



SECRETARÍA DE COORDINACIÓN  
GENERAL DE GOBIERNO



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE COORDINACIÓN  
GENERAL DE GOBIERNO

# Informe de Evaluación Trimestre I del Avance Físico Financiero del POA Presupuesto 2015.

Comayagüela, M.D.C. 16 de Abril del 2015

## Contenido

### Propósitos del Informe

**PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015**

**PARTE B: EVALUACIÓN FINANCIERA POR PROGRAMAS**

**PARTE C: EVALUACIÓN DE RESULTADOS POR PROGRAMAS**

## ANEXOS

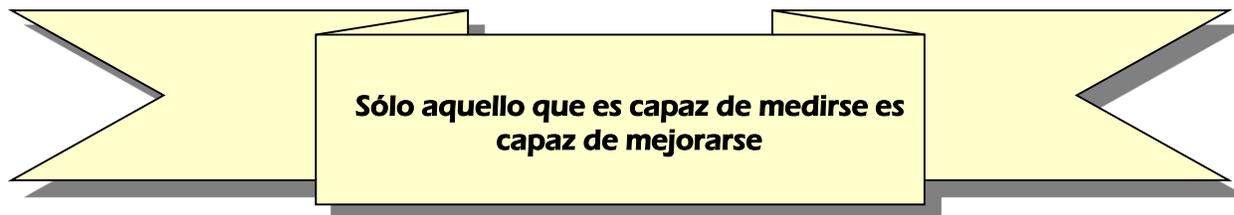
1. Reporte SIAFI “DOCUMENTO DE OBJETIVOS Y RESULTADOS 2015 (FP 02)”
2. Reporte SIAFI “DOCUMENTO DE CATEGORIAS PROGRAMATICAS, RESULTADOS DE PRODUCCION 2015 (FP 03)”.
3. Reporte SIAFI “EJECUCION DEL PRESUPUESTO POR OBJETO 2015”
4. Reporte SIAFI “COMPARATIVO MENSUAL TODAS LAS FUENTES 2015”

### Equipo de la Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión UPEG

NOMBRE	CARGO	CORREO
Maldonado Valentina	Analista UPEG	<a href="mailto:vmaldonado@scgg.gob.hn">vmaldonado@scgg.gob.hn</a>
Gálvez Maritza	Analista UPEG	<a href="mailto:mgalvez@scgg.gob.hn">mgalvez@scgg.gob.hn</a>
Ruiz Iris	Analista UPEG	<a href="mailto:iruiz@scgg.gob.hn">iruiz@scgg.gob.hn</a>
Zepeda Juan Carlos	Analista UPEG	<a href="mailto:jzepeda@scgg.gob.hn">jzepeda@scgg.gob.hn</a>
Ruiz Héctor	Analista UPEG	<a href="mailto:hruiz@scgg.gob.hn">hruiz@scgg.gob.hn</a>
Benítez Luis	Analista UPEG	<a href="mailto:lbenitez@scgg.gob.hn">lbenitez@scgg.gob.hn</a>

**“La calidad no es un acto, Es un hábito”.**

*Aristóteles (384-322 a.c.)*



# RESUMEN EJECUTIVO

**La parte A**, describe aspectos generales de la nueva institución, su fundamentación legal, la misión y visión, como se ha configurado en SIAFI las categorías programáticas que afectaran su operativización y manejo de recursos del Estado, presenta el agrupamiento de sus 25 unidades organizacionales vinculadas a las 7 Unidades Ejecutoras y el organigrama que se corresponde con los 4 Programas oficializados y aprobados ante SEFIN. Al mismo tiempo resume lo esencial del POA 2015 sus objetivos estratégicos, la distribución de los fondos asignados para la institución por clase y objetos de gastos así como para cada unidad organizacional y la estructuración de costos vinculados a las metas a nivel de Resultados de Gestión y Producción.

**La parte B**, recoge el modelo clásico y en uso por el TSC y la SEFIN para analizar y evaluar metas y resultados financieros. Describe en este sentido el nivel de absorción presupuestaria que la institución ha venido observando durante el periodo de análisis para cada programa, actividad-obra, por cada unidad organizacional y la evolución del gasto por meses y por clase y objetos de gasto. Al mismo tiempo entrega una serie de alertas para que los cumplimientos de las metas financieras se logren en su totalidad al finalizar el año. Contrastando cumplimientos mínimos y máximos observados durante el periodo que se somete a análisis.

**La parte C**, presenta avances al desarrollo de la ejecución en relación a las metas programadas de los Resultados de Gestión y Productos Intermedios y revisa la coherencia del comportamiento vinculante físico y financiero. En tal sentido entrega una primera visión de contrastar metas con resultados y determina niveles de cumplimientos observados por cada equipo técnico responsable de sus correspondientes actividades obras.

**Propósitos del Informe y Audiencias**

5 a 7

**PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015** 8 a 29

**I. Funciones de la Secretaria**

**II. Estructura Operativa y Unidades Ejecutoras**

**III. Distribución Financiera por Programas**

**IV. Objetivos Institucionales 2015**

**V. Resultados de Gestión Y Producción 2015**

**VI. Distribución Financiera por Grupo de Gasto y Actividad/Obra**

**VII. Distribución del Presupuesto por Clase de Gasto**

**VIII. Distribución Financiera Mensual 2015**

**IX. Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión**

**X. Metas Físicas y Financieras de Resultados de Producción**

**PARTE B: EVALUACIÓN FINANCIERA POR PROGRAMAS**

30 a 41

**XI. Ejecución presupuestaria Institucional por Programas y A/O**

**XII. Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos**

**XIII. Ejecución presupuestaria Institucional por Trimestre**

**XIV. Ejecución presupuestaria Institucional por mes**

**XV. Ejecución del presupuesto por clase de gasto**

**XVI. Ejecución del presupuesto por objeto de gasto**

**XVII. Ejecución presupuestaria según cuota TGR aprobada**

**XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto**

**PARTE C: EVALUACIÓN DE RESULTADOS POR PROGRAMAS**

42 a 55

**XIX. Ejecución Física-Financiera por Resultados de Gestión**

**XX. Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción**

## Propósitos del informe y Audiencias

El presente documento resume la ejecución financiera y física de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), poniendo en práctica la cultura de evaluación y del rendimiento de cuentas dándole cumplimiento a lo establecido en los Artículos No. 6 y 8 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República para el año 2015 y al artículo 32 de la Ley orgánica del Tribunal Superior de Cuentas.

En esta oportunidad se presenta avance de la ejecución financiera de la institución y su nivel de disponibilidades presupuestarias; cubre el primer Trimestre comprendido entre el 1 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2015. Se ha preparado este informe en el contexto de la consolidación organizacional de la actual administración gubernamental donde la SCGG ha pasado a integrarse a una nueva estructuración del Poder Ejecutivo.

En consecuencia con lo anterior, el informe está orientado a responder temas y aspectos importantes relativos a la situación financiera de esta Secretaria de Estado, indagando además acerca de preguntas básicas como lo son por ejemplo llegar a conocer ¿cuáles son los objetivos programáticos de trabajo y sus metas de producción para el año en curso? ¿de qué magnitud han sido los montos ejecutados hasta la fecha por la SCGG? ¿Qué actividades alcanzan cumplimientos mínimos, cuales alcanzan cumplimientos máximos?, ¿en qué actividades se han involucrado los equipos técnicos?, ¿cuánto han consumido cada una de las Unidades Ejecutoras?, ¿de qué nivel fueron las modificaciones presupuestarias que afectaron a la institución?, ¿Cuál es el nivel de productos o resultados que se llevan a la fecha?, ¿cómo quedan consignadas los saldos disponibles en SIAFI para el resto del año después de las afectaciones presupuestarias y los montos ejecutados durante el periodo?

En resumen, la preparación de este informe busca medir sus resultados de producción y generar reflexión acerca de la calidad del gasto y del desempeño de la institución durante el periodo en análisis. De manera que el presente informe persigue satisfacer 3 propósitos específicos dentro del rendimiento de cuentas que prescribe la Ley:

1. Retroalimentar a los tomadores de decisiones con información válida y confiable, de forma que objetivamente se visualice la vinculación POA-Presupuesto y el nivel de ejecución alcanzado.
2. Verificar en forma transparente el nivel de disponibilidades restantes en POA- Presupuesto 2015 que se corresponderán después de consignar los gastos efectuados hasta la fecha del reporte.
3. Mantener la cultura organizacional adquirida por los equipos técnicos, de manera de evaluar e interpretar los resultados financieros y físicos mensuales y trimestralizados.

## Fuentes de información utilizadas

En la nueva Gerencia Pública y con permanentes talleres de capacitación hacia los funcionarios, la producción de información clara, oportuna, pertinente y de utilidad para la toma de decisiones es una práctica que está presente en todas las instituciones gubernamentales de la Honduras de Hoy. Las Unidades Ejecutoras son entrenadas de manera periódica por SEFIN-SCGG acerca de qué se debe informar y para qué, lo cual en esta Secretaría se lleva de manera muy competente por los distintos cuadros técnicos y administrativos.

La comunicación de resultados y medios de verificación han sido fluida y abundante y se recopila sistemáticamente mensual, trimestral, semestral y anualmente; se preparan tabulados analíticos y se redactan informes de manera constante y periódica. Hay una modernización evidente de herramientas y metodologías aplicándose y poniéndose en práctica como resultados de la formación y los distintos talleres hacia el conjunto de funcionarios públicos.

Como ha sido práctica rutinaria, la UPEG y la Gerencia administrativa y financiera, junto a las Unidades Ejecutoras tabulan información dentro de un ciclo de registro-seguimiento-evaluación y control del gasto a nivel de detalle desagregado y consolidadamente. Por Programas y por categorías programáticas, por objetos de gasto y por clasificadores de actividades/obras, etc. Con una variabilidad de información y riqueza de interpretación para medir avances o estancamientos y retomar lecciones aprendidas que sienten bases para apoyar la cultura organizacional de la nueva institución y ser ejemplo al resto de Secretarías.

La información, los datos y los indicadores construidos para su respectivo análisis e interpretación, utilizados en la elaboración del presente documento provienen de tres fuentes, las cuales son:

- a) Plan Operativo Anual 2015. FP-01, FP-02, FP-03, FP-04 y FP-05. Institución 0280 SCGG.
- b) Distintos juegos de Reportes del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAFI) con datos acumulados vigentes al 31 de marzo del 2015, particularmente gastos consignados en estatus de devengado aprobado.
- c) Información complementaria y de contexto proveniente de las Unidades Ejecutoras y Direcciones de cada una de las áreas de trabajo proporcionado por los Enlaces técnicos Delegados (ETD), que justifican modificaciones a los Reportes SIAFI y proporcionan los Medios de Verificación sobre los cuales emitir juicios valorativos.

En concordancia con lo anteriormente expuesto, asumimos un conocimiento previo entre potenciales lectores y estar familiarizados con el enfoque de vinculación POA-Presupuesto, el enfoque de gastos rígidos y el de cadena de valor público, que son algunos de los fundamentos que durante la actual administración gubernamental se han venido impulsando e implantando por parte de SCGG-SEFIN. Este informe recoge todas las modificaciones presupuestarias y actualizaciones de fondos aprobados por la SEFIN y la TGR verificadas y aprobadas por nuestras Máximas Autoridades de la Entidad (MAE) dentro del SIAFI, de manera que presenta una visión comprensible del avance del POA 2015 en una forma consistente con la dinámica de tales modificaciones.

## Audiencias hacia quienes se dirige el Informe DE GOBIERNO

La SCGG es una Secretaría eminentemente proveedora de asistencia técnica y productos normativos que contribuye a fortalecer la institucionalidad del país, en procura de consolidar un Estado moderno, transparente, eficiente, eficaz, equitativo y honrado. De la cual la sociedad hondureña demanda aportaciones significativas que conlleven a elevar los niveles de bienestar de la población y los sectores fundamentales de la Nación.

En consecuencia con este mandato, un primer grupo interesado en conocer la evaluación de resultados alcanzados, son las Máximas Autoridades de la Entidad y su cuerpo de Directores (as), jefaturas y cuadros técnicos administrativos, de manera de sacar conclusiones para la introducción de mejoras continuas a los procesos que impulsa la institución.

Un segundo grupo interesado son los entes contralores y normativos del Estado que velan por la mejor forma de administrar los recursos del sector público, retroalimentar los procesos de programación y formulación de los presupuestos futuros para mejorar la asignación de recursos.

