



Ferrocarril Nacional de Honduras

**INFORME DE LA EVALUACION FISICA  
Y FINANCIERA**

**AÑO 2018**

## INFORME DE LA EVALUACION FISICA Y FINANCIERA AÑO 2018

### **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 2018.

### **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 2018 se registra en el rubro de Venta bruta de servicios, el ingreso obtenido del traslado de 18,699 pasajeros de 17,000 programados, lo que representa una ejecución del 10% más de lo programado, esto debido al incremento en la afluencia de los usuarios del servicio prestado desde La Unión – Refugio de vida silvestre Cuero y Salado, que ha tenido gran aceptación en los turistas nacionales y extranjeros que visitan esa importante área de conservación natural, así como de los pobladores de las comunidades aledañas al recorrido.

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 2018 vemos que al finalizar el periodo hemos ejecutado el 78% del total del presupuesto de Ingresos.

Descripcion	Aprobado Año 2018	Ejecutado Año 2018	% Variacion
Venta bruta de servicios	1,762,500.00	545,390.00	31
Rentas de la propiedad	8,557,866.00	6,801,356.30	79
Donaciones y Transf. Corrientes	3,328,700.00	3,328,700.00	100
<b>Total Ingresos</b>	<b>13,649,066.00</b>	<b>10,675,446.30</b>	<b>78</b>

### Gastos.

Durante el año 2018 se ejecuto el valor total de Gasto corriente por Lps. 14,062,095.60 siendo lo programado el valor de Lps. 13,649,066.00 lo que indica que al final del IV Trimestre hemos ejecutado el 110% del total programado.

Denominación	Aprobado Año 2018	Acumulado 2018	% Variacion
100 Servicios personales	6,279,666.00	6,300,475.46	100
200 Servicios no personales	4,613,800.00	4,775,404.50	104
300 Materiales y suministros	962,000.00	1,088,583.33	113
500 Transferencias	1,793,600.00	1,897,632.31	106
<b>Gastos Corrientes</b>	<b>13,649,066.00</b>	<b>14,062,095.60</b>	<b>103</b>

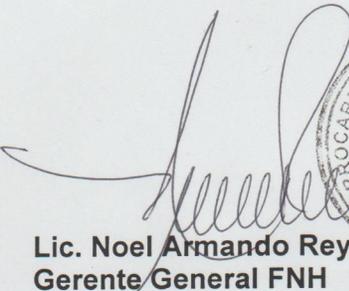
### Resultado

El Estado de pérdidas y ganancias para el cuarto trimestre del año 2018 refleja un déficit de Lps. 4,196,970.42

Denominación	Año 2018
Ingresos Corrientes	10,675,446.30
Menos: Gastos Corrientes	14,062,095.60
<b>Superavit</b>	<b>-3,386,649.30</b>
Menos: Gastos Depreciacion de Activos Fijos	810,321.12
<b>Resultado 2018</b>	<b>-4,196,970.42</b>

### ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA DEL POA

No.	Programa	Unidad de Medida	Programado 2018		Ejecutado 2018		% Variacion
			Cantidad	Costo	Cantidad	Costo	
11	Servicio Ferroviario Nacional	Pasajeros	17,000	13,649,066	18,699	14,062,096	103
	<b>Total</b>		<b>17,000</b>	<b>13,649,066</b>	<b>18,699</b>	<b>14,062,096</b>	<b>103</b>

  
  
**Lic. Noel Armando Reyes Fajardo**  
**Gerente General FNH**

cc: Archivo