

**INFORME DE SEGUIMIENTO
DE LA EJECUCION FISICA Y FINANCIERA
AL II TRIMESTRE DE 2011**

INSTITUCION: 32 INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

INTRODUCCION

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Recursos y Gastos del Instituto de Acceso a la Información Pública correspondiente al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2011.

El Instituto de Acceso a la Información Pública fue creado mediante Decreto Legislativo No.170-2006, tiene como Misión promover, socializar y facilitar el acceso de los ciudadanos a la información pública, así como regular y supervisar los procedimientos de las Instituciones obligadas en cuanto a la publicación y custodia de la información de acuerdo a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, el Código de Ética y los convenios que versan sobre la materia.- Sus funciones son la de garantizar el ejercicio que tienen los ciudadanos a participar en la gestión de los asuntos públicos, promover la utilización eficiente de los recursos del Estado y hacer efectiva la transparencia y en las relaciones del Estado con los particulares.

Esta Institución está enmarcada dentro del Plan Estratégico aprobado en concordancia con el Plan de Nación, Plan de Gobierno y la Visión del País cuyo objetivo es “Honduras con un Estado moderno, transparente, responsable, eficiente y competitivo” y su presupuesto vigente se encuentra focalizado en la región doce que corresponde al Distrito Central, y el cual asciende a un monto de L. 31,348,100 y es financiado con Fondos Nacionales.

1. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA.

El Instituto tiene como objetivo estratégico promover el desarrollo y ejecución de la política nacional de transparencia y la rendición de cuentas.

1.1 RESULTADOS DE GESTION

Se ha logrado un notable incremento en todas las actividades reflejadas en el Plan Operativo Anual (POA), producto del conocimiento de la Ley de Transparencia por parte de la ciudadanía.

Cuadro No. 1
Evaluación de Objetivos y Resultados de Gestión

No.	Resultado de Gestión	Unidad de Medida	Segundo Trimestre				Variación Trimestral			
			Cantidad y/o Porcentaje		Costo		Cantidad y/o Porcentaje		Costo	
			Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Ejec.-Prog.	%	Ejec.-Prog.	%
1	RESOLUCIONES EMITIDAS E INSPECCIONES RALIZADAS	NO. DE DOCUMENTOS	15	165	3,513,613.00	3,364,075.00	150	10	(149,538.00)	-4.26
2	PUBLICACION DE BOLETINES CUENTAS CLARAS Y CAMPAÑA PUBLICITARIA DE SENCIBILIZACION EN MEDIOS	NO. DE BOLETINES	600	400	1,130,819.00	807,906.00	-200	(33.33)	(322,913.00)	-28.56
3	ADQUISICION DE CARPETAS, LEYES, REGLAMENTOS Y TRIFOLOS	NO. DE BOLETINES	9000	0	2,793,814.00	3,131,463.00	-9000	(100.00)	337,649.00	12.09
4	PONER EN FUNCIONAMIENTO LOS PORTALES DE LA ADMINISTRACION CENTRAL Y ALCALDIAS	NO. DE SISTEMAS DE INFORMACION	12	4	573,585.00	666,722.00	-8	(66.67)	93,137.00	16.24
5	REALIZAR TALLERES DE TRANSPARENCIA PARA SERVIDORES PÚBLICOS Y ESTUDIANTES DE ESCUELAS NORMALES	NO. DE TALLERES	40	48	642,404.00	854,040.00	8	20.00	211,636.00	32.94

1.2 RESULTADOS DE PRODUCCION

Cuadro No.2
Resultados de Producción Ejecutados

Programa 11: Instituto de Acceso a la Información Pública
Actividad 001: Dirección y Coordinación

