

\*Montos en Lempiras HNL

CÓDIGO	PROGRAMA / ACTIVIDAD	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE (*TPV)	EJECUTADO ACUMULADO AL 30 DE NOVIEMBRE 2024	PROGRAMADO DICIEMBRE (PROGR. DICIEMBRE)	DEVENGADO DICIEMBRE (DEV. DICIEMBRE)	DIFERENCIA ENTRE PROGRAMADO - EJECUTADO DICIEMBRE 2023	TOTAL DEVENGADO ACUMULADO (*TVA) 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2024	* VALORES COMPROMETIDOS	DISPONIBLE	% EJECUCIÓN	
											Mensual	Annual
											DEV.DICIEMBRE / PROGR.DICIEMBRE	*TVA / *TPV
<b>Programa 1: Actividades Centrales</b>		<b>70,166,003.00</b>	<b>79,251,612.00</b>	<b>52,404,006.49</b>	<b>7,729,079.96</b>	<b>18,772,930.72</b>	<b>(11,043,850.76)</b>	<b>71,176,937.21</b>	<b>7,981,329.00</b>	<b>93,345.79</b>	242.89%	25.58%
1	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN SUPERIOR	7,648,331.00	5,800,560.00	3,729,389.85	922,355.93	969,382.49	(47,026.56)	4,698,772.34	1,101,783.00	4.66		
2	SECRETARIA GENERAL	8,216,592.00	9,542,432.00	6,127,756.90	1,102,249.00	2,784,360.63	(1,682,111.63)	8,912,117.53	630,310.00	4.47		
3	UNIDAD DE GENERO	435,940.00	357,807.00	56,910.02	48,576.68	202,789.43	(154,212.75)	259,699.45	4,805.00	93,302.55		
4	AUDITORIA INTERNA	1,749,048.00	1,850,747.00	1,324,505.61	248,215.59	475,599.30	(227,383.71)	1,800,104.91	50,639.00	3.09		
5	COMUNICACIONES INSTITUCIONAL	2,999,916.00	3,092,963.00	2,248,431.81	425,224.68	654,310.48	(229,085.80)	2,902,742.29	190,216.00	4.71		
6	INFORMÁTICA	2,160,127.00	2,273,489.00	1,364,082.31	306,582.15	183,438.56	123,143.59	1,547,520.87	725,965.00	3.13		
7	COOPERACIÓN EXTERNA Y MOVILIZACIÓN DE RECURSOS	1,659,755.00	1,494,961.00	769,200.25	235,940.43	452,954.68	(217,014.25)	1,222,154.93	272,803.00	3.07		
8	PLANIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	1,867,767.00	1,878,880.00	969,534.81	265,207.26	768,877.45	(503,670.19)	1,738,412.26	140,464.00	3.74		
9	GERENCIA ADMINISTRATIVA	43,428,527.00	52,959,773.00	35,814,194.93	4,174,728.24	12,281,217.70	(8,106,489.46)	48,095,412.63	4,864,344.00	16.37		
<b>Programa 11: GARANTIA DE DERECHOS DE NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES</b>		<b>8,538,997.00</b>	<b>6,671,171.00</b>	<b>4,171,291.91</b>	<b>1,117,413.31</b>	<b>2,199,103.08</b>	<b>(1,081,689.77)</b>	<b>6,370,394.99</b>	<b>300,762.00</b>	<b>14.01</b>	197%	2.29%
1	POLÍTICAS PÚBLICAS, ARTICULACIÓN Y SEGUIMIENTO A DERECHO	5,344,771.00	4,395,480.00	2,918,194.52	670,138.43	1,254,774.36	(584,635.93)	4,172,968.88	222,504.00	7.12		
2	PRIMERA INFANCIA Y COMPETENCIAS PARENTALES	1,495,240.00	1,260,531.00	728,366.88	206,155.10	480,913.10	(274,758.00)	1,209,279.98	51,247.00	4.02		
3	REGULACIÓN DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIO	1,698,986.00	1,015,160.00	524,730.51	241,119.78	463,415.62	-222,295.84	988,146.13	27,011.00	2.87		
<b>Programa 12: PROTECCIÓN ESPECIAL DE NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES</b>		<b>131,462,150.00</b>	<b>114,035,990.00</b>	<b>84,987,063.62</b>	<b>11,252,657.92</b>	<b>26,400,521.02</b>	<b>(15,147,863.10)</b>	<b>111,387,584.64</b>	<b>2,648,384.00</b>	<b>21.36</b>	234.62%	40.03%
1	MODELOS Y RUTAS DE ATENCIÓN A LA VULNERACIÓN	5,353,559.00	4,390,383.00	3,108,469.63	712,787.43	962,777.86	(249,990.43)	4,071,247.49	319,130.00	5.51		
2	FORTALECIMIENTO Y SUPERVISIÓN DE MODALIDADES CUIDADO ALTERNATIVO	112,387,507.00	95,496,593.00	72,339,613.33	8,782,426.03	21,964,503.46	(13,182,077.43)	94,304,116.79	1,192,470.00	6.21		
3	ATENCIÓN A NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES EN SITUACIÓN DE MIGRACIÓN	7,293,604.00	7,477,784.00	5,052,208.39	907,860.70	1,658,818.82	(750,958.12)	6,711,027.21	766,752.00	4.79		
4	ADOPCIONES	6,427,480.00	6,671,230.00	4,486,772.27	849,583.76	1,814,420.88	(964,837.12)	6,301,193.15	370,032.00	4.85		
<b>Programa 13: PROMOCIÓN Y PROTECCIÓN ESPECIAL DE DERECHOS A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES</b>		<b>73,520,935.00</b>	<b>78,299,417.00</b>	<b>50,332,372.60</b>	<b>9,452,917.62</b>	<b>24,175,392.00</b>	<b>(14,722,474.38)</b>	<b>74,507,764.60</b>	<b>3,791,637.00</b>	<b>15.40</b>	255.75%	26.78%
1	IMPLEMENTACIÓN Y FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA INTEGRAL	32,521,599.00	33,364,888.00	20,791,763.59	4,074,156.69	10,464,054.65	(6,389,897.96)	31,255,818.24	2,109,062.00	7.76		
2	SERVICIOS DE PROTECCIÓN ESPECIAL A LOS NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES	38,651,324.00	43,301,066.00	28,699,257.39	5,045,882.42	12,970,783.77	(7,924,901.35)	41,670,041.16	1,631,020.00	4.84		
3	CIUDAD MUJER MÓDULO ADOLESCENCIA	2,348,012.00	1,633,463.00	841,351.62	332,878.51	740,553.58	(407,675.07)	1,581,905.20	51,555.00	2.80		
<b>TOTAL PRESUPUESTO SENAF (*TPA)</b>		<b>283,688,085.00</b>	<b>278,258,190.00</b>	<b>191,894,734.62</b>	<b>29,552,068.81</b>	<b>71,547,946.82</b>	<b>(41,995,878.01)</b>	<b>263,442,681.44</b>	<b>14,722,112.00</b>	<b>93,396.56</b>	<b>* 242.1</b>	<b>94.7%</b>

