

**PLAN OPERATIVO ANUAL (POA PRESUPUESTO)  
EJECUTADO AL 31 DE MARZO DEL 2014 POR EL  
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS  
EMPLEADOS DE LA UNAH (INPREUNAH).**

**MISION Y OBJETIVO INSTITUCIONAL**

**Misión:**

*Consolidar una Institución de previsión social, para la población de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras con una gestión administrativa y financiera, con Probidad, capaz de garantizarles prestaciones y servicios en forma permanente.*

**Objetivo Institucional:**

*Garantizar de manera permanente a los trabajadores de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras participación del Sistema, el derecho a Jubilaciones y pensiones dignas, decorosas y dinámicas, al buen uso de los fondos Previsionales y al cumplimiento de sus compromisos y obligaciones.*

**OBJETIVOS ESPECIFICOS Y RESULTADOS DE GESTION**

Al 31 de marzo del 2014, la institución ha definido los siguientes Objetivos Específicos y Resultados de Gestión.

**1. Fortalecimiento de las Reservas Técnica y Actuariales:**

Al 31 de marzo del 2014 la institución ha otorgado un total de 670 préstamos, de los 658 préstamos son personales y 12 son préstamos hipotecarios erogando un total de L. 108,951.7 miles de lempiras, de los cuales L. 99,495.4 se otorgo en préstamos personales y L. 9,456.3 se otorgo en préstamos hipotecarios.

Y se ha invertido en Títulos y Valores en el sistema financiero nacional la cantidad de L. 42,906.2 miles de lempiras

## **2. Incorporar a los Empleados Universitarios en edad reglamentaria al Beneficio de Jubilaciones y Pensiones:**

Se han otorgado beneficios de Jubilaciones y Pensiones al 31 de marzo la cantidad de L. 100,634.7 miles de lempiras, de los cuales L. 99,495.4 miles de lempiras corresponden a Jubilaciones y Retiros, L. 1,139.3 miles de lempiras que corresponden a Pensiones.

### **Administración, Control y Dirección:**

La Institución ha erogado al 31 de marzo por concepto de administración operativa institucional la cantidad de L. 3,833.1 miles de lempiras.

## **ANALISIS Y EVALUACION**

### **Análisis del Presupuesto de Recursos**

Los recursos totales percibidos ascendieron a L. 268,791.3 miles de lempiras, que están compuestos principalmente por los ingresos corrientes con L. 134,173.2 miles de lempiras, y los recursos de capital con L. 127,390.8 miles de lempiras. Y por la disminución de otros activos financieros (Disponibles) L. 7,227.3 miles de lempiras.

### **Ingresos Corrientes**

Los Ingresos Corrientes ascienden a L. 134,173.2 siendo sus principales fuentes las contribuciones a la seguridad social, (L. 71,376.7 miles de lempiras), los Ingresos de Operación (L. 6,621.3 miles de lempiras), los Intereses por préstamos (L. 35,588.8 miles de lempiras), Intereses por Depósitos Internos (L. 134.0 miles de lempiras), y los Intereses por Títulos y Valores (L. 20,452.4 miles de lempiras).

### **Fuentes Financieras**

Al 31 de marzo se obtuvieron L. 127,390.8 miles de lempiras por concepto de Recursos de Capital, compuesto principalmente por la recuperación de los préstamos a corto plazo (L. 64,614.0 miles de lempiras), por la recuperación de préstamos a largo plazo (L. 12,889.8 miles de lempiras). Y por la venta de títulos y valores de corto plazo por un valor de L. 49,887.0 miles.

**Monto y Estructura Económica de los Recursos.**

| CONCEPTO            | EJECUTADO AL 31<br>MARZO |
|---------------------|--------------------------|
| Ingresos Corrientes | 134,173.2                |
| Recursos de Capital | 127,390.8                |
| Fuentes Financieras | 7,227.3                  |
| <b>TOTAL</b>        | <b>268,791.3</b>         |

**Análisis del Presupuesto de Gastos**

Los gastos totales al 31 de enero fueron de L. 268,791.3 miles de lempiras.

**Gasto corriente**

El Gasto corriente ejecutado al 31 de marzo fue de L. 104,590.7 miles de lempiras.

**Los servicios personales**

En cuanto a los servicios personales, se ha erogado la cantidad de L. 3,077.8 miles de lempiras. Siendo los renglones de mayor ejecución el sueldos básicos (L. 2,506.1 miles de lempiras) y las contribuciones patronales (L. 320.4 miles de lempiras). Y el decimocuarto mes de salario (L. 137.6 miles de lempiras), y adicionales (L 113.7)

**Servicios no Personales**

Se han ejecutado L 692.0 miles de lempiras, compuesto principalmente por los servicios básicos (L. 76.1 miles de lempiras), Mantenimiento, Reparaciones y Limpieza (L. 293.0 miles de Lempiras), Servicios Comerciales y Financieros (L. 95.3 miles), Otros Servicios no Personales (L. 227.6 miles de lempiras).

