



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA  
SECRETARÍA DE FINANZAS

## CERTIFICACIÓN

La suscrita Secretaria General de la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas, **CERTIFICA** la resolución que literalmente dice:

Tegucigalpa, MDC, 16 de mayo de 2023 **RESOLUCIÓN NÚMERO:113-2023 SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE FINANZAS CONSIDERANDO (1):** Que de conformidad con lo establecido por el artículo 36 numeral 8) de la Ley General de la Administración Pública, son atribuciones y deberes comunes a las Secretarías de Estado, emitir los acuerdos y resoluciones en los asuntos de su competencia y aquellos que le delegue la Presidenta de la República, y cuidar de su ejecución. **CONSIDERANDO (2):** Que mediante Decreto Ejecutivo Número PCM-20-2022, publicado en el Diario Oficial La Gaceta No.35,999 de fecha 11 de agosto del 2022, se crea el Programa de Acción Solidaria (PROASOL) y en su artículo No.8 se le adscribe el “Programa Nacional de Alimentación Escolar”, el cual tiene como objetivo proporcionar a todos los niños y niñas matriculados en los centros educativos públicos de los niveles pre básica, básica y progresivamente educación media del país, ración alimentaria nutritiva y complementaria. **CONSIDERANDO (3):** Que mediante Oficio N° DE-PROASOL-149-2023 de fecha 3 de mayo de 2023, el Programa de Acción Solidaria (PROASOL), solicita a esta Secretaría de Estado apoyo presupuestario por **DIEZ MILLONES SETECIENTOS VEINTE MIL QUINIENTOS SESENTA Y CUATRO LEMPIRA EXACTOS (L10,720,564.00)**, con el propósito de cubrir el gasto operativo del Programa Nacional de Alimentación Escolar. **CONSIDERANDO (4):** Que la Dirección General de Presupuesto realizó la revisión y análisis de los documentos que respaldan la solicitud, base legal y disponibilidad presupuestaria; por lo que la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas estima procedente otorgar financiamiento y trasladar fondos del Tesoro Nacional de la Institución 449 - Servicios Financieros de la Administración Central, al presupuesto del Programa de Acción Solidaria (PROASOL) por **DIEZ MILLONES SETECIENTOS VEINTE MIL QUINIENTOS SESENTA Y CUATRO LEMPIRAS EXACTOS (L10,720,564.00)**, para financiar lo descrito en el Considerando precedente. **CONSIDERANDO (5):** Que conforme a lo dispuesto por el artículo 24 literal a) numeral 4 del Acuerdo N° 1341 del 6 de noviembre de 2008 contentivo de las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto, corresponde a la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas, realizar los traslados de fondos de la Institución 449 - Servicios Financieros de la Administración Central a las diferentes Instituciones del Sector Público mediante Resolución Interna y Viceversa. **CONSIDERANDO (6):** Que la presente Resolución Interna constituye un Instrumento Legal para realizar el traslado de Fondos Nacionales de la Institución 449 – Servicios Financieros de la Administración Central al presupuesto del Programa de Acción Solidaria (PROASOL), sin embargo, la ejecución de los fondos es responsabilidad de la Institución ejecutora del gasto, en cumplimiento a la Normativa Legal Vigente. **POR TANTO:** En aplicación de los artículos 36, numeral 8, 116 de la Ley General de la Administración Pública; 35 y 37 numeral 4) de la Ley Orgánica del Presupuesto, 34, 35 y 38 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República, Ejercicio Fiscal 2023; 24 literal a) numeral 4 de las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto y artículo 59 del Decreto Legislativo 17-2010, contentivo de la Ley de Fortalecimiento de los Ingresos, Equidad Social y Racionalización del Gasto Público, Decreto Ejecutivo PCM-020-2022. **RESUELVE: Artículo 1.** Crear en el presupuesto del Programa de Acción Solidaria (PROASOL), mediante el traslado de Fondos Nacionales disponibles en la Institución 449 - Servicios Financieros de la Administración Central, las asignaciones presupuestarias siguientes:



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA  
SECRETARÍA DE FINANZAS

**INSTITUCIÓN 417**  
**PROGRAMA DE ACCIÓN SOLIDARIA**  
**PROGRAMA 12**  
**PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR**  
**SUBPROGRAMA 00**  
**PROYECTO 000**  
**ACTIVIDAD 001**

COORDINACIÓN TÉCNICA DEL PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR  
**GERENCIA ADMINISTRATIVA: 001 Gerencia Central**  
**UNIDAD EJECUTORA: 003 Dirección Técnica de Alimentación Escolar**

