

EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS



EJECUCIÓN OPERATIVA Y PRESUPUESTARIA "2019"





INDICE

I. Introducción	3
Antecedentes	
Misión	
Funciones	
II. Análisis de la ejecución Física	4
Objetivos y Resultados de Gestión	
III. Análisis de la ejecución Financiera	5
Presupuesto Ingreso	
Presupuesto Egresos	6
Egresos por Grupo y Tipo de Fondos	7
Modificaciones Presupuestarias	8-10
IV. Conclusiones y Anexo	11





INTRODUCCION

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Empresa de Correos de Honduras (**HONDUCOR**) correspondiente al Ejercicio Fiscal 2019.

ANTECEDENTES

Lo siguiente se fundamenta en lo siguiente: **Artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto, Decreto 83-2004; Título II, Capítulo VII "Seguimiento y Evaluación Presupuestaria", Acuerdo 1341, publicado el 12 de febrero de 2009** por la Secretaría de Finanzas, en la que aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto, **Artículo 8 del Decreto 180-2018** aprobado por el Congreso Nacional de la República, **Capítulo IV "Normas Generales de la Ejecución Presupuestaria"**.

Según el **Decreto No.120-93** se crea la Empresa de Correos de Honduras (**HONDUCOR**), como una institución pública con personería jurídica y patrimonio propio, con independencia funcional y administrativa, de duración indefinida, cuya organización se registró por la presente Ley.

MISION

Ser la Empresa Líder en Honduras en brindar servicios postales, ofreciendo nuestra experiencia en materia de correos, comprometiéndonos a ofrecerles a todos nuestros clientes la más amplia cobertura a nivel nacional e internacional y garantizarle seguridad, rapidez, eficiencia, bajos costos y una elevada calidad en el manejo de toda su correspondencia.

FUNCIONES

Desarrollar, administrar y promover los servicios confiados actualmente al correo, así como otros que en el futuro podrá ser establecido, prestando los servicios correlativos que estime oportuno, en cumplimiento de las siguientes atribuciones y facultades:

- Dirigir, administrar y modernizar los servicios de correos del país.
- Ofrecer servicios de calidad a la población hondureña.
- Reglamentar y autorizar la instalación y/o funcionamiento de las agencias.
- Representar los intereses del Estado en todo lo concerniente a correos en el ámbito nacional e internacional.
- Cobrar tasas y derechos por los servicios que preste, de conformidad con los procedimientos establecidos en nuestras leyes vigentes.
- Imponer sanciones de acuerdo a su Ley orgánica y reglamentos.





I. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA.

Conforme al rol fundamental de la Empresa, se ha establecido un objetivo institucional orientado a prestar el servicio postal a todo el pueblo hondureño en todas sus modalidades; tanto en el ámbito nacional como internacional, así como servicios y actividades conexas, mejorando la calidad de los servicios a través de la optimización del servicio postal para satisfacer la demanda de los usuarios.

El logro de dicho objetivo, se evalúa a través de un resultado institucional contenido en el Plan Operativo Anual 2019, como ser; "Incrementada la recepción y distribución de los productos postales, de nuestros clientes".

2.1 Objetivos y Resultados de Gestión Institucional

En el Ejercicio Fiscal 2019, se registra el avance de los resultados de gestión en los cuales se detallan los montos orientados al fortalecimiento de las redes de distribución, mejora en la prestación de los servicios, acceso a la comunicación y envío y reparto de los servicios postales.

Cuadro No. 1
Objetivos Estratégicos, Operativos y Resultados de Gestión

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Resultado
Posicionar a la Empresa en el mercado nacional e internacional, a través de ofertar productos innovadores y diversificados; desarrollando la calidad de sus servicios, a través de la sistematización en todo el ciclo de los procesos operativos, a fin de obtener ventajas competitivas modernas y sostenibles que satisfagan las necesidades de los usuarios.	Recepcionar y Distribuir Piezas Postales a Nivel Nacional e Internacional.	Incrementada la recepción y distribución de los productos postales, de nuestros clientes.

Resultado: Entregar **900,000** piezas postales a su destino final en el presente año fiscal 2019.

Al término del ejercicio fiscal 2019 se muestra un avance físico de **978,984** piezas postales admitidas y distribuidas mismas que representa un aumento del **9%** en relación a la meta programada de **900,000** piezas.





II. ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA

3.1. Presupuesto Ingresos

Para el presente Ejercicio Fiscal 2019, **HONDUCOR** recaudó la cantidad de **L. 126,032,191.87** monto financiado con fondos nacionales. Un **48.71%** de la Transferencia Corriente que le otorga el Gobierno Central a la Empresa **L. 61,394,764.88** y el restante **51.29%** provienen de la obtención de recursos propios derivadas de sus actividades de operación, generando la cantidad de **L. 66,466,244.41**

La recaudación de ingresos correspondiente al ejercicio Fiscal 2019 se presenta en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 2
Ingresos Según la Clasificación Económica Tanto fondos Propios como transferencias del Gobierno Central

Código	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2019	Presupuesto Vigente 2019	Variación Anual	
				% Vigente-Recaudado Acumulado	%
10000	INGRESOS CORRIENTES	111,126,245.00	127,861,009.41	126,032,191.87	98.56
Total		111,126,245.00	127,861,009.41	126,032,191.87	98.56

Los ingresos recaudados al ejercicio Fiscal 2019 ascienden a **L. 126,032,191.87** monto que representa un **98.56%** del presupuesto vigente. Las transferencias recibidas de la Administración Central ascienden a la cantidad de **L. 61,394,764.88** los cuales representan el **48.71%** en relación al presupuesto.

