

**COMISIÓN NACIONAL DE DEPORTES, EDUCACIÓN FÍSICA Y
RECREACIÓN (CONDEPOR)**

**INFORME DE EJECUCIÓN
FÍSICA Y FINANCIERA
EJERCICIO FISCAL 2022**

Tegucigalpa, M.D.C 9 de febrero 2023

922 13 16 00 002

RECEBIDO
SECRETARÍA DE DEPORTES
Y RECREACIÓN

I. ANTECEDENTES

Mediante el mandato para el periodo 2022-2026, ejercido por la señora Presidente Constitucional de la Republica Lic. Iris Xiomara Castro Samiento, se nombra al ciudadano Mario Antonio Moncada Godoy en el cargo de Gerente Tesorero de la antigua Comisión Nacional Pro Instalaciones Deportivas y Mejoramiento del Deporte (CONAPID), con una visión clara de las acciones a tomar, para mejorar la infraestructura y fomentar la práctica del deporte, comenzó su gestión en la antigua CONAPID; que era una institución descentralizada, cuyo fundamento legal se enmarco en el Decreto No. 111 del 16 de julio de 1964 emitido en el Consejo de Ministros de la Junta Militar de Gobierno y reglamentada mediante Acuerdo No. 1340 del 17 de agosto de 1964.

Analizando el entorno y evaluando las condiciones en que se encontraba la institución; se puede deducir que la CONAPID era una Institución caótica, en la cual reinaba el desorden a consecuencia de la decadente gestión administrativa; en donde se destinaba tan solo un 0,04% de su presupuesto asignado en inversión de infraestructura deportiva, además las instalaciones deportivas administradas por la CONAPID y pertenecientes a los compatriotas hondureños eran objeto de negocio; pues para ingresar a estas se debía pagar una mensualidad que variaba de acuerdo a la disciplina que se deseaba practicar, era evidente la poca ejecución de mantenimientos realizados a los espacios deportivos y recreativos; ya que la infraestructura deportiva se encontraban en completo abandono, deteriorada y en condiciones no apropiadas para su uso .Por lo tanto, era un empírico categórico gestionar la ayuda pertinente y realizar transformaciones radicales en la administración y manejo de la estructura del deporte.

Para gestionar cambios fue necesario presentar convincentes propuestas de solución a nivel de Poder Ejecutivo, razón por la cual, se presentó la propuesta estratégica y presupuestaria respectiva para dar un giro trascendental a la institución; dado lo anterior el día jueves 8 de abril del año 2022 mediante PCM 05-2022, se asciende al Gerente Tesorero al rango de Comisionado Nacional de Deportes, posteriormente, mediante PCM 11-2022 del 3 de mayo, se crea la COMISIÓN NACIONAL DE DEPORTES, EDUCACIÓN FÍSICA Y RECREACIÓN (CONDEPOR), como ente rector para los temas que dieron origen a su creación.

Para comenzar una gestión a favor del pueblo hondureño se gestionó una desvinculación de entes externos que controlaban el acceso a las instalaciones deportivas; eliminando el cobro de mensualidades y brindando el acceso gratuito a todas las disciplinas deportivas existentes, así mismo, incorporando nuevas disciplinas y programas deportivos. Dentro del plan estratégico de la CONDEPOR existen 2 líneas principales como ser: el Desarrollo Humano y el Desarrollo en Infraestructura Deportiva y Recreativa; los cuales contemplan ejecución de programas y proyectos.

Honduras a través de la CONDEPOR mantiene la propiedad de algunas instalaciones deportivas, las más representativas del país están ubicadas en la ciudad de Tegucigalpa M.D.C; como ser Estadio Nacional “José de la Paz Herrera”, Parque de Pelota “Lempira Reyna”, Complejo Deportivo “José Simón Azcona”.

La CONDEPOR está ubicada en Tegucigalpa M.D.C. en el Complejo Deportivo José Simón Azcona dentro del Estadio Héctor Sosa.

II. ESTRUCTURA OPERATIVA

I.I VISION Y MISIÓN

MISIÓN

Somos la institución rectora en materia del deporte, educación física y recreación; encargada de la construcción, mantenimiento y conservación de la infraestructura deportiva. Con la finalidad de incentivar la práctica del deporte de toda la población sin discriminación de ninguna naturaleza y promover un estado de vida saludable

VISION

Ser la institución reconocida en la promoción del deporte proporcionando instalaciones deportivas adecuadas y atletas de alto rendimiento que posicione a Honduras en los primeros lugares a nivel competitivo regional e internacional.

I.II OBJETIVO ESTRATÉGICO

Masificar el deporte gestionando inversión con alianzas público-privadas para la construcción, expansión, conservación y mejoramiento de las instalaciones deportivas, para garantizar la práctica del deporte, generando oportunidades de inclusión a todos los hondureños.

I.III OBJETIVO OPERATIVO

Una Honduras que se desarrolla en democracia, con seguridad y sin violencia.

I.IV ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA

PROGRAMA 413-

1. Instalaciones deportivas mantenidas y/o reparadas en óptimas condiciones a beneficio de niños, (as), jóvenes y adultos.
2. Atletas formados y capacitados en las diferentes disciplinas deportivas federativas.
3. Actividades recreativas y piezas de cambio realizadas a beneficio comunitario.
4. Niños (as) y Jóvenes formados en las diferentes disciplinas deportivas.

PROYECTO 01

01. Diseño, construcción y remodelación de instalaciones y espacios físicos, para actividades deportivas y recreativas, para uso de la población a nivel nacional.

ACTIVIDAD U OBRA:

1. Dirección y coordinación.
2. Formación de atletas de alto rendimiento.
3. Formación deportiva.
4. Actividades recreativas, educativas realizadas a beneficio comunitario.
5. Manejo, mejoramiento y conservación de instalaciones deportivas.

PROGRAMA 99- Transferencias

SUB PROGRAMA: 0

PROYECTO: 1

III. EJECUCIÓN FÍSICA

La CONDEPOR cuenta con Programas, Actividades/Obras y Proyecto. En este sentido se registran los siguientes resultados y productos.