<b>20000</b>				<b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>		
<b>21000</b>				<b>SERVICIOS BASICOS</b>		
21430	11	01	0000	Telefonía Celular	L	12,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>12,000.00</b>
<b>22000</b>				<b>ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES</b>		
22220	11	01	0000	Alquiler de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	L	600,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>600,000.00</b>
<b>23000</b>				<b>MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y LIMPIEZA</b>		
23100	11	01	0000	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	L	290,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>290,000.00</b>
<b>25000</b>				<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>		
25100	11	01	0000	Servicios de Transporte	L	840,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>840,000.00</b>
<b>26000</b>				<b>PASAJES Y VIÁTICOS</b>		
26110	11	01	0000	Pasajes Nacionales	L	545,000.00
26120	11	01	0000	Pasajes al Exterior	L	150,000.00
26210	11	01	0000	Viáticos Nacionales	L	3,240,000.00
26220	11	01	0000	Viáticos al Exterior	L	200,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>4,135,000.00</b>
<b>27000</b>				<b>IMPUESTOS, DERECHOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES</b>		
27300	11	01	0000	Multas y Recargos	L	60,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>60,000.00</b>
<b>30000</b>				<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
<b>39000</b>				<b>OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
39100	11	01	0000	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	L	25,000.00
39200	11	01	0000	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	L	250,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>275,000.00</b>



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA  
SECRETARÍA DE FINANZAS

**ACTIVIDAD 003**

GESTIÓN DE ENTREGA DE COMPONENTES (RACIÓN SECA Y FRESCA)

**GERENCIA ADMINISTRATIVA:** 001 Gerencia Central

**UNIDAD EJECUTORA:** 003 Dirección Técnica de Alimentación Escolar

<b>20000</b>				<b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>		
<b>29000</b>				<b>OTROS SERVICIOS NO PERSONALES</b>		
29100	11	01	0000	Ceremonial y Protocolo	L	700,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>700,000.00</b>

<b>40000</b>				<b>BIENES CAPITALIZABLES</b>		
<b>42000</b>				<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		
42110	11	01	0000	Muebles Varios de Oficina	L	300,000.00
42510	11	01	0000	Equipo de Comunicación	L	150,000.00
42600	11	01	0000	Equipos para Computación	L	500,000.00
				<b>SUBTOTAL...</b>	<b>L</b>	<b>950,000.00</b>

**ACTIVIDAD 004**

CAPACITACIÓN Y EDUCACIÓN ALIMENTARIA

**GERENCIA ADMINISTRATIVA:** 001 Gerencia Central

**UNIDAD EJECUTORA:** 003 Dirección Técnica de Alimentación Escolar

<b>30000</b>				<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		
<b>32000</b>				<b>TEXTILES Y VESTUARIO</b>		
32310	11	01	0000	Prendas de Vestir	L	381,920.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>381,920.00</b>

<b>33100</b>				<b>PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS</b>		
33100	11	01	0000	Productos de Papel y Cartón	L	120,000.00
33300	11	01	0000	Productos de Artes Gráficas	L	250,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>370,000.00</b>

<b>35000</b>				<b>PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES</b>		
35210	11	01	0000	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios	L	75,000.00
35500	11	01	0000	Tintas, Pinturas y Colorantes	L	120,000.00
35620	11	01	0000	Diesel	L	1,400,000.00
				<b>SUBTOTAL</b>	<b>L</b>	<b>1,595,000.00</b>

<b>40000</b>				<b>BIENES CAPITALIZABLES</b>		
<b>42000</b>				<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		
42140	11	01	0000	Electrodomésticos	L	511,644.00
				<b>SUBTOTAL...</b>	<b>L</b>	<b>511,644.00</b>
				<b>TOTAL CREACIONES...</b>	<b>L</b>	<b>10,720,564.00</b>



PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA  
SECRETARÍA DE FINANZAS

**Artículo 2.** Las creaciones anteriores serán financiadas de la estructuras presupuestarias siguientes:

**INSTITUCIÓN 449**  
SERVICIOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL  
**PROGRAMA 99**  
SERVICIOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL  
**SUBPROGRAMA 00**  
**PROYECTO 00**  
**ACTIVIDAD 002**  
ASIGNACIONES FINANCIERAS PARA CONTINGENCIAS  
**GERENCIA ADMINISTRATIVA:** 001 Gerencia Central  
**UNIDAD EJECUTORA:** 002 Dirección General de Presupuesto

<b>90000</b>				<b>OTROS GASTOS</b>	
<b>99000</b>				<b>ASIGNACIONES GLOBALES</b>	
99300	11	01	0000	Asignaciones Financieras para Contingencias	
				<b>SUB TOTAL</b>	<b>L 9,258,920.00</b>

**ACTIVIDAD 05**  
ASIGNACIONES DE EGRESOS POR CONSIGNAR  
**GERENCIA ADMINISTRATIVA:** 001 Gerencia Central

<b>90000</b>				<b>OTROS GASTOS</b>	
<b>99000</b>				<b>ASIGNACIONES GLOBALES</b>	
99200	11	01	0000	Asignaciones de Egresos por Consignar	L 1,461,644.00
				<b>TOTAL FINANCIAMIENTO...</b>	<b>L 10,720,564.00</b>

**NOTIFÍQUESE: (FYS) RIXY MONCADA GODOY** Secretaria de Estado **(FYS) CLAUDIA REGINA SALOMÓN MÉNDEZ** Secretaria General.

En la ciudad de Tegucigalpa, Municipio del Distrito Central, a los dieciséis días del mes de mayo del año dos mil veintitrés.

**CLAUDIA REGINA SALOMÓN MÉNDEZ**  
SECRETARIA GENERAL

\*APalacios