Ingresos Corrientes

Representan la totalidad de ingresos percibidos en relación al ejercicio Fiscal 2019. Los cuales se generan principalmente por los recursos provenientes de la Administración Central, por un monto de **L. 61,394,764.88** que representa un **48.71%** del total recaudado en el año 2019, seguido de la **Venta Bruta de Bienes Varios** que registran un ingreso de **L. 5,000,250.67** representando el **3.97%** del total ingresado, las **Ventas Brutas de Servicios Varios** registraron un ingreso de **L. 57,910,762.56** representando un **45.94%** del total de los ingresos.

Otro ingreso a considerar dentro de esta categoría son los **Ingresos de No Operación** que ascienden a **L. 1,726,413.76** representando un **1.37%** del total de ingresos. La empresa muestra ingresos acumulados por el orden de **L. 126,032,191.87** cantidad correspondiente a un **98.56%** en relación al presupuesto aprobado de **L. 127,861,009.41**





3.2 Presupuesto de Egresos

La Empresa para el Ejercicio Fiscal 2019 cuenta con un presupuesto de egresos que asciende a **L. 127,861,009.41** de los cuales son financiados en un **48.02%** con fondos de **Tesoro Nacional (Fuente 11)** y un **51.98%** con **Recursos Propios (Fuente 12)**.

3.2.1 Egresos por Programa y Tipo de Fondos

Las operaciones se encuentran enmarcadas en un solo programa denominado **"Operador Postal Estatal" (Programa 11)**, en este programa operativo se ejecutan las actividades relacionadas al rubro principal de la Empresa que está orientada a la prestación de servicios postales, brindados a la población hondureña.

El total de egresos ejecutados al ejercicio Fiscal 2019 ascienden a **L.128,441,802.69** valor que representa un **101%** en relación al presupuesto aprobado, cantidad que corresponde principalmente a gastos de funcionamiento como ser: Sueldos y salarios del personal de la empresa, pago de servicios contratados y la dotación de materiales y suministros utilizados para la operatividad de la empresa.

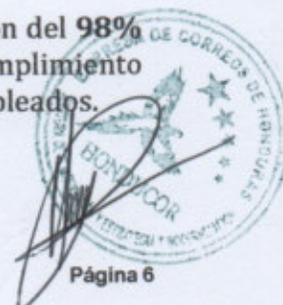
Cuadro No. 3
Detalle Operacional

Código	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2019	Presupuesto Vigente 2019 Disponible	Variación Anual	
				Vigente-Ejecución Acumulada	%
10000	Servicios Personales	88,017,359.00	99,402,873.00	97,214,145.77	98%
20000	Servicios no personales	14,015,070.00	21,937,464.41	25,124,824.76	115%
30000	Materiales Y Suministros	7,185,778.00	4,370,172.00	4,367,124.12	100%
40000	Bienes Capitalizables	100,000.00	315,462.00	275,881.04	87%
50000	Transferencias y Donaciones	1,835,038.00	1,835,038.00	1,735,708.04	95%
Total		111,153,245.00	127,861,009.41	128,717,683.73	101%

El programa **"Operador Postal Estatal"** en donde se origina el proceso productivo institucional, con una ejecución de **L. 128,717,683.73** representa un **101%** en relación al presupuesto oficial de **L. 127,861,009.41**

Egresos por Grupo y Tipo de Fondos

El gasto más representativo es el de Servicios Personales, con una ejecución del **98%** del total de egresos realizados en el ejercicio Fiscal 2019, orientados al cumplimiento de compromisos salariales que tiene la Empresa con toda su nómina de empleados.





Gastos Corrientes:

Los **Gastos Corrientes** correspondientes al ejercicio Fiscal 2019 ascienden a L. 128,717,683.73 y representan el **101%** del presupuesto anual de L. 127,861,009.41.

En **Servicios Personales**; se ejecutaron L. 97,214,145.77 cantidad que representa un 76.03% del presupuesto y el 75.52% del gasto corriente. Las erogaciones en Servicios Personales comprenden principalmente el pago de sueldos y salarios que ascienden a un gasto mensual de L. 6,847,247.48

Los **Servicios No Personales**; Presentan una ejecución que asciende a L.25,124,824.76 los que representan el 19.51% del gasto corriente y el 19.65% del presupuesto; estando entre ellos las erogaciones más representativas de este grupo del gasto, como ser los pagos siguientes: Servicios de energía eléctrica, alquiler de edificios y locales, Servicio de transporte.

Los **Materiales y Suministros**; Su ejecución asciende al monto de L. 4,367,124.12 que representa un 3.39% del gasto corriente y el 3.42% en relación al presupuesto. Este objeto del gasto, está destinado para la compra de bienes de consumo, como ser: Combustibles y lubricantes utilizados para la Distribución de la empresa; de los cuales su mayor erogación lo representa el pago de Gasolina seguido por el Diesel. Además, están los insumos para las emisiones filatélicas, entre otros.

En lo que respecta a **Transferencias y Donaciones**; en el ejercicio Fiscal 2019 se ejecutó la cantidad de 1,735,708.04, las cuales fueron destinadas al pago correspondiente a los organismos internacionales que la empresa esta suscrita.