Por último, el grupo de instituciones públicas y privadas, organismos de cooperación, sectores productivos y académicos; la ciudadanía en general hacia quienes se dirigen los servicios y productos que brinda esta Secretaría, de manera de institucionalizar un sistema de informes periódicos y oportunos para el rendimiento de cuentas, a quienes les interesa conocer por diversos motivos cual ha sido el desempeño de la aplicación de los recursos puestos a disposición en un ejercicio fiscal.

A la espera que el presente informe sea de utilidad y contribuyendo a la consolidación de una cultura organizacional y de evaluación que conlleve a superar nuestros propios desafíos institucionales. Se requiera tiempo y mucho más trabajo para renovar la mentalidad, los enfoques de análisis y afianzar mejores prácticas de evaluación del desempeño. La SCGG está llamada a predicar con el ejemplo y adaptar capacidades de gestión orientada a resultados.

Esperando de esta manera contribuir con el actual proceso de transición institucional y los elementos contemplados en la Ley para optimizar la administración pública.

Atentamente,

**Luis Benítez. Director UPEG- SCGG**

Comayagüela 16 de Abril del 2015

## PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015

De acuerdo a la distinta documentación que respalda la creación de la Secretaria de Coordinación General de Gobierno el **mandato institucional** de la misma puede sintetizarse de la siguiente manera:

Contribuir al bienestar de la Nación mediante la Reforma y Modernización del aparato ejecutivo del Estado para hacerlo eficaz, eficiente, equitativo y honesto; por medio de la planificación estratégica; la coordinación de formulación de políticas públicas; el debido alineamiento de los planes institucionales; la asignación de los recursos y su apropiado seguimiento y evaluación de la gestión estatal.

Por consiguiente una descripción de su razón de ser y donde queremos estar como Entidad Pública en los próximos años se ve reflejada en su misión y visión institucional.

### MISIÓN

Somos la Secretaria de Coordinación General de Gobierno que desarrolla e impulsa herramientas estratégicas de calidad y de regulación para el sector público de procesos que facilitan el funcionamiento y la cohesión a nivel gubernamental en concordancia con los objetivos y metas que su mandato institucional establece en el marco normativo vigente de Visión de País/Plan de Nación y el Plan Gubernamental para una Vida Mejor.

### VISIÓN

Ser para el año 2016 la Secretaria rectora de la Planificación Estratégica, comprometida con el desarrollo socio-económico equitativo y sostenible, basado en un Estado moderno, responsable y eficiente fundamentados en los principios de transparencia, ejecución consensuada con participación ciudadana y rendición de cuentas.

## I. Funciones de la Secretaría

La Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), fue creada en el marco de la Ley para Optimizar la Administración Pública, mejorar los servicios a la ciudadanía y fortalecimiento de la Transparencia en el Gobierno, mediante el cual se reforma el artículo 29 de la Ley General de la Administración, decreto legislativo 266-2013.

### Son Funciones de esta Secretaría:

- a) Auxiliar al Presidente de la República en la coordinación de la administración pública; la planificación estratégica, en el marco de la Visión de la Visión de País y Plan de Nación;
- b) La definición en las Políticas generales;
- c) La asignación de los recursos para el logro de los objetivos y metas definidos por el Presidente de la República en el Plan Estratégico anual y plurianual por sectores, mediante articulación del subsistema de presupuesto y el programa de inversión pública, los mecanismos y procedimientos de seguimiento y evaluación de los resultados de la gestión de Gobierno;
- d) Las recomendaciones al Presidente de la República para mejorar la eficacia y el impacto de las políticas y programas gubernamentales, la transparencia en la asignación de los recursos, la promoción de igualdad de oportunidades;
- e) La formulación y ejecución de las políticas y programas de transparencia y lucha contra la corrupción, el desarrollo de la ética pública, la rendición de cuentas y la coordinación de los controles internos;
- f) El análisis proposición y ejecución de los planes para la modernización y reforma del Estado;
- g) Las estadísticas nacionales y la supervisión del sistema de recaudación tributaria.

Operacionalmente la Secretaría comenzó a hacer uso de los fondos con que se le asignaron por parte de SEFIN a partir del mes de enero del corriente año, de esta forma se han venido incorporando distintas unidades organizacionales hasta lograr al cierre del primer trimestre una **estructuración preliminar** con la composición de sus distintos recursos humanos y materiales a partir del presente año.

**FUNCIONES DE LAS DIRECCIONES**

Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	Presidencial de Gestión por Resultados	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado
1.- Formular la propuesta de planificación estratégica nacional en el marco de la Visión de País y Plan de Nación concretada en un Plan estratégico Anual y un Plan Estratégico Plurianual	1.- Auxiliar a los entes del Poder Ejecutivo en la formulación de la Planificación estratégica institucional y operativa anual de acuerdo a los objetivos y metas generales definidos en la Planificación Estratégica Nacional y Sectorial en el Marco de la Visión de País y Plan de Nación concretada en el Plan Estratégicos Anual y Plan Estratégico Plurianual, generados por la Dirección Presidencial de Planificación, Presupuesto e Inversión Pública.	1.- Formular y proponer las políticas y programas de transparencia y lucha contra la corrupción en coordinación con las entidades de control externo y otros entes del estado con funciones de transparencia y lucha anticorrupción
2.- Proponer las políticas globales generales y sectoriales y recomendar como mejorar su eficacia y el impacto de los programas gubernamentales	2.- Crear los mecanismos y procedimientos de seguimiento y evaluación de los resultados de la gestión de Gobierno.	2.- Impulsar la práctica de la ética pública y la rendición de cuentas.
3.- Proponer políticas de promoción de igualdad de oportunidades	3.- Proponer para consideración del Presidente de la República los candidatos a Directores de cumplimiento en cada Secretaria de Estado coordinadora de Sector, Secretarías de Estado de línea y en cada Institución del Poder Ejecutivo, quienes serán de libre nombramiento y remoción del Presidente de la República. Los Directores de Cumplimiento dependerán de la Dirección de Gestión por Resultados y auxiliarán en las respectivas instituciones en la elaboración y seguimientos de la ejecución de los planes estratégicos anuales e institucionales, así como en el efectivo funcionamiento del Sistema Nacional de Gestión por Resultados	3.- Fortalecer, hacer más eficiente y establecer una adecuada coordinación de los controles internos
4.- Proponer la asignación de los recursos para el logro de los objetivos y metas definidos por el presidente de la República dentro del Marco Macroeconómico en el Plan Estratégico Anual y el Plan Estratégico Plurianual, ambos por sectores, mediante la articulación del subsistema de presupuesto y el Programa de Inversión Pública; y sus vinculación con la Cooperación Externa reembolsable y no reembolsable;	4.-Capacitar permanentemente a los Directores de Cumplimiento y a las Unidades de Planeamiento y Evaluación de la Gestión (UPEG) las cuales estarán dirigidas por estos para el cumplimiento de sus responsabilidades.	4.- Fortalecer la transparencia en la asignación y uso de los recursos públicos
5.- Analizar las estadísticas nacionales y realizar los estudios prospectivos requeridos para guiar la planificación de mediano y largo plazo	5.- Formular recomendaciones al Presidente de la República para mejorar el logro de los objetivos y metas del Gobierno de la República.	5.- Analizar, proponer y ejecutar los planes para la modernización y reforma del Estado a fin de volverlo más eficiente, efectivo y transparente; y,
		6.- Impulsar la utilización por parte de las instituciones estatales de la tecnología informática para simplificar el gobierno, acercarlo al ciudadano y volverlo más abierto.
Fuente: Art. 1, 2 Y 3 del Decreto PCM02-2014 de fecha 3 de Febrero del año 2014 y publicado en el Diario Oficial La Gaceta en fecha 28 de Febrero del 2014		

## II. Estructura Operativa y Unidades Ejecutora

### Estructura Programatica SIAFI Aprobada



**UNIDADES EJECUTORAS Y SU ESTRUCTURA  
PROGRAMATICA**



13/03/2015 09:21:28  
Gestión: 2015  
R\_FPR\_UEAP  
Página 1 de 1

Secretaría de Estado en el  
Despacho de Finanzas

CODIGO	DESCRIPCION	VIGENTE	ETAPA
0280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	S	
01	GERENCIA Central	S	Modificaciones
001	DESPACHO MINISTERIAL	S	
01 00 000 001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN SUPERIOR	S	
002	GERENCIA ADMINISTRATIVA	S	
01 00 000 002	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y CONTABLES	S	
003	UNIDAD DE SISTEMA	S	
01 00 000 003	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	S	
004	PLANIFICACIÓN, PRESUPUESTO, INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA	S	
11 00 000 001	PLANES Y POLITICAS	S	
11 00 000 002	PRESUPUESTO, INVERSIÓN PÚBLICA Y COOPERACIÓN EXTERNA	S	
11 00 000 003	APOYO A LA PLANIFICACION TERRITORIAL	S	
11 00 000 004	ANALISIS DE POLITICAS PUBLICAS	S	
005	GESTION POR RESULTADOS	S	
12 00 000 001	PLANEACION OPERATIVA	S	
12 00 000 002	VALIDACION Y RETROALIMENTACION	S	
12 00 000 003	ARTICULACION Y FORMACION	S	
12 00 000 004	SEGUIMIENTO A LA GESTION INSTITUCIONAL	S	
006	TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO	S	
13 00 000 001	ONADICI	S	
13 00 000 002	ONCAE	S	
13 00 000 003	GOBIERNO DIGITAL	S	
13 00 000 004	TRANSPARENCIA	S	
13 00 000 005	MODERNIZACION	S	
02	GERENCIA DE ADMINISTRACION DE PROYECTOS	S	Formulación
009	UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS	S	
12 00 001 001	MEJORA DE LOS PROCESOS DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO	S	
12 00 001 002	IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE M&E	S	
12 00 001 003	MEJORA EN LA GESTION MUNICIPAL	S	
12 00 001 004	GESTION DEL PROGRAMA	S	
12 00 002 001	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	S	
12 00 002 002	FORTALECIMIENTO DE LAS INDUSTRIAS CULTURALES	S	
12 00 002 003	IDENTIDADES CULTURALES PARA LA COHESION SOCIAL	S	
12 00 002 004	AUDITORIA	S	
12 00 003 001	GESTION Y PLANIFICACION ESTRATEGICA	S	
12 00 003 002	COORDINACION Y MONITOREO DE RESULTADOS	S	
12 00 003 003	MODERNIZACION DEL ESTADO	S	
12 00 003 004	ADMINISTRACION DE LA CT (AUDITORIA)	S	

Considerando los diversos procesos de trabajo de cada una de las Direcciones y Unidades organizacionales de la SCGG y su esperada incidencia en la planificación y Desarrollo del país, desde su creación legal se ha adoptado un modelo de trabajo interdisciplinario y de responsabilidades por equipos técnicos y especialistas.

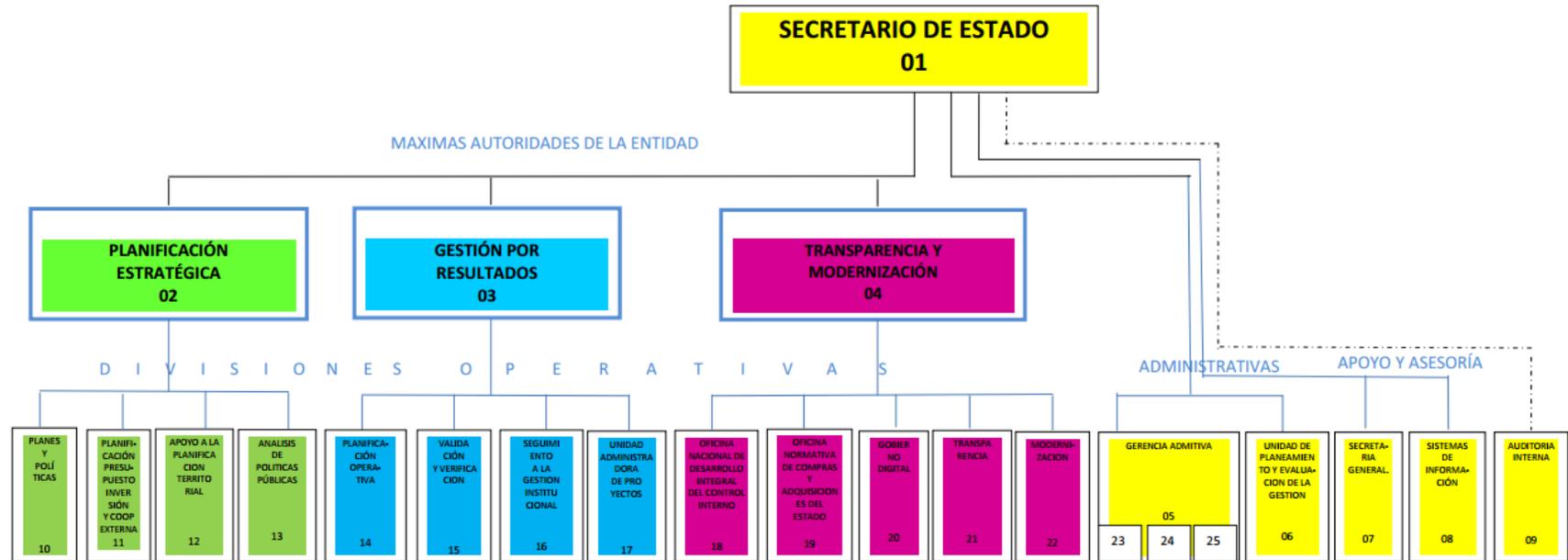
En tal sentido, oficialmente a partir del mes de Enero SEFIN ha venido aperturando en SIAFI las asignaciones para la institucionalidad de los siguientes Programas, Proyectos, Actividades y Unidades Ejecutoras:

