GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE HONDURAS

PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA PANI

PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA (PANI)

INFORME TRIMESTRAL DE EVALUACION DEL POA Y EJECUCION PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA IV TRIMESTRE EJERCICO FISCAL 2016

ELABORADO POR:
UNIDAD DE PLANIFICACION

TEGUCIGALPA M.D.C. **ENERO/2017**

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

CONTENIDO

PAGINA

I. ANTECEDENTES

1.1 Misión Institucional 03
1.2 Visión Institucional 04
1.3 Funciones 04
1.4 Objetivo institucional 04
1.5 Objetivos Estratégicos Institucionales 04
1.6 Programa y Descripción del Programa 05
1.7 Meta de Valor que Genera el Programa 05

II. COMPORTAMIENTO RECIENTE DE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO

2.1 Análisis de los Ingresos 05
2.2 Análisis de los Egresos 06-08

III. ANALISIS DE LA PRODUCCION FISICA Y FINANCIERA

3.1 Producción y Venta de Series de Lotería Menor 09
3.2 Producción y Venta de Billetes de Lotería Mayor 10-11

IV. ANALISIS DE LOS INGRESOS DEL PRESUPUESTO VIGENTE

4.1 Ingresos por ventas de Lotería Menor y Mayor 11-12
4.2 Ingresos No de Operación 12
4.3 Rentas de la Propiedad 12-13

V. ANALISIS DE LOS EGRESOS DEL PRESUPUESTO VIGENTE

5.1 Ejecución Presupuestaria de los Egresos 13
5.2 Análisis por Grupo de Gastos 13-15

VI. SITUACION FINANCIERA RECIENTE ACTUAL 16-21

VII. OTRAS ACTIVIDADES Y LOGROS RELEVANTES 22-26

VIII. ANEXOS 27-29

I. ANTECEDENTES

La Lotería Nacional de Honduras fue fundada el 17 de enero de 1882, en la Administración del Doctor Marco Aurelio Soto, se inició como una dependencia adscrita a la Secretaría de Fomento, cuyo nombre de creación fue "**Lotería del Hospital General de Tegucigalpa",** dependiente de la Junta Directiva del Hospital General, en esta época su objetivo principal era el obtener recursos económicos para atender las necesidades del Hospital General.

El Decreto 115 del 22 de Julio de 1957, crea el Patronato Nacional de la Infancia (PANI), y nace como una institución semiautónoma del Estado de Honduras, cuyo objetivo principal es la administración de la Lotería Nacional a través de una Junta Directiva integrada por los Secretarios de: Educación, Salud Pública, Gobernación y Trabajo, Junta Nacional de Bienestar Social, Asociación Pediátrica Hondureña, Empresa Privada e Instituciones de Asistencia Pública sin Fines de Lucro.

Con la creación del PANI se introdujeron al mercado las loterías administradas por el Estado con fines benéficos, la Lotería Menor, conocida popularmente como ¨La Chica¨, que vino desde entonces a acompañar a la Lotería Mayor o ¨La Grande¨.

Dos décadas después en 1977, mediante Decreto No. 438 del 18 de octubre, se crea la Ley Orgánica del Patronato Nacional de la Infancia, en la cual se derogan todos los decretos relacionados con la Lotería Nacional y se le otorga completa autonomía a la institución.

En esta ley se establece que el Patronato Nacional de la Infancia (PANI), es una institución Autónoma con Personería Jurídica y patrimonio propio, encargado de administrar la Lotería Nacional, tiene por objetivo coadyuvar con la ejecución de la política del estado relacionada con el bienestar físico, mental y social de la población materno-infantil, de acuerdo con los planes nacionales de desarrollo económico y social.

1.1 MISION INSTITUCIONAL

Somos una institución del Estado de Honduras con autonomía técnica-administrativa, personalidad jurídica y patrimonio propio con facultad exclusiva para administrar la Lotería Nacional del Estado, con cuyos recursos financiamos programas y proyectos de asistencia social, para el bienestar integral de la población hondureña en general, específicamente niños y jóvenes en riesgo social.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

1.2 VISION INSTITUCIONAL

Ser una institución rectora y reguladora de todas las loterías que operan en todo el territorio nacional, eficiente, transparente con credibilidad y comprometido con los sectores sociales del país, encaminada a disminuir los niveles de desigualdad social de la población hondureña, de acuerdo con los planes nacionales de desarrollo económico y social.

1.3 FUNCIONES

a) Administra la Lotería Nacional de Honduras de conformidad con las disposiciones reglamentarias que con ese fin adopte, asignando los ingresos netos al cumplimiento de los objetivos del PANI.

b) Las demás que sean necesarias para alcanzar el objetivo previsto en el Artículo 2 de la Ley Orgánica.

1.4 OBJETIVO INSTITUCIONAL

Optimizar la recaudación de recursos financieros, a través de las diferentes fuentes de ingresos, que le permitan a la institución financiar sus gastos operativos y administrativos, y dar cumplimiento al programa de transferencias de recursos a los diferentes organismos del Estado y Organismos No Gubernamentales (O.N.G). Encargados de ejecutar obras de beneficio social dirigidas a la juventud y niñez hondureña.

1.5 OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES

a) Aumentar la generación de recursos financieros, que asegure la sostenibilidad de la institución y de los programas y proyectos dirigidos a niños y jóvenes en riesgo social.

b) Incrementar las oportunidades de empleo en las ventas de las Loterías del Estado, para generar oportunidades de ingresos a la población desempleada del país.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

1.6 PROGRAMA Y DESCRIPCION DEL PROGRAMA

El Patronato Nacional de la Infancia (PANI) en su estructura programática vigente, cuenta con un solo programa denominado "PRODUCCION Y COMERCIALIZACION DE LOTERIAS", tiene como función principal la administración de los recursos provenientes de las Loterías del Estado de Honduras; así como de los recursos que el Estado recibe por la explotación de las Loterías Electrónicas. Tiene como objetivo la generación de recursos financieros para el desarrollo de programas y proyectos de atención a la niñez y jóvenes en Riesgo social.

1.7 META DE VALOR QUE GENERA EL PROGRAMA

Al menos **80.9 millones de lempiras** anuales generados y transferidos a instituciones del Estado y Organismos No Gubernamentales, que ejecutan proyectos de atención a la niñez y juventud en riesgo social de la población Hondureña.