3.2.2 Modificaciones Presupuestarias

Estas incluyen traslados internos en el presupuesto de egresos (aumentos y disminuciones), sumando la cantidad de **L. 21,323,521.41**

Cuadro No. 4
Modificaciones Presupuestarias al I Trimestre 2019
(Cifras en Lempiras)

N°	Descripción	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento: 25400, 25600, 32310	01	L. 25,296.00		L. 25,296.00
	Disminución: 35610			L. 25,296.00	
2	Aumento: 26210	02	L. 100,000.00		L. 100,000.00
	Disminución: 35620			L. 100,000.00	
3	Aumento: 24710	05	L. 49,245.00		L. 49,245.00
	Disminución: 23200			L. 49,245.00	
Total			L. 174,541.00		

Cuadro No. 5
Modificaciones Presupuestarias al II Trimestre 2019
(Cifras en Lempiras)

N°	Descripción	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento: 25400	05	L. 52,500.00		L. 52,500.00
	Disminución: 35610, 35620			L. 52,500.00	
2	Aumento: 26210	06	L. 100,000.00		L. 100,000.00
	Disminución: 23200			L. 100,000.00	
3	Aumento: 27500	07	L. 500,000.00		L. 500,000.00
	Disminución: 231000, 232000, 35620			L. 500,000.00	
4	Aumento: 22260, 26210, 32310	08	L. 154,182.00		L. 154,182.00
	Disminución: 23100, 35620			L. 154,182.00	
5	Aumento: 26210	09	L. 100,000.00		L. 100,000.00
	Disminución: 23200			L. 100,000.00	
Total			L. 906,682.00		



Cuadro No. 6
Modificaciones Presupuestarias al III Trimestre 2019
(Cifras en Lempiras)

N°	Descripción	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento:11600	10	965,966.00		965,966.00
	Disminución:11520,16200			965,966.00	
2	Aumento:42600,42800,45100	11	215,462.00		215,462.00
	Disminución:35610,35620			215,462.00	
3	Aumento:22260,25100,25600,29100,35500	12	350,000.00		350,000.00
	Disminución: 23100,23350,23360,23390,23500,24300,25300,27220,31500,232100,37400			350,000.00	
4	Aumento:25100,29100,39300	13	232,000.00		232,000.00
	Disminución:35610,35620			232,000.00	
5	Aumento:25100	14	692,000.00		692,000.00
	Disminución:23200,25700,27220,31110,33100,33300,34400,35610,35620,36930,39200			692,000.00	
6	Aumento:25100	15	440,000.00		440,000.00
	Disminución:25300,27220,27300,29200,25610,25800,36100			440,000.00	
7	Aumento:22260,25100,25400,25600,27210,29100,33300,39600	16	188,848.00		188,848.00
	Disminución:23350,23360,25700,26210,27220,27300,29200,31110,32100,33100,34400,35400,35500,35800,36100			188,848.00	
8	Aumento:16200	16.1	116,298.00		116,298.00
	Disminución:11600,14100			116,298.00	
9	Aumento:25100,25400	17	248,308.00		248,308.00
	Disminución:23100,23350,23360,24300,25300,25700,26210,27220,27300,29200,31110,31500,32100,33100,34400,35400,35500,35610,35620,35650,35800,36100,36930,37200,37400,39200,39300			248,308.00	
10	Aumento:23350,25100,25300,26210,29100,31110,31500,33300,35500,35800,39200,39300,39600	18	57,091.00		57,091.00
	Disminución:27220,33100,34400,35650,36930			57,091.00	
Total			3,505,609.00		



Cuadro No. 7
Modificaciones Presupuestarias al IV Trimestre 2019
(Cifras en Lempiras)

N°	Descripción	Cuenta(s)	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento	23200, 25100, 25300, 25600, 26210, 27220, 29100, 31110, 34, 400, 35500, 35610, 35620, 35800, 36930	19	104,426.00		104,426.00
	Disminución	22100, 25700, 27210, 29200, 35650, 39100, 39200, 39600			104,426.00	
2	Aumento	25100, 35800	20	1,869,785.00		1,869,785.00
	Disminución	23100, 23200, 25500, 31110, 34400, 35500, 35610, 35620, 36930, 37400, 39200			1,869,785.00	
3	Ampliación	12 99 16199, 12 99 16299, 12 99 16999	21	1,937,800.61		1,937,800.61
	Ampliación	11750, 15900, 22100, 23100, 23200, 23350, 24300, 25100, 25300, 25700, 26210, 27210, 27220, 27300, 29100, 31110, 34400, 35500, 35610, 35620, 35800, 36930, 37400, 39200, 39300, 39600.			1,937,800.61	
	Ampliación	16199, 16299, 16999				
4	Ampliación	11600, 11750, 21110, 22100, 22260, 23200, 24300, 25100, 25300, 25700, 26210, 27210, 27220, 29100, 31100, 33100, 33300, 34400, 35610, 35620, 35650, 35800, 36930, 39200, 39300, 39600.	22	2,405,708.18		2,405,708.18
5	Disminución	11510	23	360,767.00		360,767.00
	Aumento	11750, 11600, 15900			360,767.00	
6	Disminución	25100	24	162,094.00		162,094.00
	Aumento	21110, 25700, 27300			162,094.00	
7	Disminución	25700	25	4,853.00		4,853.00
	Aumento	25100, 25300, 39600			4,853.00	
8	Ampliación	16299	26	2,184,131.62		2,184,131.62
	Ampliación	11710, 11600, 25100			2,184,131.62	
9	Ampliación	16299	27	6,107,124.00		6,107,124.00
	Ampliación	11100, 11710, 21110, 21200, 21420, 25100, 25700			6,107,124.00	
9	Ampliación	16299	28	1,600,000.00		1,600,000.00
	Ampliación	25700			1,600,000.00	
Total						16,736,689.41