JUSTIFICACION:

1. En el mes de diciembre se alcanzó una ejecución de 242% en comparación con la programación del gasto mensual (PGM); este resultado se debió a varios factores: que la migración del presupuesto de la DINAF a la SENAF y la tardía aprobación del presupuesto 2024, lo que provocó que las solicitudes de cuotas no estuvieran dentro del tiempo estimado por la Tesorería General de la República, la reducción presupuestaria realizada por SEFIN en fecha 10 de septiembre del presente año por un monto de L 5,429,895.00, originando un desfase en la ejecución presupuestaria, debido a esto se realizaron múltiples modificaciones al PACC por parte de los programas, las cuales trasladaron varias actividades a desarrollar en meses posteriores a los programados, dejando un saldo pendiente de ejecutar para el mes de diciembre.

2. En el transcurso del año se han realizado 24 modificaciones presupuestarias incluyendo las realizadas por Finanzas, lo que ha causado que exista una diferencia entre el presupuesto inicial y el presupuesto vigente al mes de diciembre en cual se realizó 1 modificación presupuestaria donde para cumplir con las obligaciones y necesidades de la SENAF se realizaron aumentos en los siguientes Programas y Actividades de Obra:

PG 01 Act/Obra 009

PG 13 Act/Obra 001 y 002

Nota: Se concluyó de ejecutar el gasto de Sueldos y Salarios de los meses pendientes desde julio a diciembre y el pago al personal por contrato, superando el porcentaje de ejecución de lo programado en el mes de diciembre.

Asimismo existen convenios adquiridos con ONGD'S, existiendo compromisos administrativos, presupuesto vigente por la atención que brindan, y es a través del Comité de Evaluación para aprobación de liquidaciones y desembolso de los convenios, firmado por la Secretaría en los Despachos de Niñez, Adolescencia y Familia (SENAF) para la tercerización de servicios en atención directa a la niñez que se aprueban los desembolsos de manera progresiva conforme a la presentación de las liquidaciones, por ello se efectuó el desembolso programado hasta el mes de diciembre 2024 con sus liquidaciones por los criterios establecidos en acuerdo legislativo 178-2021 y normas de cierre establecidas por la Secretaría de Finanzas, lo anterior en aras de promover la transparencia y facilitar la rendición de cuentas para esta Secretaría.

Fuente: -Reporte SIAFI Mes Diciembre 2024

Enero, 13 del 2025

LRGN/CMBS

LUIS REINER BARAY NIETO  
 DEPARTAMENTO DE UPEG  
 SECRETARÍA DE NIÑEZ, ADOLESCENCIA Y FAMILIA  
 SENAF  
 DE LA GESTIÓN