**En Materiales y Suministros**

En cuanto a la compra de materiales y suministros, al 31 de marzo se erogó un total de L. 63.3 miles de lempiras.

### **Transferencias Corrientes**

Con respecto a las transferencias corrientes se ha erogado un monto total al 31 de marzo de L. 100,757.6 miles de lempiras, compuesto principalmente por las Jubilaciones y Retiros (L. 99,915.9 miles de lempiras), Las Pensiones (L. 718.8 miles de lempiras) y la transferencia a la Comisión Nacional de Bancos y Seguros CNBS por un monto de L. 122.9 miles

### **Gastos de Capital**

Se ha ejecutado L. 26.7 miles de lempiras por concepto de gastos de capital.

### **Aplicaciones Financieras**

Se erogó un total de L. 152,421.0 miles de lempiras, las cuales están compuestas por los préstamos a corto plazo o de Consumo (L. 99,495.4 miles de Lempiras), los préstamos a largo plazo o de Vivienda (L. 9,456.3 miles de lempiras), y los Títulos y Valores colocados en el sistema financiero nacional (L. 42,906.2 miles de lempiras), y por el incremento de disponibilidad con L. 12,247.8 miles de lempiras.

**Cuadro No. 2**  
**Monto y Estructura Económica de los Gastos**  
(Valores en Miles de Lempiras)

| <b>CONCEPTO</b>          | <b>EJECUTADO AL<br/>31 DE MARZO</b> |
|--------------------------|-------------------------------------|
| Gasto Corriente          | 104,590.7                           |
| Gasto de Capital         | 26.7                                |
| Aplicaciones Financieras | 164,173.9                           |
| <b>TOTAL</b>             | <b>268,791.3</b>                    |

## VIABILIDAD FINANCIERA

### Resultado Económico

Con los ingresos y gastos corrientes ejecutados, se generó un resultado económico favorable para el Instituto de (L.29,582.5 miles de lempiras), ya que se generaron mayores ingresos corrientes debido a las aportaciones patronales y cotizaciones personales.

### Resultado Financiero

El resultado financiero refleja un superávit de L. 127,364.1 miles de lempiras, los cuales se utilizarán para hacerle frente al pago de todos los compromisos como son las jubilaciones y pensiones como también la inversión en títulos y valores de corto plazo.

**Cuadro No.3**  
**Resumen de la Cuenta Financiera**  
(Valores en Miles de Lempiras)

| CONCEPTO                             | EJECUTADO AL<br>31 DE MARZO |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| Ingresos Corrientes                  | 134,173.2                   |
| Gastos Corrientes                    | (104,590.7)                 |
| <b>Déficit / Superávit Corriente</b> | <b>29,582.5</b>             |
| Ingresos de Capital                  | 127,390.8                   |
| Gastos de Capital                    | (26.7)                      |
| Concesión Neta de Prestamos          | 127,364.1                   |
| <b>Déficit / Superávit Global</b>    | <b>127,364.1</b>            |
| <b>Financiamiento o Destino</b>      | <b>127,364.1</b>            |
| Compra de Títulos y Valores          | 127,364.1                   |

### Detalle de Beneficios otorgados al I Trimestre del 2014

| Pensiones                            | Ejecutado<br>Enero | Ejecutado<br>Febrero | Ejecutado<br>Marzo | Ejecutado<br>I Trimestre | Total<br>Ejecutado |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| Pension por Invalidez                | 0.00               | 0.00                 | 0.00               | 0.00                     | 0.00               |
| Prestacion por Causa de Muerte       | 0.00               | 226,817.50           | 0.00               | 226,817.50               | 226,817.50         |
| Separacion del Sistema               | 0.00               | 107,142.63           | 0.00               | 107,142.63               | 107,142.63         |
| Intereses por Separacion del Sistema | 0.00               | 2,226.49             | 0.00               | 2,226.49                 | 2,226.49           |
| Auxilio Funerario                    | 0.00               | 164,808.60           | 0.00               | 164,808.60               | 164,808.60         |
| Auxilio Extraordinario por Invalidez | 0.00               | 217,767.00           | 0.00               | 217,767.00               | 217,767.00         |
| <b>Total</b>                         |                    |                      |                    |                          | <b>718,762.22</b>  |