Secretaría de Coordinación General de Gobierno Relación Estructura Programática POA 2015				
PROGRAMA	Proyecto (C BIP)	ACT/OBRA	UE	
<b>01 Actividades Centrales</b>		001 Dirección y Coordinación Superior	001 Despacho Ministerial	
		002 Servicios Administrativos y Contables	002 Gerencia Administrativa	
		003 Sistemas de Información	003 Unidad de Sistema	
<b>11 Presidencial de Planificación Estratégica y Presupuesto</b>		001 Planes y Políticas	004 Planificación, Presupuesto, Inversión y Cooperación Externa	
		002 Presupuesto Inversión Pública y Coop. Externa		
		003 Apoyo a la Planificación Territorial		
		004 Análisis de Políticas Públicas.		
<b>12. Presidencial de Gestión por Resultados</b>		001 Planeación Operativa	005 Gestión por Resultados	
		002 Validación Y Retroalimentación		
		003 Articulación y Formación		
		004 Seguimiento a la Gestión Institucional		
	Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal (900007900)		001 Mejora de los procesos de planificación y presupuesto	009 Unidad Administradora de Proyectos
			002 Implementación de un Sistema de M&E	
			003 Mejora en la Gestión Municipal.	
			004 Gestión del Programa	
	Potenciando el Desarrollo Endogeno con Identidad Territorial (900007800)		001 Fortalecimiento Institucional	009 Unidad Administradora de Proyectos
			002 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	
			003 Identidades Culturales para la cohesión Social	
			004 Auditoria	
Organización y Fortalecimiento de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno(900008300)		001 Gestión y Planificación Estratégica	009 Unidad Administradora de Proyectos	
		002 Coordinación y Monitoreo de Resultados		
		003 Modernización del Estado		
		004 Administración de la CT (Auditoria)		
<b>13. Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado</b>		001 ONADICI	006 Transparencia y Modernización del Estado	
		002 ONCAE		
		003 Gobierno Digital		
		004 Transparencia		
		005 Modernización		

Fuente: Reporte SIAFI FP- 01 y FP- 04 POA Presupuesto SCGG al 28 de Febrero 2015. Incluye todas las modificaciones .

Lo anterior implica, que bajo las directrices de la alta gerencia de nuestras MAE's, los procesos y resultados del trabajo para la Secretaria se han agrupado según distintas modificaciones cursadas hasta configurarse en **28 actividades-obras** Vigentes y estas a su vez en **7 Unidades Ejecutoras** que representan 25 centros de trabajo especializados dentro de la Secretaria, de manera que los esfuerzos de cada área confluyan en los resultados programáticos de la institución, mismos que se describirán páginas adelante tanto atendiendo a los costos por Programas y Clases de Gastos (metas Financieras) como atendiendo a sus Resultados de Gestión y de Productos (metas físicas) y a la debida coherencia entre metas físicas y financieras.

Organizacionalmente las unidades administrativas y operativas, asociadas a cada Programa, pueden visualizarse **hasta la fecha de este reporte** de la siguiente forma dentro del Organigrama Institucional.



**Leyenda:**

	Centros de Trabajo, 01, 05,06, 07,08, 09,23, 24 y 25 configuran Estructura Programática SIAFI en Actividades Centrales Programa 01.
	Centros de Trabajo, 02, 10, 11, 12 y 13 configuran Estructura Programática SIAFI en Planificación Estratégica Programa 11

	Centros de Trabajo, 03,14, 15, 16 y 17 configuran Estructura Programática SIAFI en Gestión por Resultados Programa 12
	Centros de Trabajo, 04, 18, 19, 20, 21 y 22 configuran Estructura Programática SIAFI en Transparencia y Modernización Programa 13

### III. Distribución Financiera por Programas

De manera resumida y de acuerdo con los objetivos planteados, la estructuración programática operativa de la Secretaría con la participación de sus distintas **áreas organizacionales** de trabajo puede visualizarse de la siguiente manera.

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO SCGG					
DISTRIBUCION FINANCIERA POR PROGRAMAS 2015.					
En Lempiras					
codigo	Programa	Aprobado	Vigente	%	Unidades Organizacionales
11	Presidencial de Planificación Estratégica y Presupuesto	29,432,776	24,207,776	12.60%	Planes y Políticas
					Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa
					Apoyo a la Planificación Territorial
					Análisis de Políticas Públicas
12	Presidencial de Gestión por Resultados	27,112,426	38,301,961	19.94%	Planeación Operativa
					Validación y Retroalimentación
					Articulación y Formación
					Seguimiento a la Gestión Institucional.
13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	31,880,445	31,880,445	16.59%	Unidad Administradora de Proyectos (UAP)
					ONADICI
					ONCAE
					Gobierno Digital
01	Actividades Centrales	99,291,203	97,739,203	50.87%	Transparencia
					Modernización
					Dirección y Coordinación Superior
					Servicios Administrativos y Contables
<b>Total</b>		<b>187,716,850</b>	<b>192,129,385</b>	<b>100.00%</b>	Sistemas de Información

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo del 2015 incluye todas las modificaciones e incorporaciones

En la tabla anterior quedan consignadas en rojo (columna extremo derecha), las Unidades Organizacionales que si bien, durante el actual ejercicio fiscal, han realizado sus incorporaciones programáticas, aún no se han verificado los traslados específicos de las partidas presupuestarias que les serán propias. Esto debido a que tales afectaciones presupuestarias se encuentran en proceso de aprobación ante la SEFIN. Hasta en tanto se cubran las etapas correspondientes, posteriormente se podrá visibilizar los montos específicos que le corresponden a cada uno o bien la cancelación de aquellas estructuras que no procedieran con los justificativos del caso.

#### IV. Objetivos Institucionales 2015

Concretamente para el año 2015, la SCGG espera alcanzar el cumplimiento de los siguientes siete objetivos para cada uno de los Programas oficiales.

##### INSTITUCION 280: SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DEL GOBIERNO

Objetivos Institucionales 2015		Programa
1	Articular en un Sistema la Planificación Estratégica Nacional y Sectorial el Sub Sistema de Presupuesto y de Inversión Pública, que contribuya al manejo y uso eficiente de los recursos del sector público.	11 Presidencial de Planificación Estratégica, y Presupuesto e Inversión
2	Integrar la planificación territorial a la planificación Nacional que permita articular las políticas públicas con la Oferta Institucional y Sectorial	
3	Articular el proceso de planificación estratégica y operativa institucional de los entes del poder ejecutivo con la planificación nacional, en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el plan estratégico de gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	12 Presidencial de Gestión por Resultados
4	Brindar el apropiado Seguimiento a la Gestión de Gobierno con la Validación y Verificación pertinente a los programas y proyectos llevados a cabo en el poder ejecutivo, a fin de obtener los resultados esperados en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	
6	Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.	
5	Incrementar los programas de modernización, transparencia y rendición de cuentas que con lleven a mejorar la asignación y el desempeño de los recursos públicos y de las instituciones estatales.	13 Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado
7	Alcanzar la optimización del uso de los recursos financieros y no financieros con que se ha proveído a la Secretaria a efecto de poner en práctica una administración sana y eficaz.	01 Actividades Centrales

Fuente: Reporte SIAFI Documento de Objetivos y Resultados, incluye modificaciones al 31 de Marzo del 2015

Con los “ajustes” efectuados durante el periodo que autorizó la SEFIN, recientemente incorporados al POA- Presupuesto a nivel de FP-02 y FP-03, los Resultados de Gestión, Productos final e intermedios quedaron reformulados de la siguiente manera.

## V. Resultados De Gestión y Producción 2015

### Programa 11 Presidencial de Planificación Estratégica y Presupuesto 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
1. Articular en un sistema la planificación estratégica nacional y sectorial el sub sistema de presupuesto y de inversión pública, que contribuya al manejo y uso eficiente de los recursos del sector público.	1. Proceso de Planificación sectorial incorporado al subsistema de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública. <i>(pendiente su aprobación)</i>	1. Componentes sectoriales del Plan Estratégico de Gobierno 2014- 2018 articulados a la planificación nacional y al presupuesto e inversión pública	1. Gabinetes sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica sectorial, presupuesto e inversión pública.
			2. Número de proyectos de cooperación articulados con los planes sectoriales y prioridades nacionales.
2. Integrar la planificación territorial a la planificación Nacional que permita articular las políticas públicas con la Oferta Institucional y Sectorial	2. Instancias territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	2. Planes de desarrollo regional actualizados y vinculados al sistema de inversión pública multianual	1. Talleres de planificación territoriales para técnicos locales e institucionales verificados
			2. Normativas de planificación territorial de la inversión pública elaboradas.

## Programa 12 Presidencial de Gestión por Resultados 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
3. Articular el proceso de planificación estratégica y operativa institucional de los entes del Poder Ejecutivo con la planificación nacional, en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	1. Instituciones del Sector Público Implementando metodológicas de planificación estratégica y operativas  2. Gestión por resultados implementándose en las instituciones del Poder Ejecutivo	<b>1. Instituciones del Sector Público implementando procesos de Gestión por Resultados</b>	1. Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POA's Presupuesto.  2. Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales de presupuesto.
4 Brindar el apropiado Seguimiento a la Gestión de Gobierno con la Validación y Verificación pertinente e a los programas y proyectos llevados a cabo en el poder ejecutivo, a fin de obtener los resultados esperados en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	1. Implementado los procesos de validación y verificación, en las instituciones del poder ejecutivo conforme a la agenda estratégica y plataforma de gestión por resultados.  (*)		1. Instituciones del poder Ejecutivo en el que se ha Implementado Procesos de Validación y Verificación de sus Programas  2. Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación.  (*)

(\*): Hasta en tanto no se incorpore vía modificaciones la cadena de valor (FP-02 y FP-03) de la División Seguimiento a la Gestión Institucional en SIAFI, cuando así queden debidamente autorizados estos elementos no se visibilizaran por de pronto.

**Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 1)**

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
<p>6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.</p>	<p>1. Mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas de las alcaldías participantes</p>	<p>2. Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa</li> <li>2. Diagnósticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto</li> <li>3. Diseño de una propuesta de normas, metodologías y procedimientos, para la implementación de un M&amp;E, con enfoque a resultados</li> <li>4. Socialización y Validación de la propuesta de las unidades de planificación y evaluación de la gestión municipal (UPEGM)</li> <li>5. Diseño y Diagnostico de un modelo de servicios priorizados, incluyendo indicadores de evaluación de desempeño</li> <li>6. Inventarios de servicios públicos, priorización de servicios y diagnósticos de la unidades priorizadas</li> <li>7. Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado</li> </ol>

**Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 2)**

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
<p>6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.</p>	<p>2. Fortalecida la promoción y la cultura de los pobladores de la región del golfo de Fonseca</p>	<p><b>2.</b>Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca</li> <li>2. Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación e acuerdos</li> <li>3. Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región</li> <li>4. Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos</li> <li>5. Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles</li> <li>6. Campaña de sensibilización para el fortalecimiento de la identidad regional</li> <li>7. Auditoria final</li> </ol>

### Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 3)

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.	2. Mejorados en la funciones de la planificación, coordinación, monitoreo, rendición de cuentas en los sectores prioritarios del plan estratégico de gobierno 2014-2018  4. Optimizados los servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas.	<b>2.</b> Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región	1. Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR 2. Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR 3. Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno 4. Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno
			1. Documento de diseño organizacional preparado 2. Documento de diseño piloto de simplificación de tramite preparado

### Programa 13 Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
5. Incrementar los Programas de Modernización, Transparencia y Rendición de Cuentas que con lleven a mejorar la asignación y el desempeño de los recursos públicos y de las Instituciones Estatales.	1. Instituciones adscritas con su Plan de Control interno diseñado y funcionando.	1. Instituciones asistidas con su plan de control interno e Instrumentos de Contratación Formulados	1. Comités de Control Interno conformados.
	2. Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.		2. Servidores del Sector Público capacitados
	3. Incrementar el número de Instituciones aplicando el modelo de Gestión para trámites y servicios	2. Informes de avance de la implementación de las Políticas de Transparencia y del nuevo modelo de gestión para trámites y servicios.	1. Convenios Marco funcionando.
	4. Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitirán la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales		2. Instrumentos normativos de Contratación Estandarizados implementados
	5. Implementadas iniciativas en materia de modernización y reformas en las instituciones		1. Elaborado el Sistema Nacional de Trámites y Servicios del Estado (SINTRA).
		2. Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	
		1. Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	
		2. Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	
		1. Asistidas las Instituciones Para la Formulación de Políticas Públicas en Materia de Modernización y Reformas	
		2. Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el Diseño o Ejecución de Iniciativas Reformadas a Modernización y/o Reformas	

## VI. Distribución Financiera por Grupos de Gastos y por A/O

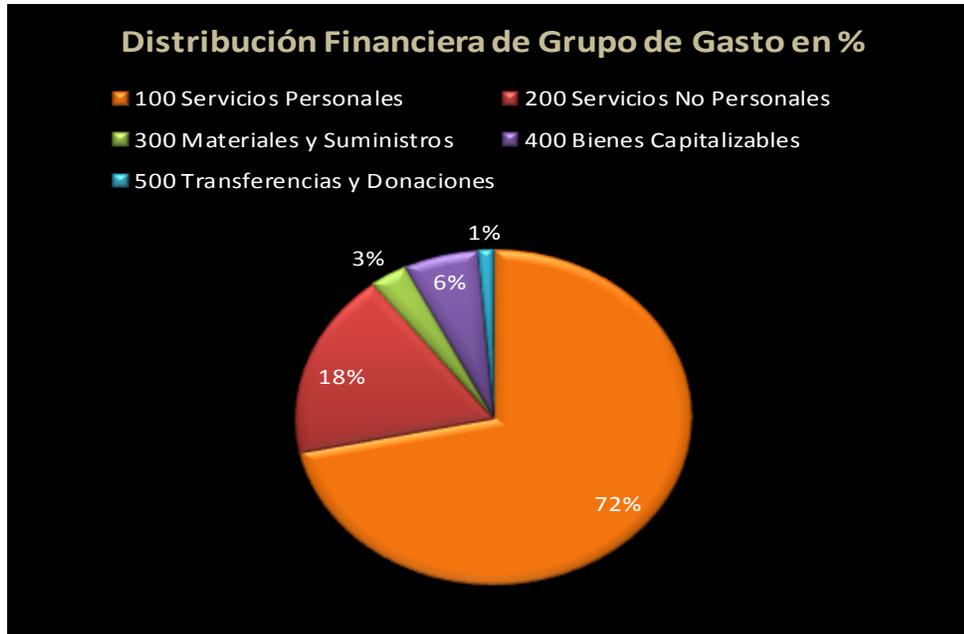
### SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO DETALLE DE GRUPOS DE GASTO POR ACTIVIDAD/OBRAS AÑO 2015

(En Lempiras)

Actividades/obras	100	200	300	400	500	TOTAL
1 Dirección y Coordinación Superior	40,391,118	4,755,400	500,000	0	0	45,646,518
2 Servicios Administrativos y Contables	20,329,327	10,385,301	4,739,491	11,465,019	2,383,128	49,302,266
3 Sistemas de Información	2,790,419	0	0	0	0	2,790,419
4 Planes y Políticas	4,781,825	2,155,423	0	0	0	6,937,248
5 Pública y Cooperación Externa	1,000,503	625,214	0	0	0	1,625,717
6 Apoyo a la Planificación Territorial	15,644,811	0	0	0	0	15,644,811
7 Análisis de Políticas Públicas.	0	0	0	0	0	0
8 Planeación Operativa	21,429,980	2,537,648	412,784	0	0	24,380,412
9 Validación y Retroalimentación	2,102,264	200,000	0	0	0	2,302,264
10 Articulación y Formación	0	0	0	0	0	0
11 Seguimiento a la Gestión Institucional	0	0	0	0	0	0
12 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	0	4,142,985	0	0	0	4,142,985
13 Implementación de un Sistema de M&E.	0	0	0	0	0	0
14 Mejora en la Gestión Municipal	0	0	0	0	0	0
15 Gestión del Programa	0	1,400,000	150,000	0	0	1,550,000
16 Fortalecimiento institucional	0	579,700	68,000	0	0	647,700
17 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	0	135,000	70,000	0	0	205,000
18 Identidades Culturales para la Cohesión Social	0	79,200	27,000	0	0	106,200
19 Auditoría	0	0	0	0	0	0
20 Gestión y Planificación Estratégica	0	1,200,000	0	0	0	1,200,000
21 Coordinación y Monitoreo de Resultados	0	2,864,400	0	0	0	2,864,400
22 Modernización del Estado	0	903,000	0	0	0	903,000
23 Administración de la CT (Auditoría)	0	0	0	0	0	0
24 ONADICI	3,860,952	313,355	0	0	0	4,174,307
25 ONCAE	11,441,453	123,585	0	0	0	11,565,038
26 Gobierno Digital	6,160,415	649,057	0	0	0	6,809,472
27 Transparencia	5,544,957	1,421,478	0	0	0	6,966,435
28 Modernización.	2,365,193	0	0	0	0	2,365,193
<b>TOTALES</b>	<b>137,843,217</b>	<b>34,470,746</b>	<b>5,967,275</b>	<b>11,465,019</b>	<b>2,383,128</b>	<b>192,129,385</b>
<b>PORCENTAJES</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>COMPARATIVO 2014</b>	<b>96,352,182</b>	<b>22,125,248</b>	<b>3,855,888</b>	<b>14,120,532</b>	<b>0</b>	<b>136,453,850</b>
<b>DIFERENCIA (+/-)</b>	<b>41,491,035</b>	<b>12,345,498</b>	<b>2,111,387</b>	<b>-2,655,513</b>	<b>2,383,128</b>	<b>55,675,535</b>

Fuente: Presupuesto de Egresos por Grupo de Gastos todas las fuentes FP05 , Incluye Modificaciones al 31 de Marzo 2015

## Distribución Financiera por Grupo de Gastos en Porcentajes



## VII Distribución del presupuesto por clase de gasto

Cabe mencionar que lo más relevante dentro del monto vigente, es que al finalizar el trimestre el mismo sufrió un aumento en relación al aprobado de 4.4 MM de lempiras.

Atendiendo al destino de los recursos disponibles según su clasificación por Clase de Gasto, la situación institucional del presupuesto (aumentos y disminuciones) vía modificaciones y correspondiente distribución a partir de los montos vigentes, se plantea en la siguiente Tabla.

### Secretaría de Coordinación General de Gobierno Distribución del Presupuesto por Clase de Gasto 2015

Clase de Gasto		Aprobado	Vigente	Distribución
1	Servicios Personales	136,883,217	136,883,217	71.25%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	14,209,672	18,424,657	9.59%
3	Bienes y Servicios	11,247,634	10,897,884	5.67%
4	Bienes de Uso	1,434,256	1,434,256	0.75%
5	Construcciones	10,030,763	10,030,763	5.22%
7	Transferencia	2,383,128	2,383,128	1.24%
9	Pasajes y Viaticos	3,955,222	4,539,522	2.36%
10	Servicios Personales Varios	960,000	960,000	0.50%
11	Productos Farmaceuticos y Medicinale	30,713	30,713	0.02%
12	Alimentos	1,062,784	1,002,784	0.52%
13	Alquileres y Servicios Basicos	4,812,633	4,610,633	2.40%
14	Combustibles y Lubricantes	706,828	931,828	0.49%
<b>Totales</b>		<b>187,716,850</b>	<b>192,129,385</b>	<b>100.00%</b>

Reporte SIAFI : Presupuesto por Objetos Todas las Fuentes, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de marzo del 2015

De lo anterior se puede colegir que esta Secretaria, para llevar a cabo sus acciones depende mayoritariamente de cuatro rubros que son: **1ro.** Servicios personales con el 71 % de la disponibilidad de recursos que abarca sueldos y salarios y sus colaterales; **2do** Servicios Profesionales y técnicos, **3ro.** Bienes y Servicios, **4to.** Construcciones. En estos cuatro rubros se concentra el 92 por ciento de los fondos asignados a la Institución. El restante 8 por ciento queda distribuido en los elementos consignados en la tabla anterior con pesos de distribución relativamente bajos pero igualmente significativos para la SCGG.

## VIII. Distribución financiera mensual 2015

La programación del gasto mensualizada (PGM) institucional vigente a la fecha de este informe es el siguiente:

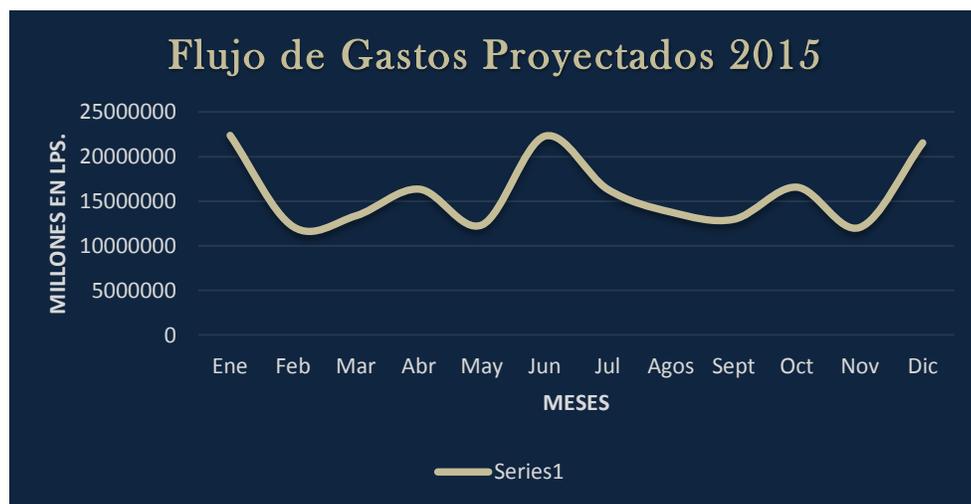
### SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Distribución Financiera a Nivel Mensual por Grupo de Gasto 2015

Grupo de Gasto	Enero	Febrero	Marzo	TRIMESTRE I	Abril	Mayo	Junio	TRIMESTRE II
10000	9,899,497	9,702,917	9,710,451	29,312,865	9,788,250	9,781,794	19,462,874	39,032,918
20000	2,241,899	2,345,696	3,083,190	7,670,785	4,395,217	2,111,797	2,392,913	8,899,927
30000	208,245	104,777	447,810	760,832	949,441	446,811	441,812	1,838,064
40000	10,030,763	0	126,740	10,157,503	425,407	0	0	425,407
50000	0	0	0	0	794,376	0	0	794,376
<b>Totales</b>	<b>22,380,404</b>	<b>12,153,390</b>	<b>13,368,191</b>	<b>47,901,985</b>	<b>16,352,691</b>	<b>12,340,402</b>	<b>22,297,599</b>	<b>50,990,692</b>

Fuente: Presupuesto por Objeto de Gasto y FP05

Julio	Agosto	Septiembre	TRIMESTRE III	Octubre	Noviembre	Diciembre	TRIMESTRE IV	Total
9,834,210	11,127,667	9,977,248	30,939,125	9,737,954	9,686,020	19,134,335	38,558,309	137,843,217
4,344,386	2,241,539	2,566,826	9,152,751	4,836,895	1,946,028	1,964,360	8,747,283	34,470,746
891,456	408,809	422,809	1,723,074	775,671	421,813	447,821	1,645,305	5,967,275
456,706	0	0	456,706	425,403	0	0	425,403	11,465,019
794,376	0	0	794,376	794,376	0	0	794,376	2,383,128
<b>16,321,134</b>	<b>13,778,015</b>	<b>12,966,883</b>	<b>43,066,032</b>	<b>16,570,299</b>	<b>12,053,861</b>	<b>21,546,516</b>	<b>50,170,676</b>	<b>192,129,385</b>

## Flujo de Gastos Proyectados 2015



<b>Descriptores Estadísticos</b>	<b>MAX.</b>	<b>=</b>	<b>22.3 MM Enero</b>
	<b>MIN.</b>	<b>=</b>	<b>12.0 MM Nov</b>
	<b>MODA.</b>	<b>=</b>	<b>12.0 MM</b>
	<b>MEDIA.</b>	<b>=</b>	<b>16.0 MM</b>

## IX. Metas físicas y financieras por resultados de gestión

Asociados a los 7 objetivos y 14 RdG del POA 2015 la Secretaría ha planificado sus Resultados de Gestión con sus metas física-financiera de la siguiente forma.