II. COMPORTAMIENTO RECIENTE DE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO

2.1 Análisis de los Ingresos Obtenidos

El PANI en los últimos dos (2) años de gestión administrativa, en cuanto a recaudación de ingresos, presenta un comportamiento bastante similar, con lo cual se han mejorado las finanzas de la institución. A continuación se presenta un resumen ejecutivo el cual nos permitirá visualizar la tendencia de los resultados obtenidos a la fecha.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
IV TRIMESTRE 2015-2016
(En Millones de lempiras)

CODIGO	DESCRIPCION RUBRO	PRESUPUESTO DEVENGADO AL IV TRIM./2015	PRESUPUESTO DEVENGADO AL IV TRIM./2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
15100	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**	**507094,815.22**	**497712,527.12**	**- 9382,288.10**	**- 1.85**
15199	**VENTA DE BILLETES DE LOTERIA**	**507094,815.22**	**497712,527.12**	**- 9382,288.10**	**- 1.85**
15107	Billetes de Loteria Mayor	29605,250.00	26629,390.00	- 2975,860.00	- 10.05
15108	Billetes de Loteria Menor	477489,565.22	471083,137.12	- 6406,428.10	- 1.34
16900	**INGRESOS NO DE OPERACION**	**199606,124.96**	**147745,140.28**	**- 51860,984.68**	**- 25.98**
16999	**INGRESOS VARIOS DE NO OPERACIÓN**	**199606,124.96**	**147745,140.28**	**- 51860,984.68**	**- 25.98**
	Convenio de Cooperacion 183-2011 HONDURAS-CANADA	191989,863.86	132101,215.83	- 59888,648.03	- 31.19
	Premios Caducados y Premios No acumulados	6722,210.00	15329,559.50	8607,349.50	128.04
	Otros Ingresos	894,051.10	314,364.95	- 579,686.15	- 64.84
17000	**RENTAS DE LA PROPIEDAD**	**35862,931.51**	**58743,802.73**	**22880,871.22**	**63.80**
17300	**INTERESES POR DEPOSITOS INTERNOS**	**34527,431.51**	**58393,302.73**	**23865,871.22**	**69.12**
17301	Intereses por Depositos Internos	34527,431.51	58393,302.73	23865,871.22	69.12
17500	**ALQUILERES**	**1335,500.00**	**350,500.00**	**- 985,000.00**	**- 73.76**
17503	Alquiler de Edificios ,Locales e Instalacio.	1335,500.00	350,500.00	- 985,000.00	- 73.76
	TOTAL	**742563,871.69**	**704201,470.13**	**- 38362,401.56**	**- 5.17**

Como se observa en el resumen anterior, respecto a los resultados del año 2015, las ventas de billetes de Lotería disminuyeron en un **1.85%** lo que equivale a una disminución en los ingresos por valor de **L.9.3 millones de lempiras**, los ingresos de No Operación disminuyeron en el año 2016, debido a que los Fondos del Convenio 183-2011, se incorporaron en menor proporción **L. 59.8 millones de lempiras** menos que en el año 2015. Los ingresos provenientes de Rentas de la Propiedad se incrementaron en un **63.80 %** respecto al año anterior. La sobre ejecución obedece al incremento que presentan los intereses por depósitos internos, provenientes de los títulos valores que el PANI tiene colocados en el sistema bancario.

2.2 Análisis de los Egresos

Por la vía del gasto se incrementaron algunos grupos de gasto, no obstante otros grupos de gasto experimentaron un disminución en su ejecución. A continuación un resumen.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

COMPARATIVO DE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL IV TRIMESTRE DEL 2016
(En Millones de lempiras)

CODIGO DE GRUPO DE GASTOS	DESCRIPCION DE GRUPO DE GASTOS	PRESUPUESTO DEVENGADO AL IV TRIM./2015	PRESUPUESTO DEVENGADO AL IV TRIM./2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
10000	SERVICIOS PERSONALES	69927,191.32	75490,968.26	5563,776.94	7.96
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	99658,101.04	471229,637.91	371571,536.87	372.85
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3867,989.43	5608,035.29	1740,045.86	44.99
40000	BIENES CAPITALIZABLES	848,935.59	2884,579.51	2035,643.92	239.79
50000	TRANSFERENCIAS	509399,130.43	129088,160.27	- 380310,970.16	- 74.66
60000	ACTIVOS FINANCIEROS	4600,000.00	4600,000.00	-	
	Titulos valores a Corto Plazo		-	-	
70000	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA		1000,000.00	1000,000.00	
	(Incremento de disponibilidades)	54262,523.88	14300,088.89	- 39962,434.99	
	TOTAL	**742563,871.69**	**704201,470.13**	**- 38362,401.56**	**- 5.17**

10000 SERVICIOS PERSONALES

El grupo de Servicios Personales se incrementó de **L. 69.9 millones de lempiras** en el 2015 a **L. 75.4 millones de lempiras** en el periodo 2016, debido a que el PANI en este periodo otorgó a sus trabajadores permanentes y no permanentes, una compensación económica por costo de vida, equivalente al salario nominal de cada trabajador. Lo anterior en virtud de que desde el año 2011 los trabajadores no han recibido ningún incremento salarial. Asimismo se incrementó el gasto en personal no permanente o de contrato se incrementó en un 234% respecto al año anterior.

20000 SERVICIOS NO PERSONALES

El presupuesto ejecutado a través de este grupo de gastos en el año 2016, se incrementó de **L. 99.6 a L. 471.2 millones de lempiras,** lo que representa una variación de **L. 371.5 millones de lempiras,** en relación a lo ejecutado en el año 2015; debido a que por Disposiciones de la Secretaria de Finanzas (SEFIN), a partir del año 2016 se trasladó el presupuesto para el pago de PREMIOS de Lotería Mayor y Lotería Menor, del Grupo 50000 TRANSFERENCIAS al Grupo 20000

SERVICIOS NO PERSONALES**.** La mayor parte del gasto de este grupo, se origina por el pago de premios de los sorteos de las Loterías.

En el año 2016 se incorporaron recursos adicionales al presupuesto para financiar gastos institucionales tales como: el pago de una Auditoria que realizará el Tribunal Superior de Cuentas (T.S.C) de los periodos 2009-2016, del sistema eléctrico,

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

Remodelación de la parte frontal del Edificio Construcción de una nueva cisterna y mantenimiento del sistema sanitario, revisión y mantenimiento Principal del PANI, Reparación y Mantenimiento de Edificio ubicado en la ciudad de Choluteca y la Remodelación de las Casetas de Vigilancia.

30000 MATERIALES Y SUMINISTROS

Este grupo de gastos incrementa la ejecución de **L. 3.8 millones de lempiras** en el año 2015 a **L. 5.6** millones de lempiras en el año 2016, presentado una variación de **L.1.**7 **millones de lempiras,** el incremento se debe a que en el año 2016 se realizó una mayor inversión Repuestos y Accesorios para la maquinaria del Depto. de Producción, equivalente a **L. 1.9 millones de lempiras.**

40000 BIENES CAPITALIZABLES

Este grupo de gastos presenta una baja ejecución de L. 848.9 miles de lempiras en el año 2015, la cual incrementa a L.2.8 millones de lempiras en año 2016. El incremento se debe a que en los años 2014 y 2015, la Secretaría de Finanzas emitió una restricción para las compras de mobiliario y equipo de oficina, no así en el año 2016, lo cual permitió que la institución adquiera el mobiliario y equipo que venía presupuestando por dos años consecutivos.

50000 TRANSFERENCIAS

La ejecución del gasto en este grupo, disminuye en **L. 380.3** millones de lempiras, por el traslado del presupuesto que el PANI destina para el pago de los premios de las Loterías al grupo de gasto 20000 SERVICIOS NO PERSONALES.

60000 ACTIVOS FINANCIEROS

En activos financieros se han provisionados recursos según Decreto 183-2011 para apoyo financiero del Fondo de Previsión Social PANI-SITRAPANI por valor de L. 4.0 millones de lempiras anuales y el resto como apoyo al fondo de Vendedores de las Loterías, de estos recursos en este periodo se ejecutaron L. 4.6 millones de lempiras, cumpliendo al 100% la meta establecida.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

70000 SERVICIOS DE LA DEUDA

En este periodo se incorporaron al presupuesto recursos para el pago de Sentencias judiciales por valor de L. 1.0 millones de lempiras, de los cuales se ejecutó el 100% de los recursos.