IV. CONCLUSIONES

- 1 **HONDUCOR** registra la ejecución física y financiera correspondiente al Ejercicio Fiscal 2019 en el Sistema de Administración Financiera Integrada (**SIAFI**)
- 2 La Empresa cerró el ejercicio Fiscal 2019 con una pérdida de **L.2,094,148.82**
- 3 Se finalizó el ejercicio Fiscal 2019 con montos que ascienden a **L. 61,394,764.88 (transferencias del gobierno Central)** y **L. 64,637,426.99 (Ingresos Propios)**

III. ANEXO

- Ejecución del Ejercicio Fiscal 2019





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS 2019

PRESUPUESTO DE RECURSOS			PRESUPUESTO DE GASTOS		
COD.	CONCEPTO	VALORES TOTALES	COD.	CONCEPTO	VALORES TOTALES
I	INGRESOS POR TRANSACCIONES CORRIENTES	126,032,191.87	I	GASTOS POR TRANSACCIONES CORRIENTES	128,441,802.69
	Ingresos Corrientes y Propios	62,911,013.23		Grupo 1. Servicios Personales	97,214,145.77
	Rentas de la Propiedad	-		Grupo 2. Servicios no Personales	25,124,824.76
	Transferencias Corrientes del Sector Público	61,394,764.88		Grupo 3. Materiales y Suministros	4,367,124.12
	Transferencias Corrientes de Organismos Inter.	-		Grupo 5. Transferencias	1,735,708.04
	Otros Ingresos Corrientes	1,726,413.76		Grupo 8. Otros Gastos	-
II	RECURSOS POR TRANSACCIONES DE CAPITAL	-		Deudores incobrables	-
	Depreciación de Activos	-		Depreciación y amortización	-
	incremento de provisiones (depreciación)	-		Disminución del Capital	-
	Aportes de Capital	-		De los resultados Acumulados	-
	Transferencias de Capital del Sector Público	-		Descuento sobre ventas	-
	Donaciones de capital del Sector Externo	-	II	GASTOS DE INVERSION	275,881.04
	disminución de Inventarios	-		Grupo 4. Bienes Capitalizables	275,881.04
III	FUENTES FINANCIERAS	55,716,210.77		Adquisición de Activos	275,881.04
	Transacciones con Activos Financieros	1,926,294.70		Otros	-
	Disminución de Cuentas por Cobrar	-	III	APLICACIONES FINANCIERAS	53,030,718.91
	Venta de valores que otorgan propiedad	-		Transacciones con Activos Financieros	378,383.63
	Venta de valores que no otorgan propiedad	-		Grupo 6. Activos Financieros (Incremento Disponible)	378,383.63
	Disminución de activos fijos	-		Incremento Caja y Bancos	-
	Disminución de disponible	1,926,294.70		Incremento de Cuentas a Cobrar	378,383.63
	transacciones con pasivos financieros	53,789,916.07		Incrementos de Activos Diferidos y Adel.	-
	Obtención de préstamos	-		Incremento de inventario	-
	Crédito Interno Gobierno Central)	-		Transacciones con Pasivos Financieros	52,652,335.28
	Crédito externo	-		Amortización deuda Interna	-
	Incremento de deudas (ctas. X pagar)	-		Disminución de Prestamo por Pagar	50,951,600.54
	Incremento de otros pasivos (C/P)	1,917,381.73		Disminución de Ctas. Por Pagar C/P	-
	Incremento de diferido	-		Disminución de Cuentas x Pagar a L/P	1,700,734.74
	Variación de Resultados Acumulados	51,872,534.34		Disminución de Patrimonio	-
	TOTAL RECURSOS	181,748,402.64		TOTAL GASTOS	181,748,402.64