<b>Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280.</b>				
<b>Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión 2015</b>				
		<b>Físico</b>	<b>Costo en Lps.</b>	
<b>Resultado de Gestión Objetivo 1</b>	<b>Meta</b>	<b>Unidad de Medida</b>	<b>Meta</b>	
1	Proceso de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	7	gabinetes	8,562,965
<b>Resultado de Gestión Objetivo 2</b>	<b>Meta</b>	<b>Unidad de Medida</b>	<b>Meta</b>	
2	Instancias Territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	4	Región	15,644,811
<b>SUB TOTAL</b>			<b>24,207,776</b>	
<b>Resultado de Gestión Objetivo 3</b>	<b>Meta</b>	<b>Unidad de Medida</b>	<b>Meta</b>	
3	Instituciones del Sector Publico implementando metodologías de planificación estratégica y operativa.	86	Instituciones	19,504,330
4	Gestión por Resultados implementandose en las Instituciones del Poder Ejecutivo	70	Instituciones	4,876,082
<b>SUB TOTAL</b>			<b>24,380,412</b>	
<b>Resultado de Gestión Objetivo 4</b>	<b>Meta</b>	<b>Unidad de Medida</b>	<b>Meta</b>	
5	Implementados los Procesos de Validación y verificación en las Instituciones del Poder Ejecutivo conforme a la Agenda Estratégica y Plataforma de Gestión por Resultados.	30	Instituciones	2,302,264
<b>SUB TOTAL</b>			<b>2,302,264</b>	
<b>Resultado de Gestión Objetivo 6</b>	<b>Meta</b>	<b>Unidad de Medida</b>	<b>Meta</b>	
6	Mejorados los Sistemas de Gestión de las Finanzas Públicas de las Alcaldías Prticipantes.	19	Consultorias	5,610,985
7	Fortalecida la Promoción y la Cultura de los pobladores de la Región del Golfo de Fonseca.	37	Productos Turísticos	1,040,900
8	Mejorados en las Funciones de Planificación, coordinación, monitoreo, y rendición de Cuentas en los sectores prioritarios del Plan de Gobierno Estratégico 2014-2018	369	Consultorias	4,064,400
9	Optimizados los Servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas.	369	Consultorias	903,000
<b>SUB TOTAL</b>			<b>11,619,285</b>	
<b>Resultado de Gestión Objetivo 5</b>	<b>Meta</b>		<b>Meta</b>	
10	Instituciones adscritas con su plan de control interno diseñado y funcionando	32	Instituciones	4,174,307
11	Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.	30	Instituciones	11,565,038
12	Incrementado el número de Institucios aplicando el modelo de gestión para tramites y servicios	100%	Porcentaje	6,809,472
13	Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitiran la disminuciónde la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales.	100%	Porcentaje	6,966,435
14	Implementadas las iniciativas en materia de Modernización y Reforma en las Instituciones.	5	Instituciones	2,365,193
<b>SUB TOTAL</b>			<b>31,880,445</b>	
<b>Sub Totales Resultados de Gestion</b>			<b>94,390,182</b>	
<b>Total Actividades Centrales</b>			<b>97,739,203</b>	
<b>TOTAL INSTITUCIONAL</b>			<b>192,129,385</b>	

Reporte SIAFI: Comparativo Mensual Todas las fuentes. Incluye modificaciones Presupuestarias al 31 de marzo del 2015

## X. Metas físicas y financieras de resultados de producción

La Secretaría ha planificado categorías programáticas de acuerdo a fundamentación metodológica SIAFI en el denominado FP-03, siendo esta la instancia más desagregada del enfoque de evaluación por resultados ya que al conjunto de actividades obras financiadas, de las cuales, son responsables cada Unidad Operacional, le corresponden Resultados de Producción.

A continuación se observa que todos y cada uno de los Programas cuenta para cada actividad obra con los fondos suficientes para ejecutar los resultados intermedios o desagregados según unidades responsables.

<b>SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO SCGG</b>					
<b>Distribución de Resultados de Producción por Actividad Obra</b>					
	Unidades Ejecutoras	Cantidad		Aprobado	Vigente
		A/O	RdP	a	b
1	Dirección y Coordinación Superior	1	0	45,646,518	45,646,518
2	Servicios Administrativos y Contables	1	0	50,854,266	49,302,266
3	Sistemas de Información	1	0	2,790,419	2,790,419
4	Planes y Políticas	1	1	7,162,248	6,937,248
5	Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	1	1	1,625,717	1,625,717
6	Apoyo a la Planificación Territorial	1	2	20,644,811	15,644,811
7	Análisis de Políticas Públicas.	1	0	0	0
8	Planeación Operativa	1	2	24,810,162	24,380,412
9	Validación y Retroalimentación	1	2	2,302,264	2,302,264
10	Articulación y Formación	1	0	0	0
11	Seguimiento a la Gestión Institucional	1	0	0	0
12	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	1	1	0	4,142,985
13	Implementación de un Sistema de M&E.	1	0	0	0
14	Mejora en la Gestión Municipal	1	0	0	0
15	Gestión del Programa	1	1	0	1,468,000
16	Fortalecimiento institucional	1	2	0	647,700
17	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	1	1	0	330,000
18	Identidades Culturales para la Cohesión Social	1	2	0	63,200
19	Auditoría	1	0	0	0
20	Gestión y Planificación Estratégica	1	1	0	1,070,000
21	Coordinación y Monitoreo de Resultados	1	2	0	2,994,400
22	Modernización del Estado	1	1	0	903,000
23	Administración de la CT (Auditoría)	1	0	0	0
24	ONADICI	1	2	4,174,307	4,174,307
25	ONCAE	1	2	13,225,426	11,565,038
26	Gobierno Digital	1	2	6,809,472	6,809,472
27	Transparencia	1	2	7,671,240	6,966,435
28	Modernización.	1	2	0	2,365,193
<b>Total</b>		<b>28</b>	<b>29</b>	<b>187,716,850</b>	<b>192,129,385</b>

Reporte SIAFI : Reporte SIAFI FP - 03, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de marzo del del 2015

Como es notable, en la medida que la SCGG vaya configurando su actual estructuración programática, así se incrementaran la asignación de fondos disponibles para cada A/O dentro de cada Programa Operativo.

El detalle de la asociación de metas físicas programadas con sus respectivos costos se presenta a continuación:

**SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO**  
**METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS DE RESULTADO DE PRODUCTOS DESAGREGADOS POR ACTIVIDAD OBRA**

**EJERCICIO FISCAL 2015**

					Físico	Financiero	
		Actividad/Obra	No	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta anual
Programa 11	1	Planes y Políticas	1	Gabinetes Sectoriales recibiendo asistencia técnica en planificación sectorial, presupuesto e inversión pública.	Gabinetes	7	6,937,248
	2	Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	2	Número de proyectos de cooperación articulados con los planes sectoriales y prioridades nacionales	Gabinetes	24	1,625,717
	3	Apoyo a la Planificación Territorial	3	Talleres de Planificación territoriales para técnicos locales e institucionales verificados	Talleres	8	2,879,372
	4		4	Normativas de Planificación territorial de vía inversión pública elaboradas.	Porcentaje	100%	12,765,439
4	Análisis de Políticas Públicas.		Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.				
Programa 12	5	Planeación Operativa	5	1. Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POAS Presupuesto	Instituciones	86	19,418,380
			6	2. Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales de presupuesto	Informes	16	4,962,032
	6	Validación y Retroalimentación	7	1. Instituciones del Poder Ejecutivo en el que se han implementado procesos de Validación y Verificación de sus Programas	Instituciones	70	1,291,778
			8	2. Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación Herramientas Metodológicas de Validación y Verificación aplicándose	Porcentaje	100%	1,010,486
	7	Articulación y Formación		Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.			
	8	Seguimiento a la Gestión Institucional		Pendiente de completar su incorporación programación via modificaciones.			
	9	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto.	9	Diagnosticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	Consultorias	10	4,142,985
	10	Implementación de un Sistema de M&E		Pendiente de completar su incorporación programación via modificaciones.			
	11	Mejora en la Gestión Institucional.		Pendiente de completar su incorporación programación via modificaciones.			
	12	Gestión del Programa.	10	Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado	Consultorias	2	1,468,000
	13	Fortalecimiento Institucional	11	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	Convenio	5	323,850
			12	Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación de acuerdos	Acuerdos	14	323,850

				Físico	Financiero			
Actividad/Obra	No	Descripción de Resultado ( Productos Intermedios)	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Anual			
Programa 13	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	13	Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos	Ferias	7	330,000		
	15	Identidades Culturales para la Cohesión Social	14	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	Producto Turístico	7	36,000	
			15	Campaña de sencibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	Campaña	1	27,000	
	16	Auditoria	Pendiente de completar su incorporación programación via modificaciones.					
	17	Gestión y Planificación Estratégica	16	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR	Consultoria	5	1,070,000	
	18	Ccoordinación y Monitoreo de Resultados	17	Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno	Informes	2	1,432,000	
			18	Analisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno	Documento	2	1,562,400	
	18	Modernización del Estado	19	Documento de diseño organizacional	Documento	3	903,000	
	19	Administración de la CT (Auditoria)	Pendiente de completar su incorporación programación via modificaciones.					
	Programa 13	20	ONADICI	20	Comites de Control Interno conformados	Comités	32	2,087,156
				21	Servidores del Sector Publico capacitados	Capacitados	1,650	2,087,151
		21	ONCAE	22	Convenios Marco funcionando	Porcentaje	100%	7,816,441
				23	Instrumentos normativos de contratación estandarizados implementados	Porcentaje	100%	3,748,597
		22	Gobierno Digital	24	Elaborado el Sistema Nacional de Tramites y Servicios del Estado (SINTRA)	Porcentaje	100%	3,404,738
				25	Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	Porcentaje	100%	3,404,734
23		Transparencia	26	Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	Institución	10	2,762,329	
			27	Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	Institución	11	4,204,106	
24		Modernización	28	Asistidas las Instituciones para la formulación de Política Pública en materia de Modernización y Reforma	Institución	3	1,182,597	
			29	Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el Diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas	Institución	2	1,182,596	
					<b>94,390,182</b>			
26	Dirección y Coordinación Superior					45,646,518		
27	Servicios Administrativos Contables					49,302,266		
28	Sistemas de Información					2,790,419		
<b>Sub Total Resultados Actividades Centrales</b>						<b>97,739,203</b>		
<b>TOTALES</b>						<b>192,129,385</b>		

Fuente: Cadena de Valor Público y FP-03 incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de marzo del 2015

## PARTE B

# EVALUACION FINANCIERA POR PROGRAMA

---

XI. Ejecución presupuestaria Institucional  
por Programas y A/O

XII. Ejecución presupuestaria  
Institucional por Fuentes y Organismos

XIII. Ejecución presupuestaria  
Institucional por Trimestre

XIV. Ejecución presupuestaria  
Institucional por mes

XV. Ejecución del presupuesto por clase  
de gasto

XVI. Ejecución del presupuesto por objeto  
de gasto

XVII. Ejecución presupuestaria según  
cuota TGR aprobada

XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y  
Grupo de Gasto

## XI. Ejecución presupuestaria Institucional por Programas y A/O

El presupuesto vigente para la Secretaría es de una magnitud de 192.12 Millones de lempiras, los cuales se distribuyeron entre los 4 programas y las 28 Actividades / Obras aprobadas para el ejercicio fiscal correspondiente al año 2015 de la siguiente forma:

### Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280. Ejecución presupuestaria Institucional por Programas Ene-Mar 2015.