### DETALLE DE RECUPERACION Y OTORGAMIENTO DE PRESTAMOS

| Descripcion                      | Ejecutado<br>Enero   | ejecutado<br>Febrero | ejecutado<br>marzo   | Ejecutado<br>I Trimestre | Total<br>Ejecutado   |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Recuperacion Prestamos</b>    |                      |                      |                      |                          |                      |
| Prestamos Personales             | 15,886,117.79        | 24,988,447.13        | 23,739,428.00        | 64,613,992.92            | 15,886,117.79        |
| <b>Subtotal</b>                  | <b>15,886,117.79</b> | <b>24,988,447.13</b> | <b>23,739,428.00</b> | <b>64,613,992.92</b>     | <b>15,886,117.79</b> |
| Prestamos Hipotecarios           | 2,714,062.35         | 5,249,497.30         | 4,926,225.80         | 12,889,785.45            | 2,714,062.35         |
| <b>Total</b>                     | <b>18,600,180.14</b> | <b>30,237,944.43</b> | <b>28,665,653.80</b> | <b>77,503,778.37</b>     | <b>18,600,180.14</b> |
| <b>Otorgamiento de Prestamos</b> |                      |                      |                      |                          |                      |
| Prestamos Personales             | 13,852,168.91        | 43,825,266.22        | 41,817,958.26        | 99,495,393.39            | 13,852,168.91        |
| <b>Subtotal</b>                  | <b>13,852,168.91</b> | <b>43,825,266.22</b> | <b>41,817,958.26</b> | <b>99,495,393.39</b>     | <b>13,852,168.91</b> |
| Prestamos Hipotecarios           | 1,495,714.48         | 3,748,681.29         | 4,211,869.44         | 9,456,265.21             | 1,495,714.48         |
| <b>Total</b>                     | <b>15,347,883.39</b> | <b>47,573,947.51</b> | <b>46,029,827.70</b> | <b>108,951,658.60</b>    | <b>15,347,883.39</b> |

INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS (INPREUNAH)  
CLASIFICACIÓN DE RECURSOS

Ejecucion Presupuestaria del mes de marzo y del primer trimestre 2014

(En Millones de Lempiras)

