

**INFORME DE SEGUIMIENTO
DE LA EJECUCION FISICA Y FINANCIERA
IV 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 aprobado 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 PRODUCCION

Cuadro No.1
Resultados de Producción
Programa 11: Instituto de Acceso a la Información Pública

Estructura Programática					Resultado de Producción	Cod.	Unidad de Medida	Cuarto Trimestre						Ejecución Porcentual		
Prog	Spr	Py	A/O	No.				Programación			Ejecución			Ejecutado / Programado		
								Cantidad	Porcentaje	Costo	Cantidad	Porcentaje	Costo	Cantidad	Porcentaje	Costo
11	0	0	1	1	RESOLUCIONES EMITIDAS E INSPECCIONES REALIZADAS	32	NO. DE DOCUMENTOS	15	0	3,513,611.00	28	0	1,867,565.00	187	0	53.2
11	0	0	2	1	PUBLICACION DE BOLETINES CUENTAS CLARAS Y CAMPAÑA PUBLICITARIA DE SENSIBILIZACION EN MEDIOS	146	NO. DE BOLETINES	600	0	1,130,823.00	400	0	591,091.00	67	0	52.3
11	0	0	3	1	ADQUISICION DE CARPETAS, LEYES, REGLAMENTOS Y TRIFOLIOS	146	NO. DE BOLETINES	9000	0	2,793,823.00	0	0	1,286,909.00	0	0	46.1
11	0	0	4	1	PONER EN FUNCIONAMIENTO LOS PORTALES DE LA ADMINISTRACION CENTRAL Y ALCALDIAS	498	NO. DE SISTEMAS DE INFORMACION	12	0	573,583.00	0	0	401,932.00	0	0	70.1
11	0	0	5	1	REALIZAR TALLERES DE TRANSPARENCIA PARA SERVIDORES PÚBLICOS Y ESTUDIANTES DE ESCUELAS NORMALES	265	NO. DE TALLERES	40	0	642,391.00	37	0	27,863.00	93	0	4.3

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).- En la actividad 01 “Dirección y Coordinación Superior”, la cantidad programada para el cuarto trimestre es de 15 resoluciones o inspecciones y su ejecución es de 28 inspecciones realizadas a un costo de L. 1,867,565.00 y con una ejecución porcentual del 53.2%; en la actividad 02 “Dirección Legal” la cantidad programada en la publicidad de boletines y la campaña publicitaria es de 600 boletines, con una ejecución de 400 boletines publicitarios a un costo de L. 591,091.00 equivalente al 52.3%; En la actividad 05 “Dirección de Capacitación” la cantidad programada para el cuarto trimestre es de 40 talleres para servidores públicos y estudiantes de escuelas normales , con una ejecución de 37 talleres equivalente al 4.3%, considerándose este resultado muy bajo.- Es importante mencionar, que de los cinco Resultados de Producción, tres de ellos llegaron a las cantidades programadas ejecutadas y en dos resultados no se programó la cantidad a ejecutar.

2 ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA

Esta Institución consta de un solo Programa: “Instituto de Acceso a la Información Pública”, el Presupuesto Aprobado es por un monto de L. 31,348,100.00, está financiado con Fondos Nacionales; al cuarto trimestre su presupuesto vigente asciende a L. 31,164,524.00, la ejecución total asciende a L. 30,260,013.00 que representa un 97.1% del presupuesto vigente.- El monto total programado para el IV trimestre es de L. 8,654,231.00 el cual es financiado con fondos nacionales, la ejecución ascendió a L. 7,568,793.00, presentando una variación total absoluta y relativa de L. 1,086,437.00 y 87.6 respectivamente. (Ver Anexo No. 3 Clasificación del Gasto por Objeto Especifico)

2.1 Presupuesto por Programas

Cuadro No.2
Presupuesto de Egresos por Programa y Tipo de Fondo
(Cifras en Lempiras)

Código de Programa	Descripción del Programa	Cuarto Trimestre						Nivel de Ejecución					
		Programado			Ejecutado			Absoluta			Relativa		
		Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externo	Total	Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externos	Total
11	INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	8,654,231.00	0	8,654,231.00	7,568,793.00	0	7,568,793.00	(1,085,437.00)	0	(1,085,437.00)	87.5	0.0	87.5
Total		8,654,231.00	0	8,654,231.00	7,568,793.00	0	7,568,793.00	(1,085,437.00)	0	(1,085,437.00)	87.5	0.0	87.5

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.3
Presupuesto de Egresos por Tipo de Fondos
y Grupo del Gasto
(Cifras en Lempiras)

