



Ferrocarril Nacional de Honduras

**INFORME DE LA EVALUACION FISICA
Y FINANCIERA**

AÑO 2017

INFORME DE LA EVALUACION FISICA Y FINANCIERA AÑO 2017

Introducción.

En cumplimiento a las Disposiciones generales del presupuesto, remitimos el presente informe de la evaluación física y financiera del Ferrocarril Nacional de Honduras, correspondiente al año 2017.

Misión.

Somos una institución autónoma del Estado que presta el servicio público de transporte ferroviario de pasajeros, a beneficio de la población de la zona norte del país.

Visión.

Ser reconocidos como una institución de servicio público sostenible, eficiente, responsable y transparente, prestando el servicio de transporte ferroviario de pasajeros de forma puntual, segura y a un bajo costo.

Decreto de creación.

El 30 de Abril de 1958 el Congreso Nacional emitió el Decreto Legislativo No. 48, creando el Ferrocarril Nacional de Honduras como un organismo autónomo del Estado reglamentado por su propia Ley Constitutiva.

Ingresos.

Para el año 2017 se registra en el rubro de Venta bruta de servicios, el ingreso obtenido del traslado de 17,025 pasajeros de 22,000 programados, lo que representa una ejecución del 77%, debido a la disminución que ha tenido el turismo a nivel nacional.

En el rubro de Rentas de la Propiedad además de registrarse los valores por alquiler de edificios, terrenos y equipo se reflejan los valores percibidos por intereses recibidos por Depósitos a Plazo.

En comparación con el presupuesto aprobado para el año 2017 vemos que al finalizar el periodo hemos ejecutado el 79% del total del presupuesto de Ingresos.

Descripcion	Aprobado Año 2017	Ejecutado Año 2017	% Variacion
Venta bruta de servicios	3,085,000.00	439,360.00	14
Rentas de la propiedad	7,458,326.00	7,254,286.75	97
Donaciones y Transf. Corrientes	3,328,700.00	3,328,700.00	100
Total Ingresos	13,872,026.00	11,022,346.75	79

Gastos.

Durante el año 2017 se ejecuto el valor total de Gasto corriente por Lps. 15,319,309.76 lo que indica que hemos ejecutado el 110% del total programado.

Denominación	Aprobado Año 2017	Acumulado 2017	% Variacion
100 Servicios personales	7,657,126.00	6,799,308.69	89
200 Servicios no personales	3,645,000.00	5,295,946.98	145
300 Materiales y suministros	834,500.00	1,493,579.17	179
500 Transferencias	1,735,400.00	1,730,474.92	100
Gastos Corrientes	13,872,026.00	15,319,309.76	110

Resultado

El Estado de pérdidas y ganancias para el cuarto trimestre del año 2017 refleja un déficit de Lps. 5,128,464.82

Denominación	Año 2017
Ingresos Corrientes	11,022,346.75
Menos: Gastos Corrientes	15,319,309.76
Superavit	-4,296,963.01
Menos: Gastos Depreciacion de Activos Fijos	831,501.81
Resultado Trimestre	-5,128,464.82

ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA DEL POA

No.	Programa	Unidad de Medida	Programado 2017		Ejecutado 2017		% Variacion
			Cantidad	Costo	Cantidad	Costo	
11	Servicio Ferroviario Nacional	Pasajeros	22,000	13,872,026	17,025	15,319,310	110
	Total		22,000	13,872,026	17,025	15,319,310	110

Nota: Este informe se basa en los datos reales reflejados en nuestros Estados Financieros y Ejecución Presupuestaria al 31 de Diciembre del 2017, por lo que existe una diferencia con los valores que se muestran en el sistema SIAFI.

Este desfase se presenta debido a que la fecha inicial para entrar a SIAFI era en el mes de Julio, pero por atrasos fuera de nuestro alcance con la actualización y tramite de PIN para el pago de planilla de jubilados, se propuso como nueva fecha el mes de Octubre y para evitar duplicidad de registros al momento de ingresar la partida inicial en SIAFI dejamos de regularizar a partir de septiembre y además fue necesario solicitar a UDEM que nos excluyera los documentos que nos hubieran generado contabilidad desde Julio pues desde ese mes ya figurábamos como ente que contabiliza.

San Pedro Sula, Cortes, 19 de Enero del 2018

Lic. Noel Armando Reyes Fajardo
Gerente General FNH