



# EJECUCION PRESUPUESTARIA

★ ★ ★ ★ ★

## RECURSOS Y GASTOS

### ACUMULADA AL IV TRIMESTRE

#### EJERCICIO 2016

★ ★ ★ ★ ★



Puerto Cortés, 24 Enero 2017

## **ANALISIS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA al IV TRIMESTRE AÑO 2016**

La Empresa Nacional Portuaria es una Institución descentralizada del Gobierno de la República creada mediante Decreto de Ley No.40 del 14 de octubre de 1965 emitido por el soberano Congreso Nacional. Tiene jurisdicción en todos los puertos marítimos del país, teniendo como objetivo el desarrollo económico del país, proporcionando servicios e instalaciones adecuadas y eficientes en los puertos marítimos.

### **MISION**

Somos los administradores, operadores y reguladores de los Puertos de Honduras enlazando al país con el mundo, a través del comercio marítimo internacional, enfocados en el continuo desarrollo de infraestructura portuaria y de equipo con tecnología moderna, acorde al desarrollo del transporte marítimo internacional, y que fusionado con el recurso humano calificado, brinda a nuestros clientes los servicios portuarios con eficacia y eficiencia, cumpliendo con los principios de Responsabilidad Social Empresarial y Ambiental, contribuyendo así con el desarrollo económico del país.

### **DISPOSICIONES PRESUPUESTARIAS**

Mediante Decreto Legislativo No.168-2015 de fecha 18 de Diciembre del 2015, el Congreso Nacional aprobó el Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República para el ejercicio Fiscal 2016, publicado en el Diario Oficial la Gaceta No.33,912 del Viernes 18 de diciembre del 2015, incluyendo el Presupuesto de Recursos y Gastos para la Empresa Nacional Portuaria por un monto de L.1,120,600,000.

## **1. POLITICAS PRESUPUESTARIAS**

### **1.1 Política de Precios y Tarifas**

En 2016 se continua aplicando el Régimen Tarifario en vigencia desde 1999 con las reformas autorizadas del 2008 al 2016, asimismo se continua con revisiones y actualización de convenios.

### **1.2 Política de Inversiones**

La inversion se realiza con recursos propios, de acorde a la programacion del Plan de Inversiones, priorizando los Activos Productivos o generadores de renta, considerando para ello la disponibilidad presupuestaria.

#### **Concesiones**

El 15 de mayo de 2012 se firmó entre el Banco FICOHSA, COALIANZA y la ENP el Contrato del Fideicomiso para la Estructuración, Desarrollo y Financiamiento de la Operación de la Terminal Especializada de Contenedores y Carga

### **1.3 Política de Endeudamiento**

A la fecha no se considera endeudamiento, la empresa opera con solvencia con sus propios recursos. Asimismo

### **1.4 Política de Remuneración y Personal**

La ENP concluyó el proceso de negociación del Decimoquinto Contrato Colectivo con el SITRAENP.

### **1.5 Política de Autofinanciamiento**

La Empresa está desarrollando su gestión administrativa con capacidad de auto-sostenimiento financiero

# ANALISIS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA al IV TRIMESTRE AÑO 2016

## 2. RESULTADOS SOBRE LA GESTION AL IV TRIMESTRE 2016

### EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

| TIPO DE INGRESO                | ACUMULADO AL IV TRIMESTRE 2016 |                           |               |                           | VARIACION   |          | FUENTE DE INFORMACION:<br><br>Formulación Pspto.<br>Ingresos 2016 y<br>Ejecución Presupuestaria<br>de Recursos 2016. |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|-------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                | G                              |                           | Recibido      |                           | Absoluta    | Relativa |                                                                                                                      |
|                                | Monto                          | % Sobre<br>Total Ingresos | Monto         | % Sobre Total<br>Ingresos |             |          |                                                                                                                      |
| INGRESOS CORRIENTES            | 1,120,600,000                  | 100%                      | 1,221,514,236 | 100%                      | 100,914,236 | 109.01%  |                                                                                                                      |
| Ingresos de operación          | 1,076,658,191                  | 96.08%                    | 1,167,741,682 | 95.60%                    | 91,083,491  | 108.46%  |                                                                                                                      |
| Ingresos de No operación       | 157,941,773                    |                           | 61,546,452    |                           | -96,395,321 | 38.97%   |                                                                                                                      |
| Ingresos x Rentas de Propiedad | 43,941,809                     |                           | 53,772,554    |                           | 9,830,745   | 122.37%  |                                                                                                                      |
| Ingresos x Alquileres          | 42,705,638                     | 3.81%                     | 52,182,613    | 4.27%                     | 9,476,975   | 122.19%  |                                                                                                                      |

### INGRESOS SEGÚN LOS ESTADOS FINANCIEROS

| TIPO DE INGRESO                | ACUMULADO AL IV TRIMESTRE 2016 |                      |                    |                |                   |                   |               |              |
|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
|                                | MONTO LEMPIRAS                 |                      | VARIACION          |                | UNIDADES FISICAS  |                   | VARIACION     |              |
|                                | 2016                           | 2015                 | Absoluta           | Relativa       | 2016              | 2015              | Absoluta      | Relativa     |
| <b>INGRESOS OPERATIVOS</b>     | <b>1,158,377,843</b>           | <b>1,044,671,875</b> | <b>113,705,968</b> | <b>10.88%</b>  |                   |                   |               |              |
| <b>Barques</b>                 | <b>662,060,827</b>             | <b>613,716,499</b>   | <b>48,344,328</b>  | <b>7.88%</b>   | <b>2,084</b>      | <b>2,041</b>      | <b>43</b>     | <b>2.11%</b> |
| Puerto Cortés                  | 517,849,246                    | 484,823,871          | 33,025,375         | 6.81%          | 1,699             | 1,633             | 66            | 4.04%        |
| Tela                           | 20,922,804                     | 17,686,177           | 3,236,627          | 18.30%         | 15                | 12                | 3             | 25.00%       |
| Ceiba                          | 60,766                         | 208,240              | -147,475           | -70.82%        | 18                | 45                | -27           | -60.00%      |
| Castilla                       | 29,021,016                     | 26,691,699           | 2,329,317          | 8.73%          | 165               | 173               | -8            | -4.62%       |
| San Lorenzo                    | 94,206,996                     | 84,306,512           | 9,900,484          | 11.74%         | 187               | 178               | 9             | 5.06%        |
| <b>Modulos</b>                 | <b>145,224,528</b>             | <b>123,967,082</b>   | <b>21,257,445</b>  | <b>17.15%</b>  | <b>409,289</b>    | <b>401,436</b>    | <b>7,853</b>  | <b>1.96%</b> |
| Puerto Cortés                  | 45,337,603                     | 40,048,466           | 4,489,137          | 10.99%         | 339,348           | 338,145           | 1,203         | 0.36%        |
| Ceiba                          | 0                              | 13,800               | -13,800            | -100.00%       |                   |                   |               |              |
| Castilla                       | 60,115,704                     | 55,302,421           | 4,813,283          | 8.70%          | 54,996            | 52,288            | 2,708         | 5.18%        |
| San Lorenzo                    | 39,771,221                     | 27,802,396           | 11,968,825         | 43.05%         | 14,945            | 11,003            | 3,942         | 35.83%       |
| <b>Mercaderías</b>             | <b>111,849,867</b>             | <b>82,939,619</b>    | <b>28,910,247</b>  | <b>34.86%</b>  | <b>13,839,402</b> | <b>13,741,672</b> | <b>97,730</b> | <b>0.71%</b> |
| Puerto Cortés                  | 63,134,304                     | 39,803,902           | 23,330,403         | 58.61%         | 11,168,119        | 11,192,850        | -24,731       | -0.22%       |
| Tela                           | 2,069,968                      | 1,853,951            | 216,018            | 11.65%         | 302,805           | 281,492           | 21,313        | 7.57%        |
| Ceiba                          | 177,696                        | 193,864              | -16,168            | -8.34%         | 76                | 299               | -223          | -74.58%      |
| Castilla                       | 5,591,924                      | 4,287,550            | 1,304,374          | 30.42%         | 1,219,908         | 1,081,317         | 138,591       | 12.62%       |
| San Lorenzo                    | 40,875,974                     | 36,800,353           | 4,075,621          | 11.07%         | 1,148,494         | 1,185,714         | -37,220       | -3.14%       |
| <b>Cabotaje</b>                | <b>6,423,469</b>               | <b>13,936,386</b>    | <b>-7,512,917</b>  | <b>-53.91%</b> |                   |                   |               |              |
| Puerto Cortés                  | 2,024,937                      | 1,612,203            | 412,734            | 25.60%         |                   |                   |               |              |
| Tela                           |                                |                      |                    |                |                   |                   |               |              |
| Ceiba                          | 4,379,843                      | 12,316,655           | -7,936,812         | -64.44%        |                   |                   |               |              |
| Castilla                       | 18,689                         | 7,529                | 11,160             |                |                   |                   |               |              |
| San Lorenzo                    |                                |                      |                    |                |                   |                   |               |              |
| <b>Servicios Especiales</b>    | <b>12,825,571</b>              | <b>12,020,799</b>    | <b>804,771</b>     | <b>6.69%</b>   |                   |                   |               |              |
| Puerto Cortés                  | 4,343,330                      | 3,031,696            | 1,311,634          | 43.26%         |                   |                   |               |              |
| Tela                           |                                |                      |                    |                |                   |                   |               |              |
| Ceiba                          | 1,153,600                      | 2,510,119            | -1,356,520         | -54.04%        |                   |                   |               |              |
| Castilla                       | 1,347,564                      | 1,520,181            | -172,616           | -11.35%        |                   |                   |               |              |
| San Lorenzo                    | 5,981,077                      | 4,958,804            | 1,022,273          | 20.62%         |                   |                   |               |              |
| <b>Arrendamientos</b>          | <b>52,182,613</b>              | <b>42,859,159</b>    | <b>9,323,454</b>   | <b>21.75%</b>  |                   |                   |               |              |
| Puerto Cortés                  | 14,786,307                     | 13,380,209           | 1,406,098          | 10.51%         |                   |                   |               |              |
| Tela                           | 26,019                         | 78,058               | -52,039            | -66.67%        |                   |                   |               |              |
| Ceiba                          | 608,460                        | 1,088,621            | -480,161           | -44.11%        |                   |                   |               |              |
| Castilla                       | 18,937,384                     | 10,314,923           | 8,622,460          | 83.59%         |                   |                   |               |              |
| San Lorenzo                    | 10,462,763                     | 9,945,560            | 517,202            | 5.20%          |                   |                   |               |              |
| Zona Libre                     | 7,361,681                      | 8,051,788            | -690,107           | -8.57%         |                   |                   |               |              |
| <b>Concepciones</b>            | <b>167,810,969</b>             | <b>155,232,330</b>   | <b>12,578,639</b>  | <b>8.10%</b>   |                   |                   |               |              |
| Puerto Cortés                  | 167,810,969                    | 155,232,330          | 12,578,639         | 8.10%          |                   |                   |               |              |
| <b>INGRESOS NO OPERATIVOS:</b> | <b>64,638,310</b>              | <b>76,762,983</b>    | <b>-12,124,673</b> | <b>-15.79%</b> |                   |                   |               |              |
| Ingresos Financieros           | 1,589,940                      | 18,826,300           | -17,236,359        | -91.55%        |                   |                   |               |              |
| Otros Ingresos                 | 61,546,452                     | 53,136,039           | 8,410,413          | 15.83%         |                   |                   |               |              |
| Ingresos años anteriores       | 1,501,917                      | 4,800,645            | -3,298,728         | -68.71%        |                   |                   |               |              |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>          | <b>1,223,016,153</b>           | <b>1,121,434,859</b> | <b>101,581,294</b> | <b>9.06%</b>   |                   |                   |               |              |

FUENTE DE INFORMACION:  
Anexo II-A de los Estados Financieros  
Informe estadístico año 2016, Informe  
Consolidado y Comparativo de Barcos,  
Carga y Módulos.

