



**SUBGERENCIA
ADMINISTRATIVA FINANCIERA**

Tegucigalpa M.D.C. 13 de marzo del 2025

MEMORANDUM SGAF-0697-2025

**De: Lic. Marvin Leonel Irías
Subgerente Administrativo Financiero**

**Para: Yina Karely Salinas
Oficial de Transparencia e Información Pública**

Asunto: Actualización Portales de Transparencia Institucional



En respuesta e memorándum UTAIP-018-2025, se adjunta informe de ejecución presupuestaria de ingresos y egresos correspondiente al año 2022.

Atentamente,



SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA UMAPS

INFORME EJECUTIVO EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS AÑO 2022

La Subgerencia Administrativa Financiera de la UMAPS, en el marco de las acciones de transparencia en la gestión administrativa financiera, ha realizado un informe sobre la Ejecución Presupuestaria y Estados Financieros durante el año 2022, con el objetivo de dar a conocer la ejecución de los ingresos y egresos al final del año para poder garantizar la funcionalidad operativa y administrativa de la UMAPS.

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2022.

En el mes de enero se adquirieron ingresos por préstamo puente San José de **850** millones de lempiras para pago de préstamo de AMDC de **560** millones que comprende lo siguiente:

- 200 millones por pago de anticipo a Geoconsult por supervisión para represa San José.
- 360 millones en aporte de pasivo laboral de SANAA.
- 15 millones a pago de comisiones e intereses por préstamo.

El remanente de 275 millones quedó como liquidez en el mes de enero para la UMAPS.

El comportamiento de los ingresos de enero a diciembre fue de **743** millones de lempiras que representa el **97%** del presupuesto aprobado, de los cuales del mes de enero-abril 2022, **206** millones fueron recibidos por el SANAA que representa el **27%** y de mayo-diciembre **536** millones que se empezaron a recibir por UMAPS que representa el **70%**.

El promedio mensual recaudado es de **61** millones lo cual refleja **2** millones menos que lo que se espera recibir según presupuesto aprobado.



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2022.

La ejecución de egresos de enero a diciembre asciende a **508** millones de lempiras que representa el **66%** del presupuesto aprobado.

El promedio mensual del gasto es de **42 millones** de lempiras; es importante mencionar que de enero a marzo el gasto corresponde solamente a sueldos y salarios y sus colaterales, ya que hasta en el mes de abril se empezó a ejecutar gastos de materiales y suministro.

De enero a agosto los gastos fueron financiados con préstamo San José en vista que no estaba conformado ni reglamentado el Comité Técnico del Fideicomiso, a partir del mes de septiembre el presupuesto se financio con ingresos corrientes.

La ejecución de egresos del **66%** por grupo del gasto según presupuesto aprobado se detalla de la siguiente manera:

- Servicios Personales representan el **30%** que corresponde a sueldos y salarios y sus colaterales.
- Servicios No Personales **12%** corresponde a servicios técnicos y pago de energía.
- Materiales y Suministros **10 %** gastos de combustibles, repuestos y accesorios, materiales varios y químicos.
- Bienes de capital representa **6 %** adquisición de equipos y maquinarias.
- Servicio de la Deuda y Disminución de Otros Pasivos el **8 %** intereses sobre préstamos.

Notas:

- La tendencia muestra un promedio mensual de **42** millones de lempiras. En el primer cuatrimestre el mes de enero muestra una ejecución inferior en vista que solamente se pagaron sueldos y salarios y de febrero al mes de abril se pagaron sueldos y salarios e intereses por préstamo. A partir del mes de mayo se refleja un incremento del promedio, en vista que se empezó a ejecutar la compra de materiales y suministros.
- El incremento en el mes de noviembre se debe por el pago de energía eléctrica por valor de **73** millones de lempiras, ya que en ese mes se logró consolidar las cuentas a nombre de UMAPS.
- En el mes de diciembre se provisiono la licitación de químicos por valor de **26** millones, tuberías PVC por 14 millones, restauración de tanques **6** millones, consultorías represa Jiniguare por **2** millones pago de energía eléctrica correspondiente al mes y provisión para adquisición de electrobombas para la estación elevadora el mogote.

CONCLUSION

Durante el primer cuatrimestre los gastos fueron financiados con préstamo San José, gastos que corresponden al grupo de Servicios Personales, para el segundo cuatrimestre se siguió financiando los gastos con ingresos de capital ya que hasta finales de agosto se logró conformar y reglamentar el Comité Técnico del Fideicomiso, cabe mencionar que se ejecutaron gastos de los otros grupos presupuestarios.

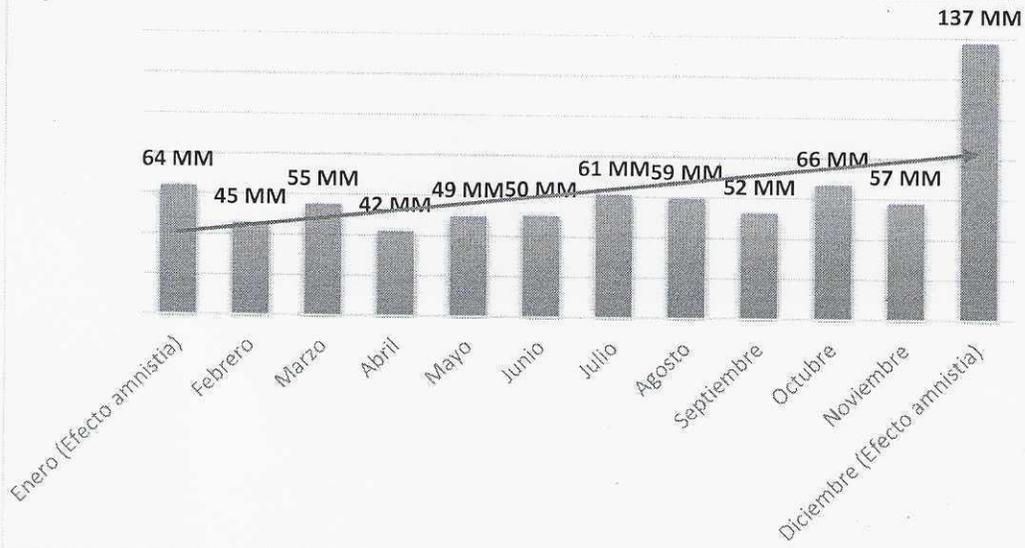
Se logró recibir los ingresos casi en su totalidad ya que representa el **97%** según lo presupuestado, de los cuales la UMAPS recibió el **70%** y el SANAA el **27%**.

Los egresos se ejecutaron en un **66%** debido que en el año 2022 la institución empezaba su funcionalidad y en los primeros 4 meses **0%** inversión en operatividad ya que aun no recibíamos ingresos mismos que empezamos a recibir en el mes de mayo, los cuales se utilizaron a partir del mes de septiembre ya que no se había conformado el Comité Técnico y su reglamentación.,

Anexos



INGRESOS AÑO 2022



EGRESO AÑO 2022