RESULTADO INSTITUCIONAL

En el marco de su planificación operativa anual 2022 y el análisis de la cadena de valor CONDEPOR establece como su objetivo estratégico *“Masificar el deporte gestionando inversión con alianzas público-privadas para la construcción, expansión, conservación y mejoramiento de las instalaciones deportivas, para garantizar la práctica del deporte, generando oportunidades de inclusión a todos y todas las y los hondureñas”*.

Dentro de este objetivo estratégico el resultado de gestión institucional es proporcionar instalaciones deportivas adecuadas a fin de fortalecer la cultura física y deportiva de la población para elevar su calidad de vida, así mismo, gestionar la masificación del deporte a nivel nacional creando condiciones oportunas para que todo hondureño pueda practicar una disciplina deportiva; para lograr lo anterior se mantienen 2 líneas estratégicas “Desarrollo Humano” y “Desarrollo en Infraestructura Deportiva”

Población	Clasificación	Supuestos	Medios de Verificación
41: Niñez y Juventud	228: Vulnerables	Recursos insuficientes, emergencia sanitaria, emergencias por desastres naturales, desinterés de la población en la práctica del deporte.	Actas de certificación e informes de supervisión.

A. DESARROLLO EN INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA:

Para el desarrollo de la infraestructura deportiva en Honduras la CONDEPOR mantiene 2 indicadores; -Mantenimiento y reparaciones en instalaciones ya construidas – proyecto: Diseño construcción y remodelación de instalaciones físico deportivas y recreativas a beneficio de la población a nivel nacional: Los cuales están alineados estratégicamente de la siguiente forma:

Objetivo Visión de País 2. Una Honduras que se desarrolla en democracia, con seguridad y sin violencia, Objetivo de la AN-ODS 2030 ODS.9 Construir infraestructuras resistentes, promover la industrialización inclusiva y sostenible y fomentar la innovación, Meta AN-ODS 2030 9.1 Desarrollar infraestructuras fiables, sostenibles, resistentes y de calidad, Indicador AN-ODS 9.1.1, Lineamiento Estratégico Plan de Nación 5. Salud como fundamento para las mejoras de las condiciones de vida. Plan Estratégico de Gobierno 2022-2026: Sector PEG S2. Social, Sub Sector PEG SS2.13 Deporte Educación Física y Recreación.

Objetivo PEG OSS2.13.1 Impulsar la enseñanza del deporte y la educación física para crear y fortalecer valores e incrementar la calidad de vida de la población,

Resultado PEG RSS2.13.1.1 Fortalecidas las actividades físicas, recreativas y deportivas en sus diferentes disciplinas como herramientas de creación y fomento de valores; y mejora de la salud de la población

1. Producto final primario; se establece las Instalaciones deportivas mantenidas y/o reparadas en óptimas condiciones a beneficio de niños, jóvenes y adultos. La ejecución de este indicador contempla, mantenimientos preventivos y reparaciones correctivas ejecutadas en las instalaciones administradas por la CONDEPOR.

Este producto tiene una programación trimestral.

↓ PROYECTO:

Diseño, construcción y remodelación de espacios físicos de actividades deportivas y recreativas, para uso de la población a nivel nacional;

Este proyecto se divide en 3 componentes con actividades programadas Construcción de canchas deportivas

Mejoras y Remodelación del Estadio Nacional José de la Paz Herrera.

Acondicionamiento de local para implementación de una maquila.

Adición y mejoras en canchas deportivas a nivel nacional.

B. DESARROLLO HUMANO

Como ente rector del deporte, educación física y recreación, la CONDEPOR; genera oportunidades a niños, niñas, adolescentes, jóvenes y adultos para que puedan practicar de forma gratuita cualquier disciplina de su preferencia, así mismo, contempla programas de seguimiento y desarrollo en cada individuo que desee progresar en el deporte de una forma profesional.

Los indicadores de desarrollo humano están vinculados estratégicamente; Objetivo Visión de País 2. Una Honduras que se desarrolla en democracia, con seguridad y sin violencia, Lineamiento Estratégico Plan de Nación 5. Salud como fundamento para la mejora de las condiciones de vida. Plan Estratégico de Gobierno 2022-2026: Sector PEG S2. Social, Sub

Sector PEG SS2.13 Deporte Educación Física y Recreación, Objetivo PEG OSS2.13.1 Impulsar la enseñanza del deporte y la educación física para crear y fortalecer valores e incrementar la calidad de vida de la población, Resultado PEG RSS2.13.1.1 Fortalecidas las actividades físicas, recreativas y deportivas en sus diferentes disciplinas como herramientas de creación y fomento de valores; y mejora de la salud de la población.

2. Producto Final Secundario, **“Atletas formados y capacitados en las diferentes disciplinas deportivas”**.

Para desarrollar este producto se cuenta con la Jefatura de Federaciones quien a su vez crea y desarrolla programas enfocados a niños, niñas, adolescentes y jóvenes con potencial en la ejecución en la práctica de las diferentes disciplinas deportivas, para desarrollar nivel deportivo nacional e internacionalmente.

Se brinda seguimiento deportivo gratuito, por profesionales de la CONDEPOR.

Este indicador tiene una programación trimestral.

3. Producto Final Secundario, **“Niños (as) y jóvenes formados en las diferentes disciplinas deportivas”**. Este indicador está a cargo de la Jefatura de Deporte Amateur quien tiene como objetivo fortalecer las capacidades de la ciudadanía para la prevención de violencia, rehabilitación y reinserción social, incluyendo la identificación de los factores de riesgo y protección a nivel local.

Este producto tiene programación trimestral

4. Como Producto Final Secundario **“Actividades Recreativas y Piezas de Cambio realizadas a beneficio comunitario”** Este indicador está a cargo de la Jefatura de Recreación, quien a su vez tiene el objetivo de brindar actividades recreativas que impulsen una sociedad activa y más saludable. Contempla actividades recreativas y ejecución de actividades de zumba.