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

CODIGO	CUENTAS	PRESUPUESTO VIGENTE 2019	PRESUPUESTO DE RECURSOS EJECUTADOS 2019				DISPONIBILIDAD
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
					ABSOLUTA	%	
	INGRESOS CORRIENTES	127,861,009.41	127,861,009.41	126,032,191.87	(1,828,817.54)	(1.43)	1,828,817.54
16000	INGRESOS DE OPERACIÓN	66,466,244.41	66,466,244.41	64,637,426.99	2,887,755.86	4.34	1,828,817.42
16199	VENTA BRUTA DE BIENES VARIOS	7,170,420.78	7,170,420.78	5,000,250.67	2,546,403.17	35.51	2,170,170.11
	SELLOS POSTALES	6,927,461.91	6,927,461.91	4,778,488.28	(2,148,973.63)	(31.02)	2,148,973.63
	VENTAS FILATELICAS	213,358.74	213,358.74	197,077.61	(16,281.13)	(7.63)	16,281.13
	VENTAS VARIAS Y AEROGRAMAS	29,600.13	29,600.13	24,684.78	(4,915.35)	(16.61)	4,915.35
	OTRAS VENTAS DE BIENES	-	-	-	-	-	-
16299	VENTA BRUTA DE SERVICIOS VARIOS	57,158,009.77	57,158,009.77	57,910,762.56	752,752.79	1.32	(752,752.79)
	APARTADOS POSTALES	2,778,890.00	2,778,890.00	1,791,789.55	(987,100.45)	(35.52)	987,100.45
	INGRESOS POR E.M.S.	50,550,560.37	50,550,560.37	49,628,405.66	(922,154.71)	(1.82)	922,154.71
	INGRESO POR SERVICIOS TERMINALES	-	-	-	-	-	-
	INGRESOS POR CANON POSTAL	1,642,808.00	1,642,808.00	1,493,057.20	(149,750.80)	(9.12)	149,750.80
	FRANQUEO CONVENIDO	2,126,350.00	2,126,350.00	1,881,045.00	(245,305.00)	(11.54)	245,305.00
	MAQUINA FRANQUEADORA	10,000.00	10,000.00	5,000.00	(5,000.00)	(50.00)	5,000.00
	SERVICIO DE EXPORTA FACIL	-	-	395,615.00	395,615.00	-	(395,615.00)
	SERVICIO VENTAS POR INTERNET	14,204.00	14,204.00	260.00	(13,944.00)	(98.17)	13,944.00
	EMS SERVICIOS MIGRATORIOS	-	-	-	-	-	-
	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS	35,197.40	35,197.40	2,715,590.15	2,680,392.75	7,615.31	(2,680,392.75)
16999	INGRESOS NO DE OPERACIÓN	2,137,813.86	2,137,813.86	1,726,413.76	(411,400.10)	(19.24)	411,400.10
	OTROS INGRESOS	2,137,813.86	2,137,813.86	1,726,413.76	(411,400.10)	(19.24)	411,400.10
18000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES A INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	61,394,765.00	61,394,765.00	61,394,764.88	(0.12)	(0.00)	0.12
18100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	61,394,765.00	61,394,765.00	61,394,764.88	(0.12)	(0.00)	0.12
18101	Transferencias Corrientes de la Administración Central	61,394,765.00	61,394,765.00	61,394,764.88	(0.12)	(0.00)	0.12
	RECURSOS DE CAPITAL	-	-	55,716,210.77	55,716,210.77	-	-
	DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS DE C/P	-	-	1,926,294.70	1,926,294.70	-	-
	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	-	-	1,926,294.70	1,926,294.70	-	-
	DE CUENTAS POR COBRAR	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	-	1,917,381.73	1,917,381.73	-	-
	De Cuentas Por Pagar a L/P	-	-	-	-	-	-
	De Cuentas Por Pagar a C/P	-	-	1,917,381.73	1,917,381.73	-	-
	INCREMENTO DE RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	51,872,534.34	51,872,534.34	-	-
	Variación de resultados Acumulados	-	-	51,872,534.34	51,872,534.34	-	-
	TOTALES	127,861,009.41	127,861,009.41	181,748,402.64	53,887,393.23	42.15	(53,887,393.23)