# ANALISIS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA al IV TRIMESTRE

**AÑO 2016**

## EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

| TIPO DE GASTO                           | ACUMULADO AL IV TRIMESTRE 2016 |                      |                    | VARIACION          |               |
|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|                                         | PRESUPUESTO<br>VIGENTE         | EJECUTADO            |                    | Absoluta           | Relativa      |
|                                         |                                | 2016                 | 2015               |                    |               |
| <b>GASTO CORRIENTE</b>                  | <b>1,120,600,000</b>           | <b>923,285,681</b>   | <b>996,458,659</b> | <b>-73,172,977</b> | <b>-7.34%</b> |
| Servicios Personales                    | 506,600,000                    | 420,052,187          | 520,657,113        | -100,604,926       | -19.32%       |
| Servicios No Personales                 | 247,090,236                    | 294,237,226          | 222,794,803        | 71,442,423         | 32.07%        |
| Materiales y Suministros                | 33,965,998                     | 15,483,706           | 17,287,335         | -1,803,629         | -10.43%       |
| Bienes Capitalizables                   | 122,450,000                    | 35,502,333           | 44,552,007         | -8,969,674         | -20.13%       |
| Transferencias                          | 135,493,766                    | 118,331,046          | 137,773,731        | -19,442,686        | -14.11%       |
| Servicio Deuda Pública                  | 75,000,000                     | 39,599,184           | 53,393,670         | -13,794,486        | -23.84%       |
| <b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>         |                                | <b>423,999,082</b>   |                    |                    |               |
| Incremento Caja y Bancos                |                                | 362,054,971          |                    |                    |               |
| Incre. Ctas. X Cobrar                   |                                | 25,840,533           |                    |                    |               |
| Incorporación Contable de activos       |                                |                      |                    |                    |               |
| Disminución de otras cuentas a pagar c/ |                                | 3,956,114            |                    |                    |               |
| Incremento de activos diferidos         |                                | 17,809,119           |                    |                    |               |
| Disminución resultados acumulados       |                                | 13,294,857           |                    |                    |               |
| Amortización deuda externa              |                                |                      |                    |                    |               |
| Incremento de inventarios               |                                | 1,043,489            |                    |                    |               |
| Aumento de otros activos corrientes     |                                |                      |                    |                    |               |
| <b>OTROS GASTOS</b>                     |                                | <b>143,120,416</b>   |                    |                    |               |
| Depreciación del activo fijo            |                                | 143,528,517          |                    |                    |               |
| Amortización del activo intangible      |                                | 3,049,253            |                    |                    |               |
| Provisión cuentas Incobrables           |                                | -3,457,354           |                    |                    |               |
| <b>TOTAL GASTO</b>                      | <b>1,120,600,000</b>           | <b>1,490,405,180</b> |                    |                    |               |

El incremento en el total del grupo "SERVICIOS NO PERSONALES" se origina debido a la provision de pago del 25% del Impuesto Sobre la Renta sobre las utilidades. Véase la ejecución presupuestaria en el objeto del gasto No.27121 "Impuestos Sobre Industria y Comercio".

FUENTE DE INFORMACION GENERAL:  
Presupuesto de Gastos para el año 2016.  
Ejecución presupuestaria año 2016 y 2015

## ESTADO DE RESULTADOS: PERDIDAS=GANANCIAS

| CONCEPTO                      | ACUMULADO AL IV TRIMESTRE 2016 |                   |                    |                |                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               | MONTO LEMPÍRAS                 |                   | VARIACIÓN          |                |                                                                                                                                                                                     |
|                               | 2016                           | 2015              | Absoluta           | Relativa       |                                                                                                                                                                                     |
| Ingresos Corrientes           | 1,158,377,843                  | 1,044,671,875     | 113,705,968        | 10.88%         | En la utilidad esta incluido el monto de:<br>L.-13,294,857; que corresponde a ingresos y gastos de ejercicios anteriores.<br>(Ver Estado de Resultados al cierre de Diciembre 2016. |
| Ingresos y gastos Financieros | 9,817,525                      | 17,933,118        | -8,115,592         | -45.25%        |                                                                                                                                                                                     |
| Gasto Administrativo          | 206,940,614                    | 265,673,732       | -58,733,119        | -22.11%        |                                                                                                                                                                                     |
| Otros Ingresos y Gastos       | 27,728,037                     | -38,079,899       | 65,807,936         | -172.82%       |                                                                                                                                                                                     |
| Costos-Gastos operativos      | 567,206,577                    | 642,952,093       | -75,745,516        | -11.78%        |                                                                                                                                                                                     |
| Transferencias                | -93,999,078                    | -40,631,830       | -53,367,248        | 131.34%        |                                                                                                                                                                                     |
| <b>UTILIDAD/PERDIDA</b>       | <b>327,777,136</b>             | <b>75,267,438</b> | <b>252,509,698</b> | <b>335.48%</b> |                                                                                                                                                                                     |
| ISR                           | 103,778,539                    | 13,524,247        |                    |                |                                                                                                                                                                                     |
| <b>UTILIDAD NETA</b>          | <b>223,998,598</b>             | <b>61,743,192</b> | <b>162,255,406</b> | <b>262.79%</b> |                                                                                                                                                                                     |

|                                |                      |                      |                   |              |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| <b>INDICE DE ENDEUDAMIENTO</b> | <b>31.44%</b>        | <b>31.06%</b>        | <b>-2.63%</b>     |              |
| <b>PASIVO</b>                  | <b>583,759,877</b>   | <b>542,050,728</b>   | <b>41,709,148</b> | <b>7.69%</b> |
| Circulante                     | 378,307,523          | 291,227,491          | 87,080,032        | 29.90%       |
| Obligaciones a largo plazo     | 183,068,400          | 204,534,121          | -21,465,721       | -10.49%      |
| otras obligaciones             | 22,383,954           | 46,289,117           | -23,905,163       | -51.64%      |
| <b>ACTIVO</b>                  | <b>1,857,014,258</b> | <b>1,591,306,511</b> |                   |              |

FUENTE DE INFORMACION:  
Estados Financieros a Diciembre 2016,  
Balance General

|                                    |               |               |              |  |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--|
| <b>INDICE RELACION PATROMONIAL</b> | <b>68.56%</b> | <b>65.94%</b> | <b>2.63%</b> |  |
| Patrimonio                         | 1,273,254,381 | 1,049,255,783 |              |  |
| Activo                             | 1,857,014,258 | 1,591,306,511 |              |  |

# ANALISIS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA al IV TRIMESTRE AÑO 2016

| PUERTO      |        | AUMENTO O DISMINUCIÓN DE BARCOS EN TRB (TONELADAS METRICAS) |      |     |                     |      |     |                      |      |     |                       |      |     |
|-------------|--------|-------------------------------------------------------------|------|-----|---------------------|------|-----|----------------------|------|-----|-----------------------|------|-----|
|             |        | De: 1 a 3000 TRB                                            |      |     | De: 3001 a 8000 TRB |      |     | De: 8001 a 15000 TRB |      |     | De: 15000 en adelante |      |     |
|             |        | 2016                                                        | 2015 | +/- | 2016                | 2015 | +/- | 2016                 | 2015 | +/- | 2016                  | 2015 | +/- |
| Cortes      | Barcos | 58                                                          | 82   | -24 | 123                 | 116  | 7   | 491                  | 541  | -50 | 1027                  | 894  | 133 |
| Castilla    |        |                                                             | 5    | -5  | 6                   | 9    | -3  | 26                   | 31   | -5  | 133                   | 128  | 5   |
| San Lorenzo |        | 1                                                           |      | 1   | 1                   | 1    | 0   | 5                    | 7    | -2  | 180                   | 170  | 10  |

| PUERTO      | AUMENTO O DISMINUCIÓN DE HORAS ATRAQUE Y ESIORA (LARGO DEL BARCO)<br>EN METROS |           |           |          |                  |            |           |          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|------------------|------------|-----------|----------|
|             | Acumulado al IV Trimestre 2016                                                 |           |           |          |                  |            |           |          |
|             | HORAS ATRAQUE                                                                  |           |           |          | ESLORA EN METROS |            |           |          |
|             | 2016                                                                           | 2015      | Variación |          | 2016             | 2015       | Variación |          |
|             |                                                                                |           | Absoluta  | Relativa |                  |            | Absoluta  | Relativa |
| Cortes      | 34,836.59                                                                      | 38,534.11 | -3,697.52 | -9.60%   | 218,549.27       | 202,048.16 | 16,501.11 | 8.17%    |
| Tela        | 902.27                                                                         | 687.10    | 215.17    | 31.32%   | 2,380.15         | 1,829.23   | 550.92    | 30.12%   |
| La Ceiba    | 35.00                                                                          | 138.56    | -103.56   | -74.74%  | 528.34           | 875.27     | -346.93   | -39.64%  |
| Castilla    | 3,030.25                                                                       | 2,669.50  | 360.75    | 13.51%   | 21,964.31        | 23,934.72  | -1,970.41 | -8.23%   |
| San Lorenzo | 5,013.30                                                                       | 4,393.35  | 619.95    | 14.11%   | 24,422.31        | 24,703.31  | -281.00   | -1.14%   |
| TOTAL       | 43,818.21                                                                      | 46,423.42 | -2,605.21 | -5.61%   | 267,844.38       | 253,390.69 | 14,453.69 | 5.70%    |

