Denominación                   | Resultado al IV Trimestre 2022 |
|--------------------------------|--------------------------------|
| Ingresos Corrientes            | 13,884,065.39                  |
| Menos: Gastos Corrientes       | 12,573,514.43                  |
| Menos: Depreciacion de activos | 709,994.00                     |
| <b>Resultado</b>               | <b>600,556.96</b>              |

  
**Lic. Noel Armando Reyes Fajardo**  
**Gerente General FCNH**