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

CDD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2019	PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADOS 2019				DISPONIBILIDAD
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
					ABSOLUTA	%	
10000	SERVICIOS PERSONALES	99,402,873.00	99,402,873.00	97,214,145.77	2,188,727.23	2.20	2,188,727.23
11000	PERSONAL PERMANENTE	98,090,971.00	98,090,971.00	95,909,779.72	2,181,191.28	2.22	2,181,191.28
11100	Sueldos básicos	65,800,077.00	65,800,077.00	65,974,485.15	(174,408.15)	(0.27)	(174,408.15)
11510	Decimotercer mes	5,348,567.00	5,348,567.00	5,209,389.94	145,177.06	2.71	145,177.06
11520	Decimocuarto mes	5,082,094.00	5,082,094.00	5,082,033.44	0.56	0.00	0.56
11610	Complementos (VACACIONES Y OTROS NO BONIFICABLES)	8,186,019.00	8,186,019.00	6,319,694.83	1,866,194.17	22.80	1,866,194.17
11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP)	10,040,818.00	10,040,818.00	10,036,017.89	4,800.11	0.05	4,800.11
11750	Contribuciones para el Seguro Social (IHSS)	2,963,696.00	2,963,696.00	2,661,808.49	301,887.51	10.19	301,887.51
11780	Contribuciones al Instituto Nacional de Formación Profesional (INFOF)	669,760.00	669,760.00	632,219.98	37,540.02	5.60	37,540.02
14000	RETRIBUCIONES EXTRAORDINARIAS	528,604.00	528,604.00	521,068.61	7,535.39	1.43	7,535.39
14100	Horas extraordinarias	528,604.00	528,604.00	521,068.61	7,535.39	1.43	7,535.39
15000	ASISTENCIA SOCIAL AL PERSONAL	167,000.00	167,000.00	167,000.00	-	-	-
15900	Otras Asistencia social al personal (AYUDAS FUNEB.)	167,000.00	167,000.00	167,000.00	-	-	-
16000	BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	616,298.00	616,298.00	616,297.44	0.56	0.00	0.56
16200	Compensaciones (PRESTACIONES LABORALES)	616,298.00	616,298.00	616,297.44	0.56	0.00	0.56
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	21,937,464.41	21,937,464.41	25,124,824.76	-3,187,360.35	(14.53)	-3,174,320.81
21000	SERVICIOS BASICOS	1,485,774.00	1,485,774.00	1,485,772.76	1.24	0.00	1.24
21100	Suministro de energía eléctrica	972,568.00	972,568.00	972,567.11	0.89	0.00	0.89
21200	Agua	196,488.00	196,488.00	196,488.00	-	-	-
21420	Telefonía fija	316,718.00	316,718.00	316,717.65	0.35	0.00	0.35
21490	Otros servicios básicos	-	-	-	-	-	-
22000	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES	651,725.00	651,725.00	623,664.54	28,060.46	-4.88	41,100.00
22100	Alquiler de edificios, viviendas y locales	546,550.00	546,550.00	505,450.00	41,100.00	7.52	41,100.00
22260	Alquiler de equipo de oficina y muebles	205,175.00	205,175.00	118,214.54	(86,960.46)	(42.40)	-
23000	MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y LIMPIEZA	240,118.00	240,118.00	271,328.95	-31,210.95	(13.00)	-31,210.95
23100	Mantenimiento y reparación de edificios y locales	15,440.00	15,440.00	15,440.00	-	-	-
23200	Mantenimiento y reparación de equipos y medios de transporte	208,103.00	208,103.00	211,253.95	(3,150.95)	(1.51)	(3,150.95)
23350	Mantenimiento y reparación de equipo para computación	14,375.00	14,375.00	14,375.00	-	-	-
23360	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina y muebles	2,200.00	2,200.00	30,280.00	(28,080.00)	(1,275.45)	(28,080.00)
23390	Mantenimiento y reparación de otros equipos	-	-	-	-	-	-
23500	Limpieza, aseo y fumigación	-	-	-	-	-	-
24000	SERVICIOS PROFESIONALES	59,870.00	59,870.00	56,715.00	3,155.00	29.69	3,155.00
24300	Servicios Jurídicos	10,625.00	10,625.00	7,470.00	3,155.00	29.69	3,155.00
24710	Servicios de consultoría de gestión administrativa y financiera	49,245.00	49,245.00	49,245.00	-	-	-
25000	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	16,062,201.41	16,062,201.41	19,249,121.87	-3,186,920.46	(19.84)	-3,186,920.46
25100	Servicio de transportes	15,560,485.41	15,560,485.41	18,498,429.82	(2,937,944.21)	(18.88)	(2,937,944.21)
25300	Servicio de imprenta, publicaciones y reproducciones	17,614.00	17,614.00	17,613.06	0.94	0.01	0.94
25400	Primas y gastos de seguro	76,246.00	76,246.00	76,245.02	0.98	0.00	0.98
25500	Comisiones y gastos bancarios	-	-	213,506.67	(213,506.67)	-	(213,506.67)
25600	Publicidad y propaganda	40,102.00	40,102.00	40,101.36	0.64	0.00	0.64
25700	Servicio de internet	367,754.00	367,754.00	403,226.14	(35,472.14)	(9.65)	(35,472.14)
26000	PASAJES Y VIATICOS	551,001.00	551,001.00	551,000.02	0.98	0.00	0.98
26210	Viáticos nacionales	551,001.00	551,001.00	551,000.02	0.98	0.00	0.98