## 2.1 Personal

Al finalizar el cuarto trimestre de 2016 la ENP cuenta con 786 empleados, (658 permanentes y 128 eventuales), en igual periodo 2015 se cerró con 800 empleados, se observa una disminución de 14 empleados; esta disminución esta distribuida en incremento de 55 empleados permanentes y disminucion de 69 empleados eventuales, causado por el proceso de restructuración de la empresa de acorde al tamaño actual, como producto de concecionamiento del área generadora de ingresos (operativa) en Puerto

## 2.2 Endeudamiento

La deuda externa de la ENP disminuyó de US\$14,971,978 a US\$13,114,691

## 2.3 Inversiones

La inversión en activos productivos alcanzó un 29.06% de lo presupuestado, en el 2015 se alcanzó un 46.39% disminuyó en un

## 2.4 Situación de Caja

Las disponibilidades de efectivo al cierre contable del cuarto trimestre 2016 asciende a L.591,568,147, con un aumento de

ING. LEO YAMIR CASTELLON HIREZ  
GERENTE GENERAL





# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO

### RECURSOS

Año 2016

( Valores Presentados en lempiras )

| RUBRO DE INGRESO | INGRESOS                                               | PRESUPUESTO VIGENTE | EJECUCION ACUMULADO A DICIEMBRE |               | % Ejecución | SALDO POR EJECUTAR | VARIACION En la Ejecución |          |
|------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------|-------------|--------------------|---------------------------|----------|
|                  |                                                        |                     | 2016                            | 2015          |             |                    | Absoluta                  | Relativa |
| 10000            | INGRESOS CORRIENTES                                    | 1,120,600,000       | 1,221,514,236                   | 1,099,225,953 | 109.01      | -100,914,236       | 122,288,282               | 11.12%   |
| 16000            | INGRESOS DE OPERACIÓN                                  | 1,076,658,191       | 1,167,741,682                   | 1,054,948,755 | 108.46      | -91,083,491        | 112,792,928               | 10.69%   |
| 16200            | VENTA BRUTA DE SERVICIOS                               | 918,716,418         | 1,106,195,230                   | 1,001,812,716 | 120.41      | -187,478,812       | 104,382,514               | 10.42%   |
| 16201            | Servicios portuarios/mercaderías                       | 109,392,754         | 115,331,912                     | 89,835,526    | 105.43      | -5,939,158         | 25,496,386                | 28.38%   |
| 16202            | Servicios portuarios /barcos                           | 677,331,316         | 664,722,623                     | 620,494,890   | 98.14       | 12,608,693         | 44,227,733                | 7.13%    |
| 16203            | Servicios portuarios/módulos                           | 120,260,472         | 145,504,156                     | 124,229,171   | 120.99      | -25,243,684        | 21,274,985                | 17.13%   |
| 16204            | Otras tasas y tarifas                                  | 11,731,876          | 180,636,540                     | 167,253,129   | 1,539.71    | -168,904,664       | 13,383,411                | 8.00%    |
| 16900            | INGRESOS DE NO OPERACIÓN                               | 157,941,773         | 61,546,452                      | 53,136,039    | 38.97       | 96,395,321         | 8,410,413                 | 15.83%   |
| 16999            | Ingresos Varios de No operación                        | 157,941,773         | 61,546,452                      | 53,136,039    | 38.97       | 96,395,321         | 8,410,413                 | 15.83%   |
| 17000            | RENTAS DE LA PROPIEDAD                                 | 43,941,809          | 53,772,554                      | 44,277,199    | 122.37      | -9,830,745         | 9,495,355                 | 21.45%   |
| 17300            | INTERESES POR DEPOSITOS                                | 1,236,171           | 1,589,940                       | 1,418,039     | 128.62      | -353,769           | 171,901                   | 12.12%   |
| 17301            | Intereses por depósitos internos                       | 1,236,171           | 1,589,940                       | 1,418,039     | 128.62      | -353,769           | 171,901                   | 12.12%   |
| 17600            | ALQUILERES                                             | 42,705,638          | 52,182,613                      | 42,859,159    | 122.19      | -9,476,975         | 9,323,454                 | 21.75%   |
| 17601            | Alquileres de tierras y terrenos                       | 36,299,793          | 44,355,221                      | 36,430,286    | 122.19      | -8,055,428         | 7,924,936                 | 21.75%   |
| 17603            | Alquileres de locales e instalaciones                  | 6,405,845           | 7,827,392                       | 6,428,874     | 122.19      | -1,421,547         | 1,398,518                 | 21.75%   |
| 20000            | RECURSOS DE CAPITAL                                    |                     | 166,272,731                     | 157,669,919   |             | -166,272,731       | 8,602,812                 | 5.46%    |
| 21000            | RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL                            |                     | 146,577,769                     | 157,669,919   |             |                    | -11,092,150               | -7.04%   |
| 21500            | Incremento de la Depreciación Acumulada                |                     | 143,528,517                     | 106,352,236   |             |                    | 37,176,280                | 34.96%   |
| 21501            | Incremento de la Depreciación Acumulada del ejercicio  |                     | 143,528,517                     | 106,352,236   |             |                    | 37,176,280                | 34.96%   |
| 21600            | Incremento de la Amortización Acumulada                |                     | 3,049,253                       | 44,394,616    |             |                    | -41,345,363               | -93.13%  |
| 21601            | Incremento de la Amortización acumulada del ejercicio  |                     | 3,049,253                       | 44,394,616    |             |                    | -41,345,363               | -93.13%  |
| 21700            | Disminución de Inventarios                             |                     |                                 | 6,923,067     |             |                    |                           |          |
| 21701            | Disminución de inventarios                             |                     |                                 | 6,923,067     |             |                    |                           |          |
|                  | Desincorporación y Reclasificación Contable de Activos |                     | 19,694,962                      |               |             |                    |                           |          |
| 30000            | FUENTES FINANCIERAS                                    |                     | 102,618,213                     | 59,292,499    |             | -102,618,213       | 43,325,714                | 73.07%   |
| 31000            | DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA                 |                     | 10,349,967                      | 8,032,220     |             |                    | 2,317,747                 | 28.86%   |
| 31500            | Disminución de Otros Activos Financieros a Corto Plazo |                     | 10,349,967                      | 2,689,811     |             |                    | 7,660,156                 | 284.78%  |
| 31501            | Disminución de caja y bancos                           |                     |                                 |               |             |                    |                           |          |
| 31503            | Disminución de cuentas a cobrar a corto plazo          |                     |                                 |               |             |                    |                           |          |
| 31504            | Disminución de otras cuentas a cobrar a largo plazo    |                     | 9,137,694                       | 969,805       |             |                    | 8,167,889                 | 842.22%  |

Elaborado por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe Depto. de Presupuesto



Ing. Leo Castellón Hírezi  
Gerente General ENP



EJECUCION PRESUPUESTO DE RECURSOS a Diciembre 2016 (Oficial)  
09:13 a. m. 24 Enero 2017



# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO

### RECURSOS

Año 2016

( Valores Presentados en lempiras )

| RUBRO DE INGRESO         | INGRESOS                                                | PRESUPUESTO VIGENTE  | EJECUCION ACUMULADO A DICIEMBRE |                      | % Ejecución   | SALDO POR EJECUTAR  | VARIACION En la Ejecución |               |
|--------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------------------|---------------|
|                          |                                                         |                      | 2016                            | 2015                 |               |                     | Absoluta                  | Relativa      |
| 31507                    | Disminución de anticipos a corto plazo                  |                      | 1,212,273                       | 1,720,006            |               |                     | -507,732                  | -29.52%       |
| 31600                    | Disminución de Otros Activos Financieros a Largo Plazo  |                      |                                 | 5,342,409            |               |                     |                           |               |
| 31606                    | Disminución de activos diferidos a largo plazo          |                      |                                 | 5,342,409            |               |                     |                           |               |
| 33000                    | OBTENCION DE PRESTAMOS                                  |                      |                                 |                      |               |                     |                           |               |
| 33200                    | Obtención de préstamos a largo plazo                    |                      |                                 |                      |               |                     |                           |               |
| 33208                    | Obtención de préstamos externos a largo plazo           |                      |                                 |                      |               |                     |                           |               |
| 34000                    | INCREMENTO DE OTROS PASIVOS                             |                      | 92,268,246                      | 48,852,735           |               |                     | 43,415,510                | 88.87%        |
| 34100                    | Incremento de Otros Pasivos a Corto Plazo               |                      | 92,268,246                      |                      |               |                     |                           |               |
| 34101                    | Incremento de cuentas comerciales a pagar a corto plazo |                      |                                 |                      |               |                     |                           |               |
| 34102                    | Incremento de otras cuentas a pagar a corto plazo       |                      | 92,268,246                      |                      |               |                     |                           |               |
| 34200                    | Incremento de Otros Pasivos a Largo Plazo               |                      |                                 | 48,852,735           |               |                     |                           |               |
| 34202                    | Incremento de otras cuentas a pagar a largo plazo       |                      |                                 | 48,852,735           |               |                     |                           |               |
| 34206                    | Incremento de provisiones                               |                      |                                 |                      |               |                     |                           |               |
| 35000                    | INCREMENTO DEL PATRIMONIO                               |                      |                                 | 2,407,544            |               |                     |                           |               |
| 35300                    | Incremento de Resultados Acumulados                     |                      |                                 | 2,407,544            |               |                     |                           |               |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b> |                                                         | <b>1,120,600,000</b> | <b>1,490,405,180</b>            | <b>1,316,188,372</b> | <b>133.00</b> | <b>-369,805,180</b> | <b>174,216,808</b>        | <b>13.24%</b> |

Elaborado por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe Depto. de Presupuesto



Ing. Leo Castellón Hirezi  
Gerente General ENP



EJECUCION PRESUPUESTO DE RECURSOS a Diciembre 2016 (Oficial)  
09:13 a. m. 24 Enero 2017



# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO

### GASTOS

Año 2016

(Valores Presentados en lempiras)

| CUENTA       | DENOMINACION                                      | PRESUPUESTO VIGENTE | EJECUCION ACUMULADO A DICIEMBRE |                    | % Ejecucion   | SALDO POR EJECUTAR | VARIACION En la Ejecucion |                |
|--------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------------------|----------------|
|              |                                                   |                     | 2016                            | 2015               |               |                    | Absoluta                  | Relativa       |
| <b>10000</b> | <b>SERVICIOS PERSONALES</b>                       | <b>506,600,000</b>  | <b>420,052,187</b>              | <b>520,657,113</b> | <b>82.92</b>  | <b>86,547,813</b>  | <b>-100,604,926</b>       | <b>-19.32%</b> |
| 11000        | Personal Permanente                               | 329,417,921         | 294,106,934                     | 341,939,487        | 89.28         | 35,310,987         | -47,832,553               | -13.99%        |
| 11100        | Sueldos básicos                                   | 184,831,978         | 177,172,390                     | 216,654,158        | 95.86         | 7,659,588          | -39,481,768               | -18.22%        |
| 11400        | Adiciones (Séptimo día)                           | 28,801,549          | 26,020,952                      | 29,888,843         | 90.35         | 2,780,597          | -3,867,891                | -12.94%        |
| 11500        | Aguinaldo y Decimocuarto Mes                      | 74,060,623          | 58,655,984                      | 60,114,592         | 79.20         | 15,404,639         | -1,458,608                | -2.43%         |
| 11510        | Decimotercer mes                                  | 34,432,537          | 27,728,267                      | 30,341,163         | 80.53         | 6,704,270          | -2,612,896                | -8.61%         |
| 11520        | Decimocuarto mes                                  | 39,628,086          | 30,927,717                      | 29,773,429         | 78.04         | 8,700,369          | 1,154,288                 | 3.88%          |
| 11600        | Complementos (Bonificación vacaciones)            | 31,579,506          | 23,083,787                      | 24,238,442         | 73.10         | 8,495,719          | -1,154,655                | -4.76%         |
| 11700        | Contribuciones Patronales                         | 10,144,265          | 9,173,822                       | 11,043,452         | 90.43         | 970,443            | -1,869,630                | -16.93%        |
| 11750        | Contribuciones para IHSS                          | 6,924,960           | 5,851,358                       | 6,941,498          | 84.50         | 1,073,602          | -1,090,141                | -15.70%        |
| 11760        | Contribución al INFOP                             | 3,219,305           | 3,322,464                       | 4,101,953          | 103.20        | -103,159           | -779,489                  | -19.00%        |
| 12000        | Personal No Permanente                            | 52,815,148          | 24,098,179                      | 46,595,199         | 45.63         | 28,716,969         | -22,497,020               | -48.28%        |
| 12100        | Sueldos básicos                                   | 52,815,148          | 24,098,179                      | 46,595,199         | 45.63         | 28,716,969         | -22,497,020               | -48.28%        |
| 14000        | Retribuciones Extraordinarias                     | 34,258,262          | 34,342,923                      | 34,789,956         | 100.25        | -84,661            | -447,032                  | -1.28%         |
| 14100        | Horas extraordinarias                             | 34,258,262          | 34,342,923                      | 34,789,956         | 100.25        | -84,661            | -447,032                  | -1.28%         |
| 15000        | Asistencia Social al Personal                     | 26,140,986          | 9,175,954                       | 19,527,767         | 35.10         | 16,965,032         | -10,351,813               | -53.01%        |
| 15900        | Otras asistencias sociales al personal            | 26,140,986          | 9,175,954                       | 19,527,767         | 35.10         | 16,965,032         | -10,351,813               | -53.01%        |
| 16000        | Beneficios y Compensaciones                       | 63,967,683          | 58,328,197                      | 77,804,704         | 91.18         | 5,639,486          | -19,476,507               | -25.03%        |
| <b>20000</b> | <b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>                    | <b>247,090,236</b>  | <b>294,237,226</b>              | <b>222,794,803</b> | <b>119.08</b> | <b>-47,146,990</b> | <b>71,442,423</b>         | <b>32.07%</b>  |
| 21000        | Servicios Básicos                                 | 38,700,000          | 28,639,911                      | 39,025,481         | 74.00         | 10,060,089         | -10,385,570               | -26.61%        |
| 21100        | Energía eléctrica                                 | 27,000,000          | 20,260,743                      | 29,409,365         | 75.04         | 6,739,257          | -9,148,623                | -31.11%        |
| 21200        | Agua                                              | 10,200,000          | 6,929,246                       | 8,486,343          | 67.93         | 3,270,754          | -1,557,098                | -18.35%        |
| 21400        | Comunicaciones                                    | 1,500,000           | 1,449,922                       | 1,129,772          | 96.66         | 50,078             | 320,150                   | 28.34%         |
| 21420        | Telefonía fija                                    | 1,500,000           | 1,449,922                       | 1,129,772          | 96.66         | 50,078             | 320,150                   | 28.34%         |
| 22000        | Alquileres y Derechos sobre Bienes Intangibles    | 106,890,236         | 94,621,795                      | 111,836,796        | 88.52         | 12,268,441         | -17,215,001               | -15.39%        |
| 22900        | Otros alquileres                                  | 106,890,236         | 94,621,795                      | 111,836,796        | 88.52         | 12,268,441         | -17,215,001               | -15.39%        |
| 23000        | Mantenimiento y Reparaciones y Limpieza           | 23,119,777          | 6,785,887                       | 7,572,679          | 29.35         | 16,333,890         | -786,793                  | -10.39%        |
| 23300        | Mant y Reparación de Maquinaria y Equipo          | 23,119,777          | 6,458,881                       | 7,389,768          | 27.94         | 16,036,501         | -930,887                  | -12.60%        |
| 23320        | Manto/rep. equipo de transporte, tracción y eleva | 22,495,382          | 6,458,881                       | 7,389,768          | 28.71         | 16,036,501         | -930,887                  | -12.60%        |
| 23500        | Limpieza, aseo y fumigación                       | 624,395             | 327,006                         | 182,912            | 52.37         | 297,389            | 144,094                   | 78.78%         |
| 24000        | Servicios Profesionales                           | 11,302,475          | 9,421,282                       | 7,626,774          | 83.36         | 1,881,193          | 1,794,507                 | 23.53%         |

Elaborado Por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe de Presupuesto



Ing. Leo Castellón Hírezi  
Gerente General ENP



EJECUCION PRESUPUESTO DE GASTOS a DICIEMBRE 2016 (Oficial)  
10:33 a. m. 24 ENERO 2017



# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO

### GASTOS

Año 2016

( Valores Presentados en lempiras )

| Cuenta | DENOMINACION                                    | PRESUPUESTO VIGENTE | EJECUCION ACUMULADO A DICIEMBRE |            | % Ejecucion | SALDO POR EJECUTAR | VARIACION En la Ejecucion |          |
|--------|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|------------|-------------|--------------------|---------------------------|----------|
|        |                                                 |                     | 2016                            | 2015       |             |                    | Absoluta                  | Relativa |
| 24110  | Sangres y Componentes                           | 710,601             | 20,363                          | 140,306    | 2.87        | 690,239            | -119,944                  | -85.49%  |
| 24300  | Servicios Jurídicos                             | 1,966,025           | 941,200                         | 0          | 47.87       | 1,024,825          | 941,200                   |          |
| 24900  | Otros servicios técnicos profesionales          | 8,625,849           | 8,459,719                       | 7,486,468  | 98.07       | 166,130            | 973,251                   | 13.00%   |
| 25000  | Servicios Comerciales y Financieros             | 44,904,059          | 39,623,123                      | 35,373,021 | 88.24       | 5,280,936          | 4,250,102                 | 12.02%   |
| 25100  | Servicios de transporte                         | 508,888             | 285,403                         | 281,153    | 56.08       | 223,485            | 4,250                     | 1.51%    |
| 25300  | Servicios de imprenta, publica y reproducciones | 281,069             | 15,094                          | 18,819     | 5.37        | 265,975            | -3,725                    | -19.79%  |
| 25400  | Primas y gastos de seguro                       | 32,000,000          | 28,800,013                      | 33,240,844 | 90.00       | 3,199,987          | -4,440,832                | -13.36%  |
| 25600  | Publicidad y propaganda                         | 1,091,996           | 980,329                         | 1,509,951  | 89.77       | 111,667            | -529,622                  | -35.08%  |
| 25900  | Otros servicios comerciales y financieros       | 11,022,106          | 9,542,285                       | 322,254    | 86.57       | 1,479,821          | 9,220,031                 | 2861.10% |
| 26000  | Pasajes y Viáticos                              | 7,567,368           | 5,376,419                       | 3,814,408  | 71.05       | 2,190,949          | 1,562,011                 | 40.95%   |
| 26100  | Pasajes                                         | 1,266,010           | 706,839                         | 430,811    | 55.83       | 559,171            | 276,028                   | 64.07%   |
| 26110  | Nacionales                                      | 1,036,788           | 549,774                         | 417,117    | 53.03       | 487,014            | 132,657                   | 31.80%   |
| 26120  | Al exterior                                     | 229,222             | 157,065                         | 13,694     | 68.52       | 72,157             | 143,371                   | 1046.93% |
| 26200  | Viáticos                                        | 6,301,358           | 4,669,580                       | 3,383,597  | 74.10       | 1,631,778          | 1,285,983                 | 38.01%   |
| 26210  | Nacionales                                      | 4,931,712           | 4,298,300                       | 3,320,722  | 87.16       | 633,412            | 977,577                   | 29.44%   |
| 26220  | Al exterior                                     | 1,369,646           | 371,280                         | 62,874     | 27.11       | 998,366            | 308,406                   | 490.51%  |
| 27000  | Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales  | 11,994,365          | 107,881,386                     | 17,037,355 | 899.43      | -95,887,021        | 90,844,031                | 533.21%  |
| 27100  | Impuestos                                       | 9,769,284           | 107,255,532                     | 15,880,447 | 1,097.89    | -97,486,248        | 91,375,085                | 575.39%  |
| 27121  | Impuesto sobre industria, comercio y servicios  | 620,707             | 104,193,245                     | 13,918,499 | 16,786.22   | -103,572,538       | 90,274,746                | 648.60%  |
| 27129  | Impuestos municipales varios                    | 9,148,577           | 3,062,287                       | 1,961,948  | 33.47       | 6,086,290          | 1,100,339                 | 56.08%   |
| 27300  | Multas y recargos                               | 1,575,081           | 106,254                         | 637,309    | 6.75        | 1,468,827          | -531,054                  | -83.33%  |
| 27400  | Canonos y regalías                              | 650,000             | 519,600                         | 519,600    | 79.94       | 130,400            |                           |          |
| 29000  | Otros Servicios no Personales                   | 2,611,956           | 1,887,423                       | 508,288    | 72.26       | 724,533            | 1,379,135                 | 271.33%  |
| 29100  | Ceremonial y protocolo                          | 2,611,956           | 1,887,423                       | 508,288    | 72.26       | 724,533            | 1,379,135                 | 271.33%  |
| 30000  | MATERIALES Y SUMINISTROS                        | 33,965,998          | 15,483,706                      | 17,287,335 | 45.59       | 18,482,292         | -1,803,629                | -10.43%  |
| 32000  | Textiles y Vestuarios                           | 3,000,000           | 0                               | 0          | 0.00        | 3,000,000          |                           |          |
| 32310  | Prendas de vestir                               | 3,000,000           | 0                               | 0          | 0.00        | 3,000,000          |                           |          |
| 33000  | Productos de Papel y Cartón                     | 2,000,000           | 1,190,021                       | 1,740,695  | 59.50       | 809,979            | -550,673                  | -31.64%  |
| 33100  | Papel de escritorio                             | 2,000,000           | 1,190,021                       | 1,740,695  | 59.50       | 809,979            | -550,673                  | -31.64%  |
| 35000  | Prod Quím, Farmacéut, Combust y Lubricantes     | 2,763,185           | 6,870,339                       | 10,303,780 | 70.37       | 2,892,846          | -3,433,441                | -33.32%  |
| 35210  | Productos farmacéuticos y medicinales           | 2,763,185           | 679,473                         | 1,831,888  | 24.59       | 2,083,712          | -1,152,415                | -62.91%  |