A fin de preservar un equilibrio entre el presupuesto de Ingresos y el presupuesto de egresos, se utiliza la cuenta ACTIVOS FINANCIEROS para registrar los ingresos percibidos y no ejecutados por la vía del gasto, lo cual incrementa las disponibilidades de la institución (Caja, Bancos, e Inversiones Financieras). Ver Balance General.

III. ANALISIS DE LA PRODUCCION FISICA Y FINANCIERA

3.1 Producción y Venta de Series de Loterías Menor

Las ventas de la Lotería Menor en el año 2016, continúan aportando ingresos considerables a la institución. El comportamiento de las ventas en este periodo se presenta a continuación:

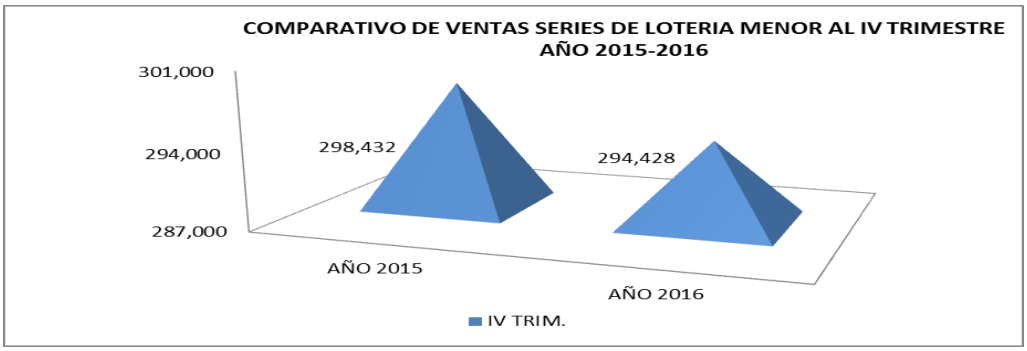
PRODUCCION Y VENTA DE SERIES DE LOTERIA MENOR
IV TRIMESTRE
EJERCICIO FISCAL 2016

TRIM.	EMISION DE SERIES	VALOR DE LA EMISION	DEVOLUCION DE SERIES	VALOR DE DEVOLUCION	VENTA DE SERIES	VALOR VENTA DE SERIES
I	108,500	L. 173600,000.00	26,410	L. 42256,000.00	82,090	L. 131344,000.00
II	110,500	L. 176800,000.00	42,075	L. 67320,000.00	68,425	L. 109480,000.00
III	110,500	L. 176800,000.00	36,960	L. 59136,000.00	73,540	L. 117664,000.00
IV	97,500	L. 156000,000.00	27,127	L. 43403,200.00	70,373	L. 112596,800.00
TOTAL	**427,000**	**L. 683200,000.00**	**132,572**	**L. 212115,200.00**	**294,428**	**L. 471084,800.00**
	100%		**31%**		**69%**	

Fuente: Estados Financieros

En el resumen anterior observamos que al IV trimestre del ejercicio fiscal 2016, de una emisión de **427.000 series** que fueron emitidas, se alcanzaron ventas de **294.428 series**, es decir un (**69% de la emisión total),** la venta de estas series produjo a la institución ingresos por valor de **L. 471.084.800.00** millones de lempiras. Asimismo se presentó una devolución de **132,572** series, (**31% de la emisión**).

En relación a las ventas al IV trimestre del año 2015 (**71% de la emisión**), estas disminuyeron a un **69 % de la emisión**, lo que significa una disminución de un 2**%**, esto equivale en unidades físicas a **4.004 series** menos que el año anterior**.** Véase la siguiente gráfica.



3.2 Producción y Venta de Billetes de Lotería Mayor

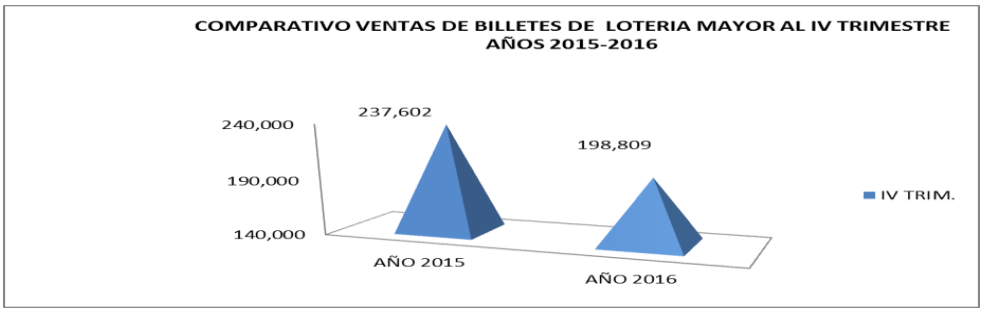
PRODUCCION Y VENTA DE BILLETES DE LOTERIA MAYOR
IV TRIMESTRE EJERCICIO FISCAL 2016

A continuación presentamos los resultados del comportamiento de las ventas de lotería Mayor en este período objeto de análisis.

TRIM.	EMISION DE BILLETES	VALOR DE LA EMISION	DEVOLUCION DE BILLETES	VALOR DE DEVOLUCION	VENTA DE BILLETES	VALOR VENTA DE BILLETES
I	150,000	L. 15000,000.00	100,845	L. 10084,500.00	49,155	L. 4915,500.00
II	150,000	L. 18500,000.00	100,690	L. 12442,650.00	49,310	L. 6057,350.00
III	150,000	L. 17000,000.00	107,049	L. 12136,320.00	42,951	L. 4863,680.00
IV	155,000	L. 28500,000.00	97,607	L. 17707,100.00	57,393	L. 10792,900.00
TOTAL	**605,000**	**L. 79000,000.00**	**406,191**	**L. 52370,570.00**	**198,809**	**L. 26629,430.00**
	100%		**67%**		**33%**	

Fuente: Estados Financieros

En el IV trimestre de este periodo fiscal, de una emisión de **605.000 billetes** que presentan los Estados Financieros, se alcanzaron ventas de **198.809 billetes** es decir un **33%** de la emisión, presentándose una devolución de este producto de un **67%** de la emisión. Respecto a los resultados del año 2015 (**37% de la emisión**), presentan una disminución de un **4%**, lo que representa una disminución en ingresos por valor de **L.2.9 millones de lempiras.** Véase el siguiente gráfico.



IV. ANALISIS DE LOS INGRESOS DEL PRESUPUESTO VIGENTE

El Congreso Nacional aprobó al PANI para el año 2016, un Presupuesto de Ingresos y Egresos por valor de **L. 658.246.110.00 Millones de lempiras,** con las incorporaciones de recursos, al 30/12/2016 este presupuesto se incrementó a **L. 720.715.790.00 millones de lempiras.** A continuación se presenta un resumen comparativo del comportamiento de los ingresos recaudados:

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
AL IV TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2016
(En Millones de lempiras)