Estructura Programática				No.	Resultado de Producción	Unidad de Medida	Segundo Trimestre				Variación Trimestral			
Pr	Spr	Py	A/O				Cantidad y/o Porcentaje		Costo		Cantidad y/o Porcentaje		Costo	
							Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Ejec.-Prog.	%	Ejec.-Prog.	%
11	0	0	1	1	RESOLUCIONES EMITIDAS E INSPECCIONES RALIZADAS	NO. DE DOCUMENTOS	15	165	3,513,613.00	3,364,075.00	150	90.91	-149,538.00	-4.26
					Suma		15	165	3,513,613.00	3,364,075.00	150	90.91	-149,538.00	-4.26

Cuadro No. 3

Actividad 002: Dirección Legal

Estructura Programática				No.	Resultado de Producción	Unidad de Medida	Segundo Trimestre				Variación Trimestral			
Pr	Spr	Py	A/O				Cantidad y/o Porcentaje		Costo		Cantidad y/o Porcentaje		Costo	
							Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Ejec.-Prog.	%	Ejec.-Prog.	%
11	0	0	2	1	PUBLICACION DE BOLETINES CUENTAS CLARAS Y CAMPAÑA PUBLICITARIA DE SENCIBILIZACION EN MEDIOS	NO. DE BOLETINES	600	400	1,130,819.00	807,906.00	-200	(33.33)	-322,913.00	-28.56
					Suma		600	400	1,130,819.00	807,906.00	200	33.33	-322,913.00	-28.56

Cuadro No. 4

Actividad 003: Dirección Administrativa

Estructura Programática				No.	Resultado de Producción	Unidad de Medida	Segundo Trimestre				Variación Trimestral			
Pr	Spr	Py	A/O				Cantidad y/o Porcentaje		Costo		Cantidad y/o Porcentaje		Costo	
							Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Ejec.-Prog.	%	Ejec.-Prog.	%
11	0	0	3	1	ADQUISICION DE CARPETAS, LEYES, REGLAMENTOS Y TRIFOLOS	NO. DE BOLETINES	9000	0	2,793,814.00	3,131,463.00	9000	100	337,649.00	12.09
					Suma		9000	0	2,793,814.00	3,131,463.00	9000	100	337,649.00	12.09

Cuadro No. 5

Actividad 04: Dirección de Informática

Estructura Programática				No.	Resultado de Producción	Unidad de Medida	Segundo Trimestre				Variación Trimestral			
Pr	Spr	Py	A/O				Cantidad y/o Porcentaje		Costo		Cantidad y/o Porcentaje		Costo	
							Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Ejec. -Prog.	%	Ejec.-Prog.	%
11	0	0	4	1	PONER EN FUNCIONAMIENTO LOS PORTALES DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL Y ALCALDIAS	NO. DE SISTEMAS DE INFORMACION	12	4	573,585.00	666,722.00	-8	(66.67)	93,137.00	16.24
Suma							12	4	573,585.00	666,722.00	-8	(66.67)	93,137.00	16.24

Cuadro No. 6

Actividad 05: Dirección de Capacitación

Estructura Programática				No.	Resultado de Producción	Unidad de Medida	Segundo Trimestre				Variación Trimestral			
Pr	Spr	Py	A/O				Cantidad y/o Porcentaje		Costo		Cantidad y/o Porcentaje		Costo	
							Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Ejec. -Prog.	%	Ejec.-Prog.	%
11	0	0	5	1	REALIZAR TALLERES DE TRANSPARENCIA PARA SERVIDORES PÚBLICOS Y ESTUDIANTES DE ESCUELAS NORMALES	NO. DE TALLERES	40	48	642,404.00	854,033.00	8	20.0	211,629.00	32.9
Suma							40	48	642,404.00	854,033.00	8	20.0	211,629.00	32.9

En este programa los resultados de producción fueron superados con relación a las metas establecidas y logros alcanzados se hicieron en base a la programación establecida en el Plan Operativo Anual (POA), aprobados en el Sistema de Administración Financiera Integrado (SIAFI).