| CODIGO<br>605 | DENOMINADOR CLASIFICADOR                                      | PRESUPUESTO<br>APPROBADO C.N. | EJECUTADO<br>MARZO   | I<br>TRIMESTRE        | DISPONIBILIDAD<br>PRESUPUESTARIA | PORCENTAJE DE<br>EJECUCION |
|---------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|
| <b>10000</b>  | <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                                    | <b>625,628,428.00</b>         | <b>50,178,873.05</b> | <b>134,173,208.69</b> | <b>491,455,219.31</b>            | <b>21.45</b>               |
| 13000         | CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL                          | 316,283,137.00                | 27,789,290.83        | 71,376,686.29         | 244,906,450.71                   | 22.57                      |
| 13200         | CONTRIB. DEL SECTOR PUB. AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES | 316,283,137.00                | 27,789,290.83        | 71,376,686.29         | 244,906,450.71                   | 22.57                      |
| 13201         | Contribuciones Patronales                                     | 207,000,000.00                | 17,551,131.05        | 45,080,012.39         | 161,919,987.61                   | 21.78                      |
|               | Descentralizadas                                              | 207,000,000.00                | 17,551,131.05        | 45,080,012.39         | 161,919,987.61                   | 21.78                      |
| 13202         | Aportes Personales                                            | 109,283,137.00                | 10,238,159.78        | 26,296,673.90         | 82,986,463.10                    | 24.06                      |
|               | Descentralizadas                                              | 109,283,137.00                | 10,238,159.78        | 26,296,673.90         | 82,986,463.10                    | 24.06                      |
| 16000         | INGRESOS DE OPERACION                                         | 35,595,291.00                 | 3,806,159.50         | 6,621,321.42          | 28,973,969.58                    | 18.60                      |
| 16900         | INGRESOS DE NO OPERACION                                      | 35,595,291.00                 | 3,806,159.50         | 6,621,321.42          | 28,973,969.58                    | 18.60                      |
| 16999         | Ingresos Varios de No Operación                               | 35,595,291.00                 | 3,806,159.50         | 6,621,321.42          | 28,973,969.58                    | 18.60                      |
| 17000         | RENTAS DE LA PROPIEDAD                                        | 273,750,000.00                | 18,583,422.72        | 56,175,200.98         | 217,574,799.02                   | 20.52                      |
| 17100         | INTERESES POR PRESTAMOS                                       | 163,500,000.00                | 11,792,351.02        | 35,588,791.64         | 127,911,208.36                   | 21.77                      |
| 17101         | Intereses por Préstamos al Sector Privado                     | 163,500,000.00                | 11,792,351.02        | 35,588,791.64         | 127,911,208.36                   | 21.77                      |
| 17300         | INTERESES POR DEPOSITOS                                       | 250,000.00                    | 50,236.58            | 134,032.78            | 115,967.22                       | 53.61                      |
| 17301         | Intereses por Depósitos Internos                              | 250,000.00                    | 50,236.58            | 134,032.78            | 115,967.22                       | 53.61                      |
| 17400         | INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES                               | 110,000,000.00                | 6,740,835.12         | 20,452,376.56         | 89,547,623.44                    | 18.59                      |
| 17401         | Intereses por Títulos y Valores Internos                      | 110,000,000.00                | 6,740,835.12         | 20,452,376.56         | 89,547,623.44                    | 18.59                      |
| <b>20000</b>  | <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>                                    | <b>210,000,000.00</b>         | <b>47,100,998.34</b> | <b>127,390,800.11</b> | <b>82,609,199.89</b>             | <b>60.66</b>               |
| 21000         | RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL                                   | 5,000,000.00                  | 0.00                 | 0.00                  | 5,000,000.00                     | 0.00                       |
| 21100         | VENTA DE INMUEBLES                                            | 5,000,000.00                  | 0.00                 | 0.00                  | 5,000,000.00                     | 0.00                       |
| 21101         | Venta de Tierras y Terrenos                                   | 5,000,000.00                  | 0.00                 | 0.00                  | 5,000,000.00                     | 0.00                       |
| 23000         | DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA                        | 205,000,000.00                | 47,100,998.34        | 127,390,800.11        | 77,609,199.89                    | 62.14                      |
| 23100         | VENTA DE TITULOS Y VALORES                                    | 0.00                          | 18,435,344.54        | 49,887,021.74         | -49,887,021.74                   | 0.00                       |
| 23101         | Venta de Títulos y Valores de Corto Plazo                     | 0.00                          | 18,435,344.54        | 49,887,021.74         | -49,887,021.74                   | 0.00                       |
| 23300         | RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO                      | 130,000,000.00                | 23,739,428.00        | 64,613,992.92         | 65,386,007.08                    | 49.70                      |
| 23301         | Recuperación de Préstamos de Corto Plazo al Sector Privado    | 130,000,000.00                | 23,739,428.00        | 64,613,992.92         | 65,386,007.08                    | 49.70                      |
| 23400         | RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO                      | 75,000,000.00                 | 4,926,225.80         | 12,889,785.45         | 62,110,214.55                    | 17.19                      |
| 23401         | Recuperación de Préstamos de Largo Plazo al Sector Privado    | 75,000,000.00                 | 4,926,225.80         | 12,889,785.45         | 62,110,214.55                    | 17.19                      |
| <b>30000</b>  | <b>FUENTES</b>                                                | <b>0.00</b>                   | <b>0.00</b>          | <b>7,227,330.63</b>   | <b>-7,227,330.63</b>             | <b>0.00</b>                |
| 32208         | Obtención de Préstamos del Sector Externo a Largo Plazo       |                               |                      | 0.00                  | 0.00                             | 0.00                       |
|               | Disminución de Otros Activos Financieros (Disponible)         |                               |                      | 7,227,330.63          | -7,227,330.63                    | 0.00                       |
|               | Incremento de Otros Pasivos Financieros                       |                               |                      | 0.00                  | 0.00                             | 0.00                       |
|               | <b>TOTAL DE RECURSOS</b>                                      | <b>835,628,428.00</b>         | <b>97,279,871.39</b> | <b>268,791,339.43</b> | <b>566,837,088.57</b>            | <b>32.17</b>               |

**CLASIFICACION DE GASTOS**  
**PRESUPUESTO SOLICITADO 2014**  
**Ejecucion Presupuestaria del mes de marzo y del primer trimestre 2014**  
(En Millones de Lempiras)