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

COD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2019	PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADOS 2019				DISPONIBILIDAD
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
					ABSOLUTA	%	
27000	IMPUESTOS, DERECHOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	2,753,760.00	2,753,760.00	2,754,207.10	-447.10	-0.16	-447.10
27210	Tasas	132,470.00	132,470.00	132,468.18	1.82	0.00	1.82
27220	Derechos (MATRICULA DE VEHICULOS)	302,243.00	302,243.00	302,692.39	(449.39)	(0.15)	(449.39)
27300	Multas y recargos	219,047.00	219,047.00	219,046.53	0.47	0.00	0.47
27500	Gastos Judiciales	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	-	-	-
29000	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	133,015.00	133,015.00	133,014.52	0.48	0.00	0.48
29100	Ceremonial y protocolo	31,815.00	31,815.00	31,814.52	0.48	0.00	0.48
29200	Servicios de vigilancia	101,200.00	101,200.00	101,200.00	-	-	-
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,370,172.00	4,370,172.00	4,367,124.12	3,047.88	0.07	3,047.88
33000	ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	58,325.00	58,325.00	58,323.86	1.14	0.00	1.14
31100	Alimentos y bebidas para personas	52,739.00	52,739.00	52,738.78	0.22	0.00	0.22
31500	Madera, corcho y sub manufacturas	5,586.00	5,586.00	5,585.11	0.89	0.02	0.89
32000	TEXTILES Y VESTUARIO	44,729.00	44,729.00	44,728.43	0.57	0.00	0.57
32100	Hilados y telas	2,236.00	2,236.00	2,235.93	0.07	0.00	0.07
32310	Prendas de Vestir	42,493.00	42,493.00	42,492.50	0.50	0.00	0.50
33000	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	667,220.00	667,220.00	667,218.45	1.55	0.00	1.55
33100	Productos de papel y cartón	102,683.00	102,683.00	102,681.66	1.34	0.00	1.34
33300	Productos de artes gráficas	564,537.00	564,537.00	564,536.79	0.21	0.00	0.21
34000	CUEROS, PIELS Y SUS PRODUCTOS	166,251.00	166,251.00	166,250.53	0.47	0.00	0.47
34400	Llantas y cámaras de aire	166,251.00	166,251.00	166,250.53	0.47	0.00	0.47
35000	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,420,870.00	2,420,870.00	2,417,790.69	3,079.31	0.13	3,079.31
35400	Insecticidas, fungicidas y otros	3,428.00	3,428.00	3,427.70	0.30	0.01	0.30
35500	Tintas, pinturas y colorantes	139,435.00	139,435.00	139,434.07	0.93	0.00	0.93
35610	Gasolina	1,239,176.00	1,239,176.00	1,241,578.75	(2,402.75)	(0.19)	(2,402.75)
35620	Diesel	390,648.00	390,648.00	392,746.10	(2,098.10)	(0.54)	(2,098.10)
35650	Aceites y grasas lubricantes	105,360.00	105,360.00	106,194.11	(834.11)	(0.79)	(834.11)
35800	Productos de material plástico	542,823.00	542,823.00	534,409.96	8,413.04	1.55	8,413.04
36000	PRODUCTOS METALICOS	193,433.00	193,433.00	193,431.92	1.08	0.00	1.08
36100	Productos ferrosos	120,878.00	120,878.00	120,875.99	0.01	0.00	0.01
36930	Elementos de ferreteria	72,557.00	72,557.00	72,555.93	1.07	0.00	1.07
37000	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	21,369.00	21,369.00	21,367.62	1.38	0.01	1.38
37200	Productos de vidrio	5,374.00	5,374.00	5,373.19	0.81	0.00	0.81
37400	Productos Abrasivos	15,995.00	15,995.00	15,994.43	0.57	0.00	0.57
39000	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	797,975.00	797,975.00	798,012.62	-37.62	(0.00)	-37.62
39100	Elementos de limpieza y aseo personal	22,521.00	22,521.00	22,520.79	0.21	0.00	0.21
39200	Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	141,891.00	141,891.00	141,929.93	(38.93)	(0.03)	(38.93)
39300	Útiles y materiales eléctricos	42,252.00	42,252.00	42,251.40	0.60	0.00	0.60
39600	Repuestos y accesorios	591,311.00	591,311.00	591,310.50	0.50	0.00	0.50
40000	BIENES CAPITALIZABLES	315,462.00	315,462.00	275,881.04	39,580.96	12.55	23,267.13
42000	MAQUINARIA, EQUIPO DE OFICINA Y OTROS	315,462.00	315,462.00	275,881.04	39,580.96	12.55	23,267.13
42110	Muebles varios de oficina	15,000.00	15,000.00	980.00	14,020.00	93.47	14,020.00
42120	Equipos varios de oficina	35,000.00	35,000.00	34,596.56	403.44	1.15	403.44
42600	Equipos para computación	168,462.00	168,462.00	159,018.31	8,443.69	5.25	8,443.69
42800	Herramientas Mayores	15,000.00	15,000.00	4,371.20	10,628.80	70.86	10,628.80
45100	Aplicaciones Informaticas	82,000.00	82,000.00	76,314.97	5,685.03	6.93	5,685.03





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

COD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2019	PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADOS 2019				DISPONIBILIDAD
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
					ABSOLUTA	%	
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,835,038.00	1,835,038.00	1,735,708.04	99,329.96	5.41	99,329.96
52000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES A INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	-	-
52120	Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas (HAFA)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	-	-
53000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	1,825,038.00	1,825,038.00	1,725,708.04	99,329.96	5.44	99,329.96
53310	Transferencias a organismos internacionales - cuotas ordinarias	1,825,038.00	1,825,038.00	1,725,708.04	99,329.96	5.44	99,329.96
	ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	53,030,718.91	-53,030,718.91	-	-
	INCREMENTO DE DISPONIBILIDADES	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE CAJA Y BANCOS	-	-	-	-	-	-
	DE INVENTARIOS	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE CUENTAS A COBRAR	-	-	376,383.63	(376,383.63)	-	-
	CORTO PLAZO	-	-	376,383.63	(376,383.63)	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS Y DOC. A PAGAR	-	-	52,652,335.28	-52,652,335.28	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO	-	-	1,700,734.74	(1,700,734.74)	-	-
	DISMINUCION DE PRESTAMO POR PAGAR	-	-	50,951,600.54	(50,951,600.54)	-	-
	DISMINUCION DE LOS RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE LOS RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	127,861,009.41	127,861,009.41	181,748,402.64	53,887,393.23	42.15	-53,887,393.23





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

COD.	CUENTAS	ESTADO DE RESULTADOS 2019			
		PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION	
				ABSOLUTA	
I	INGRESOS CORRIENTES	127,861,009.41	126,032,191.87	(1,828,817.54)	(1.43)
	INGRESOS DE OPERACIÓN	64,328,430.55	62,911,013.23	(1,417,417.32)	(2.20)
	OTROS INGRESOS	2,137,813.86	1,726,413.76	(411,400.10)	(19.24)
	TRANSFERENCIAS GOBIERNO CENTRAL	61,394,765.00	61,394,764.88	(0.12)	(0.00)
	TRANSFERENCIAS DE ORG. INTER.	-	-	-	-
II	GASTOS DE OPERACION	127,545,547.41	128,441,802.69	896,255.28	0.70
	SERVICIOS PERSONALES	99,402,873.00	97,214,145.77	2,188,727.23	2.20
	SERVICIOS NO PERSONALES	21,937,464.41	25,124,824.76	(3,187,360.35)	(14.53)
	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,370,172.00	4,367,124.12	3,047.88	0.07
	TRANSFERENCIAS	1,835,038.00	1,735,708.04	99,329.96	5.41
	RESULTADO DEL EJERCICIO	315,462.00	(2,409,610.82)	(2,094,148.82)	(663.84)