2 ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA

Esta Institución consta de un solo Programa: “Instituto de Acceso a la Información Pública” y el Presupuesto vigente al segundo trimestre es por un monto de L.31,348,100 (TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL CIEN LEMPIRAS EXACTOS),y está financiado con Fondos Nacionales, la ejecución al segundo trimestre es por un monto de L. 8,824,206.00 (OCHO MILLONES OCHOCIENTOS VEINTICUATRO MIL DOSCIENTOS SEIS LEMPIRAS EXACTOS) .- El monto programado para el segundo trimestre es de L. 8,654,,235.00 (OCHO MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS TREINTA Y CINCO LEMPIRAS EXACTOS) y con una variación relativa del 2.0%.

2.1 Presupuesto por Programas

Cuadro No.7
Presupuesto de Egresos por Programa y Tipo de Fondo

(Cifras en Lempiras)

Código	Descripción	Segundo Trimestre							Variación S/Total	
		Programado			Ejecutado			Absoluta	Relativa	
		Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externo	Total			
11	INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	8,654,235.00	0	8,654,235.00	8,824,206.00	0	8,824,206.00	169,971.00	2.0	
TOTAL		8,654,235.00	0	8,654,235.00	8,824,206.00	0	8,824,206.00	169,971.00	2.0	

2.2 Clasificación Económica del Presupuesto de Gasto.

La Clasificación Económica del Presupuesto del Gasto, está conformada por el Gasto Corriente, que a la vez está constituido por los siguientes Grupos del Gasto: Servicios

Personales, Servicios no Personales y Materiales y Suministros y los Gastos de Capital, por los Bienes Capitalizables, estos gastos son financiados con fondos nacionales, los cuales constituyen compromisos de carácter fijo como ser sueldos y salarios, aportes patronales, servicios públicos y compras programadas.

Cuadro No.8
Clasificación Económica del Gasto
Ejecutados por tipo de Fondos
(Cifras en Lempiras)

CODIGO	DESCRIPCION	Segundo Trimestre							
		Programado			Ejecutado			Variacion S/Total	
		Nacional	Externo	Total	Nacional	Externo	Total	Absoluta	Relativa
1	GASTO CORRIENTE								
10000	SERVICIOS PERSONALES	7,474,584.00	0	7,474,584.00	7,419,444.00	0	7,419,444.00	(55,140.00)	(0.7)
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	998,856.00	0	998,856.00	1,183,785.00	0	1,183,785.00	184,929.00	18.5
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	180,795.00	0	180,795.00	202,894.00	0	202,894.00	22,099.00	12.2
	Suma:	8,654,235.00	0	8,654,235.00	8,806,123.00	0	8,806,123.00	151,888.00	2.0

CODIGO	DESCRIPCION	Segundo Trimestre								
		Programado			Ejecutado			Absoluta		Relativa
		Nacional	Externo	Total	Nacional	Externo	Total			
40000	BIENES CAPITALIZABLES	0	0	0	18,082.00	0	18,082.00	18,082.00	-	
	Suma:	0	0	0	18,082.00	0	18,082.00	18,082.00	-	

Anexo No. 1 Clasificación de los Gastos por Objeto

Gasto Corriente

Las asignaciones presupuestarias más relevantes son:

En el grupo 10000 Servicios Personales, los objetos que más se destacan son los Sueldos Básicos permanentes (11100), con un porcentaje de ejecución del 99.2%

En el grupo 20000 Servicios no Personales, está conformado por los subgrupos Servicios Básicos, Alquileres, Mantenimientos y Reparaciones, Pasajes y Viáticos y Otros Servicios no Personales, este Grupo muestra un ejecución del 118.5%.

En el grupo 30000 Materiales y Suministros, la ejecución es del 112.5% la cual se considera aceptable.

2.3 Detalle de la Programación Financiera

La programación financiera constituye una propuesta que debe ser aprobada y se concreta en la asignación trimestral de cuotas de compromiso que permite la elaboración de órdenes de compras y de contrato, otorgando disponibilidad financiera para realizar pagos contra la cuenta única del tesorero

El análisis de la programación financiera se realiza teniendo como base el II trimestre del año, en el cual el Instituto de Acceso a la Información Pública solicitó cuota por un monto total de L. 8,905,710.00 de la cual se le asignó por parte de la Tesorería General de la República L. 8,905,710.00 y Ejecutándose un total de L. 8,830,065.00, el cual se considera aceptable.