| CODIGO<br>605 | DENOMINACION CLASIFICADOR                                          | PRESUPUESTO<br>APPROBADO C.N. | EJECUTADO<br>MARZO | I<br>TRIMESTRE      | DISPONIBILIDAD<br>PRESUPUESTARIA | PORCENTAJE DE<br>EJECUCION |
|---------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------|
| <b>10000</b>  | <b>SERVICIOS PERSONALES</b>                                        | <b>14,205,828.00</b>          | <b>933,433.46</b>  | <b>3,077,821.88</b> | <b>11,128,006.12</b>             | <b>21.67</b>               |
| 11000         | Personal Permanente                                                | 14,150,000.00                 | 933,433.46         | 3,077,821.88        | 11,072,178.12                    | 21.75                      |
| 11100         | Sueldos Básicos                                                    | 12,300,000.00                 | 827,486.00         | 2,506,058.00        | 9,793,942.00                     | 20.37                      |
| 11400         | Adicionales                                                        | 450,000.00                    | 0.00               | 113,707.00          | 336,293.00                       | 25.27                      |
| 11500         | Aguinaldo y Decimo Cuarto Mes                                      | 900,000.00                    | 0.00               | 137,618.50          | 762,381.50                       | 15.29                      |
| 11510         | Decimotercer Mes                                                   | 450,000.00                    | 0.00               | 69,940.50           | 380,059.50                       | 15.54                      |
| 11520         | Decimocuarto Mes                                                   | 450,000.00                    | 0.00               | 67,678.00           | 382,322.00                       | 15.04                      |
| 11700         | Contribuciones Patronales                                          | 500,000.00                    | 105,947.46         | 320,438.38          | 179,561.62                       | 64.09                      |
| 11710         | Contribuciones al INJUPEMP                                         | 400,000.00                    | 90,659.46          | 274,574.38          | 125,425.62                       | 68.64                      |
| 11750         | Contribuciones para Seguro Social                                  | 100,000.00                    | 15,288.00          | 45,864.00           | 54,136.00                        | 45.86                      |
| 14000         | Retribuciones Extraordinarias                                      | 55,828.00                     | 0.00               | 0.00                | 55,828.00                        | 0.00                       |
| 14100         | Horas Extraordinarias                                              | 55,828.00                     | 0.00               | 0.00                | 55,828.00                        | 0.00                       |
| <b>20000</b>  | <b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>                                     | <b>6,548,000.00</b>           | <b>387,285.07</b>  | <b>691,984.33</b>   | <b>5,856,015.67</b>              | <b>10.57</b>               |
| 21000         | Servicios Básicos                                                  | 788,000.00                    | 45,618.55          | 76,118.04           | 711,881.96                       | 9.66                       |
| 21100         | Energía Eléctrica                                                  | 600,000.00                    | 36,642.71          | 62,104.90           | 537,895.10                       | 10.35                      |
| 21200         | Agua                                                               | 15,000.00                     | 1,087.48           | 2,224.13            | 12,775.87                        | 14.83                      |
| 21400         | Comunicaciones                                                     | 173,000.00                    | 7,888.36           | 11,789.01           | 161,210.99                       | 6.81                       |
| 21410         | Correo Postal                                                      | 23,000.00                     | 1,903.50           | 3,222.30            | 19,777.70                        | 14.01                      |
| 21420         | Telefonía Fija                                                     | 75,000.00                     | 3,438.45           | 5,787.47            | 69,212.53                        | 7.72                       |
| 21490         | Otros Servicios Básicos                                            | 75,000.00                     | 2,546.41           | 2,779.24            | 72,220.76                        | 3.71                       |
| 23000         | Mantenimiento, Reparaciones y Limpieza                             | 1,118,000.00                  | 165,792.00         | 292,966.44          | 825,033.56                       | 26.20                      |
| 23100         | Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales                  | 700,000.00                    | 139,589.75         | 209,564.19          | 490,435.81                       | 29.94                      |
| 23200         | Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte       | 105,000.00                    | 0.00               | 0.00                | 105,000.00                       | 0.00                       |
| 23300         | Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo                  | 45,000.00                     | 0.00               | 27,200.00           | 17,800.00                        | 60.44                      |
| 23310         | Mantenimiento y Reparación de Equipos y Maquinarias de Producción  | 45,000.00                     | 0.00               | 27,200.00           | 17,800.00                        | 60.44                      |
| 23400         | Mantenimiento y Reparación de Obras Civiles e Instalaciones Varias | 175,000.00                    | 26,202.25          | 56,202.25           | 118,797.75                       | 32.12                      |
| 23500         | Limpieza, Aseo y Fumigación                                        | 18,000.00                     | 0.00               | 0.00                | 18,000.00                        | 0.00                       |
| 23600         | Mantenimiento de Sistemas Informáticos                             | 75,000.00                     | 0.00               | 0.00                | 75,000.00                        | 0.00                       |
| 24000         | Servicios Profesionales                                            | 1,460,000.00                  | 0.00               | 0.00                | 1,460,000.00                     | 0.00                       |
| 24300         | Servicios Jurídicos                                                | 600,000.00                    | 0.00               | 0.00                | 600,000.00                       | 0.00                       |
| 24500         | Servicios de Capacitación                                          | 350,000.00                    | 0.00               | 0.00                | 350,000.00                       | 0.00                       |
| 24600         | Servicios de Informática y Sistemas Computarizados                 | 135,000.00                    | 0.00               | 0.00                | 135,000.00                       | 0.00                       |
| 24900         | Otros Servicios Técnicos Profesionales                             | 375,000.00                    | 0.00               | 0.00                | 375,000.00                       | 0.00                       |
| 25000         | Servicios Comerciales y Financieros                                | 1,337,000.00                  | 61,874.02          | 95,098.85           | 1,241,901.15                     | 7.11                       |
| 25100         | Servicio de Transporte                                             | 2,000.00                      | 0.00               | 0.00                | 2,000.00                         | 0.00                       |
| 25300         | Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones               | 185,000.00                    | 53,102.40          | 68,269.90           | 116,730.10                       | 36.90                      |
| 25400         | Primas y Gastos de Seguro                                          | 800,000.00                    | 0.00               | 0.00                | 800,000.00                       | 0.00                       |