CODIGO	DESCRIPCION RUBRO	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE	DEVENGADO			
				IV TRIMESTRE 2016	ACUMULADO AL IV TRIMESTRE	% IV TRIMESTRE	% ACUMULADO AL III TRIMESTRE
15000	**VENTA DE BIENES Y SERVCIOS**	**535347,835.00**	**538847,835.00**	**123389,165.92**	**497712,527.12**	**22.90**	**92.37**
15100	**VENTA DE BILLETES DE LOTERIA**	**535347,835.00**	**538847,835.00**	**123389,165.92**	**497712,527.12**	**22.90**	**92.37**
15107	Billetes de Loteria Mayor	19800,000.00	23300,000.00	10792,900.00	26629,390.00	46.32	114.29
15108	Billetes de Loteria Menor	515547,835.00	515547,835.00	112596,265.92	471083,137.12	21.84	91.38
16900	**INGRESOS NO DE OPERACION**	**110840,000.00**	**148345,041.00**	**38164,951.86**	**147745,140.28**	**25.73**	**99.60**
16999	**INGRESOS VARIOS DE NO OPERACIÓN**	**110840,000.00**	**148345,041.00**	**38164,951.86**	**147745,140.28**	**25.73**	**99.60**
	Convenio de Cooperacion 183-2011 HONDURAS-CANADA	104000,000.00	141505,041.00	28597,306.50	132101,215.83	20.21	93.35
	Premios Caducados y Premios No acumulados	5760,000.00	5760,000.00	9546,749.50	15329,559.50	165.74	266.14
	Otros Ingresos	1080,000.00	1080,000.00	20,895.86	314,364.95	1.93	29.11
17000	**RENTAS DE LA PROPIEDAD**	**12058,275.00**	**33522,914.00**	**18754,143.16**	**58743,802.73**	**55.94**	**175.23**
17300	**INTERESES POR DEPOSITOS INTERNOS**	**8860,275.00**	**29324,914.00**	**18656,143.16**	**58393,302.73**	**63.62**	**199.13**
17301	Intereses por Depositos Internos	8860,275.00	29324,914.00	18656,143.16	58393,302.73	63.62	199.13
17500	**ALQUILERES**	**3198,000.00**	**4198,000.00**	**98,000.00**	**350,500.00**	**2.33**	**8.35**
17503	Alquiler de Edificios ,Locales e Instalacio.	3198,000.00	4198,000.00	98,000.00	350,500.00	2.33	8.35
	TOTAL	**658246,110.00**	**720715,790.00**	**180308,260.94**	**704201,470.13**	**25.02**	**97.71**

Como se observa del presupuesto aprobado- modificado, en este periodo se ha logrado una ejecución global de un **97.71** %, porcentaje considerable en términos de ejecución presupuestaria.

4.1 INGRESOS POR VENTAS DE LOTERÍAS MAYOR Y MENOR (VENTA DE BIENES)

Por ventas de Loterías Mayor y Menor al IV trimestre del año 2016 se alcanzó una ejecución acumulada de un **92.37%,** lo que en términos porcentuales se considera aceptable. De **L. 538.8 millones de lempiras** programados se obtuvieron **L. 497.7 millones de lempiras**

Se continuo con la implementación de nuevas estrategias de comercialización específicamente en la Lotería Menor tales como: venta de billetes por número en la Lotería Menor, la apertura de nuevos puntos de venta, como ser: Banrural, Banco Promérica, Circle K, BASE Honduras y PUMA ENERGY.

4.2 INGRESOS NO DE OPERACION

En esta fuente financiera se registran los ingresos que genera el Convenio Nº 183-2011 firmado entre los Gobiernos de Honduras y Canadá, los premios caducados y otros ingresos. De un presupuesto modificado de **L.148.3** millones de lempiras, se ejecutaron **L. 147.7 millones de lempiras**, un **99.60%** de ejecución en relación a los recursos presupuestados.

4.3 INTERESES POR DEPOSITOS INTERNOS

A través de esta fuente financiera se generaron recursos por valor de **L. 58.3 millones de lempiras** de un presupuesto programado anual-modificado de **L. 29.3 millones de lempiras,** lo que representan una ejecución de un **199.13%**, con este resultado sobrepasamos la meta programada en el periodo. Cabe mencionar que estos recursos provienen principalmente de las Inversiones de capital y de las cuentas que el PANI maneja en el sistema bancario, para la administración de los recursos de las Loterías y del Convenio 183-2011.

4.4 ALQUILERES DE EDIFICIOS Y LOCALES

En cuanto a los recursos provenientes de los alquileres y locales propiedad de la institución, de un presupuesto modificado por valor de **L. 4.2 millones de lempiras,** únicamente se obtuvieron **L.0.3 miles de lempiras,** lo que equivale a una ejecución acumulada de un **8.35%** respecto a lo programado, considerándose relativamente baja.

Lo anterior debido a que la Gerencia Administrativa tenía programado obtener recursos de varios alquileres de bienes, pero únicamente se están obteniendo ingresos por el alquiler de los siguientes bienes: a) Local de la Cooperativa Prosperidad Limitada, b) casa ubicada en Buenos Aires y c) Local de la Fundación Brazos Abiertos en Tegucigalpa M.D.C

V. ANALISIS DE LOS EGRESOS DEL PRESUPUESTO VIGENTE

5.1 Ejecución del Presupuesto de Egresos

Desde el punto de vista de los egresos la institución ha venido implementando una serie de medidas, cuyo objetivo es la reducción gradual del gasto corriente institucional, obteniéndose ahorros significativos, a continuación el comportamiento de la ejecución del presupuesto en cada uno de los grupos de gastos:

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL IV TRIMESTRE DEL 2016
(En Millones de lempiras)

CODIGO DE GRUPO DE GASTOS	DESCRIPCION DE GRUPO DE GASTOS	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE	DEVENGADO				
				IV TRIMESTRE 2016	ACUMULADO AL IV TRIMESTRE	DISPONIBLE	% del IV DEL TRIMESTRE	% ACUMULADO AL IV TRIMESTRE
10000	SERVICIOS PERSONALES	84627,307.00	88397,132.00	19953,560.51	75490,968.26	12906,163.74	22.57	85.40
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	479065,442.00	485143,107.00	139874,877.99	471229,637.91	13913,469.09	28.83	97.13
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	5579,561.00	7064,331.00	1436,673.19	5608,035.29	1456,295.71	20.34	79.39
40000	BIENES CAPITALIZABLES	3363,800.00	3563,800.00	1882,759.77	2884,579.51	679,220.49	52.83	80.94
50000	TRANSFERENCIAS	81010,000.00	130947,420.00	33864,403.00	129088,160.27	1859,259.73	25.86	98.58
60000	ACTIVOS FINANCIEROS	4600,000.00	4600,000.00	2600,000.00	4600,000.00	-	56.52	100.00
	Titulos valores a Corto Plazo	4600,000.00	4600,000.00	-	-		-	0.00
70000	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA (SENT. JUDICIALES)		1000,000.00	592,396.68	1000,000.00	-	59.24	100.00
	Incremento/Disminucion de Disponibilidades	-	-	- 19896,410.20	14300,088.89		-	
	TOTAL	**658246,110.00**	**720715,790.00**	**180308,260.94**	**704201,470.13**	**30814,408.76**	**25.02**	**97.71**

GRUPO 10000 SERVICIOS PERSONALES

En este grupo de gastos al IV trimestre de este periodo de un presupuesto aprobado acumulado, de **L. 88.3** millones de lempiras, se ejecutaron **L. 75.4** millones de lempiras, lo que equivale a un **85.40%** de ejecución, logrando un ahorro presupuestario por el orden de **L.14.6 millones de lempiras,** siendo el más significativo el ahorro en la partida de Prestaciones Laborales.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

GRUPO 20000 SERVICIOS NO PERSONALES

El presupuesto de egresos en este grupo de gastos, fue modificado de **L. 479.0 millones de lempiras** a **L. 485.1 millones de lempiras**, de estos recursos fueron ejecutados **L. 471.2 millones de lempiras,** lo que equivale en términos porcentuales a una ejecución de un **97.13%.** Los gasto más significativos de este grupo de gasto son el Pago de premios **(77%),** las comisiones a vendedores y al Banco distribuidor de nuestras loterías **(17%),** los mantenimientos, servicios profesionales y técnicos, publicidad y propaganda y las primas y gastos de seguros.