**Cuadro No.9
Movimiento de la Cuota Trimestral
Fondos Nacionales
(Cifras en lempiras)**

Código	Descripción	Segundo Trimestre							
		Cuota Asignada			Cuota Ejecutada			Variación S/Total	
		Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externo	Total	Absoluta	Relativa
1	Servicios Personales	7,447,320.00	-	7,447,320.00	7,419,444.00		7,419,444.00	27,876.00	99.6
2	Servicios Profesionales y Técnicos	1,119,890.00	-	1,119,890.00	1,089,430.00	-	1,089,430.00	30,460.00	97.3
3	Bienes de Uso	18,100.00	-	18,100.00	18,082.00		18,082.00	18.00	99.9
9	Pasajes y Viáticos	320,400.00	-	320,400.00	303,109.00		303,109.00	17,291.00	94.6
TOTAL		8,905,710.00	-	8,905,710.00	8,830,065.00	0	8,830,065.00	75,645.00	99.9

3. OBJETIVOS DE VISION DE PAIS - PLAN DE NACION

3.1 Logros e Impactos

Los logros e impactos alcanzados por esta institución para el segundo trimestre se deben al notable incremento en todas las actividades reflejadas en el Plan Operativo Anual (POA), la ejecución financiera del presupuesto es aceptable, debido a que se enmarca en el Objetivo de la Visión del País, el cual consiste en la transparencia, responsabilidad, eficiencia y competitividad y sus metas establecidas.

**Cuadro No.10
Ejecución de los Objetivos de la Visión de País**

(Cifras en Lempiras)

No.	Descripción	Presupuesto Anual Vigente	Segundo Trimestre				Ejecucion Acumulada Anual	Saldo Disponible
			Programado	Ejecutado	Variación S/Total			
					Absoluta	Relativa		
4	Un Estado moderno, transparente, responsable, eficiente y competitivo	31,348,100.00	8,654,235.00	8,824,206.00	169,971.00	2.0	15,425,973.00	15,861,126.00
TOTAL		31,348,100.00	8,654,235.00	8,824,206.00	169,971.00	2.0	15,425,973.00	15,861,126.00

3.2 Regionalización

**Cuadro No.11
Ejecución del Gasto Regionalizado**

(Cifras en Lempiras)

No.	Descripción Region	Presupuesto Anual Vigente	Primer Trimestre	Segundo Trimestre				Ejecucion Acumulada Anual	Saldo Disponible
			Ejecutado Total	Programado	Ejecutado	Variación S/Total			
						Absoluta	Relativa		
R12	Distrito Central	31,348,100.00	6,601,767.00	8,654,235.00	8,824,206.00	169,971.00	2.0	15,425,973.00	15,861,126.00
TOTAL		31,348,100.00	6,601,767.00	8,654,235.00	8,824,206.00	169,971.00	2.0	15,425,973.00	15,861,126.00

El Instituto de Acceso a la Información Pública realizó el proceso de regionalización al segundo trimestre como lo indica el Plan de Gobierno, con un presupuesto vigente de L. 31,348,100.00 y su ejecución al segundo trimestre es por la cantidad de L. 8,824,206.00 y con una relación relativa del 2.0% y está ubicado en la Región 12 que pertenece al Distrito Central.

4 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

4.1 CONCLUSIONES

El Instituto de Acceso a la Información Pública, refleja al segundo trimestre una variación Relativa más del 2.0%, la cual se considera aceptable.

4.2 RECOMENDACIONES

Se recomienda que a esta Institución continúe enviando en tiempo y forma la información sobre su ejecución física y financiera para realizar los análisis correspondientes del cumplimiento de los resultados programados.

5. ANEXOS

1. Evaluación de Objetivos y Resultados de Gestión
2. Resultados de Producción Ejecutados
3. Ejecución del Gasto por Objeto Detallado y Tipo de Fondo