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

BALANCE GENERAL

DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE 2019

DESCRIPCION	EJECUCION A dic-18	EJECUCION A dic-19	VARIACION		FUENTES FINANCIERAS	APLICACIONES
			ABSOLUTA	%		
ACTIVO						
CIRCULANTE	17,531,029.58	15,983,118.51	(1,547,911.07)	(8.83)		
CAJA Y BANCOS	10,943,482.49	9,017,187.79	(1,926,294.70)	(17.60)	1,926,294.70	
INVENTARIOS	2,114,987.99	2,114,987.99	-	-		
CUENTAS POR COBRAR	4,472,559.10	4,850,942.73	378,383.63	8.46		378,383.63
FIJO	33,462,909.62	33,738,790.66	275,881.04	0.82		
MOB. Y EQUIPO ADQUIRIDO	35,872,369.38	36,148,250.42	275,881.04	0.77		275,881.04
DEPRECIACION ACUMULADA	(2,409,459.76)	(2,409,459.76)	-	-		
DIFERIDO	124,048.00	124,048.00	-	-		
DEPOSITOS EN GARANTIA	124,048.00	124,048.00	-	-		
TOTAL ACTIVOS	51,117,987.20	49,845,957.17	(1,272,030.03)	(2.49)	1,926,294.70	654,264.67
PASIVO						
CIRCULANTE	7,943,656.70	9,861,038.43	1,917,381.73	24.14		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,943,656.70	9,861,038.43	1,917,381.73	24.14	1,917,381.73	
NO CIRCULANTE	102,617,809.14	49,965,473.86	(52,652,335.28)	(51.31)		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	51,666,208.60	49,965,473.86	(1,700,734.74)	(3.29)		1,700,734.74
PRESTAMOS POR PAGAR	50,951,600.54	-	(50,951,600.54)	(100.00)		50,951,600.54
DIFERIDO	260,685.30	260,685.30	-	-		
DEPOSITOS EN GARANTIA	260,685.30	260,685.30	-	-		
TOTAL PASIVO	110,822,151.14	60,087,197.59	(50,734,953.55)	(45.78)	1,917,381.73	52,652,335.28
PATRIMONIO	(59,704,163.94)	-10,241,240.42	49,462,923.52	(82.85)	54,161,339.17	4,698,415.65
CAPITAL	42,051,903.48	42,051,903.48	-	-		
DONACIONES DE CAPITAL	2,583,480.12	2,583,480.12	-	-		
RESULTADOS ACUMULADOS	(106,628,352.37)	(52,467,013.20)	54,161,339.17	(50.79)	54,161,339.17	
RESULTADO DEL EJERCICIO	2,288,804.83	(2,409,610.82)	(4,698,415.65)	(205.28)		4,698,415.65
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	51,117,987.20	49,845,957.17	(1,272,030.03)	(2.49)	56,078,720.90	57,350,750.93
TOTAL FUENTES Y APLICACIONES					58,005,015.60	58,005,015.60





**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS
DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

(CIFRAS EN LEMPIRAS)

DESCRIPCION	VALOR
FUENTES	58,005,015.60
DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	1,926,294.70
DISMINUCION DE CUENTAS POR COBRAR	
DEPRECIACION ACUMULADA	
VARIACION (resultados acumulados)	54,161,339.17
INCREMENTO DE PRESTAMOS POR PAGAR	
DISMINUCION DE ACTIVOS FIJOS	
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR L/P	
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR C/P	1,917,381.73
DISMINUCIÓN DE DEPOSITOS EN GARANTIA (Activo)	
VARIACION (DISMINUCION) DE INVENTARIOS	
INCREMENTO DE DEPOSITOS EN GARANTIA (Pasivo)	
RESULTADO DE EJERCICIO	
INCREMENTO DE DONACION DE CAPITAL	
APLICACIONES	58,005,015.60
INCREMENTO DEL DISPONIBLE	
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR	378,383.63
INCREMENTO DE INVENTARIO	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	275,881.04
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR C/P	
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR L/P	1,700,734.74
DISMINUCION DE PRESTAMO POR PAGAR	50,951,600.54
INCREMENTO DE DEPOSITOS EN GARANTIA (ACTIVO)	
DISMINUCION DE DEPOSITOS EN GARANTIA (PASIVO DIFERIDO)	
RESULTADOS ACUMULADOS (Variacion)	
DISMINUCION DE DONACION DE CAPITAL	
VARIACION DEL PATRIMONIO (Res. Del Ejer.)	4,698,415.65





SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

RELACION DE RECURSOS HUMANOS 2019

CATEGORIA OCUPACIONAL PLAZAS	No Empleados	Total Sueldos	Plazas (H)	Total Sueldos	Plazas (M)	Total Sueldos
PERSONAL PERMANENTE	440	60,484,763.11	210	29,543,316.28	230	30,941,446.83
Ejecutivo	11	3,072,466.67	4	1,448,666.67	7	1,623,800.00
Tecnicos Operativos	324	41,837,767.10	160	21,011,212.27	164	20,826,554.83
Administrativos	83	12,615,461.34	32	5,192,369.34	51	7,423,092.00
Aseo	8	1,068,000.00		-	8	1,068,000.00
De Vigilancia	14	1,891,068.00	14	1,891,068.00		
TOTAL	440	60,484,763.11	210	29,543,316.28	230	30,941,446.83