A continuación, se detalla en cuadro adjunto la ejecución física de productos finales, así mismo, los productos intermedios que corresponde a cada producto final

PRODUCTO	DESCRIPCIÓN	CARGA OPERATIVA				TOTAL EJECUTADO	DIFERENCIA	
		PERIODO		OCTUBRE-DICIEMBRE				
		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO			
FINAL 1	Instalaciones deportivas mantenidas y/o reparadas en óptimas condiciones a beneficio de niños,(as), jóvenes y adultos	165	96	69	69	84	153	12
Intermedio 1	Ficha técnica a las instalaciones deportivas para ser mantenidas y/o reparadas.	13	8	4	5		4	9
FINAL 2	Aleatas formados y capacitados en las diferentes disciplinas deportivas federativas	154	34	29	120	146	175	-21
Intermedio 2	Competencias deportivas, para aumentar el nivel de preparación de futuros representantes deportivos en diferentes disciplinas a nivel nacional e internacional.	100	65	61	35	38	99	1
FINAL 3	Niños (as) y Jóvenes formados en las diferentes disciplinas deportivas.	68,990	36,863	32,105	32,127	31,010	63,115	5,875
Intermedio 3	Entrenamientos en las diferentes disciplinas deportivas.	3,483	1,772	1,544	1,711	1,516	3,060	423
FINAL 4	Actividades recreativas y Piezas de Cambio realizadas a beneficio comunitario.	177	79	97	98	84	181	-4
Intermedio 4	Plan para la ejecución de actividades recreativas y Piezas de Cambio realizadas a beneficio comunitario.	12	6	6	6	6	12	0
Intermedio 5	Informe de publicidad/promoción de las actividades recreativas y Piezas de Cambio realizadas a beneficio comunitario.	68	34	36	34	38	74	-6

PRODUCTO FINAL 1

Instalaciones deportivas mantenidas y/o reparadas en óptimas condiciones a beneficio de niños, (as), jóvenes y adultos

Se programó la ejecución de 165 mantenimientos y/o reparaciones a las instalaciones deportivas y recreativas administradas por la CONDEPOR; de los cuales se lograron realizar 153, representando un 92.73% de lo proyectado, en el tercer trimestre la ejecución se vio afectada por la no disponibilidad presupuestaria, ya que influye directamente en la compra de materiales; los cuales son necesarios para la ejecución de reparaciones y mantenimiento en las instalaciones.

PRODUCTO INTERMEDIO No. 1.1

Ficha técnica a las instalaciones deportivas para ser mantenidas y/o reparadas.

Para el año comprendido se realizó una programación de 13 fichas técnicas a las instalaciones deportivas, logrando ejecutar 9 de lo programado; representando un 69.23% de lo proyectado.

Esta ejecución se ve afectada, pues, en el tercer trimestre no se contaba con la disponibilidad presupuestaria; dicha razón obligo a ejecutar mantenimientos menores, para los cuales no es necesario llenar una Ficha técnica presupuestaria.

PRODUCTOS FINAL No. 2

Atletas formados y capacitados en las diferentes disciplinas deportivas federativas.

Se programó un ingreso de 154 alumnos y alumnas en formación deportiva a nivel de federaciones, logrando mantener un promedio mensual de 175 niños y niñas, los cuales fueron seleccionados para ser parte del programa de la CONDEPOR, representando una ejecución física del 113.64% sobre lo programado.

Existe una sobre ejecución en el indicador, debido a que al momento de la proyección no se contaba con un dato histórico, pues el indicador es nuevo.

PRODUCTO INTERMEDIO No. 2.1

Competencias deportivas, para aumentar el nivel de preparación de futuros representantes deportivos en diferentes disciplinas a nivel nacional e internacional.

Se programaron 100 fogeos de alumnos aspirantes a formar parte de federaciones, de los cuales se lograron ejecutar 99; representando un 99% de lo proyectado.

Aunque el indicador sea dependiente del producto final 2, y este presentara una sobre ejecución del 113.64%, no representó injerencia en el producto intermedio, debido a que se ejecutaron los mismos entrenamientos programados, solo que; fue más alta la cantidad de niños y niñas atendidos por entrenamiento, que la cantidad de niños y niñas- programados por entrenamiento.

PRODUCTOS FINAL 3

Niños (as) y Jóvenes formados en las diferentes disciplinas deportivas.

La proyección en atención de niños, niñas y Jóvenes en formación deportiva a nivel amateur fue de 68,990; de los cuales se logró un alcance de 63,115, logrando alcanzar un 91.48% sobre lo programado.

Cabe mencionar que se está trabajando arduamente en este indicador, puesto que la institución proyecta brindar deporte gratis en todas las disciplinas deportivas a nivel nacional.

PRODUCTO INTERMEDIO No. 3.1

Entrenamientos en las diferentes disciplinas deportivas.

La proyección de los entrenos fue de 3,483; logrando ejecutar 3,060; que representa el 87.86% de lo programado.

La disponibilidad presupuestaria en el tercer trimestre afecto la ejecución de practicas deportivas que se realizan fuera de la institución, por lo consiguiente, no se logró realizar la totalidad de las actividades programadas.

PRODUCTOS FINAL 4

Actividades recreativas y piezas de cambio realizadas a beneficio comunitario.

La proyección en actividades recreativas fue de 177; logrando realizar 181 que representa un 102.26% de lo proyectado.

Debido a la demanda la CONDEPOR se vio en la obligación de apertura 2 nuevos horarios de ZUMBA

PRODUCTO INTERMEDIO No. 4.1

Plan para la ejecución de actividades recreativas y piezas de cambio realizadas a beneficio comunitario.

La proyección en la planificación de actividades recreativas fue de 12 planes a ejecutar, logrando llevar a cabo el 100% de lo proyectado.

EPRODUCTO INTERMEDIO No. 4.2

Informe de publicidad/promoción de las actividades recreativas y piezas de cambio realizadas a beneficio comunitario.