**CLASIFICACION DE GASTOS**  
**PRESUPUESTO SOLICITADO 2014**  
**Ejecucion Presupuestaria del mes de marzo y del primer trimestre 2014**  
(En Millones de Lempiras)

| CODIGO<br>605 | DENOMINACION CLASIFICADOR                                     | PRESUPUESTO<br>APROBADO C.N. | EJECUTADO<br>MARZO | I<br>TRIMESTRE   | DISPONIBILIDAD<br>PRESUPUESTARIA | PORCENTAJE DE<br>EJECUCION |
|---------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------|
| 25500         | Comisiones y Gastos Bancarios                                 | 40,000.00                    | 0.00               | 586.00           | 39,414.00                        | 1.47                       |
| 25600         | Publicidad y Propaganda                                       | 180,000.00                   | 0.00               | 0.00             | 180,000.00                       | 0.00                       |
| 25700         | Servicio de Internet                                          | 130,000.00                   | 8,771.62           | 26,242.95        | 103,757.05                       | 20.19                      |
| 26000         | Pasajes y Viáticos                                            | 250,000.00                   | 0.00               | 0.00             | 250,000.00                       | 0.00                       |
| 26100         | Pasajes                                                       | 125,000.00                   | 0.00               | 0.00             | 125,000.00                       | 0.00                       |
| 26110         | Pasajes Nacionales                                            | 125,000.00                   | 0.00               | 0.00             | 125,000.00                       | 0.00                       |
| 26200         | Viáticos                                                      | 125,000.00                   | 0.00               | 0.00             | 125,000.00                       | 0.00                       |
| 26210         | Viáticos Nacionales                                           | 125,000.00                   | 0.00               | 0.00             | 125,000.00                       | 0.00                       |
| 27000         | Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales                | 95,000.00                    | 200.00             | 200.00           | 94,800.00                        | 0.21                       |
| 27100         | Impuestos                                                     | 95,000.00                    | 200.00             | 200.00           | 94,800.00                        | 0.21                       |
| 27129         | Impuestos Municipales Varios                                  | 95,000.00                    | 200.00             | 200.00           | 94,800.00                        | 0.21                       |
| 29000         | Otros Servicios No Personales                                 | 500,000.00                   | 113,800.50         | 227,601.00       | 1,272,399.00                     | 15.17                      |
| 29100         | Ceremonial y Protocolo                                        | 100,000.00                   | 0.00               | 0.00             | 100,000.00                       | 0.00                       |
| 29200         | Servicios de Vigilancia                                       | 1,400,000.00                 | 113,800.50         | 227,601.00       | 1,172,399.00                     | 16.26                      |
| <b>30000</b>  | <b>MATERIALES Y MINISTROS</b>                                 | <b>686,125.00</b>            | <b>20,189.21</b>   | <b>63,314.24</b> | <b>622,810.76</b>                | <b>9.23</b>                |
| 31000         | Alimentos, Productos Agropecuarios y Personales               | 215,000.00                   | 7,900.91           | 27,660.27        | 187,339.73                       | 12.87                      |
| 31100         | Alimentos y Bebidas para Personas                             | 215,000.00                   | 7,900.91           | 27,660.27        | 187,339.73                       | 12.87                      |
| 32000         | Textiles y Vestuario                                          | 159,000.00                   | 0.00               | 400.00           | 158,600.00                       | 0.25                       |
| 32100         | Hilados y Telas                                               | 75,000.00                    | 0.00               | 400.00           | 74,600.00                        | 0.53                       |
| 32200         | Confecciones Textiles                                         | 34,000.00                    | 0.00               | 0.00             | 34,000.00                        | 0.00                       |
| 32300         | Prendas de Vestir                                             | 50,000.00                    | 0.00               | 0.00             | 50,000.00                        | 0.00                       |
| 33000         | Productos de Papel y Cartón                                   | 163,300.00                   | 0.00               | 6,343.90         | 156,956.10                       | 3.88                       |
| 33100         | Papel de Escritorio                                           | 17,250.00                    | 0.00               | 0.00             | 17,250.00                        | 0.00                       |
| 33300         | Productos de Artes Gráficas                                   | 48,300.00                    | 0.00               | 0.00             | 48,300.00                        | 0.00                       |
| 33400         | Productos de Papel y Cartón                                   | 11,500.00                    | 0.00               | 6,343.90         | 5,156.10                         | 55.16                      |
| 33500         | Libros, Revistas y Periódicos                                 | 80,500.00                    | 0.00               | 0.00             | 80,500.00                        | 0.00                       |
| 33700         | Especies Timbradas y Valores                                  | 5,750.00                     | 0.00               | 0.00             | 5,750.00                         | 0.00                       |
| 34000         | Cueros, Pielés y sus Productos                                | 2,500.00                     | 0.00               | 0.00             | 2,500.00                         | 0.00                       |
| 34400         | Llantas y Cámaras de Aire                                     | 2,500.00                     | 0.00               | 0.00             | 2,500.00                         | 0.00                       |
| 35000         | Productos Químicos, Farmacéuticos, Combustibles y Lubricantes | 104,125.00                   | 6,385.00           | 7,543.33         | 96,581.67                        | 7.24                       |
| 35100         | Productos Químicos                                            | 11,500.00                    | 0.00               | 1,158.33         | 10,341.67                        | 10.07                      |
| 35210         | Productos Farmacéuticos y Medicinales                         | 5,750.00                     | 0.00               | 0.00             | 5,750.00                         | 0.00                       |
| 35400         | Insecticidas, Fumigantes y Otros                              | 2,875.00                     | 0.00               | 0.00             | 2,875.00                         | 0.00                       |
| 35600         | Combustibles y Lubricantes                                    | 75,000.00                    | 6,385.00           | 6,385.00         | 68,615.00                        | 8.51                       |