Elaborado Por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe de Presupuestos



Ing. Leo Castellón Hírezi  
Gerente General ENP



EJECUCION PRESUPUESTO DE GASTOS a DICIEMBRE 2015 (Oficial)

10:33 a. m. 24 ENERO 2017

2/5



# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO

### GASTOS

Año 2016

( Valores Presentados en lempiras )

| CUENTA | DENOMINACION                                       | PRESUPUESTO VIGENTE | EJECUCION ACUMULADO A DICIEMBRE |            | % Ejecución | SALDO POR EJECUTAR | VARIACION En la Ejecución |          |
|--------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|------------|-------------|--------------------|---------------------------|----------|
|        |                                                    |                     | 2016                            | 2015       |             |                    | Abso luta                 | Relativa |
| 35600  | Combustibles y lubricantes                         | 7,000,000           | 6,190,867                       | 8,471,893  | 88.44       | 809,134            | -2,281,026                | -26.92%  |
| 35620  | Diesel                                             | 7,000,000           | 6,190,867                       | 8,471,893  | 88.44       | 809,134            | -2,281,026                | -26.92%  |
| 36000  | Productos Metálicos                                | 13,744,915          | 5,659,886                       | 4,161,778  | 41.18       | 8,085,029          | 1,498,109                 | 36.00%   |
| 36900  | Otros productos metálicos                          | 13,744,915          | 5,659,886                       | 4,161,778  | 41.18       | 8,085,029          | 1,498,109                 | 36.00%   |
| 36920  | Accesorios de metal                                | 8,535,751           | 3,774,013                       | 2,502,852  | 44.21       | 4,761,738          | 1,271,161                 | 50.79%   |
| 36930  | Elementos de ferretería                            | 5,209,164           | 1,885,873                       | 1,658,926  | 36.20       | 3,323,291          | 226,948                   | 13.68%   |
| 39000  | Otros Materiales y Suministros                     | 5,457,898           | 1,763,459                       | 1,081,082  | 32.31       | 3,694,439          | 682,377                   | 63.12%   |
| 39600  | Repuestos y accesorios                             | 5,457,898           | 1,763,459                       | 1,081,082  | 32.31       | 3,694,439          | 682,377                   | 63.12%   |
| 40000  | BIENES CAPITALIZABLES                              | 122,450,000         | 35,582,333                      | 44,552,007 | 29.06       | 86,867,667         | -8,969,674                | -20.13%  |
| 42000  | Maquinaria y Equipo                                | 40,792,261          | 6,993,546                       | 13,251,307 | 17.14       | 34,938,712         | -6,257,761                | -47.22%  |
| 42100  | Equipo de Oficina y Muebles                        | 2,297,000           | 1,251,924                       | 508,628    | 54.50       | 2,185,073          | 743,296                   | 146.14%  |
| 42110  | Muebles varios de oficina                          | 1,697,000           | 681,973                         | 508,628    | 40.19       | 1,015,027          | 173,345                   | 34.08%   |
| 42120  | Equipos Varios de Oficina                          | 600,000             | 569,951                         |            | 94.99       | 1,170,046          | 569,951                   |          |
| 42300  | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación         | 27,802,261          | 3,303,357                       | 12,249,976 | 660.67      | 24,498,904         | -8,946,619                | -73.03%  |
| 42310  | Equipo de Transporte terrestre para personas       | 500,000             |                                 | 8,383,500  | 0.00        | 500,000            | -8,383,500                | -100.00% |
| 42330  | Embarcaciones marítimas                            | 13,010,000          | 2,927,300                       | 3,252,301  | 22.02       | 10,082,700         | -325,001                  | -9.99%   |
| 42340  | Equipo de elevación y tracción                     | 13,292,261          | 199,485                         |            | 19.95       | 13,092,776         | 199,485                   |          |
| 42350  | Equipo de Transporte auxiliar                      | 1,000,000           | 176,572                         | 614,175    | 2.15        | 823,428            | -437,603                  | -71.25%  |
| 42500  | Equipo de Comunicación y Señalamiento              | 8,223,000           | 1,690,096                       | 237,924    | 20.55       | 6,532,904          | 1,452,172                 | 610.35%  |
| 42510  | Equipo de comunicación                             | 1,250,000           | 436,001                         | 237,924    | 34.88       | 813,999            | 198,077                   | 83.25%   |
| 42520  | Equipo de Señalamiento y Seguridad                 | 6,973,000           | 1,254,095                       |            | 17.99       | 5,718,905          | 1,254,095                 |          |
| 42600  | Equipo para Computación                            | 2,100,000           | 423,966                         | 101,189    | 20.19       | 1,676,034          | 322,777                   | 318.98%  |
| 42800  | Herramientas Mayores                               | 370,000             | 324,203                         | 153,590    | 87.62       | 45,797             | 170,613                   | 111.08%  |
| 45000  | Activos Intangibles                                | 17,217,473          | 13,663,980                      | 2,816,401  | 79.36       | 3,553,493          | 10,847,579                | 385.16%  |
| 45200  | Otros Bienes Intangibles                           | 17,217,473          | 13,663,980                      | 2,816,401  | 79.36       | 3,553,493          | 10,847,579                | 385.16%  |
| 46200  | Equipo de Seguridad                                |                     |                                 |            |             |                    |                           |          |
| 47000  | Construcciones                                     | 64,440,266          | 14,924,807                      | 28,484,299 | 23.16       | 49,515,459         | -13,559,492               | -47.60%  |
| 47200  | Construc/Mejoras Bienes Nacionales Dominio Privado | 64,440,266          | 14,924,807                      | 28,484,299 | 23.16       | 49,515,459         | -13,559,492               | -47.60%  |
| 47210  | Construc/Mejoras de Bienes en Dominio Público      | 64,440,266          | 14,924,807                      | 28,484,299 | 23.16       | 49,515,459         | -13,559,492               | -47.60%  |
|        | Incremento de Inventarios                          |                     | 1,043,489                       | 0          |             | -1,043,489         |                           |          |

Elaborado Por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe de Presupuesto



Ing. Leo Castellón Hirezi  
Gerente General ENP



EJECUCION PRESUPUESTO DE GASTOS a DICIEMBRE 2016 (Oficial)

10:33 a. m. 24 ENERO 2017



# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO

### GASTOS

Año 2016

(Valores Presentados en lempiras)

| CUENTA       | DENOMINACION                                            | PRESUPUESTO VIGENTE | EJECUCION ACUMULADO A DICIEMBRE |                    | % Ejecución  | SALDO POR EJECUTAR  | VARIACION En la Ejecución |                |
|--------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------------------|----------------|
|              |                                                         |                     | 2016                            | 2015               |              |                     | Absoluta                  | Relativa       |
| <b>50000</b> | <b>TRANSFERENCIAS Y DONACIONES</b>                      | <b>135,493,766</b>  | <b>118,331,046</b>              | <b>137,773,731</b> | <b>87.33</b> | <b>17,162,721</b>   | <b>-19,442,686</b>        | <b>-14.11%</b> |
| <b>51000</b> | <b>Transfer/Donaciones Corrientes al Sector Privado</b> | <b>23,055,000</b>   | <b>20,286,235</b>               | <b>93,408,680</b>  | <b>87.99</b> | <b>2,768,765</b>    | <b>-73,122,445</b>        | <b>-78.28%</b> |
| 51100        | Prestaciones de la seguridad social                     | 19,900,000          | 17,705,786                      | 17,400,036         | 88.98        | 2,193,214           | 306,750                   | 1.76%          |
| 51110        | Jubilaciones y retiros                                  | 19,900,000          | 17,705,786                      | 17,400,036         | 88.98        | 2,193,214           | 306,750                   | 1.76%          |
| 51200        | Prestaciones de asistencia social                       | 1,155,000           | 495,823                         | 419,236            | 42.93        | 659,177             | 76,587                    | 18.27%         |
| 51210        | Becas                                                   | 1,000,000           | 340,823                         | 264,236            | 34.08        | 659,177             | 76,587                    | 28.98%         |
| 51220        | Ayuda social a personas                                 | 155,000             | 155,000                         | 155,000            | 100.00       |                     |                           |                |
| 51310        | Transferencias Corrientes a Inst sin fines de lucro     | 2,000,000           | 2,083,626                       | 2,305,916          | 104.18       | -83,626             | -222,290                  | -9.64%         |
| 51410        | Subsidios a empresas privadas no financieras            |                     |                                 | 73,283,492         |              |                     |                           |                |
| <b>52000</b> | <b>Transf Corrientes a Unidades del Sector Publico</b>  | <b>109,338,766</b>  | <b>94,997,008</b>               | <b>41,437,967</b>  | <b>86.88</b> | <b>14,341,758</b>   | <b>53,559,041</b>         | <b>129.25%</b> |
| 52100        | Donaciones a unidades del gobierno central              | 60,900,000          | 60,661,389                      | 10,579,401         | 99.61        | 238,611             | 50,081,988                | 473.39%        |
| 52110        | Transferencias Corrientes a inst de la Admón Gen        | 60,800,000          | 60,561,389                      | 10,479,401         | 99.61        | 238,611             | 50,081,988                | 477.91%        |
| 52120        | Transfer/Corrientes/Inst Descentralizadas (IIIAE)       | 100,000             | 100,000                         | 100,000            | 100.00       |                     |                           |                |
| 52170        | Transferencias Corrientes a Gobiernos Locales           | 48,438,766          | 34,335,619                      | 30,858,566         | 70.88        | 14,103,147          | 3,477,053                 | 11.27%         |
| 52200        | Donaciones a gobiernos locales                          |                     |                                 |                    |              |                     |                           |                |
| 52300        | Donaciones inst. públicas financieras no empresariales  |                     |                                 |                    |              |                     |                           |                |
| <b>53000</b> | <b>Transferencias Corrientes al Sector Externo</b>      | <b>3,100,000</b>    | <b>3,047,802</b>                | <b>2,927,084</b>   | <b>98.32</b> | <b>52,198</b>       | <b>120,718</b>            | <b>4.12%</b>   |
| 53200        | Donaciones a organismos internacionales                 | 3,100,000           | 3,047,802                       | 2,927,084          | 98.32        | 52,198              | 120,718                   | 4.12%          |
| 53310        | Transferencias Corrientes/Organismos Internacionales    | 3,100,000           | 3,047,802                       | 2,927,084          | 98.32        | 52,198              | 120,718                   | 4.12%          |
| <b>60000</b> | <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                              |                     | <b>405,704,623</b>              | <b>61,228,618</b>  |              | <b>-405,704,623</b> | <b>344,476,005</b>        | <b>562.61%</b> |
| <b>64000</b> | <b>Titulos Valores</b>                                  |                     |                                 |                    |              |                     |                           |                |
| 64100        | Titulos y Valores a Corto Plazo                         |                     |                                 |                    |              |                     |                           |                |
|              | Incremento de Disponibilidades                          |                     | 362,054,971                     | 50,291,288         |              |                     | 311,763,683               | 619.92%        |
|              | Incremento de caja y bancos                             |                     | 362,054,971                     | 50,291,288         |              |                     | 311,763,683               | 619.92%        |
|              | Incremento de Cuentas a Cobrar                          |                     | 25,840,533                      | 944,223            |              |                     | 24,896,309                | 2636.70%       |
|              | Incremento ctas a cobrar comerciales corto plazo        |                     | 25,840,533                      | 944,223            |              |                     | 24,896,309                | 2636.70%       |
|              | Incremento ctas a cobrar comerciales largo plazo        |                     |                                 |                    |              |                     |                           |                |
|              | Incremento Activos Diferidos/Adelantos Proveed          |                     | 17,809,119                      |                    |              |                     |                           |                |
|              | Incremento de activos diferidos a largo plazo           |                     | 17,809,119                      |                    |              |                     |                           |                |
|              | Aumento de otros activos corrientes                     |                     |                                 |                    |              |                     |                           |                |
|              | Aumento de la porción corriente de la deuda             |                     |                                 |                    |              |                     |                           |                |