GRUPO 30000 MATERIALES Y SUMINISTROS

Este grupo de gastos presenta una modificación en el presupuesto de L. 5.5 a L.7.0 millones de lempiras y una ejecución de un **79.39%.** Los gastos más significativos de este grupo de gastos son: productos de papel y cartón, productos químicos y los repuestos de la maquinaria del Depto. de Producción, insumos indispensables en nuestros procesos productivos.

GRUPO 40000 BIENES CAPITALIZABLES

Este grupo de gastos presenta una modificación de L.3.3 millones a L. 3.5 millones de Lempiras debido a una ampliación de L.200.000.00 autorizados por la Secretaria de Finanzas (SEFIN), para la compra de aires acondicionadas de algunas oficinas de la institución, cuyo objetivo es brindar un ambiente adecuado de trabajo a los empleados de la Institución, la ejecución fue de un **80.94%.** Asimismo en este periodo fiscal se aprovechó dotar de mobiliario y equipo de oficina a las distintas dependencias de la institución, ya que por dos años consecutivos la SEFIN había impuesto restricciones en la compra de bienes, que se registran en este grupo de gastos.

GRUPO 50000 TRANSFERENCIAS

El presupuesto de egresos en este grupo de gastos, fue modificado de **L. 81.0 millones de lempiras** a **L. 130.9 millones de lempiras**, en este periodo se incorporaron recursos adicionales del Convenio 183-2011, para financiar nuevos proyectos del Programa "**TODOS POR UNA VIDA MEJOR"**, como ser el sostenimiento de la segunda fase de los Centros de Alcance Juveniles y Programas de Prevención en coordinación con Creative Associates International, INC. Proyecto de Arca de Esperanza, Secretaria de seguridad, Fundación para el niño

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

con Cáncer, Fundación y Progreso y Solidaridad, PREAPCE y CIARH, entre otras (ver cuadro de transferencias). De estos recursos se ejecutaron **L. 129.06 millones de lempiras,** lo que equivale en términos porcentuales a una ejecución de un **98.58%.**

GRUPO 60000 ACTIVOS FINANCIEROS

Este grupo de gastos tiene un presupuesto aprobado por valor de **L. 4.6 millones de lempiras,** de los cuales **L. 4.0 millones de lempiras** corresponde a una transferencia que el PANI realiza al Fondo de Previsión Social PANI-SITRAPANI y **L. 0.6** miles para un fondo del servicio institucional para vendedores de las Loterías tradicionales, con fondos del Convenio 183-2011. A través de este grupo se erogó el valor de **L. 4.6** millones de lempiras, para una ejecución de un **100 %.**

GRUPO 70000 SERVICIO DE LA DEUDA

Este grupo de gastos presenta una ejecución de un 100%, por pago de sentencia judicial.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

VI. SITUACION FINANCIERA RECIENTE Y ACTUAL

PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA (PANI)
COMPARATIVO DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO IV TRIMESTRE 2015 - IV TRIMESTRE 2016

COD	DESCRIPCION	RESULTADO IV TRIMESTRE/2015	RESULTADO IV TRIMESTRE/2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
I	**VENTA DE BIENES**	**751800,389.00**	**762200,000.00**	**10399,611.00**	**1.38**
	Loteria Menor	676800,389.00	683200,000.00	6399,611.00	0.95
	Loteria Mayor	75000,000.00	79000,000.00	4000,000.00	5.33
				-	
	MENOS: DEVOLUCIONES SOBRE VENTAS	**244705,573.78**	**264487,472.88**	**19781,899.10**	**8.08**
	Loteria Menor	199310,823.78	212116,862.88	12806,039.10	6.43
	Loteria Mayor	45394,750.00	52370,610.00	6975,860.00	15.37
	VENTA NETAS	**507094,815.22**	**497712,527.12**	**- 9382,288.10**	**- 1.85**
	MAS: OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	192883,914.96	132415,580.78	-60468,334.18	- 31.35
	TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN	**699978,730.18**	**630128,107.90**	**-69850,622.28**	**- 9.98**
	MENOS: COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	**78155,185.00**	**78983,051.02**	**827,866.02**	**1.06**
	PREMIOS DE LOS SORTEOS	**349247,936.00**	**365091,759.00**	**15843,823.00**	**4.54**
	Loteria Mayor	14777,850.00	16999,919.00	2222,069.00	15.04
	Loteria Menor	334470,086.00	348091,840.00	13621,754.00	4.07
	COSTO DE PRODUCCION Y/O PROCESOS	**16873,989.51**	**16125,545.15**	**- 748,444.36**	**- 4.44**
	Loteria Mayor	5796,491.71	5886,617.70	90,125.99	1.55
	Loteria Menor	11077,497.80	10238,927.45	- 838,570.35	- 7.57
	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	8001,952.19	8183,165.76	181,213.57	2.26
	GASTO CORRIENTE	69001,794.47	79937,744.46	10935,949.99	15.85
	TOTAL EGRESOS DE OPERACIÓN	**521280,857.17**	**548321,265.39**	**27040,408.22**	**5.19**
II	**UTILIDAD DE OPERACION**	**178697,873.01**	**81806,842.51**	**-96891,030.50**	**- 54.22**
	MAS: OTROS INGRESOS	**42585,141.51**	**74073,362.23**	**31488,220.72**	**73.94**
	RENTAS DE LA PROPIEDAD	35862,931.51	58743,802.73	**22880,871.22**	**63.80**
	OTROS INGRESOS	6722,210.00	15329,559.50	**8607,349.50**	**128.04**
III	**UTILIDAD DEL EJERCICIO**	**221283,014.52**	**155880,204.74**	**-65402,809.78**	**- 29.56**
	MENOS: TRANSFERENCIAS OTORGADAS	177814,788.24	122701,325.02	**-55113,463.22**	**- 30.99**
	SUPER.O DEF.DESPUES DE TRANSFERENCIAS	**43468,226.28**	**33178,879.72**	**-10289,346.56**	**- 23.67**

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

Del Estado de Resultados se deriva el análisis siguiente:

- Las ventas de Bienes están constituidas por las ventas brutas de billetes de las Loterías, en el IV trimestre del año 2016, se incrementaron con respecto a las ventas brutas del IV trimestre del año 2015, en un **1.38%,** lo que representa una incremento de L.**10.3** millones de lempiras, por aumento en la emisión de billetes por numero en la lotería Menor, e incremento del precio en la lotería Mayor.

- Las devoluciones de las Loterías en el IV trimestre del año 2016, aumentaron en **L.19.7 millones de lempiras**, es decir un **8.08%** en términos porcentuales**,** respecto a las que se presentaron en el IV trimestre del año 2015.

- Las ventas netas presentan una disminución de un **1.85%, L**. **9.3 (millones de lempiras)** respecto a los resultados del IV trimestre del año 2015. Donde **L. 6.4** millones provienen de la Lotería Menor y **L.2.9. millones** de la Lotería Mayor.