La publicidad y promoción del deporte es una pieza fundamental para la masificación del mismo, por lo tanto, se programaron 68 promociones en las diferentes plataformas virtuales, logrando ejecutar 74; que representa un 108.82% sobre lo programado

PROYECTO

Con el propósito de generar espacios deportivos y recreativos que aumenten el bienestar físico, mental y valores humanos en niños adolescentes y adultos, bajo el proyecto "Diseño, construcción y remodelación de instalaciones y espacios físicos, de actividades deportivas y recreativas, para uso de la población a nivel nacional", con un alcance de 25 municipios en 17 departamentos; contempla la construcción de 29 canchas deportivas, remodelación y reconstrucción del Estadio Nacional José de la Paz Herrera, Remodelación de la Cancha del Estadio General Francisco Morazán.

El segundo proyecto "Remodelación y reconstrucción de canchas a nivel nacional" se ejecuta con el objetivo de Recuperar espacios deportivos obsoletos, que no se les ha brindado el mantenimiento preventivo y correctivo.

Así mismo, se mantiene un programa dirigido a los espacios deportivos y recreativos administrados por la CONDEPOR; el cual consiste en brindar mantenimiento preventivo para conservar la inversión en infraestructura deportiva.

1. Diseño, construcción y remodelación de instalaciones y espacios físicos, de actividades deportivas y recreativas, para uso de la población a nivel nacional

Mejoras y Remodelación en el Estadio Nacional José de la Paz Herrera

Las mejoras y remodelación en el Estadio Nacional, constan de 3 etapas; en este momento se encuentra en su primera etapa, la cual contempla la remodelación de la cancha; misma que consiste en el cambio a gramilla híbrida, esto con el propósito de brindar seguridad a los atletas, permitir el avance en el fútbol hondureño, generar confianza a nivel internacional con instalaciones seguras y competentes, así mismo, cumplir con el Plan Estratégico Gubernamental.

Avance de obra

Al 30 de diciembre se cuenta con un avance físico del 70%

Construcción de Canchas Deportivas a Nivel Nacional

Este programa contempla la construcción de 29 canchas deportivas; de las cuales 13 son canchas deportivas sintéticas fútbol 11, 3 canchas deportivas sintéticas fútbol 7 y 13 canchas deportivas multiusos; ubicadas a nivel nacional.

Avance de obra

En este año se han logrado dar orden de inicio a 15 canchas de las cuales 12 a se encuentran en ejecución de obra 3 por comenzar; de las 12 en ejecución; 5 de estas se pretende que su recepción de obra se realice el 15 de enero.

2. Remodelación y reconstrucción de canchas a nivel nacional

Con el objetivo de recuperar los espacios deportivos obsoletos se ejecuta este proyecto, 27 canchas deportivas a nivel nacional, de las cuales se adjudican; 6 mejoras en canchas deportivas, 20 reparaciones en canchas deportivas y una construcción de una nueva cancha deportiva.

Avance de obra

Las obras adjudicadas cuentan con un avance físico de; 6 canchas para mejoramiento tienen un avance de obra del 95% de ejecución, 20 reparaciones se tiene un avance de 70% y la construcción de la nueva cancha tiene un avance de obra del 30%.

Se pretende que las 27 obras adjudicadas serán culminadas el 20 de enero de 2023.

Otro alcance fuera de la Programación Operativa Anual:

Con el propósito de promover e impulsar el deporte de alto rendimiento en Honduras, se asignaron 35 becas a Atletas destacados, destinando un monto total de L. 313,410.00 (trescientos trece mil cuatrocientos diez lempiras); esto con el fin de cubrir gastos provenientes de su participación en competencias en el exterior, cabe mencionar que las competencias deportivas en las cuales participaron los beneficiados mediante este programa han representado un auge en el deporte hondureño.

IV. ASIGNACIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el mes de mayo del presente año mediante el PCM-11-2022 se crea la **Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación (CONDEPOR)** y para el ejercicio fiscal del año 2022, El Honorable Congreso Nacional aprobó el presupuesto de egresos a La comisión por la cantidad de **DOSCIENTOS DIECISIETE MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y SEIS LEMPIRAS EXACTOS (L.217,589,456.00)** la operatividad de la institución en materia deportiva; así mismo la Secretaría de Finanzas otorga **CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS MILLONES SETECIENTOS MIL LEMPIRAS EXACTOS (L 492,700,000.00)**, de los cuales L 172,000,000.00 no cuenta con fuente de financiamiento y que es de uso exclusivo para proyectos de infraestructura deportiva a nivel nacional, el cual será ejecutado en un periodo de 16 meses entre el 2022 y 2023 a través del Proyecto **"Diseño, Construcción y Remodelación de Instalaciones y Espacios Físicos, para actividades deportivas y recreativas, para uso de la población a nivel nacional"** con financiamiento de fondos del Banco Central de Honduras.

Del Proyecto se programó ejecutar para el 2022 la cantidad de **CIENTO CINCUENTA Y CINCO MILLONES OCHENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS SESENTA Y CUATRO LEMPIRAS EXACTOS (L155,087,364.00)**

Distribución por Objeto del Gasto:

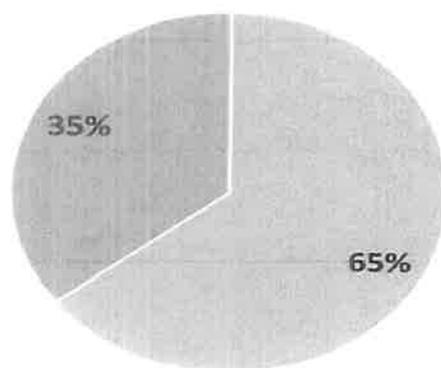
GRUPO DE GASTO	DESCRIPCION	MONTO APROBADO	MONTO APROBADO (L)	TOTAL
		(L) GERENCIA 1	GERENCIA 2	
10000	Servicios Personales	37,529,201.00	-	37,529,201.00
20000	Servicios No Personales	22,190,091.00	418,001.00	22,608,092.00
30000	Materiales y Suministros	15,466,972.00	292,760.00	15,759,732.00
40000	Bienes Capitalizables	120,000,000.00	154,376,603.00	274,376,603.00
50000	Transferencias y Donaciones	22,403,192.00	-	22,403,192.00
Total		L217,589,456.00	L 155,087,364.00	L 372,676,820.00

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2022

A continuación, se muestra el cuadro resumen de afectación del presupuesto hasta el mes de diciembre de 2022. En el que se observa que el valor de la ejecución en el mes representa el **65%** del presupuesto total aprobado.

PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCIÓN SEPTIEMBRE-NOVIEMBRE	EJECUCIÓN DICIEMBRE	TOTAL EJECUCIÓN 2022	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% DE EJECUCIÓN
L215,115,414.00	L39,484,791.61	L99,290,406.21	L138,775,197.82	L76,340,216.18	65%

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2022



TOTAL EJECUCIÓN 2022 PRESUPUESTO DISPONIBLE

EJECUCIÓN DE SEPTIEMBRE 2022

La ejecución presupuestaria para el mes de septiembre del 2022, fue de **DOSCIENTOS SETENTA Y UN MIL TRESCIENTOS SESENTA Y TRES CON 35/100 (L 271,363.35)**. Durante el mes la ejecución corresponde al pago patronal del Seguro Social, viáticos, y pago de publicaciones en diarios nacionales sobre los procesos de licitación.

Para los grupos del gasto 300 y 400 no hubo ejecución debido a que los gastos realizados no fueron procesados durante el mes de septiembre por falta de documentación en los expedientes.

EJECUCIÓN DE OCTUBRE 2022

La ejecución presupuestaria para el mes de octubre del 2022, fue de **Diecisiete Millones Cuatrocientos Ochenta y Dos Mil Setecientos Diez Lempiras con 76/100 (L17,482,710.76)**. Durante el mes la ejecución corresponde al pago sueldos y salarios de los empleados de CONDEPOR adeudados entre los meses de mayo a septiembre 2022, lo que representa el 56% de la ejecución del presupuesto.

Entre los grupos del gasto 200 y 300, se ejecutó un monto de L 806,591.92, para el grupo 400 no hubo ejecución (grupo 500) se le asignó al Comité Olímpico la cantidad de L.6,833,648.63 para las actividades preparatorias y clasificatorias a los XXIV Juegos Deportivos Centroamericanos y del Caribe, que se llevaran a cabo en San Salvador y República Dominicana en el 2023.

EJECUCIÓN DE NOVIEMBRE 2022

En el mes de noviembre se ejecutaron **Veinte y Uno Millones Setecientos Treinta Mil Setecientos Diecisiete Lempiras con 50/100 (L 21,730,717.50)**; siendo el 43% (L 9,404,940.85), utilizado pago de sueldos y salarios de los empleados de la institución correspondiente a los meses de octubre y noviembre; el 46% por un monto de L 9,903,143.87, para pago por concepto remodelación de canchas deportivas en Tegucigalpa y el 11% (L 2,422,632.78) restante correspondiente a los grupos 200 y 300, gastos requeridos para el funcionamiento institucional como ser pago de servicios de consultoría de entrenadores deportivos, servicios de protocolo y publicidad así como compra materiales y suministros.

Durante el mes de noviembre no se realizaron transferencias a instituciones privadas.

EJECUCIÓN DE DICIEMBRE 2022

Para el mes de diciembre se ejecutó 46% del porcentaje de ejecución anual, por un monto de **Noventa y Nueve Millones Doscientos Noventa Mil Cuatrocientos Seis Lempiras con 21/100 (L99,290,406.21)**; distribuido de la siguiente manera:

L 10,713,974.83, corresponde a servicios personales corresponde el pago de sueldos del mes de diciembre y colaterales, equivalente al 11% del presupuesto ejecutado en el mes; L 5,774,214.98 que corresponde a servicios no personales, lo que incluye el pago de servicios de consultorías, y servicios prestados para los diferentes eventos deportivos realizados durante el mes de noviembre y diciembre del 2022 y que representa el 6% del presupuesto ejecutado.

Para el grupo del gasto 300 "Materiales y Suministros" se ejecutó L 4,581,804.65, que representa el 5% de ejecución del mes; en cuanto a los Bienes Capitalizables se ejecutaron L 67,706,566.75, que representa el 68%; de los cuales el 56% fue destinado para la adquisición de equipo deportivo, equipo de computación y de comunicación necesarios para la operatividad de la institución, en menor cuantía mobiliario y equipo de oficina; y el 44% restante invertido fue para la recuperación y remodelación de espacios deportivos en diversas canchas deportivas distribuidas en Tegucigalpa y Comayagüela.

Ejecución Anual 2022

A continuación, se detalla la ejecución presupuestaria por grupos del gasto correspondiente al 2022; en el cual se observa que el 56% corresponde a los bienes capitalizables, seguido de los servicios personales que corresponde en un 22% de la ejecución presupuestaria 2022.

GRUPO DE GASTO	DESCRIPCION	EJECUCIÓN 2022 (L)	Porcentaje de Ejecución (%)
10000	Servicios Personales	30,088,764.57	22%
20000	Servicios No Personales	7,783,182.93	6%
30000	Materiales y Suministros	5,946,046.07	4%
40000	Bienes Capitalizables	77,609,710.62	56%
50000	Transferencias y Donaciones	17,347,493.63	13%
Total		L 138,775,197.82	100%

Desglose de los Gastos por grupos del gasto durante el ejercicio fiscal, 2022

INFORME EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA PERÍODO 2022 (CONDEPOR)