(En Lempiras)

No.	Programas	Aprobado (*)	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
		a	b	c	(b/a)	
11	Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	29,432,776	24,207,776	3,280,065	20,604,648	14%
12	Presidencial de Gestión por Resultados	27,112,426	38,301,961	8,204,794	25,345,918	21%
13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	31,880,445	31,880,445	6,882,410	24,747,629	22%
01	Actividades Centrales	99,291,203	97,739,203	17,529,869	77,093,360	18%
	<b>Totales</b>	<b>187,716,850</b>	<b>192,129,385</b>	<b>35,897,138</b>	<b>147,791,555</b>	<b>19%</b>

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" y "Comparativo Mensual" Todas las FUENTES. al 31 de marzo del 2015

### SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Presupuestaria por Actividad Obra

(En Lempiras)

Cod. Prog.	Actividades Obras	Aprobado Anual (*)	Vigente Anual	Ejecutado	Saldo	% Ejecución
		a	b	c	d	c/b
11	1 Planes y Políticas	7,162,248	6,937,248	1,562,757	5,113,949	23%
	2 Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	1,625,717	1,625,717	209,717	1,353,480	13%
	3 Apoyo a la Planificación Territorial	20,644,811	15,644,811	1,507,592	14,137,219	10%
	4 Análisis de Políticas Públicas.	0	0	0	0	0%
12	5 Planeación Operativa	24,810,162	24,380,412	4,769,740	19,245,354	20%
	6 Validación y Retroalimentación	2,302,264	2,302,264	474,221	1,808,043	21%
	7 Articulación y Formación	0	0	0	0	0%
	8 Seguimiento a la Gestión Institucional	0	0	0	0	0%
	9 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	0	4,142,985	1,565,000	597,985	38%
	10 Implementación de un Sistema de M&E.	0	0	0	0	0%
	11 Mejora en la Gestión Municipal	0	0	0	0	0%
	12 Gestión del Programa	0	1,468,000	180,047	882,953	12%
	13 Fortalecimiento institucional	0	647,700	112,140	384,360	17%
	14 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	0	330,000	87,356	242,644	26%
	15 Identidades Culturales para la Cohesión Social	0	63,200	0	63,200	0%
	16 Auditoría	0	0	0	0	0%
	17 Gestión y Planificación Estratégica	0	1,070,000	0	1,070,000	0%
	18 Coordinación y Monitoreo de Resultados	0	2,994,400	1,016,290	148,378	34%
	19 Modernización del Estado	0	903,000	0	903,000	0%
	20 Administración de la CT (Auditoría)	0	0	0	0	0%
	13	21 ONADICI	4,174,307	4,174,307	900,972	3,242,001
22 ONCAE		13,225,426	11,565,038	2,641,621	8,911,060	23%
23 Gobierno Digital		6,809,472	6,809,472	1,399,863	5,344,705	21%
24 Transparencia		7,671,240	6,966,435	1,456,585	5,368,040	21%
25 Modernización		0	2,365,193	483,370	1,881,823	20%
0'1	26 Dirección y Coordinación Superior	45,646,518	45,646,518	6,027,437	39,010,170	13%
	27 Servicios Administrativos Contables	50,854,266	49,302,266	10,872,217	35,922,986	22%
	28 Sistemas de Información	2,790,419	2,790,419	630,215	2,160,204	23%
	<b>Totales</b>	<b>187,716,850</b>	<b>192,129,385</b>	<b>35,897,138</b>	<b>147,791,555</b>	<b>19%</b>

Fuente :Reporte SIAFI, Incluye Modificaciones e incorporaciones Presupuestarias al 31 de marzo del 2015

De manera global, al hacer una lectura comprensiva de las tablas anteriormente presentadas, destacan las circunstancias de la variaciones observada entre monto aprobado y el monto vigente 31 de Marzo que llego a representar un incremento de 4.41 MM, debido a modificaciones presupuestarias. <sup>1</sup>

De acuerdo con la información registrada en el SIAFI, destaca para el periodo en análisis la ejecución financiera global de **35.89** millones para toda la Secretaria, lo cual en relación a los montos asignados vigentes representa una magnitud relativa 19% de ejecución institucional (tasa de absorción presupuestaria).

De manera que el saldo disponible para el resto del año 2015 queda en una magnitud de 147.79 millones, equivalente a 76.92 % de los fondos asignados. Ahora bien los fondos restantes para alcanzar el 100 por ciento de los fondos vigentes representan 8.44 millones que han quedado congelados por SEFIN (aproximadamente 4.08% del monto vigente)<sup>2</sup>.

En valores absolutos el programa concerniente a Actividades Centrales (01 es el que alcanza los montos más significativos en cuanto a la absorción ejecutoria, aproximadamente 17.52 MM. El resto de programas anduvieron aproximadamente entre consumos de magnitudes entre 3.2 y 8.2 MM de lempiras.

---

<sup>1</sup> Véase documento aparte “Informe del control Interno de las Modificaciones por Actividad Obra “preparado por UPEG.

<sup>2</sup> Congelamiento en atención Circular DGP-002 2015 y cumplimiento al PCM-001-2015.

## XII. Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos

### Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280.

#### Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos Ene-Mar 2015.

(En Lempiras)

No.	Programas	Unidades	Fuente	Organismo	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
					a	b	c	(b/a)
11	Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	Planes y Políticas	11	1	6,937,248	1,562,757	5,113,949	22.53%
		Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	11	1	1,625,717	209,717	1,353,480	13%
		Unidad Territorial	11	1	15,644,811	1,507,592	14,137,219	10%
12	Presidencial de Gestión por Resultados	Planificación Operativa	11	1	24,380,412	4,769,740	19,245,354	20%
		Validación y Retroalimentación	11	1	2,302,264	474,221	1,808,043	21%
		Proyecto 1 Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal	11	1	761,750	0	761,750	0%
			22	173	4,849,235	1,745,047	719,188	36%
		Proyecto 2 Potenciando el Desarrollo Endógeno con Identidad Territorial	11	1	625,000	15,550	609,450	2%
			22	173	415,900	183,946	80,754	44%
Proyecto 3 Organización y Fortalecimiento de la SCGG	22	173	4,967,400	1,016,290	2,121,378	20%		
13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	ONADICI	11	1	4,174,307	900,972	3,242,001	22%
		ONCAE	11	1	11,565,038	2,641,621	8,911,060	23%
		Gobierno Digital	11	1	6,809,472	1,399,863	5,344,705	21%
		Transparencia	11	1	6,966,435	1,456,585	5,368,040	21%
		Modernización	11	1	2,365,193	483,370	1,881,823	20%
01	Actividades Centrales	Dirección y Coordinación Superior	11	1	45,646,518	6,027,437	39,010,170	13%
		Servicios Administrativos y Contables	11	1	49,302,266	10,872,217	35,922,986	22%
		Sistemas de Información	11	1	2,790,419	630,215	2,160,204	23%
<b>Sub total Fuente 11, Organismo 001 (FN)</b>					<b>181,896,850</b>	<b>32,951,855</b>	<b>144,870,234</b>	<b>18%</b>
<b>Sub total Fuente 22, Organismo 173 (BID)</b>					<b>10,232,535</b>	<b>2,945,283</b>	<b>2,921,321</b>	<b>29%</b>
<b>Totales</b>					<b>192,129,385</b>	<b>35,897,138</b>	<b>147,791,555</b>	<b>19%</b>

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" y "Comparativo Mensual" Todas las FUENTES. Incluye Modificaciones Presupuestarias al 31 de marzo del 2015.

La tabla anterior deja constancia acerca del comportamiento específico observado durante el periodo a nivel de cada una de las fuentes con que se ha financiado la ejecución. Representando del monto ejecutado las fuentes externas apenas el 8 por ciento mientras el restante 92 por ciento corresponde a fondos nacionales.

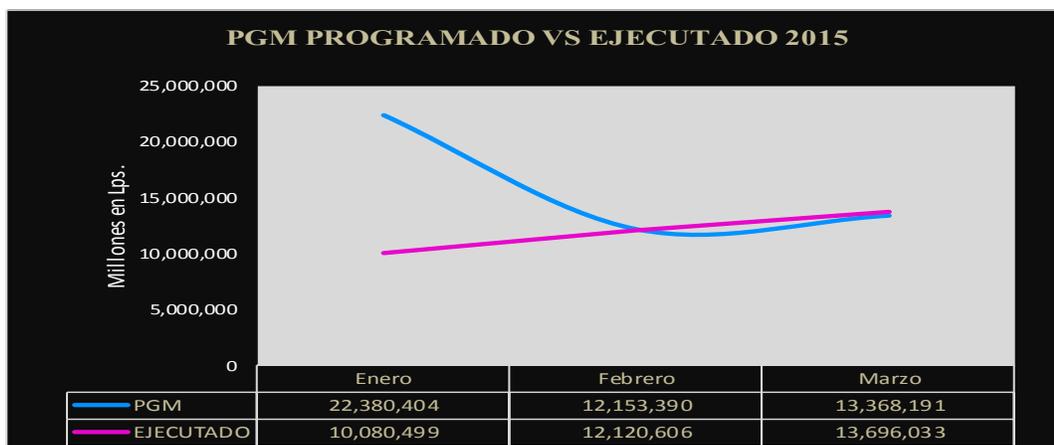
### XIII. Ejecución presupuestaria Institucional por Trimestres

<b>SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO</b>					
<b>Ejecución Presupuestaria por Trimestres</b>					
Trimestre	Aprobado	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
		a	b	c	b/a
T1	48,906,203	47,901,985	35,897,138	12,004,847	74.94%
T2	48,837,416	50,990,692			
T3	41,445,032	43,066,032			
T4	48,528,199	50,170,676			
<b>Total</b>	<b>187,716,850</b>	<b>192,129,385</b>	<b>35,897,138</b>	<b>147,791,555</b>	<b>18.68%</b>

Fuente: FP05 y el Comparativo Mensual al 31 de marzo del 2015

Al agrupar la información financiera por trimestres, se puede observar que durante el primer trimestre del monto vigente programado se logró devengar el 75 por ciento en tanto que el restante 25 por ciento no se pudo ejecutar, lo que equivale a un saldo de 12 MM de lempiras que se redistribuirán para el resto de trimestres pendientes.

### XIV. Ejecución presupuestaria Institucional por meses



Fuente: PGM, Comparativo Mensual, y Distribución cuota de Compromiso al 31 de Marzo del 2015.

Se puede observar en la gráfica anterior que el ritmo de ejecución para el mes de enero dejó una alta brecha entre el PGM y la ejecución, en tanto a partir de febrero el ritmo de ejecución se mejoró sustancialmente y en marzo la brecha de la ejecución superó con poca diferencial a lo programado. En este sentido puede decirse que la administración ha ido de menos a más, adquiriendo un ritmo dinámico de atención a la operatividad de la institución.

## XV. Ejecución del presupuesto por clase de gasto

Atendiendo a las innovaciones introducidas por SEFIN en materia de Organización Financiera para mejorar la priorización de los recursos del Estado, entrega este informe una visualización institucional referente al uso de los fondos disponibles agrupados por clase de gasto.

### Secretaría de Coordinación General de Gobierno Ejecución del Presupuesto por Clase de Gasto en Lempiras

Clase de Gasto	Aprobado	Vigente	Ejecutado	Saldo	ejecución
		a	b	c	b/a
1 Servicios Personales	136,883,217	136,883,217	24,827,103	112,056,114	18%
2 Servicios Profesionales y Técnicos	14,209,672	18,424,657	3,210,904	9,995,871	17%
3 Bienes y Servicios	11,247,634	10,897,884	1,921,077	7,772,364	18%
4 Bienes de Uso	1,434,256	1,434,256	128,052	1,159,460	9%
5 Construcciones	10,030,763	10,030,763	0	9,027,687	0%
7 Transferencia	2,383,128	2,383,128	1,128,762	1,128,846	47%
9 Pasajes y Viaticos	3,955,222	4,539,522	713,021	3,444,901	16%
10 Servicios Personales Varios	960,000	960,000	180,000	780,000	19%
11 Productos Farmaceuticos y Medicinale	30,713	30,713	0	27,642	0%
12 Alimentos	1,062,784	1,002,784	226,021	608,938	23%
13 Alquileres y Servicios Basicos	4,812,633	4,610,633	3,409,675	1,081,108	74%
14 Combustibles y Lubricantes	706,828	931,828	152,524	708,623	16%
<b>Totales</b>	<b>187,716,850</b>	<b>192,129,385</b>	<b>35,897,138</b>	<b>147,791,555</b>	<b>19%</b>