**CLASIFICACIÓN DE GASTOS**  
**PRESUPUESTO SOLICITADO 2014**  
 Ejecucion Presupuestaria del mes de marzo y del primer trimestre 2014  
 (En Millones de Lempiras)

| CODIGO 605   | DENOMINACION CLASIFICADOR                                              | PRESUPUESTO APROBADO C.N. | EJECUTADO MARZO      | I TRIMESTRE           | DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA | PORCENTAJE DE EJECUCION |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 35620        | Diesel                                                                 | 75,000.00                 | 6,385.00             | 6,385.00              | 68,615.00                     | 8.51                    |
| 35650        | Aceites y Grasas Lubricantes                                           | 9,000.00                  | 0.00                 | 0.00                  | 9,000.00                      | 0.00                    |
| 35800        | Productos de Material Plástico                                         | 9,000.00                  | 0.00                 | 0.00                  | 9,000.00                      | 0.00                    |
| 39000        | Otros Materiales y Suministros                                         | 42,200.00                 | 6,203.30             | 21,366.74             | 20,833.26                     | 50.63                   |
| 39100        | Elementos de Limpieza y Aseo Personal                                  | 6,000.00                  | 840.00               | 840.00                | 5,160.00                      | 14.00                   |
| 39200        | Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza                              | 9,200.00                  | 0.00                 | 9,882.34              | -682.34                       | 107.42                  |
| 39300        | Útiles y Materiales Eléctricos                                         | 6,000.00                  | 1,100.55             | 4,817.65              | 1,182.35                      | 80.29                   |
| 39400        | Utensilios de Cocina y Comedor                                         | 2,000.00                  | 2,100.00             | 2,100.00              | -100.00                       | 105.00                  |
| 39600        | Otros Repuestos y Accesorios Menores                                   | 19,000.00                 | 2,162.75             | 3,726.75              | 15,273.25                     | 19.61                   |
| <b>40000</b> | <b>BIENES CAPITALIZABLES</b>                                           | <b>2,800,000.00</b>       | <b>16,714.65</b>     | <b>26,714.65</b>      | <b>2,773,285.35</b>           | <b>0.95</b>             |
| 41000        | Bienes Preexistentes                                                   | 400,000.00                | 0.00                 | 0.00                  | 400,000.00                    | 0.00                    |
| 41200        | Edificios e Instalaciones                                              | 400,000.00                | 0.00                 | 0.00                  | 400,000.00                    | 0.00                    |
| 41210        | Edificios y Locales                                                    | 400,000.00                | 0.00                 | 0.00                  | 400,000.00                    | 0.00                    |
| 42000        | Maquinaria y Equipo                                                    | 2,400,000.00              | 16,714.65            | 26,714.65             | 2,373,285.35                  | 1.11                    |
| 42110        | Muebles Varios de Oficina                                              | 450,000.00                | 0.00                 | 10,000.00             | 440,000.00                    | 2.22                    |
| 42120        | Equipos Varios de Oficina                                              | 450,000.00                | 16,714.65            | 16,714.65             | 433,285.35                    | 3.71                    |
| 42140        | Electrodomésticos                                                      | 15,000.00                 | 0.00                 | 0.00                  | 15,000.00                     | 0.00                    |
| 42600        | Equipos para Computación                                               | 1,485,000.00              | 0.00                 | 0.00                  | 1,485,000.00                  | 0.00                    |
| <b>50000</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                                                  | <b>485,000,000.00</b>     | <b>34,599,405.99</b> | <b>100,757,562.17</b> | <b>384,242,437.83</b>         | <b>20.77</b>            |