Objeto del Gasto	Detalle	Monto en (L)	Total Ejecución (L)
100	SERVICIOS PERSONALES		
110	Personal Permanente	2,087,519.93	
120	Personal No Permanente	27,856,509.89	
140	Retribuciones Extraordinarias	144,734.75	
	Sub Total		30,088,764.57
200	SERVICIOS NO PERSONALES		
210	Servicios Básicos	-	
220	Alquileres y Derechos sobre bienes intangibles	-	
230	Mantenimiento, Reparaciones y Limpieza	1,440,683.00	
240	Servicios Profesionales	1,950,314.76	
250	Servicios Comerciales y Financieros	547,003.17	
260	Pasajes y Viáticos	533,630.76	
270	Impuestos, derechos, tasas y gastos judiciales	15,855.16	
290	Otros Servicios No Personales	3,295,696.08	
	Sub Total		7,783,182.93
300	MATERIALES Y SUMINISTROS		
310	Alimentos, Productos Agropecuarios y Forestales	940,378.40	
320	Textiles y Vestuario	689,367.75	
330	Productos de papel, cartón e impresos	761,115.03	
340	Cueros, Pielés y sus productos	16,445.00	
350	Productos químicos, farmacéuticos, combustibles y lubricantes	1,827,067.76	
360	Productos Metálicos	3,866.01	
370	Productos Minerales No Metálicos	9,750.00	
390	Otros Materiales y Suministros	1,698,056.12	
	Sub Total		5,946,046.07
400	BIENES CAPITALIZABLES		
420	Maquinaria y equipo	37,999,018.63	
450	Activos Intangibles	-	
460	Equipo Militar y de Seguridad	249,318.85	
470	Construcciones	39,361,373.14	
	Sub Total		77,609,710.62
500	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES		
510	Transferencias y Donaciones corrientes al Sector Privado,	17,347,493.63	
	Sub Total		17,347,493.63
	TOTAL		L138,775,197.82

Desglose por Clases del Gasto durante el ejercicio fiscal, 2022:

El siguiente cuadro detalla la ejecución presupuestaria por clase de gasto durante el 2022, donde se observa que los bienes de Uso y Construcciones representan el 56%; los servicios personales el 22% de la ejecución presupuestaria del ejercicio fiscal 2022.

Clase del Gasto	Detalle	Ejecución Presupuestaria	Porcentaje de Ejecución (%)
1	Servicios Personales	29,944,029.82	22%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	1,950,314.76	1%
3	Bienes y Servicios	10,022,660.23	7%
4	Bienes de Uso	38,248,337.48	28%
5	Construcciones	39,361,373.14	28%
9	Pasajes y Viáticos	533,630.76	0%
10	Servicios Personales Varios	144,734.75	0%
11	Productos Farmaceuticos y Medicinales	-	0%
12	Alimentos	940,378.40	1%
13	Alquileres y Servicios Básicos	-	0%
14	Combustibles y Lubricantes	282,244.85	0%
15	Transferencias Sector Privado	17,347,493.63	13%
TOTAL		L138,775,197.82	100%

EJECUCIÓN POR ACTIVIDADES

El siguiente cuadro detalla la ejecución presupuestaria por actividades, en el cual se observa que el 39% corresponde a la actividad 1 (Dirección y Coordinación) el cual se ve inflado, debido a que los gastos que corresponden a servicios personales y transferencias al Sector Privado fueron canalizados por esta actividad; en el caso de los servicios personales, se mantuvo en una sola actividad, puesto que la institución se encontraba en proceso de incorporación al régimen de Servicio Civil y la estructura organizacional sufrió varios cambios.

La Actividad 5 (Manejo, mejoramiento y conservación de Instalaciones Deportivas) cuya ejecución presupuestaria corresponde el 31%, la cual incluye las obras para la recuperación de espacios deportivos en Tegucigalpa y Comayagüela.

Las áreas deportivas que esta concentradas en las actividades 2, 3 y 4, les corresponde el 30% restante de ejecución del presupuesto 2022, utilizado en su mayoría para la adquisición de equipo deportivo para el fortalecimiento de las diferentes disciplinas deportivas practicadas en el país.

ACTIVIDAD/ OBRA	DETALLE	EJECUCIÓN 2022 (L)	PORCENTAJE (%)
1	DIRECCION Y COORDINACION	54,317,143.49	39%
2	FORMACION DE ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO	7,234,074.21	5%
3	FORMACION DEPORTIVA	31,170,116.52	22%
4	ACTIVIDADES, RECREATIVAS, EDUCATIVAS REALIZADAS A BENEFICIO COMUNITARIO	3,411,591.53	2%
5	MANEJO, MEJORAMIENTO Y CONSERVACION DE INSTALACIONES DEPORTIVAS	42,642,272.07	31%
TOTAL		L 138,775,197.82	100%

MOVIMIENTOS PRESUPUESTARIOS

En el mes de diciembre se efectuaron 3 movimientos presupuestarios, debido a las solicitudes de incorporación de presupuesto solicitadas por el Comité Olímpico Hondureño (COH) y La Confederación Deportiva Autónoma de Honduras (CONDEPAH), los cuales requirieron las asignaciones presupuestarias puesto que, mediante el PCM 11-2022 se suprimió la Dirección Ejecutiva de Cultura Arte y Deportes (DECAD) y a su vez se crea CONDEPOR, siendo una de sus principales atribuciones, el aglutinar la dispersión de instituciones destinadas al deporte, a la educación física y a la recreación, por lo que se solicitó a la Secretaría de Finanzas incorporar al presupuesto de CONDEPOR, los fondos correspondientes a ambas instituciones.

Por otra parte, se refleja la incorporación al presupuesto de los ingresos de las actividades y servicios de la institución presta y que corresponden al mes de noviembre el 2022; así como la disminución del presupuesto, debido a la solicitud realizada por el Comité Olímpico Hondureño (COH), ya que SEFIN había otorgado a cantidad de L. 22,403,192.00, destinados para la participación con su delegación en los IIX Juegos Deportivos Centroamericanos, los cuales se cancelaron por parte del comité organizador, por lo que únicamente utilizaron la cantidad de L 6,833,648.63 para las actividades preparatorias y clasificatorias de los XXIV Juegos Deportivos Centroamericanos y del Caribe del 2023.

Indicando que el resto de los fondos no sería utilizado; razón por la cual se solicitó a la Secretaría de Finanzas la disminución de los L. L.15,569,543.37 restantes.