Elaborado Por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe de Presupuesto



Ing. Leo Castellón Hírezi  
Gerente General ENP



EJECUCION PRESUPUESTO DE GASTOS a DICIEMBRE 2016 (Oficial)

10:33 a. m. 24 ENERO 2017



# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO

### GASTOS

Año 2016

( Valores Presentados en lempiras )

| CUENTA                   | DENOMINACION                                        | PRESUPUESTO VIGENTE  | EJECUCION ACUMULADO A DICIEMBRE |                      | % Ejecución   | SALDO POR EJECUTAR  | VARIACION En la Ejecución |                |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------------------|----------------|
|                          |                                                     |                      | 2016                            | 2015                 |               |                     | Absoluta                  | Relativa       |
|                          | Incorporación contable de activos fijos             |                      |                                 | 9,993,106            |               |                     |                           |                |
| <b>70000</b>             | <b>SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA</b>                 | <b>75,000,000</b>    | <b>43,555,298</b>               | <b>154,383,965</b>   | <b>58.07</b>  | <b>31,444,702</b>   | <b>-110,828,667</b>       | <b>-71.79%</b> |
| 72000                    | Servicio de la deuda pública interna a largo plazo  |                      |                                 |                      |               |                     |                           |                |
| 72200                    | Intereses de la deuda pública interna a largo plazo |                      |                                 |                      |               |                     |                           |                |
| 73000                    | Comisiones/Otros Gastos Deuda Pública Externa       |                      |                                 |                      |               |                     |                           |                |
| 73300                    | Comisiones/otros gastos Deuda Externa corto plazo   |                      |                                 |                      |               |                     |                           |                |
| 74000                    | Servicio de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo  | 75,000,000           | 39,599,184                      | 53,393,670           | 52.80         | 35,400,816          | -13,794,486               | -25.84%        |
| 74100                    | Amortización deuda pública externa largo plazo      | 51,700,000           | 37,332,734                      | 52,118,885           | 72.21         | 14,367,266          | -14,786,151               | -28.37%        |
| 74200                    | Intereses de deuda pública externa a largo plazo    | 23,300,000           | 2,266,450                       | 1,274,785            | 9.73          | 21,033,550          | 991,665                   | 77.79%         |
|                          | Disminución de Cuentas y Documentos a Pagar         |                      | 3,956,114                       | 100,990,296          |               | -3,956,114          | -97,034,181               | -96.08%        |
|                          | Disminución de otras cuentas a pagar a corto plazo  |                      |                                 | 100,990,296          |               |                     |                           |                |
|                          | Disminución de otras cuentas a pagar a largo plazo  |                      | 3,956,114                       |                      |               |                     |                           |                |
| <b>80000</b>             | <b>OTROS GASTOS</b>                                 |                      | <b>156,415,272</b>              | <b>157,510,800</b>   |               | <b>-156,415,272</b> | <b>-1,095,528</b>         | <b>-0.70%</b>  |
| 82000                    | Depreciación y Amortización                         |                      | 146,577,769                     | 150,746,852          |               |                     | -4,169,083                | -2.77%         |
| 82100                    | Depreciación del activo fijo                        |                      | 143,528,517                     | 106,352,236          |               |                     | 37,176,280                | 34.96%         |
| 82200                    | Amortización del activo intangible                  |                      | 3,049,253                       | 44,394,616           |               |                     | -41,345,363               | -93.13%        |
| 84000                    | Otras pérdidas                                      |                      | -3,457,354                      | 6,763,948            |               |                     | -10,221,302               | -151.11%       |
| 84100                    | Provisión pérdida en inventarios                    |                      |                                 |                      |               |                     |                           |                |
| 84110                    | Provisión cuentas incobrables                       |                      | -3,457,354                      | 6,763,948            |               |                     | -10,221,302               | -151.11%       |
| 84200                    | Provisión perdida en cobro cuentas dudosas          |                      |                                 |                      |               |                     |                           |                |
| 85000                    | Disminución del patrimonio                          |                      | 13,294,857                      |                      |               |                     |                           |                |
| 85100                    | Disminución de los resultados acumulados            |                      | 13,294,857                      |                      |               |                     |                           |                |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b> |                                                     | <b>1,120,600,000</b> | <b>1,490,405,180</b>            | <b>1,316,188,372</b> | <b>133.00</b> | <b>-369,805,180</b> | <b>174,216,807</b>        | <b>13.24%</b>  |

Elaborado Por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe de Presupuesto



Ing. Leo Castellón Hirezi  
Gerente General ENP



EJECUCION PRESUPUESTO DE GASTOS a DICIEMBRE 2016 (Oficial)

10:33 a. m. 24 ENERO 2017



# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

## RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTO INVERSION EN BIENES CAPITALIZABLES

( Valores Presentados en lempiras )

**Año 2016**

| RUBRO DE GASTO                                 | DENOMINACION                                                | PRESUPUESTO VIGENTE | EJECUCION             |                   | % Ejecución   | SALDO POR EJECUTAR |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|---------------|--------------------|
|                                                |                                                             |                     | ACUMULADO A DICIEMBRE |                   |               |                    |
|                                                |                                                             |                     | 2,016                 | 2,015             |               |                    |
| <b>EQUIPO</b>                                  |                                                             | <b>40,792,261</b>   | <b>6,993,516</b>      | <b>13,251,307</b> | <b>17.14%</b> | <b>33,798,715</b>  |
| 42110                                          | Muebles varios de oficina                                   | 1,697,000           | 681,973               | 508,628           | 40.19%        | 1,015,027          |
| 42120                                          | Equipos Varios de Oficina                                   | 600,000             | 569,951               |                   | 94.99%        | 30,049             |
| 42310                                          | Equipo de transporte, terrestre para personas               | 500,000             | 0                     | 8,383,500         |               | 500,000            |
| 42330                                          | Embarcaciones maritimas                                     | 13,010,000          | 2,927,300             | 3,252,301         |               | 10,082,700         |
| 42340                                          | Equipo de elevacion y traccion                              | 13,292,261          | 199,485               |                   | 1.50%         | 13,092,776         |
| 42350                                          | Equipo de Transporte auxiliar                               | 1,000,000           | 176,572               | 614,175           | 17.66%        | 823,428            |
| 42510                                          | Equipo de Comunicación                                      | 1,250,000           | 436,001               | 237,924           | 34.88%        | 813,999            |
| 42520                                          | Equipo de Seguridad, Señalam. y ayud. a la navegacion       | 6,973,000           | 1,254,095             |                   | 17.99%        | 5,718,905          |
| 42600                                          | Equipos para Computación                                    | 2,100,000           | 423,966               | 101,189           | 20.19%        | 1,676,034          |
| 42800                                          | Herramientas y Repuestos Mayores                            | 370,000             | 324,203               | 153,590           | 87.62%        | 45,797             |
| <b>INTANGIBLES</b>                             |                                                             | <b>17,217,473</b>   | <b>13,663,990</b>     | <b>2,816,401</b>  | <b>79.36%</b> | <b>3,553,493</b>   |
| 45200                                          | Dragados                                                    | 12,017,473          | 11,687,670            | 345,583           |               | 329,803            |
|                                                | Levantamientos Hidrograficos                                | 500,000             |                       |                   |               | 500,000            |
|                                                | Estudios y Diseños                                          | 4,700,000           | 1,976,310             | 2,470,818         |               | 2,723,690          |
| <b>OBRAS</b>                                   |                                                             | <b>64,440,266</b>   | <b>14,924,807</b>     | <b>28,484,299</b> | <b>23.16%</b> | <b>49,515,459</b>  |
| 47210                                          | Rehabilitación y Mejoras al Sistema Eléctrico               | 4,448,878           | 1,210,070             | 797,130           |               | 3,238,808          |
|                                                | Construcciones y Mejoras en Patios, Accesos y Obras Civiles | 10,209,235          | 3,911,006             | 6,758,359         | 38.31%        | 6,298,229          |
|                                                | Otras Construcciones y Mejoras                              | 24,300,000          | 7,324,079             | 13,083,855        | 30.14%        | 16,975,921         |
| <b>TOTAL INVERSION (BIENES CAPITALIZABLES)</b> |                                                             | <b>122,450,000</b>  | <b>35,582,332</b>     | <b>44,552,007</b> | <b>29.06%</b> | <b>86,867,668</b>  |

| VARIACION En la Ejecución |          |
|---------------------------|----------|
| Absoluta                  | Relativa |
| -6,257,761                | -47.22%  |
| 173,345                   | 34.08%   |
| 569,951                   |          |
| -8,383,500                |          |
| -325,001                  | -9.99%   |
| 199,485                   |          |
| -437,603                  | -71.25%  |
| 198,077                   | 83.25%   |
| 1,254,095                 |          |
| 322,777                   | 318.98%  |
| 170,613                   | 111.08%  |
| 10,847,578                | 385.16%  |
| 11,342,087                | 3282.02% |
| -494,509                  | -20.01%  |
| -13,559,493               | -47.60%  |
| 412,940                   | 51.80%   |
| -2,847,353                | -42.13%  |
| -5,759,776                | -44.02%  |
| #                         | -20.13%  |