- El total de Ingresos de Operación (Convenio 183-2011) disminuye de **L. 699.9 en el 2015 a L. 630.1 millones de lempiras** en el 2016.

- El total de Egresos de Operación de la institución al IV trimestre del año 2015 oscilaba por el orden de **L.521.2 millones de lempiras**, esta variable aumenta a **L. 548.3 millones de lempiras** en el 2016, por el incremento que sufre el gasto corriente institucional.

- La utilidad de operación en el 2016, disminuye de **L. 178.6** en el 2015 **a L.81.8 millones de lempiras** en el año 2016. Debido a que los ingresos por ventas disminuyeron y los gastos institucionales se incrementaron en relación al año anterior.

- Los Otros Ingresos de no Operación se incrementaron en un **73.94%, L**. **31.4** millones de lempiras, respecto al año anterior, debido a los excelentes resultados que se han obtenido por Rentas de la Propiedad, cuenta donde se registran los Intereses por Depósitos internos y los alquileres.

- El superávit después de las transferencias otorgadas, disminuye de **L. 43.4 millones** en el año 2015, a **L. 33.1 millones** en al año 2016. Lo anterior debido a la disminución que presenta la utilidad de operación.

  Referente a las transferencias de fondos entregadas a otras instituciones del Estado el detalle a continuación.

TRANFERENCIAS DE RECURSOS A INSTITUCIONES DEL ESTADO

EJERCICIO FISCAL 2016

INSTITUCIONES BENEFICIADAS	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUTADO AL IVTRIMESTRE	SALDO PENDIENTE DE EJECUTAR
TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 80000,000.00	L. 96000,000.00	L. 96000,000.00	L. 0.00
IHADFA	L. 550,000.00	L. 550,000.00	L. 550,000.00	L. 0.00
SECRETARIA DE ENERGIA RECURSOS NATURALES, AMBIENTE Y MINAS, MI AMBIENTE	0.00	1026,276.00	L. 1026,276.00	L. 0.00
SECRETARIA DE ENERGIA RECURSOS NATURALES, AMBIENTE Y MINAS, MI AMBIENTE	L. 0.00	3500,000.00	L. 3500,000.00	L. 0.00
CASA PRESIDENCIAL	L. 0.00	1000,000.00	L. 0.00	L. 1000,000.00
SECRETARIA DE SEGURIDAD	L. 0.00	2916,768.00	L. 2916,768.00	L. 0.00
SUB- TOTAL	**L. 80550,000.00**	**L. 104993,044.00**	**L. 103993,044.00**	**L. 1000,000.00**

TRANSFERENCIAS DE RECURSOS A INSTITUCIONES NO GUBERNAMENTALES

EJERCICIO FISCAL 2016

INSTITUCIONES BENEFICIADAS	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUTADO AL IV TRIMESTRE	SALDO PENDIENTE DE EJECUTAR
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	L. 100,000.00	L. 1420,000.00	L. 1163,341.42	L. 256,658.58
ASOCIACION PEDIATRICA HONDUREÑA	L. 240,000.00	L. 240,000.00	L. 240,000.00	L. 0.00
ARCAS DE ESPERANZA	L. 0.00	L. 176,000.00	L. 176,000.00	L. 0.00
CREATIVE ASSOCIATES INTERNACIOAL	L. 0.00	L. 13983,232.00	L. 13983,232.00	L. 0.00
PREPACE	L. 0.00	L. 279,340.00	L. 279,340.00	
FUNDACION PARA EL NIÑO CON CANCER		L. 300,000.00	L. 300,000.00	
FUNDACION PROGRESO Y SOLIDARIDAD		6707,039.00	L. 6707,039.00	
CIARH		350,000.00	L. 350,000.00	

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

AYUDA SOCIALES VARIAS	**L. 50,000.00**	**L. 2428,765.00**		**L. 560,651.15**
*AYUDAS VARIAS			L. 68,180.00	
*INVASE (400 CAMISETAS DONACIONES POR EL DESPACHO DE LA PRIMERA DAMA PARA ALBORADA VIRGEN DE SUYAPA			L. 42,780.00	
*SER MULTIBINGO (DESPACHO DE LA PRIMERA DAMA)			L. 6,635.50	
*PATROCINIO EVENTO PRO AYUDA HOSPITAL SAN FELIPE			L. 6,000.00	
*FUNDACION PASO A PASO			L. 30,000.00	
*ASOCIACION ARCA DE ESPERANZA			L. 10,000.00	
*FRATERNIDAD DEL EVANGELIO COMPLETO			L. 40,000.00	
*INSTITUTO NACIONAL DEL DIABETICO			L. 10,000.00	
*PREPACE			L. 2,500.00	
*IGLESIA PARROQUIA SANTA ANA			L. 32,000.00	
*DESPACHO DE LA PRIMERA DAMA (CASA PRESIDENCIAL)			L. 278,920.35	
*HOSPITAL SAN FELIPE			L. 30,000.00	
*ASOCIACION DE FAMILIAS DE PERSONAS DISCAPACITADAS MANOS LIBRES (AFAPEDIMASOL)			L. 10,000.00	
*PATRONATO ALDEA LOS JUTES M.D.C.			L. 10,000.00	
*ASOCIACION MISIONEROS DE LA CARIDAD			L. 30,000.00	
*ASOCIACION LA CASA DE ANGELES DE HONDURAS			L. 10,000.00	
*FUNDACION SOL DE VIDA			L. 2,000.00	
*PARROQUIA MEDALLA MILAGROSA			L. 2,000.00	
*CELEBRACIONES DIA DE NIÑO A VARIAS ESCUELAS			L. 421,478.00	
*ASOHPROF			L. 30,000.00	
*PARROQUI NUESTRA SEÑORA GUADALUPE			L. 855.00	
CLASES			L. 20,000.00	
*PATRONATO UNION Y ESFUERZO			L. 17,490.00	
*DESARROLLO INTEGRAL COMUNITARIO			L. 50,000.00	
*ALCALDIA MUNICIPAL CAMPAMENTO OLANCHO			L. 300,000.00	
CAMPAMENTO PARA FORTALECER LA VIDA ESPIRITUAL DE LOS JOVENES)			25,000.00	
*DIANA MARGARITA MEJIA (CELEBRACION DIA DEL ADULTO MAYOR, A CELEBRAR EL 14 DE OCTUBRE EN LA VILLA OLIMPICA).			40,000.00	
*FUNDACION TODOS UNIDOS CONTRA EL CANCER			15,000.00	
*FUNDACION LIGA CONTRA EL CANCER			15,000.00	
CATACAMAS, PARA CELEBRACION DE LA FERIA PATRONAL EN HONOR AL SANTO PATRON SAN FRANCISCO DE ASIS)			35,000.00	
PARA 48 MADRES PRIVADAS DE LIBERTAD EN LA PENITENCIARIA NACIONAL FEMENINO Y 11 MUJERES EMBARAZADAS PARA COMPRA DE PAÑALES LECHE, COLCHONES).			8,000.00	
*SEMINARIO MAYOR NUESTRA SEÑORA DE SUYAPA			3,000.00	
*CELEBRACION NAVIDAD CATRACHA			241,275.00	
*SODEH			L. 25,000.00	
SUB-TOTAL	**L. 390,000.00**	**L. 25884,376.00**	**L. 25067,066.27**	**L. 817,309.73**
TOTAL FINAL	**L. 80940,000.00**	**L. 130877,420.00**	**L. 129060,110.27**	**L. 1817,309.73**