El siguiente cuadro muestra los movimientos de presupuesto durante el 2022:

MOVIMIENTOS PRESUPUESTARIOS	MONTO (L)	TOTAL
PRESUPUESTO INICIAL		217,589,456.00
(+) AMPLIACIONES		
Asignación COH	2,343,600.00	
Asignación CONDEPAH	8,032,085.00	
Ingreso Noviembre	2,719,816.00	
Sub Total (Ampliaciones)		13,095,501.00
(-) DISMINUCIONES		
IIX Juegos Centroamericanos	15,569,543.00	
Sub Total (Disminuciones)		- 15,569,543.00
PRESUPUESTO VIGENTE		L 215,115,414.00

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

Durante el 2022 se realizaron 1 modificación presupuestaria internas y externas requerida para cubrir gastos no programados, pero necesarios para el cumplimiento de los objetivos institucionales; así como la incorporación de los recursos propios generados por la institución producto de los servicios de alquileres de las instalaciones deportivas, así como alquiler de cacetes para la venta de alimentos y que se detalla en la siguiente tabla:

Movimientos presupuestarios durante el 2022

Objeto del Gasto	Actividad/Obra	Detalle	SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
			Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
11100	01	Sueldos Básicos					1,676,333.00			
11400	01	Adicionales		13,613,519.00						
11510	01	Decimotercer Mes						21,138,098.00		
11520	01	Decimocuarto Mes					139,695.00			
		Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo					19,500.00			
11710	01	Contribuciones para Seguro Social					243,068.00			
11750	01	Sueldos Básicos	12,266,437.00				13,570.00			
12410	01	Decimotercer Mes	1,022,012.00				13,709,700.00			
12420	01	Decimocuarto Mes	196,700.00				2,167,317.00			
12550	01	Contribuciones para Seguro Social	128,170.00				1,952,959.00			
12910	01	Contratos Especiales					894,643.00			
14100	01	Horas Extraordinarias					137,000.00			
14300	01	Gastos de Representación en el País					64,313.00			
23100	05	Mantenimiento y Reparación de Edificios y locales				809,210.00				
		Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte						2,379,399.00		815,000.00
23200	01	Mantenimiento y Reparación de equipo de computación					65,000.00			
23350	01	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles				25,000.00				
23360	01	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Comunicación				591,522.00				
23370	01	Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos				203,086.00				
23390	05	Ulimpieza, Aseo y Fumigación					249,550.00			
23500	001	Servicios Médicos							31,900.00	
24130	02	Servicios de Capacitación						746,010.00		176,300.00
24500	02	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados				409,220.00				
24600	01	Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y Financiera								
24710	01, 04	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones						180,194.00		200,000.00
25300	001	Primas y Gastos de Seguro						193,003.00		
26110	01	Pasajes Nacionales								860,000.00
26210	01	Viajes Nacionales						300,000.00		
26220	01	Viajes al Exterior				279,542.00				270,000.00
27116	01	Impuestos a Servicios de Vías Públicas						395,500.00		275,000.00
27210	01	Tasas							20,000.00	50,000.00
29100	01, 02, 03, 04	Ceremonial y Protocolo								
29300	03	Actuaciones Deportivas			1,889,000.00	340,040.00	1,135,950.00		1,038,000.00	
29400	04	Actuaciones Artísticas				23,004.00		468,984.00		239,000.00
31110	01, 02, 03	Productos Alimenticios y Bebidas			960,040.00	249,945.00				
31420	05	Productos Forestales					9,720.00			
31500	05	Madera, Corcho y sus Manufacturas					16,880.00			
32200	01, 04, 05	Confecciones Textiles			66,815.00		86,850.00			
32310	01, 03, 04	Prendas de Vestir			23,004.00	300,000.00				153,200.00
32390	01	Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos				260,000.00				
32400	03	Calzado				250,000.00				
33100	01, 04	Productos de Papel y Cartón						213,000.00		
33300	03	Productos de Artes Gráficas			40,000.00		6,778.00			65,000.00
35100	05	Productos Químicos			90,000.00		394,425.00			200,000.00
35210	02	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios			5,800.00		624,146.00			2,819,816.00
35300	05	Abonos y Fertilizantes					138,950.00			
35400	05	Insecticidas, Fungicidas y otros			15,000.00					20,000.00
35500	05	Tintas, Pinturas y Colorantes			3,000.00					
35610	03	Gasolina			300,000.00		514,000.00			
35620	03	Diesel				50,000.00				
35640	05	Gas LPG			12,500.00					200.00
35650	05	Aceites, grasas y lubricantes			11,500.00					
35800	02, 05	Productos de material plástico			10,800.00					
36100	05, 04	Productos ferrosos y no ferrosos			23,660.00		9,000.00			212,000.00
36900	05	Otros Productos Metálicos			11,700.00		5,216.00			53,000.00
36930	05	Elementos de Ferretería			17,700.00					
37100	05	Productos de Cemento, asbesto, yeso y otros					29,000.00			372,000.00
37400	05	Productos abrasivos			111,500.00		55,460.00			
37900	05	Otros Productos Minerales No Metálicos			9,250.00					
39100	04, 05	Elementos de Limpieza y Aseo Personal					12,000.00			
39200	04	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza					863,895.00			
39300	05, 04	Utiles y materiales eléctricos					67,528.00			
39600	05, 04	Repuestos y accesorios			275,800.00		55,142.00			520,000.00
39800	03	Utiles deportivos, recreativos y de rescate			13,500.00		236,600.00			
51220	01	Ayuda Social a Personas				100,000.00				
17603		Alquiler de Edificios, Locales e Instalaciones					300,000.00			
17605		Otros Alquileres								2,708,141.00
TOTAL			L 13,613,519.00	L 13,613,519.00	L 3,890,569.00	L 3,890,569.00	L 26,014,188.00	L 26,014,188.00	L 5,555,116.00	L 5,555,116.00

Remodelación de la Grama de Cancha y palcos, Construcción de Museo de Historia del Deporte, Construcción de Plaza Gastro Wagia, Restructuración de Conectividad, Dentro del Estadio Nacional. Rehabilitación y Reparación del Sistema Eléctrico y de fuerza, Sistema Hidrosanitario e Iluminación y Reforzamiento Estructural del Estadio Nacional.