Elaborado Por:  
Ing. Marlen Noriega  
Jefe Depto. de Presupuesto



Ing. Leo Castellón Hirezi  
Gerente General



BIENES CAPITALIZABLES a DICIEMBRE 2016 (Oficial)  
09:14 a. m. 24 ENERO 2017



**EMPRESA NACIONAL PORTUARIA**  
**PLAN OPERATIVO ANUAL**  
**RELACION DE PERSONAL**  
**Año 2016**

| CATEGORIA OCUPACIONAL                 | MES DE DICIEMBRE 2016 |            |                   |                   | VARIACION     |                |                  |                | PLAZAS 2016 |                   |            |                  |
|---------------------------------------|-----------------------|------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|-------------|-------------------|------------|------------------|
|                                       | No. Plazas            |            | Sueldos           |                   | No. Plazas    |                | Sueldos          |                | Masculino   |                   | Femenino   |                  |
|                                       | 2016                  | 2015       | 2016              | 2015              | Absoluta      | Relativa       | Absoluta         | Relativa       | No. Plazas  | Sueldos           | No. Plazas | Sueldos          |
| <b>A. PERSONAL PERMANENTE</b>         |                       |            |                   |                   |               |                |                  |                |             |                   |            |                  |
| 1. Personal Ejecutivo                 | 7                     | 7          | 433,240           | 390,069           | 0.00          | 0.00%          | 43,171           | 11.07%         | 5           | 321,040           | 2          | 112,200          |
| 2. Personal Profesional Universitario | 39                    | 38         | 1,643,942         | 1,529,166         | 1.00          | 2.63%          | 114,776          | 7.51%          | 27          | 1,250,356         | 12         | 393,586          |
| 3. Personal Técnico                   | 24                    | 22         | 615,880           | 567,864           | 2.00          | 9.09%          | 48,016           | 8.46%          | 20          | 538,530           | 4          | 77,350           |
| 4. Personal Administrativo            | 145                   | 128        | 3,418,434         | 2,925,331         | 17.00         | 13.28%         | 493,102          | 16.86%         | 60          | 1,540,340         | 85         | 1,878,086        |
| 5. Personal de Obra                   | 175                   | 112        | 3,053,760         | 1,918,801         | 63.00         | 56.25%         | 1,134,959        | 59.15%         | 123         | 2,321,958         | 52         | 731,802          |
| 6. Personal de Servicios              | 42                    | 39         | 760,348           | 715,567           | 3.00          | 7.69%          | 44,781           | 6.26%          | 23          | 434,521           | 19         | 325,827          |
| 7. Personal de Seguridad              | 226                   | 257        | 3,983,127         | 4,278,051         | -31.00        | -12.06%        | -294,924         | -6.89%         | 212         | 3,750,266         | 14         | 232,861          |
| <b>Subtotal</b>                       | <b>658</b>            | <b>603</b> | <b>13,908,730</b> | <b>12,324,849</b> | <b>55.00</b>  | <b>9.12%</b>   | <b>1,583,881</b> | <b>12.85%</b>  | <b>470</b>  | <b>10,157,018</b> | <b>188</b> | <b>3,751,712</b> |
| <b>B. PERSONAL TEMPORAL</b>           |                       |            |                   |                   |               |                |                  |                |             |                   |            |                  |
| 1. Personal por Contrato              | 128                   | 197        | 1,304,072         | 1,966,488         | -69.00        | -35.03%        | -662,416         | -33.69%        | 102         | 1,037,435         | 26         | 266,636          |
| <b>Subtotal</b>                       | <b>128</b>            | <b>197</b> | <b>1,304,072</b>  | <b>1,966,488</b>  | <b>-69.00</b> | <b>-35.03%</b> | <b>-662,416</b>  | <b>-33.69%</b> | <b>102</b>  | <b>1,037,435</b>  | <b>26</b>  | <b>266,636</b>   |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>786</b>            | <b>800</b> | <b>15,212,801</b> | <b>14,291,337</b> | <b>-14.00</b> | <b>-1.75%</b>  | <b>921,464</b>   | <b>6.45%</b>   | <b>572</b>  | <b>11,194,454</b> | <b>214</b> | <b>4,018,348</b> |

Elaborado por  
 Ing. Marlen Noriega  
 Jefe Depto. de Presupuesto



Ing. Leo Castellon Hirezi  
 Gerente General ENP



**EMPRESA NACIONAL PORTUARIA**

**RELACIÓN DE PERSONAL A DICIEMBRE 2015**

(Salarios en Lempiras)

| Código | Concepto                | Número de Empleados según Género |            |            | Salario Mensual<br>Dic. 2015 | Acumulado<br>Sueldos y Honorarios Pagados a Diciembre 2015 |                     |                      |
|--------|-------------------------|----------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
|        |                         | M                                | F          | Total      |                              | M                                                          | F                   | Total                |
| 11100  | Sueldos (Permanente)    | 457                              | 146        | 603        | 12,324,849.2                 | 120,725,694.3                                              | 40,196,081.6        | 160,921,775.9        |
| 12100  | Sueldos (Contrato)      | 129                              | 68         | 197        | 1,966,488.0                  | 27,203,688.7                                               | 15,535,098.6        | 42,738,787.3         |
| 12200  | Jornales                |                                  |            | 0          |                              |                                                            |                     | 0.0                  |
|        | Proyectos               |                                  |            | 0          |                              |                                                            |                     | 0.0                  |
|        | <b>SUBTOTAL</b>         | <b>586</b>                       | <b>214</b> | <b>800</b> | <b>14,291,337.2</b>          | <b>147,929,383.0</b>                                       | <b>55,731,180.2</b> | <b>203,660,563.2</b> |
| 12910  | Contratos Especiales    |                                  |            | 0          |                              |                                                            |                     | 0.0                  |
| 24000  | Servicios Profesionales | 31                               | 8          | 39         | 293,577.6                    | 4,866,200.3                                                | 603,210.6           | 5,469,410.9          |
|        | Personas Naturales      | 31                               | 8          | 39         | 293,577.6                    | 4,866,200.3                                                | 603,210.6           | 5,469,410.9          |
|        | <b>TOTAL</b>            | <b>617</b>                       | <b>222</b> | <b>839</b> | <b>14,584,914.8</b>          | <b>152,795,583.3</b>                                       | <b>56,334,390.8</b> | <b>209,129,974.1</b> |

Nota 1: El número de empleados son los existentes al 31 de Diciembre 2015.

Nota 2: El salario mensual corresponde al total pagado por este concepto y honorarios en el mes de Diciembre 2015.

Nota 3: El total de sueldos y honorarios corresponde al total pagado por este concepto, de enero a Diciembre 2015.

Nota 4: Los montos reportados en la Relación de Personal deben coincidir con los registrados en la Ejecución Presupuestaria correspondiente.

Nota 5: En el objeto del gasto 24000 solo considerar los Servicios Profesionales de las personas naturales.

**Ejecución Presupuestaria Acumulada**

(Cifras en Lempiras)

| Concepto                | A Dic. 2015     |
|-------------------------|-----------------|
| Ingreso Corriente Total | 1,054,948,755.0 |
| Ingreso Total           | 1,099,225,953.0 |
| Servicios Personales    | 520,657,113.0   |
| Bienes Capitalizables   | 44,552,007.0    |
| Gasto Corriente Total   | 1,052,896,947.0 |
| Gasto Total             | 1,316,188,372.0 |

**RELACIÓN DE PERSONAL A DICIEMBRE 2016**

(Salarios en Lempiras)

| Código | Concepto                | Número de Empleados según Género |            |            | Salario Mensual<br>Dic. 2016 | Acumulado<br>Sueldos y Honorarios Pagados a Diciembre 2016 |                     |                      |
|--------|-------------------------|----------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
|        |                         | M                                | F          | Total      |                              | M                                                          | F                   | Total                |
| 11100  | Sueldos (Permanente)    | 470                              | 188        | 658        | 13,908,730.0                 | 111,885,114.6                                              | 37,541,201.5        | 149,426,316.1        |
| 12100  | Sueldos (Contrato)      | 102                              | 26         | 128        | 1,304,072.0                  | 14,549,072.7                                               | 6,279,572.7         | 20,828,645.4         |
| 12200  | Jornales                |                                  |            | 0          |                              |                                                            |                     | 0.0                  |
|        | Proyectos               |                                  |            | 0          |                              |                                                            |                     | 0.0                  |
|        | <b>SUBTOTAL</b>         | <b>572</b>                       | <b>214</b> | <b>786</b> | <b>15,212,802.0</b>          | <b>126,434,187.3</b>                                       | <b>43,820,774.2</b> | <b>170,254,961.5</b> |
| 12910  | Contratos Especiales    |                                  |            | 0          |                              |                                                            |                     | 0.0                  |
| 24000  | Servicios Profesionales | 46                               | 7          | 53         | 654,005.9                    | 6,887,136.9                                                | 960,933.3           | 7,848,070.3          |
|        | Personas Naturales      | 46                               | 7          | 53         | 654,005.9                    | 6,887,136.9                                                | 960,933.3           | 7,848,070.3          |
|        | <b>TOTAL</b>            | <b>618</b>                       | <b>221</b> | <b>839</b> | <b>15,866,807.9</b>          | <b>133,321,324.2</b>                                       | <b>44,781,707.5</b> | <b>178,103,031.8</b> |

Nota 1: El número de empleados son los existentes al 31 de Diciembre 2016.

Nota 2: El salario mensual corresponde al total pagado por este concepto y honorarios en el mes de Diciembre 2016.

Nota 3: El total de sueldos y honorarios corresponde al total pagado por este concepto, de enero a Diciembre 2016.

Nota 4: Los montos reportados en la Relación de Personal deben coincidir con los registrados en la Ejecución Presupuestaria correspondiente.

Nota 5: En el objeto del gasto 24000 solo considerar los Servicios Profesionales de las personas naturales.