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

A continuación el Balance General periodos Diciembre 2015– Diciembre 2016

BALANCE GENERAL COMPARTIVO
PERIODO DICIEMBRE 2015-DICIEMBRE 2016

DESCRIPCION DE CUENTAS	IV TRIM/2015	IV TRIM./2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE	**234093,195.77**	**520698,989.70**	**286605,793.93**	**122.43**
ACTIVO DISPONIBLE	**52243,711.41**	**297817,711.78**	**245574,000.37**	**470.05**
Caja	569,615.86	762,956.33	193,340.47	33.94
Banco	51674,095.55	297054,755.45	245380,659.90	474.86
INVERSIONES FINANCIERAS	**124598,068.93**	**194714,540.93**	**70116,472.00**	**56.27**
Títulos Valores a Corto Plazo	124598,068.93	194714,540.93	70116,472.00	56.27
ACTIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO	**46184,164.44**	**13966,627.90**	**- 32217,536.54**	**-69.76**
Cuentas a Cobrar a Corto plazo	46016,269.99	13798,733.45	- 32217,536.54	-70.01
Documentos a Cobrar a corto Plazo	137,065.95	137,065.95	-	0.00
Garantías a Cargo del Gobierno	30,828.50	30,828.50	-	0.00
INVENTARIO	**9392,789.44**	**12643,510.83**	**3250,721.39**	**34.61**
Productos en Proceso	1250,463.19	1276,842.77	26,379.58	2.11
Materiales y Suministros	7239,655.11	8212,673.21	973,018.10	13.44
Inventarios en Transito	902,671.14	3153,994.85	2251,323.71	249.41
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	**1674,461.55**	**1556,598.26**	**- 117,863.29**	-7.04
Gastos Pagados por Adelantado	1674,461.55	1556,598.26	- 117,863.29	-7.04
ACTIVO NO CORRIENTES	**24583,647.17**	**29004,435.50**	**4420,788.33**	17.98
Propiedad Planta y Equipo	24583,647.17	29004,435.50	4420,788.33	17.98
BIENES PRE-EXISTENTES	**17335,382.90**	**17335,382.90**	**-**	0.00
Menos: Depreciación Acumulada	5141,129.55	5324,677.71	183,548.16	3.57
MAQUINARIA Y EQUIPO	**42847,115.59**	**48185,909.81**	**5338,794.22**	12.46
Menos: Depreciación Acumulada	30457,721.77	31192,179.50	734,457.73	2.41
TOTAL ACTIVO	**258676,842.94**	**549703,425.20**	**291026,582.26**	**112.51**

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

	IV TRIM/2015	IV TRIM./2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
PASIVO CORRIENTE	**132452,243.71**	**386901,508.68**	**254449,264.97**	**192.11**
DEUDAS A CORTO PLAZO	**34553,833.53**	**289002,211.78**	**254448,378.25**	**736.38**
Cuentas A Pagar a Corto Plazo	15290,711.47	10828,159.17	- 4462,552.30	-29.18
Remuneración a Pagar	4110,681.98	268187,019.83	264076,337.85	6424.15
Cargas Fiscales a Pagar	1478,257.34	2069,595.94	591,338.60	40.00
Otras Cuentas Apagar	13671,182.74	7917,436.84	- 5753,745.90	-42.09
Fondos a Terceros	3,000.00	-	- 3,000.00	-100.00
PREVISIONES Y RESERVAS TECNICAS	**97898,410.18**	**97899,296.90**	**886.72**	**0.00**
Previsiones	24549,798.75	14345,815.16	- 10203,983.59	-41.56
Reservas Técnicas	73348,611.43	83553,481.74	10204,870.31	13.91
PATRIMONIO	**126224,599.23**	**162801,916.52**	**36577,317.29**	**28.98**
CAPITAL	52544,653.29	52544,653.29	-	**0.00**
RESUL. ACUM. DE EJERC. ANTERIORES	30211,719.66	77078,383.51	46866,663.85	155.13
RESULTADO DEL EJERCICIO	43468,226.28	33178,879.72	- 10289,346.56	-23.67
SUMA PASIVO + PATRIMONIO	**258676,842.94**	**549703,425.20**	**291026,582.26**	**112.51**

EL Estado de Situación o Balance General del PANI al IV trimestre del año 2016, nos muestra que los activos de la institución, se incrementaron en **L.291.02 millones de lempiras,** lo que porcentualmente equivale a un **112.51%,** debido a la implementación de la Política Contable transitoria, en cumplimiento a las NICSP 23 y 25 referente a los Beneficios de los empleados (Devengado histórico del Pasivo Laboral) por valor de **L. 260.0 millones de lempiras,** recomendado por la Contaduría General de la Republica.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

VII. OTRAS ACTIVIDADES Y LOGROS RELEVANTES EN EL IV PERIODO

Durante el IV trimestre del período 2016 se han ejecutado otras actividades tendentes a mejorar el desempeño institucional y relacionado con el cumplimiento de las políticas, objetivos y metas del PANI entre estas podemos mencionar:

1) Informe de Resultados del POA y Ejecución Presupuestaria y Financiera al 30/09/2016 el cual se envió a la Secretaria de Finanzas.

2) Elaboración del Informe de los Recursos Humanos del PANI, donde se clasifican los salarios por categoría y sexo, el cual es enviado mensualmente a la Secretaria de Finanzas (SEFIN).

3) Procesos de adjudicación Licitación Privada Nº 04-2016, adquisición de seguros para el año 2017.

4) Adquisición de equipo de cómputo para trabajar con plataforma de ERP

5) Dotación de Mobiliario y Equipo para varios departamentos de la Institución.

6) Construcción de una cisterna para abastecimiento de agua del edificio del PANI, remodelación de la parte formal del edifico principal, Polarizado y arreglo de ventanales, así como la adquisición de aires acondicionados para mejorar el ambiente de trabajo de los empleados de la Institución, Construcción del archivo General del PANI, revisión y mantenimiento del sistema sanitario y sistema eléctrico del edifico y la Remodelación de edifico en Choluteca.

7) Catalogación e Ingreso de Bienes Inmuebles al Sub Sistema de Bienes Nacionales.

8) Incorporación del Módulo de Presupuesto, cuentas por pagar al Sistema Administrativo ERP.

9) Posteo de las planillas de pago al portal de Acceso a la Información Pública.

10) Implementación de los módulos del ERP en un 80% en la Gerencia de Recursos Humanos.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

11) En la actualidad el PANI posee (55) inversiones en títulos valores en el sistema financiero nacional, con tasas de interés cuyo promedio está entre 8.50 y 11.00%, en el IV trimestre del periodo 2015 las inversiones oscilaban alrededor de **L.124.19** millones de lempiras, en el periodo 2016 esta se han incrementado a un monto de **L. 194.3** millones de lempiras, logrando un incremento de **L. 70.11** millones de lempiras.

12) Se han realizado transferencia de fondos a la Tesorería General de la Republica (TGR), por valor de **L. 96.0 millones de lempiras.**

13) Se entregó transferencia de Recursos al IHADFA, y a la ASOCIACION PEDIATRICA HONDUREÑA.

14) Realización de la carga del catálogo contable y centros de costos al 30 de agosto del 2016 para su inicio, el avance de ERP está en un 80% en la Gerencia Financiera, un 90% en tesorería, revisión de premios en un 70%.