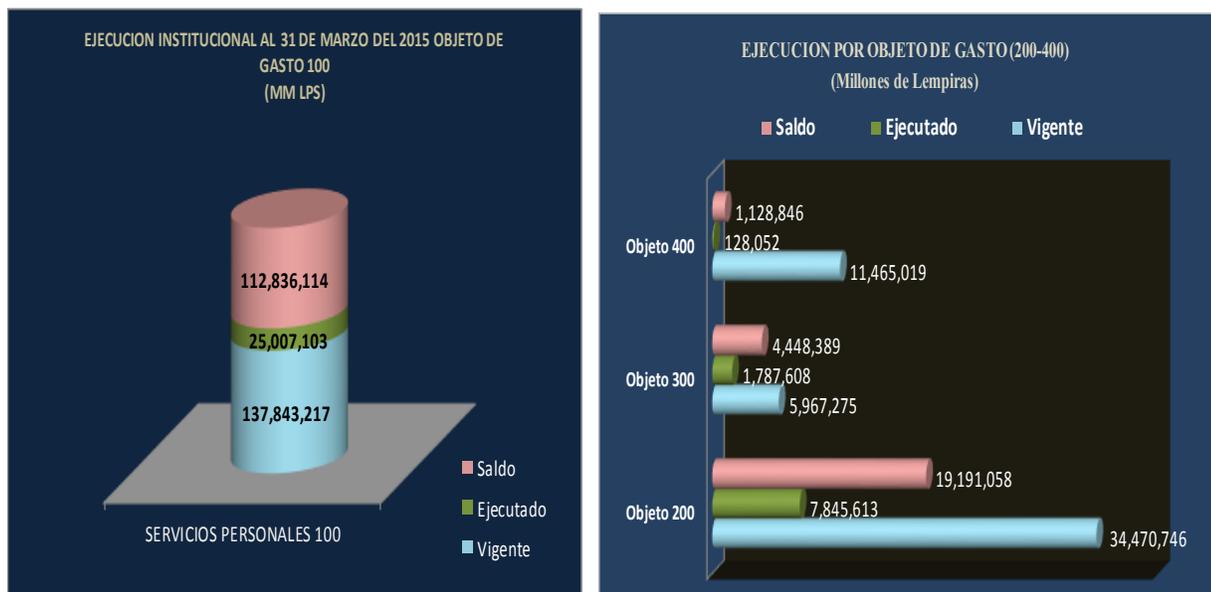
Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 31 de Marzo del 2015

De acuerdo con esta modalidad de agrupamiento de los recursos cuando se analiza niveles ejecutorios destaca dos circunstancias particulares: 1. En cuanto a **valores absolutos**, Servicios Personales, Servicios Profesionales y Técnicos, Bienes y servicios, y construcciones. Ocupan las cuatro primeras posiciones de importancia en el devengado.

2. En **términos relativos** (porcentuales) presentan mayor dinámica de consumos: Alquileres y Servicios Básicos; Transferencias; Alimentos y Servicios Personales Varios siendo estos rubros los que han presentado mayor ejecución.

## XVI. Ejecución del presupuesto por objeto de gasto

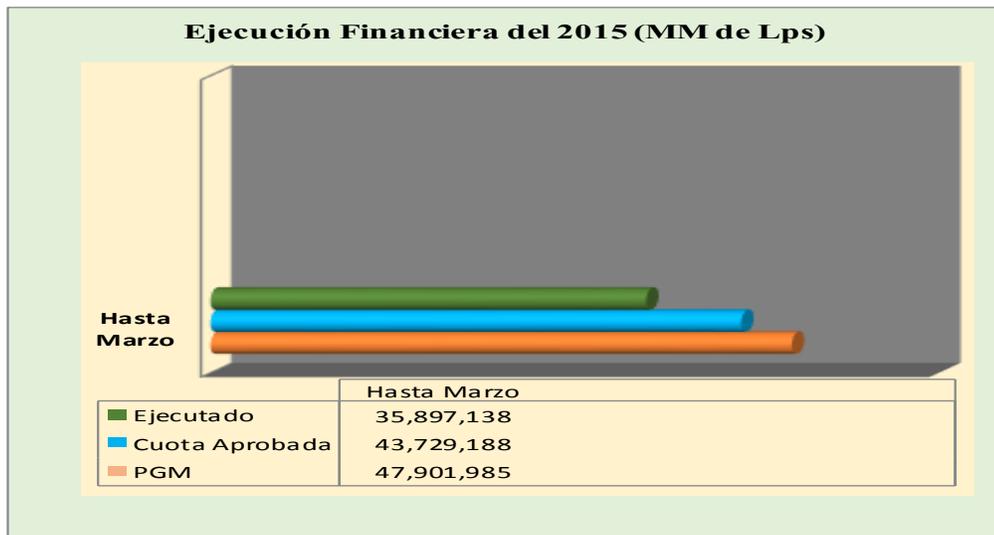
Una representación gráfica de las circunstancias institucionales de la ejecución observada durante el periodo a nivel del agrupamiento de los recursos por objetos de gastos se revela de la manera siguiente:



Nótese de las gráficas anteriores que en el caso del objeto de gasto 100 “servicios personales” se han logrado consumir el 18.2 por ciento de la disponibilidad de los montos vigentes. El saldo de 112.8 MM de Lempiras al relacionarlo con los saldos disponibles Institucionales de 147.7 MM de lempiras representan casi el 76 por ciento de dicha disponibilidad. Lo que permite inferir que probablemente al cierre del 31 de diciembre del 2015 la SCGG elevara su nivel de ejecución Institucional dentro de estos parámetros si al menos se logra consumir todo el objeto de gasto 100.

A nivel del resto de objetos de gasto se evidencian niveles ejecutorios bajos, siendo notorio para el caso el objeto de gasto 400 Bienes Capitalizables que no tuvieron mucho movimiento en su ejecución.

## XVII. Ejecución presupuestaria según cuota TGR aprobada



Fuente :FP-05 y Comparativo Mensual. Incluye modificaciones al 31 de marzo 2015

A efectos de visualizar escenarios más apegados a la dinámica real de esta institución, lo apropiado metodológicamente dentro de las Finanzas Públicas es revisar los flujos de caja con que se maneja nuestra Secretaría considerando no solo lo programado (PGM), específicamente conviene revisar la cuota aprobada por la Tesorería General de la República (TGR). Esto se plantea en el gráfico anterior.

Es decir el devengado adquiere más sentido cuando lo relacionamos con la “Cuota Aprobada” por la TGR, de acuerdo a la gráfica el consumo efectivo fue del orden del 81 % incluyendo los fondos externos de la UAP. El detalle de estos elementos es lo que analizaremos en las siguientes páginas.

## XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto

La Tabla que se presenta en la página siguiente resume la relación que hay entre Clase de gasto y Grupo de gasto, por ejemplo para el Trimestre I se había solicitado una cuota de 48.05 MM teniendo programado específicamente para el trimestre la cantidad de 47.9 (\*) MM de los cuales la TGR solo aprobaron una cuota de 43.72 MM y se ejecutaron 35.89 MM.

(\*)Este dato es el PGM actualizado al 31 de Marzo en cambio los 48.05 fue el dato original al 31 de Enero del presente año.

**SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DEL GOBIERNO (SCGG)**  
**UNIDAD DE PLANEAMIENTO DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN**  
**RELACIONADOR ENTRE CLASE DE GASTO Y GRUPO DE GASTO AL 31 DE MARZO DEL 2015**

clase de gasto	Descripción	Cuota Solicitada	Programado	Cuota aprobado	Ejecutado	RELACIONES			
		TRIMESTRAL	Marzo	Marzo	Marzo	d/b	d/c	c/b	c/a
		a	b	c	d				
1	Servicios Personales	29,072,865	29,072,865	28,041,062	24,827,103	85%	89%	96%	96%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	5,556,405	4,373,167	4,367,652	3,210,904	73%	74%	100%	79%
3	Bienes y Servicios	1,656,831	1,601,830	1,947,586	1,921,077	120%	99%	122%	118%
4	Bienes de Uso	126,740	126,740	481,283	128,052	101%	27%	380%	380%
5	Construcciones	10,030,763	10,030,763	1,666,433	0	0%	0%	17%	17%
6	Deuda Pública	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
7	Transferencia	0	0	1,464,000	1,128,762	0%	77%	0%	0%
8	Otros Gastos	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%
9	Pasajes y Viáticos	625,615	867,136	1,046,207	713,021	82%	68%	121%	167%
10	Otros Servicios Personales	240,000	240,000	240,000	180,000	75%	75%	100%	100%
11	Productos Farmaceuticos y Medicinales	0	0	10,000	0	0%	0%	0%	0%
12	Alimentos	220,694	240,694	462,556	226,021	94%	49%	192%	210%
13	Alquiler y Servicios Básicos	1,202,653	1,152,653	3,822,031	3,409,675	296%	89%	332%	318%
14	Combustible y Lubricantes	173,637	196,137	180,379	152,524	78%	85%	92%	104%
15	Transferencias Sector Privado	0	0.00	0	0	0%	0%	0%	0%
<b>TOTALES</b>		<b>48,906,203</b>	<b>47,901,985</b>	<b>43,729,188</b>	<b>35,897,138</b>	<b>74.94%</b>	<b>82.09%</b>	<b>91.29%</b>	<b>89.41%</b>

Grupo de gasto	Descripción	Cuota Solicitada	Programado	Cuota aprobado	Ejecutado	RELACIONES			
		TRIMESTRAL	Marzo	Marzo	Marzo	d/b	d/c	c/b	c/a
		a	b	c	d				
10000	Servicios Personales	29,312,865	29,312,865	28,281,062.40	25,007,103.03	85%	88%	96%	96%
20000	Servicios no Personales	8,692,502	7,670,785	11,183,475.69	8,861,902.66	116%	79%	146%	129%
30000	Materiales y Suministros	743,333	760,832	652,935	771,318.10	101%	118%	86%	88%
40000	Bienes Capitalizables	10,157,503	10,157,503	2,147,716	128,052.06	1%	6%	21%	21%
50000	Transferencias y Donaciones	0	0	1,464,000	1,128,762.08	0%	77%	0%	0%
<b>TOTALES</b>		<b>48,906,203</b>	<b>47,901,985</b>	<b>43,729,188</b>	<b>35,897,138</b>	<b>74.94%</b>	<b>82.09%</b>	<b>91.29%</b>	<b>89.41%</b>

Fuente: Reporte SIAFI "Distribución cuota de compromiso GA" Ejecución del Presupuesto por objeto todas las fuentes. Incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo del 2015.

<b>Total Ejecución de Proyectos con Fondos Externos Fuente 22, Organismo 173</b>	<b>2,960,833</b>
--	------------------

Según esta modalidad de visibilizar y relacionar los consumos del periodo adquiere sentido si interpretamos las cifras de la siguiente manera:

(c/a): Cuota Aprobada Trimestre 1 / Cuota Solicitada Trimestre 1. Significa que durante el Trimestre en análisis nos aprobaron 89.4 % de lo que se solicitó. Lo cual no obstante no aprobaron la totalidad puede decirse que fué bastante razonable.

(c/b): Cuota Aprobada T1/ Programado T1. Significa que durante el período en análisis nos aprobaron el 91.7 % de lo que estaba programado en el PGM. Lo cual también fue bastante razonable.



(d/c): Devengado T1/ Cuota Aprobada T1. Significa que durante el periodo en análisis nuestro consumo efectivo no sobrepasa del 82 % de lo que la TGR Aprobó. También significa que 18 % se desperdició de la Cuota Aprobada. Siendo el desaprovechamiento (no Devengado) más significativo en Servicios Personales y Servicios Profesionales y Técnicos.

(d/b): Devengado T1/ Programado T1. Significa que durante el periodo en análisis nuestro consumo en relación a lo programado (FP-05) alcanzo el 75 %, lo cual no es razonable desde el punto de vista de la programación. No se está planificando apropiadamente sobre todo durante el mes de enero que era de esperarse un escenario diferente a lo que se programó. (Véase ejecución por meses pgs. arriba).