8. Se acondicionará un local en el Estadio Nacional para la implementación de una Maquila, misma que se dotará del equipo necesario para su operación, contando con un aproximado de 78 máquinas para confección de uniformes; este proyecto se realiza mediante la modalidad llave en mano.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA:

Para el 2022 se programó ejecutar **CIENTO CUARENTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS SESENTA LEMPIRAS EXACTOS (L 147,566,460.00)**; de los cuales se ejecutó únicamente **CINCUENTA Y SIETE MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y UN MIL SEISCIENTOS TRENTA Y SIETE LEMPIRAS CON 45/100 (L57,691,637.45)**, que representa el 39% de lo programado.

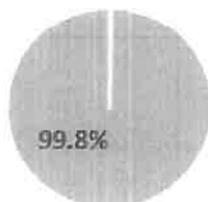
La siguiente tabla detalla la ejecución presupuestaria por el proyecto durante el 2022 por grupo del gasto:

Objeto del Gasto	Detalle	Monto en (L.)	% de Ejecución
200	SERVICIOS NO PERSONALES	95,817.61	0.2%
400	BIENES CAPITALIZABLES	57,595,819.84	99.8%
	TOTAL	L57,691,637.45	100%

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL PROYECTO

2022

0.2%



SERVICIOS NO PERSONALES BIENES CAPITALIZABLES

La siguiente tabla muestra lo rubros ejecutados durante el 2022, siendo únicamente construcciones de infraestructura deportiva y viáticos, requeridos para la supervisión de las obras iniciadas en el último trimestre del 2022.

Objeto del Gasto	Detalle	Monto en (L.)	Total Ejecución (Lps.)
200	SERVICIOS NO PERSONALES		
260	Pasajes y Viáticos	95,817.61	
	Sub Total		95,817.61
400	BIENES CAPITALIZABLES		
470	Construcciones	57,595,819.84	
	Sub Total		57,595,819.84
	TOTAL		L 57,691,637.45

A continuación, se detalla la ejecución por clase del gasto durante el 2022:

Clase del Gasto	Detalle	Ejecución Presupuestaria	Porcentaje de Ejecución (%)
5	Construcciones	57,595,819.84	99.8%
9	Pasajes y Viáticos	95,817.61	0.2%
	TOTAL	L57,691,637.45	100%

Nota: el presente informe responde a las actividades ejecutadas en los 2 últimos trimestres del año 2022, sin embargo, la CONDEPOR comenzó sus actividades operativas el 04 de mayo del 2022

ANEXOS

Reportes auxiliares emitidos desde el sistema SIAFI

Por Objeto de Gasto resumido

Por Clase de gasto.

Por Objeto de Gasto detallado

Detalle de ejecución mensual

Ejecución del Presupuestaria (PROYECTO DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y REMODELACIÓN DE INSTALACIONES Y ESPACIOS FÍSICOS, PARA ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS, PARA USO DE LA POBLACIÓN A NIVEL NACIONAL)

Desglose de Mantenimientos y Remodelaciones de canchas deportivas

Solicitud de informe presupuestario.

Tegucigalpa M.D.C. 12/02/2023


Mario Moncada
Comisionado Presidente de la Comisión
Nacional de Deportes, Educación Física y



MEMORANDUM Nº 05-UPEG-2023 CONDEPOR

Para: Marta Rodríguez-Gerenta
Fátima Mairena-Jefa de Presupuesto

De: Johana Menocal- Jefe de UPEG

CC.: Mario Moncada-Comisionado Presidente

Asunto: Socialización PEI-POA2023

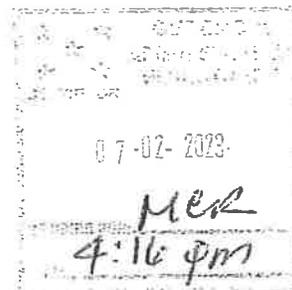


Fecha: 07 de febrero de 2023

Con fecha 29 de diciembre de 2022, se envió solicitud de informe sobre ejecución presupuestaria y hasta la fecha aún no se ha recibido. Como ya es de nuestro conocimiento toda institución debe remitir informe físico y financiero a la SEFIN 10 días hábiles posterior a cada trimestre ejecutado. Se solicita que el día de mañana 08 de febrero de 2023 antes de las 9:30am, se haga llegar a esta unidad dicho informe.

Si no se recibe lo antes descrito; se remitirá a la SEFIN, solo el informe de ejecución física, pues la Secretaría de Finanzas necesita con urgencia dicha información, este acto repercute de forma negativa en la evaluación de la Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación.

REC
7/02/2023
4:12 p.m.



rimarifa@hotmail.com

De: Fátima Mairena <fmairena.condeporhn@gmail.com>
Enviado el: viernes 30 de diciembre de 2022 09:51
Para: Johana Gabriela Menocal Cantillano
CC: Marta Cecilia Rodríguez; henry.gomez@ujcv.edu.hn; moncadamario30@gmail.com
Asunto: INFORME SOBRE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2022

Buen día Licenciada Johana:

En relación a su solicitud realizada el día de ayer, sobre el informe de ejecución presupuestaria, solicito tiempo para poder realizarlo en vista que nos encontramos en actividades de cierre presupuestaria anual por lo que los datos que se puedan proporcionar no son definitivas, y los reportes que el sistema está generando no son exacto por las actividades de cierre que se están realizando.

Dicho informe se lo estará enviando el día de hoy por la noche.

Agradeciendo su comprensión.

Atentamente,

Fátima Mairena
Subgerente de Presupuesto, CONDEPOR



upeg condepor <upegcondepor@gmail.com>

Informe de Ejecución Presupuestaria 2022

2 mensajes

Fátima Mairena <fmairena.condeporhn@gmail.com>

9 de febrero de 2023, 09:11

Para: upegcondepor@gmail.com

CC: admoncondepor@gmail.com

Lic. Johana:

Adjunto el informe solicitado.

Saludos cordiales,

Fátima



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2022.pdf

973K

upeg condepor <upegcondepor@gmail.com>

9 de febrero de 2023, 09:47

Para: Fátima Mairena <fmairena.condeporhn@gmail.com>

CC: admoncondepor@gmail.com

Buen día Lic. Fatima

El informe a presentar es unificado, favor enviar el archivo en formato editable.

A la espera de su ayuda.

Saludos cordiales

Johana Menocal

[Texto citado oculto]