15) Se realizó contrato con el Banco BANRURAL para la venta, distribución y pago de premios de las loterías a partir del 1º de enero del año 2017.

16) Cumplimiento a la recomendación del T.S.C. sobre para realización de auditoria a la Loterías Electrónicas de Honduras (Lothelsa).

17) La Unidad de Auditoria Interna verificó la transparencia de las operaciones relacionadas con los sorteos de lotería Mayor y Menor, a través de una supervisión en la realización de los sorteos de lotería con un control de maletines con sellos de la Unidad.

18) Verificaciones en las trituraciones de la lotería no vendida devuelta por BANADESA, Depto. De ventas y Oficinas Regionales.

19) Se ejecutó una auditoría financiera y de cumplimiento legal en los rubros de inversiones e ingresos por intereses sobre inversiones, por el periodo comprendido del 2 de enero del 2015 al 30 de junio del 2016.

20) Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en informe del T.S.C. DFI-002-2014: Evaluación de la Gestión de los Ingresos del PANI y análisis de los Sistemas Informáticos, periodo 2012-2013.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

21) Verificación de las constancias de haber presentado su declaración de ingresos ante el TSC, por los funcionarios y empleados obligados según la Ley.

22) Elaboración del reglamento para la contratación de medios de publicidad, el cual se remitió a la Dirección Ejecutiva para someterlo a aprobación ante el CODIPANI.

23) Se le dio cumplimiento y seguimiento a todas las recomendaciones de los Informes y circulares emitidas por la Secretaria de Coordinación General del Gobierno, Secretaria de Desarrollo e Inclusión Social (SEDIS), Secretaria de Finanzas, Contaduría General de la Republica, Tribunal Superior de Cuentas, ONCAE, I.A.I.P y ONADICI.

24) Generación de los informes mensuales para el Instituto de Acceso a la Información Pública (I.A.I.P) por medio de su portal de transparencia.

25) Ingreso de la información mensual a la Pagina web de HONDUCOMPRAS de la ONCAE en referencia a las compras realizadas por el Departamento de Compras y Suministros.

26) Presencia de marca y promoción de la Lotería Nacional en el evento de La Gran Recreo Vía y Actívate Siembra Vida, la cual se llevó a cabo el día 02 de Octubre, en la Ciudad de Comayagua.

27) Se apoyó con Material publicitario para la campaña contra el Sarampión y la Rubeola en la Jornada de Vacunación que se realizó del 10 de Octubre al 04 de Noviembre del 2016.

28) Se apoyó en la Planificación de la campaña Navidad sin Pólvora bajo el lema “Apaguemos la pólvora, encendamos la vida” el 11 de Octubre

29) Presencia de marca de la Lotería Nacional apoyando en la Celebración de PREPACE el día mundial de la Parálisis Cerebral el 14 de Octubre

30) Donación de Agua la tigra en el Centro de Educación Básica Lempira, en Comayagüela, en la Escuela de Niñas República de Argentina, en la Carrera Enlázate con Amor del Hospital San Felipe, donde El PANI tuvo presencia de marca en pro del bienestar de los niños de nuestro País.

31) Lanzamiento de la Lotería Para los Niños con Cáncer con apoyo del Despacho de la Primera Dama, en el Hotel Marriott el día 17 de Octubre, en la cual hubo presencia de Marca y Presencia de varios medios de comunicación.

32) Presencia de Marca y Promoción de la Lotería para los Niños con Cáncer en la Feria de Valle de Ángeles.

LOTERIA MAYOR
COMPRANDO LOTERIA NACIONAL GANAMOS TODOS
BOULEVARD LOS PROCERES, COL. LARA, FRENTE A DIARIO EL HERALDO
LOTERÍA MENOR

33) Entrega de material POP como ser: Sticker de piso, Tend cards, Sticker de mostrador, banner araña de la Lotería para los niños con Cáncer en los puntos de venta como Circle K (se abrieron nuevas sucursales), Promerica, Banrural, Puma y en los nuevos puntos de venta: Carrión, Aquí Sopas y Wendys (allí se colocaron Kioscos).

34) Realización de Giras en la zona Norte y en la Zona Occidente para realizar promoción de la Lotería para los niños con Cáncer y se visitó a Banrural, Banadesa, Aquí Sopas y Carrión.

35) Realización de Giras foráneas a las ciudades de Comayagua, Juticalpa y Danli, entregando material POP en los diferentes puntos de venta de cada cuidad.

36) Realización de Activaciones, banderillazos y Batucadas en los diferentes puntos de ventas y en el Parque Central (Domingos y Sábados) en Tegucigalpa, también en Aquí Sopas y Carrión en San Pedro Sula, La Ceiba y Tocoa.

37) Presencia de marca y promoción de la Lotería Nacional en el evento "H Fest" que se realizó en la ciudad de San Pedro Sula, se contó con la participación artística de Pilo Tejeda, se patrocinó la recreovia, se visitó los puntos de venta en esa ciudad y presencia de marca de la Lotería Nacional previo al partido Honduras – Panamá en el Estadio Olímpico.

38) Patrocinio y participación en la caminata de Un millón de Amigos de PREPACE.

39) Realización de sorteo de la Lotería para los niños con Cáncer el cual se realizó en el City Mall con gran impacto, con un público grande que presencio la transparencia del sorteo y retransmisión de varios medios de comunicación.

40) Inicia de la Lotería del Gordo Millonario, colocando el nuevo material POP en los diferentes puntos de venta, realizando las activaciones en los Circle k y Carrión, en Tegucigalpa, San Pedro Sula y La Ceiba.

41) Realización de giras a la zona Norte y zona de Occidente con presencia de marca en los diferentes puntos de venta en los Banrural y Carrión y entrega de material POP.

42) Patrocinios en la celebraciones de la Navidad Catracha en los siguientes lugares: La Parroquia Maximiliano María Kolbe en la Colonia San Francisco, en la Comunidad de Chachaguata, en Campamento, Olancho, en el Crematorio en la ciudad de Siguatepeque, en el Cerro el Nance, la Comunidad La Pinta, en la ciudad de Comayagua, se les entrego una Cena Navideña (1 pollo, 1 pan molde y 1 refresco).

43) Presencia de marca y promoción de la Lotería Nacional en el evento de La Gran Recreovia para 2000 niños, la cual se llevó a cabo el día 22 de Diciembre, en la Ciudad de Comayagua.

44) Celebración de la Navidad Catracha a nuestros vendedores en el Parque Central.

45) Celebración de la Navidad Catracha a los niños de PREPACE y a la sala de Neurocirugía del Hospital Escuela, se les entrego artículos de Higiene, Colchas y alimentos para los niños y una cena navideña para los padres en la sala.

46) Realización del Sorteo de la Lotería del Gordo Millonario, el cual se realizó en el Parque Central, contando con participaciones artística del Grupo Sentimientos y Batucada, atrayendo a un gran público, para darle transparencia al sorteo y motivando a los presentes para que compraran todos los pliegos disponibles de los vendedores del área.

47) Apoyo, presencia de marca de la Lotería Nacional y elaboración del material impreso de las Brigadas que realiza el Despacho de la Primera Dama en los meses de Noviembre y Diciembre.

48) Monitoreo de nuevos ingresos de vendedores y de la circulación y devolución de la Lotería.

49) Elaboración y colocación de mantas promocionales de la Lotería Nacional a nivel nacional promocionando los sorteos de la Lotería Nacional.

ANEXOS