GASTO CORRIENTE

Código	Cuarto Trimestre						Nivel de Ejecución						
	Programado			Ejecutado			Absoluta			Relativa			
	Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externo	Total	Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externos	Total	
10000	7,474,571.00	0	7,474,571.00	6,673,962.00	0	6,673,962.00	(800,608.00)	0	(800,608.00)	89.3	0.0	89.3	
20000	998,882.00	0	998,882.00	590,864.00	0	590,864.00	(408,017.00)	0	(408,017.00)	59.2	0.0	59.2	
30000	180,778.00	0	180,778.00	235,642.00	0	235,642.00	54,864.00	0	54,864.00	130.3	0.0	130.3	
Total		8,654,231.00	0	8,654,231.00	7,500,469.00	0	7,500,469.00	(1,153,761.00)	0	(1,153,761.00)	86.7	0.0	86.7

GASTO DE CAPITAL

Código	Cuarto Trimestre						Nivel de Ejecución						
	Programado			Ejecutado			Absoluta			Relativa			
	Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externo	Total	Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externos	Total	
40000	0	0	0	68,324.00	0	68,324.00	68,324.00	0	68,324.00	0.0	0.0	0.0	
Total		0	0	0	68,324.00	0	68,324.280	68,324.00	0	68,324.00	0.0	0.0	0.0

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 nivel de ejecución relativa al cuarto trimestre del 89.3%

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 relativa del 59.2%.

En el grupo 30000 Materiales y Suministros, la ejecución al cuarto trimestre es del 130.3% 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 cuarto trimestre del año, en el cual el Instituto de Acceso a la Información Pública solicitó cuota por un monto total de L. 7,653,488.00 de la cual se le asignó por parte de la Tesorería General de la República L. 7,653,488.00 Ejecutándose al cuarto trimestre un total de L.7,568,793.00, que l equivale al 98.9%, el cual se considera aceptable.

Cuadro No.4
Movimiento de la Cuota Trimestral
Fondos Nacionales
(Cifras en lempiras)

Código	Descripción	Cuarto Trimestre							
		Cuota Asignada			Cuota Ejecutada			Ejecución Total	
		Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externo	Total	Absoluta	Relativa
1	Servicios Personales	6,711,401.00	-	6,711,401.00	6,673,962.00		6,673,962.00	37,439.00	99.4
3	Bienes y Servicios	650,847.00	-	650,847.00	650,571.00	-	650,571.00	276.00	100.0
4	Bienes de Uso	70,650.00	-	70,650.00	68,324.00		68,324.00	2,326.00	96.7
9	Pasajes y Viaticos	220,590.00	-	220,590.00	175,936.00		175,936.00	44,654.00	79.8
TOTAL		7,653,488.00	-	7,653,488.00	7,568,793.00		7,568,793.00	84,695.00	98.9

3. OBJETIVOS DE VISION DE PAIS - PLAN DE NACION

3.1 Logros e Impactos

Los logros e impactos alcanzados por esta institución para el cuarto 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.5
Presupuesto de Egresos Según Visión del País

(Cifras en Lempiras)

Código Objetivo	Denominacion Objetivo	Cuarto Trimestre		Nivel de Ejecución	
		Programado	Ejecutado	Absoluta	Relativa
4	Un Estado moderno, transparente, responsable, eficiente y competitivo	8,654,231.00	7,568,793.00	(1,085,437.00)	87.5
Total		8,654,231.00	7,568,793.00	(1,085,437.00)	87.5

3.2 Regionalización

Cuadro No.6
Presupuesto de Egresos por Región

(Cifras en Lempiras)

Código de Región	Descripción Región	Presupuesto Anual Vigente	Cuarto Trimestre			
			Programado	Ejecutado	Nivel de Ejecución	
					Absoluta	Relativa
R12	Distrito Central	31,164,524.00	8,654,231.00	7,568,793.00	-1,085,437.00	87.5
Total		31,164,524.00	8,654,231.00	7,568,793.00	-1,085,437.00	87.5

El Presupuesto del Instituto de Acceso a la Información Pública, está regionalizado en la Región Doce, la cual corresponde al Distrito Central, tal como lo indica el Plan de Gobierno, y con una programación para el cuarto trimestre de L. 8,654,231.00, siendo su ejecución por un monto de L. 7,568,793.00 y presentando una Variación Absoluta y Relativa de L. 1,085,437.00 y 87.5% respectivamente.

4 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

4.1 CONCLUSIONES

- El Instituto de Acceso a la Información Pública, programo para el cuarto trimestre un monto de L. 8,654,231.00, siendo su ejecución por un monto de L. 7,568,793.00 el cual representa el 87.5% del total programado.- No se realizó el análisis de los Objetivos y Resultados de Gestión en vista que esta Institución no ingresó la información en el Sistema de Información Financiera (SIAFI).

4.2 RECOMENDACIONES

- Se recomienda a esta Institución que continúe enviando en tiempo y forma la información sobre su ejecución física y financiera e ingresar los datos en el SIAFI, para realizar los análisis correspondientes y determinar el grado de cumplimiento.

5. ANEXOS

5.1 Situación de los Resultados de Producción

5.2 Clasificación del Gasto por Programa

5.3 Clasificación del Gasto por Objeto Específico

5.4 Ejecución por Objetivos de la Visión de País

5.5 Ejecución por Región