**Ejecución Presupuestaria Acumulada**

(Cifras en Lempiras)

| Concepto                | A Dic. 2016     |
|-------------------------|-----------------|
| Ingreso Corriente Total | 1,167,741,682.0 |
| Ingreso Total           | 1,221,514,236.0 |
| Servicios Personales    | 420,052,187.0   |
| Bienes Capitalizables   | 35,582,333.0    |
| Gasto Corriente Total   | 891,659,463.0   |
| Gasto Total             | 1,490,405,180.0 |

  


# EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

PLAN OPERATIVO ANUAL  
AÑO 2016

## EVALUACION DE RESULTADOS DE PRODUCCION

Nivel de Actividades - Obras  
PLAN OPERATIVO ACUMULADO  
AL CUARTO TRIMESTRE AÑO 2016  
REGISTRADO EN SISTEMA SIAFI

| DESCRIPCIÓN<br>ACTIVIDAD OBRA                                     | UNIDAD<br>DE<br>MEDIDA | Programación Anual<br>VIGENTE |               |               | UNIDADES FISICAS |                | INGRESOS      |               |                         |                | COSTOS        |               |                         |                |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|------------------|----------------|---------------|---------------|-------------------------|----------------|---------------|---------------|-------------------------|----------------|
|                                                                   |                        | Unidades<br>Fisicas           | INGRESOS      | COSTOS        | PROGRA-<br>MADO  | EJECU-<br>TADO | PROGRAMADO    | EJECUTADO     | AUMENTO/<br>DISMINUCION | %<br>EJECUCIÓN | PROGRAMADO    | EJECUTADO     | AUMENTO/<br>DISMINUCION | %<br>EJECUCIÓN |
| <b>Coordinación y Supervisión</b>                                 |                        | 2,061                         | -             | 477,198,246   | 2,061            | 1,903          |               |               |                         |                | 477,198,246   | 375,518,705   | -100,679,541            | 78.90          |
| Buques Atendidos                                                  |                        |                               |               | 303,164,046   |                  |                |               |               |                         |                | 303,164,046   | 238,202,333   | -63,961,711             |                |
| Manejo de Carga                                                   |                        |                               |               | 108,371,722   |                  |                |               |               |                         |                | 108,371,722   | 85,507,398    | -22,864,321             |                |
| Contenedores                                                      |                        |                               |               | 65,662,479    |                  |                |               |               |                         |                | 65,662,479    | 51,808,974    | -13,853,505             |                |
| <b>Administración de Zona Libre</b>                               |                        |                               | 8,469,055     | 13,759,337    |                  |                | 8,469,055     | 6,795,463     | -1,673,592.00           | 80.24          | 13,759,337    | 10,124,955    | -3,634,382              | 73.59          |
| Buques Atendidos                                                  | Ton.Metrica            | 973                           | 8,469,055     | 13,759,337    | 973              | 831            | 8,469,055     | 6,795,463     | -1,673,592.00           |                | 13,759,337    | 10,124,955    | -3,634,382              |                |
| Manejo de Carga                                                   |                        |                               |               |               |                  |                |               |               |                         |                |               |               |                         |                |
| Contenedores                                                      |                        |                               |               |               |                  |                |               |               |                         |                |               |               |                         |                |
| <b>Operación/Mnto. Puerto Cortés</b>                              |                        | 1,649                         | 770,512,833   | 321,786,643   | 1,649            | 1,705          | 770,512,833   | 817,256,096   | 46,783,263.00           | 106.07         | 321,786,643   | 252,133,263   | -69,633,380             | 78.36          |
| Buques Atendidos                                                  | Buque                  |                               | 537,278,598   | 224,381,826   |                  |                | 537,278,598   | 569,900,566   | 32,621,969.29           |                | 224,381,826   | 175,826,470   | -48,555,356             |                |
| Manejo de Carga                                                   | Contenedor             | 341,524                       | 233,234,235   | 97,404,817    | 341,524          | 334,865        | 233,234,235   | 247,393,528   | 14,161,293.71           |                | 97,404,817    | 76,326,793    | -21,078,021             |                |
| Contenedores                                                      |                        |                               |               |               |                  |                |               |               |                         |                |               |               |                         |                |
| <b>Operación/Mnto. La Ceiba</b>                                   |                        | 18                            | 15,533,047    | 12,435,859    | 18               | 18             | 15,533,047    | 6,596,420     | -8,936,627.00           | 42.41          | 12,435,859    | 3,415,462     | -9,020,397              | 27.46          |
| Buques Atendidos                                                  | Buque                  |                               | 9,880,851     | 7,900,501     |                  |                | 9,880,851     | 4,190,706     | -5,690,145.13           |                | 7,900,501     | 2,169,843     | -5,730,658              |                |
| Manejo de Carga                                                   | Ton.Metrica            | 305                           | 3,532,097     | 2,824,184     | 305              | 75             | 3,532,097     | 1,498,057     | -2,034,040.99           |                | 2,824,184     | 775,651       | -2,048,532              |                |
| Contenedores                                                      | Contenedor             |                               | 2,140,099     | 1,711,174     |                  |                | 2,140,099     | 997,667       | -1,222,431.88           |                | 1,711,174     | 469,858       | -1,241,207              |                |
| <b>Operación/Mnto. Castilla</b>                                   |                        | 174                           | 125,069,380   | 35,672,279    | 174              | 162            | 125,069,380   | 115,126,101   | -9,943,279.00           | 92.05          | 35,672,279    | 27,618,482    | -8,053,797              | 77.42          |
| Buques Atendidos                                                  | Buque                  |                               | 79,456,377    | 22,662,599    |                  |                | 79,456,377    | 73,139,612    | -6,316,765.15           |                | 22,662,599    | 17,546,022    | -5,116,577              |                |
| Manejo de Carga                                                   | Ton.Metrica            | 1,102,944                     | 25,403,256    | 8,101,175     | 1,102,944        | 1,115,728      | 25,403,256    | 26,145,188    | 2,258,118.66            |                | 8,101,175     | 6,727,157     | -1,374,018              |                |
| Contenedores                                                      | Contenedor             | 51,790                        | 17,209,547    | 4,908,506     | 51,790           | 55,639         | 17,209,547    | 15,841,351    | -1,368,195.19           |                | 4,908,506     | 3,800,803     | -1,108,202              |                |
| <b>Operación/Mnto. San Lorenzo</b>                                |                        | 180                           | 200,995,685   | 120,307,370   | 180              | 181            | 200,995,685   | 182,942,116   | 18,053,569.00           | 91.02          | 120,307,370   | 91,130,578    | -29,176,792             | 75.75          |
| Buques Atendidos                                                  | Buque                  |                               | 76,431,272    | 127,692,559   |                  |                | 127,692,559   | 116,223,126   | -11,469,432.80          |                | 76,431,272    | 57,895,258    | -18,536,016             |                |
| Manejo de Carga                                                   | Ton.Metrica            | 1,209,429                     | 45,646,120    | 27,321,804    | 1,209,429        | 1,088,536      | 45,646,120    | 41,546,155    | -4,099,965.52           |                | 27,321,804    | 20,595,754    | -6,726,049              |                |
| Contenedores                                                      | Contenedor             | 11,333                        | 27,657,006    | 16,554,294    | 11,333           | 10,862         | 27,657,006    | 25,172,835    | -2,484,171.09           |                | 16,554,294    | 12,539,568    | -3,914,727              |                |
| <b>Rehabilitación y Mejoras al Sistema Eléctrico.</b>             | Metro<br>Lineal        | 3,000                         | -             | 4,448,878     | 3,000            | 3,501          |               |               |                         |                | 4,448,878     | 1,228,358     | -3,220,520              | 27.61          |
| Sistema Eléctrico Rehabilitado                                    |                        |                               |               |               |                  |                |               |               |                         |                | 4,448,878.00  | 1,228,358.00  | -3,220,520.00           |                |
| <b>Construcción, Rehabilitación y Mejoras de Patios y Accesos</b> | Metro<br>Cuadrado      | 4,168                         | -             | 10,209,235    | 4,168            | 603            |               |               |                         |                | 10,209,235    | 5,736,108     | -4,473,127              | 56.19          |
| Cuadros, Rehabilitados y Mejoras de Patios y Accesos              |                        |                               |               |               |                  |                |               |               |                         |                | 10,209,235.00 | 5,736,108.00  | -4,473,127.00           |                |
| <b>Construcción, Rehabilitación y Mejoras a Muelles</b>           | Metro<br>Cuadrado      | 2,796                         | -             | 25,482,153    | 2,796            | 12,140         |               |               |                         |                | 25,482,153    | 25,355,737    | -126,416                | 99.50          |
| Rehabilitados y Mejoras de Muelles                                |                        |                               |               |               |                  |                |               |               |                         |                | 25,482,153.00 | 25,355,737.00 | -126,416.00             |                |
| <b>Otras Construcciones y Mejoras.</b>                            | Metro<br>Cuadrado      | 58,770                        | -             | 24,300,000    | 58,770           | 61             |               |               |                         |                | 24,300,000    | 8,319,641     | -15,980,359             | 34.24          |
| Otras Construcciones y Mejoras.                                   |                        |                               |               |               |                  |                |               |               |                         |                | 24,300,000.00 | 8,319,641.00  | -15,980,359.00          |                |
| <b>SUB-TOTAL</b>                                                  |                        |                               | 1,120,600,000 | 1,045,600,000 |                  |                | 1,120,600,000 | 1,128,756,196 | 8,156,196.00            | 100.73         | 1,045,600,000 | 801,601,289   | -243,998,711            | 76.66          |
| <b>Servicio de la Deuda</b>                                       |                        |                               | 75,000,000    |               |                  |                |               |               |                         |                | 75,000,000    | 38,469,372    | -36,530,628             | 51.29          |
| Buques Atendidos                                                  |                        |                               | 47,017,500    |               |                  |                |               |               |                         |                | 47,017,500    | 24,431,592    | -22,585,908             |                |
| Manejo de Carga                                                   |                        |                               | 17,032,500    |               |                  |                |               |               |                         |                | 17,032,500    | 8,736,391     | -8,296,109              |                |
| Contenedores                                                      |                        |                               | 10,950,000    |               |                  |                |               |               |                         |                | 10,950,000    | 5,291,389     | -5,658,611              |                |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b>                                          |                        |                               | 1,120,600,000 | 1,120,600,000 |                  |                | 1,120,600,000 | 1,128,756,196 | 8,156,196.00            | 100.73         | 1,120,600,000 | 840,070,661   | -280,529,339            | 74.97          |

Elaborado Por:

Ing. Marlen Noriega  
Jefe Departamento de Presupuestos

Ing. Leo Yamil Castellón  
Gerente General ENP