| 51000        | Transferencias Corrientes al Sector Privado                            | 484,740,000.00            | 34,599,405.99        | 100,634,665.17        | 384,105,334.83                | 20.76                   |
| 51100        | Prestaciones de la Seguridad Social                                    | 484,740,000.00            | 34,599,405.99        | 100,634,665.17        | 384,105,334.83                | 20.76                   |
| 51110        | Jubilaciones y Retiros                                                 | 434,740,000.00            | 34,599,405.99        | 99,915,902.95         | 334,824,097.05                | 22.98                   |
| 51120        | Pensiones                                                              | 50,000,000.00             | 0.00                 | 718,762.22            | 49,281,237.78                 | 1.44                    |
| 52000        | Transferencias Corrientes Unidades del Sector Público                  | 260,000.00                | 0.00                 | 122,897.00            | 137,103.00                    | 47.27                   |
| 52100        | Donaciones a Unidades del Gobierno Central                             | 10,000.00                 | 0.00                 | 0.00                  | 10,000.00                     | 0.00                    |
| 52120        | Donaciones a Instituciones Descentralizadas                            | 10,000.00                 | 0.00                 | 0.00                  | 10,000.00                     | 0.00                    |
| 52300        | Donaciones a Otras Instituciones Públicas Financieras no Empresariales | 250,000.00                | 0.00                 | 122,897.00            | 127,103.00                    | 49.16                   |
| <b>60000</b> | <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>                                             | <b>326,388,475.00</b>     | <b>61,254,257.00</b> | <b>164,668,809.32</b> | <b>161,719,665.68</b>         | <b>50.45</b>            |
| 62000        | Préstamos a Corto Plazo                                                | 85,000,000.00             | 41,817,958.26        | 99,495,393.39         | -14,495,393.39                | 117.05                  |
| 62100        | Préstamos a Corto Plazo al Sector Privado                              | 85,000,000.00             | 41,817,958.26        | 99,495,393.39         | -14,495,393.39                | 117.05                  |
| 62110        | Préstamos a Corto Plazo a Personas                                     | 85,000,000.00             | 41,817,958.26        | 99,495,393.39         | -14,495,393.39                | 117.05                  |
| 63000        | Préstamos a Largo Plazo                                                | 50,000,000.00             | 4,211,869.44         | 9,456,265.21          | 40,543,734.79                 | 18.91                   |
| 63100        | Préstamos a Largo Plazo al Sector Privado                              | 50,000,000.00             | 4,211,869.44         | 9,456,265.21          | 40,543,734.79                 | 18.91                   |
| 63110        | Préstamos a Largo Plazo a Personas                                     | 50,000,000.00             | 4,211,869.44         | 9,456,265.21          | 40,543,734.79                 | 18.91                   |
| 64000        | Títulos y Valores                                                      | 191,388,475.00            | 14,661,276.13        | 42,906,166.45         | 148,482,308.55                | 22.42                   |
| 64100        | Títulos y Valores a Corto Plazo                                        | 191,388,475.00            | 14,661,276.13        | 42,906,166.45         | 148,482,308.55                | 22.42                   |
|              | Incremento de Disponibilidad                                           |                           | 563,153.17           | 12,247,831.10         | -12,247,831.10                | 0.00                    |
| <b>90000</b> | <b>OTROS GASTOS</b>                                                    | <b>0.00</b>               | <b>68,286.01</b>     | <b>68,286.01</b>      | <b>-68,286.01</b>             | <b>0.00</b>             |
|              | Otros Gastos (ajuste Balance)                                          | 0.00                      | 68,286.01            | 68,286.01             | -68,286.01                    | 0.00                    |
|              | <b>TOTAL DE GASTOS</b>                                                 | <b>835,628,428.00</b>     | <b>97,279,871.39</b> | <b>268,791,339.43</b> | <b>566,837,088.57</b>         | <b>32.17</b>            |

Elaborado por: Planificación y Presupuesto

Aprobado por: G. Francisco Escobar Salas

Nombre: Luis Fernando Zúñiga

Nombre: Wilmar Escobar Salas

Fecha: 9/4/14

Fecha: 11/Abril/2014