UNIDADES EJECUTORAS	Grupo de Gasto 1000				Grupo de Gasto 2000				Grupo de Gasto 3000				Grupo de Gasto 4000				Grupo de Gasto 5000				Total Grupos de Gasto			
	CUOTA SOLICITADA TRIMESTRAL	PROGRAMADO HASTA MARZO	CUOTA APROBADA HASTA MARZO	EJECUTADO	CUOTA SOLICITADA TRIMESTRAL	PROGRAMADO HASTA MARZO	CUOTA APROBADA HASTA MARZO	EJECUTADO	CUOTA SOLICITADA TRIMESTRAL	PROGRAMADO HASTA MARZO	CUOTA APROBADA HASTA MARZO	EJECUTADO	CUOTA SOLICITADA TRIMESTRAL	PROGRAMADO HASTA MARZO	CUOTA APROBADA HASTA MARZO	EJECUTADO	CUOTA SOLICITADA TRIMESTRAL	PROGRAMADO HASTA MARZO	CUOTA APROBADA HASTA MARZO	EJECUTADO	CUOTA SOLICITADA TRIMESTRAL	PROGRAMADO HASTA MARZO	CUOTA APROBADA HASTA MARZO	EJECUTADO
	(a)	(b)	(c)	(d)	(a)	(b)	(c)	(d)	(a)	(b)	(c)	(d)	(a)	(b)	(c)	(d)	(a)	(b)	(c)	(d)	(a)	(b)	(c)	(d)
1 Planes y Políticas	1,018,179	1,018,179	1,372,710	1,372,710	307,386	307,386	152,292	190,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,325,565	1,325,565	1,525,002	1,562,757
2 Presupuestos, Inversión Pública y Cooperación Externa	206,733	206,733	209,717	209,717	174,281	174,281	137,382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	381,014	381,014	347,099	209,717
3 Territorial	3,290,979	3,290,979	2,297,289	1,507,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,290,979	3,290,979	2,297,289	1,507,592
4 Públicas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Planeación Operativa	4,545,875	4,545,875	5,022,463	4,325,993	158,994	158,994	374,482	261,079	140,694	140,694	253,356	182,669	0	0	0	0	0	0	0	0	4,845,563	4,815,563	5,650,301	4,769,740
6 Validación y Retroalimentación	447,891	447,891	451,482	474,221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	447,891	447,891	451,482	474,221
7 Articulación y Formación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Seguimiento a la Gestión Institucional	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	0	0	0	0	955,462	955,462	955,462	1,565,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	955,462	955,462	955,462	1,565,000
10 Sistema de M&E.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Mejora en la Gestión Municipal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Gestión del Programa	0	0	0	0	254,650	254,650	254,650	254,650	15,000	15,000	15,000	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	269,650	269,650	269,650	180,047
13 Fortalecimiento institucional	0	0	0	0	127,900	127,900	127,900	112,140	24,800	24,800	24,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,700	152,700	152,700	112,140
14 Fortalecimiento de las Indus	0	0	0	0	183,571	183,571	183,571	76,706	0	0	0	10,650	0	0	0	0	0	0	0	0	183,571	183,571	183,571	87,356
15 Identidades Culturales para	0	0	0	0	3,800	3,800	3,800	0	2,700	2,700	2,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,500	6,500	6,500	0
16 Auditoría	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Gestión y Planificación Estrat	0	0	0	0	670,000	670,000	670,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	670,000	670,000	670,000	0
18 Coordinación y Monitoreo de	0	0	0	0	1,822,600	1,822,600	1,822,600	1,016,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,822,600	1,822,600	1,822,600	1,016,290
19 Modernización del Estado	0	0	0	0	90,300	90,300	90,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,300	90,300	90,300	0
20 Administración de la CT (Audí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 ONADIG	808,623	808,623	989,353	889,353	18,170	18,170	17,824	11,619	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	826,793	826,793	1,007,177	900,972
22 ONGAE	2,446,363	2,446,363	2,768,547	2,639,588	16,875	16,875	16,875	2,032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,463,238	2,463,238	2,785,422	2,641,621
23 Gobierno Digital	1,321,793	1,321,793	1,495,225	1,399,863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,321,793	1,321,793	1,495,225	1,399,863
24 Transparencia	1,165,326	1,165,326	1,395,108	1,393,858	276,458	276,458	166,727	62,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,441,784	1,441,784	1,561,835	1,456,585
25 Modernización.	513,750	513,750	510,306	483,370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	513,750	513,750	510,306	483,370
<b>Sub Total Resultados Operativos</b>	<b>15,765,512</b>	<b>15,765,512</b>	<b>16,512,199</b>	<b>14,696,263</b>	<b>5,060,447</b>	<b>5,060,447</b>	<b>4,973,865</b>	<b>3,552,290</b>	<b>183,194</b>	<b>183,194</b>	<b>295,856</b>	<b>208,319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21,009,153</b>	<b>20,979,153</b>	<b>21,781,920</b>	<b>18,367,269</b>
1 Dirección y Coordinación Superior	8,710,418	8,710,418	6,698,254	5,404,076	348,850	348,850	599,215	590,659	80,000	80,000	189,200	32,702	0	0	0	0	0	0	0	0	9,139,268	9,139,268	7,486,669	6,027,437
2 Servicios Administrativos y Contables	4,268,828	4,268,828	4,391,430	4,276,549	2,391,488	2,291,488	5,610,395	4,793,557	522,639	497,638	167,879	545,297	10,157,503	10,157,503	2,147,716	128,052	0	0	1,464,000	1,128,762	17,340,458	17,215,457	13,781,419	10,872,217
3 Sistemas de Información	568,107	568,107	679,180	630,215																	568,107	568,107	679,180	630,215
<b>Sub Total Resultados Actividades Centrales</b>	<b>13,547,353</b>	<b>13,547,353</b>	<b>11,768,863</b>	<b>10,310,840</b>	<b>2,740,338</b>	<b>2,640,338</b>	<b>6,209,611</b>	<b>5,384,216</b>	<b>602,639</b>	<b>577,638</b>	<b>357,079</b>	<b>577,999</b>	<b>10,157,503</b>	<b>10,157,503</b>	<b>2,147,716</b>	<b>128,052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,464,000</b>	<b>1,128,762</b>	<b>27,047,833</b>	<b>26,922,832</b>	<b>21,947,268</b>	<b>17,529,869</b>
<b>TOTALES</b>	<b>29,312,865</b>	<b>29,312,865</b>	<b>28,281,062</b>	<b>25,007,103</b>	<b>7,800,785</b>	<b>7,700,785</b>	<b>11,183,476</b>	<b>8,936,506</b>	<b>785,833</b>	<b>760,832</b>	<b>652,935</b>	<b>786,318</b>	<b>10,157,503</b>	<b>10,157,503</b>	<b>2,147,716</b>	<b>128,052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,464,000</b>	<b>1,128,762</b>	<b>48,056,986</b>	<b>47,901,985</b>	<b>43,729,188</b>	<b>35,897,138</b>

Fuente: Actividad Obra, FPOS, Distribución de cuota de compromiso GA al 31 de Marzo del 2015



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN  
GENERAL DE GOBIERNO

MINISTERIO DE ECONOMÍA

SECRETARÍA DE GOBIERNO

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO (SCGG - INSTITUCIÓN 280)

Unidad de Planeamiento de Evaluación de la Gestión

Cumplimiento de Ejecución por Grupo de Gasto y Actividad Obra al de Marzo del 2015

UNIDADES EJECUTORAS	Grupo de Gasto 1000				Grupo de Gasto 2000				Grupo de Gasto 3000				Grupo de Gasto 4000				Grupo de Gasto 5000				Total Grupos de Gasto			
	RELACIONES				RELACIONES				RELACIONES				RELACIONES				RELACIONES				RELACIONES			
	(d/b)	(d/c)	(c/b)	(c/a)	(d/b)	(d/c)	(c/b)	(c/a)	(d/b)	(d/c)	(c/b)	(c/a)	(d/b)	(d/c)	(c/b)	(c/a)	(d/b)	(d/c)	(c/b)	(c/a)	(d/b)	(d/c)	(c/b)	(c/a)
1 Planes y Políticas	135%	100%	135%	135%	62%	125%	50%	50%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	118%	102%	115%	115%
2 Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	101%	100%	101%	101%	0%	0%	79%	79%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	55%	60%	91%	91%
3 Apoyo a la Planificación Territorial	46%	66%	70%	70%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	46%	66%	70%	70%
4 Análisis de Políticas Públicas.	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
5 Planeación Operativa	95%	86%	110%	110%	164%	70%	236%	130%	72%	180%	180%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	99%	84%	117%	117%
6 Validación y Retroalimentación	106%	105%	101%	101%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	106%	105%	101%	101%
7 Articulación y Formación	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
8 Seguimiento a la Gestión Institucional	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
9 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	0%	0%	0%	0%	164%	164%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	164%	164%	100%	100%
10 Implementación de un Sistema de M&E.	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
11 Mejora en la Gestión Municipal	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
12 Gestión del Programa	0%	0%	0%	0%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	67%	67%	100%	100%
13 Fortalecimiento institucional	0%	0%	0%	0%	88%	88%	100%	100%	0%	0%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	73%	73%	100%	100%
14 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	0%	0%	0%	0%	42%	42%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	48%	48%	100%	100%
15 Identidades Culturales para la Cohesión Social	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	0%	0%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%
16 Auditoría	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
17 Gestión y Planificación Estratégica	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%
18 Coordinación y Monitoreo de Resultados	0%	0%	0%	0%	56%	56%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	56%	56%	100%	100%
19 Modernización del Estado	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	100%
20 Administración de la CT (Auditoría)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
21 ONADIC	110%	90%	122%	122%	64%	65%	98%	98%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	109%	89%	122%	122%
22 ONCAE	108%	95%	113%	113%	12%	12%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	107%	95%	113%	113%
23 Gobierno Digital	106%	94%	113%	113%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	106%	94%	113%	113%
24 Transparencia	120%	100%	120%	120%	23%	38%	60%	60%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	101%	93%	108%	108%
25 Modernización.	94%	95%	99%	99%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	94%	95%	99%	99%
<b>Sub Total Resultados Operativos</b>	<b>93%</b>	<b>89%</b>	<b>105%</b>	<b>105%</b>	<b>70%</b>	<b>71%</b>	<b>98%</b>	<b>98%</b>	<b>114%</b>	<b>70%</b>	<b>161%</b>	<b>161%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>88%</b>	<b>84%</b>	<b>104%</b>	<b>104%</b>
1 Dirección y Coordinación Superior	62%	81%	77%	77%	169%	99%	172%	172%	41%	17%	237%	237%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	66%	81%	82%	82%
2 Servicios Administrativos y Contables	100%	97%	103%	103%	209%	85%	245%	235%	110%	325%	34%	32%	1%	6%	21%	21%	0%	77%	0%	0%	63%	79%	80%	79%
3 Sistemas de Información	111%	93%	120%	120%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	111%	93%	120%	120%
<b>Sub Total Resultados Actividades Centrales</b>	<b>76%</b>	<b>88%</b>	<b>87%</b>	<b>87%</b>	<b>204%</b>	<b>87%</b>	<b>235%</b>	<b>227%</b>	<b>100%</b>	<b>162%</b>	<b>62%</b>	<b>59%</b>	<b>1%</b>	<b>6%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>0%</b>	<b>77%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>65%</b>	<b>80%</b>	<b>82%</b>	<b>81%</b>
<b>TOTALES</b>	<b>85%</b>	<b>88%</b>	<b>96%</b>	<b>96%</b>	<b>116%</b>	<b>80%</b>	<b>145%</b>	<b>143%</b>	<b>103%</b>	<b>120%</b>	<b>86%</b>	<b>83%</b>	<b>1%</b>	<b>6%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>0%</b>	<b>77%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>74.94%</b>	<b>82.09%</b>	<b>91.29%</b>	<b>90.99%</b>

## **PARTE C**

# **EVALUACION DE RESULTADOS POR PROGRAMAS**

---

- XIX. Ejecución Física-Financiera por Resultados de Gestión
- XX Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción

## XIX. Ejecución Física-Financiera por Resultados de Gestión

### Programa 11 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión Planificación, Presupuesto, Inversión y Cooperación Externa (PG 11)					
Resultado de Gestión	Unidad de Medida	I TRIMESTRE			% Cumplimiento
1 Proceso de Planificación incorporado al subsistema de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública.	Gabinetes	Programado	Físico	7	
			Financiero	1,706,579.00	
		Ejecutado	Físico	7	100%
			Financiero	1,772,473	104%
<b>Resultado de Gestión</b>		<b>I TRIMESTRE</b>			<b>% Cumplimiento</b>
2 Instancias Territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	Región	Programado	Físico	1	
			Financiero	3,290,979	
		Ejecutado	Físico	0	0%
			Financiero	1,507,592	46%
		<b>Programado</b>	Financiero	4,997,558	65.63%
		<b>Ejecutado</b>	Financiero	3,280,065	

Fuente: Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02), incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.

### Programa 12 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión GESTIÓN POR RESULTADOS (PG12)					
Resultado de Gestión	Unidad de Medida	TRIMESTRE I			% Cumplimiento
3 Instituciones del Sector Público implementando metodologías de planificación estratégica y operativa.	Institución	Programado	Físico	86	
			Financiero	3,852,450	
		Ejecutado	Físico	86	100%
			Financiero	3,815,792	99%
4 Gestión por Resultados implementándose en las Instituciones del Poder Ejecutivo	Institución	Programado	Físico	72	
			Financiero	963,113	
		Ejecutado	Físico	72	100%
			Financiero	953,948	99%
5 Implementados los Procesos de Validación y verificación en las Instituciones del Poder Ejecutivo conforme a la Agenda Estratégica y Plataforma de Gestión por Resultados.	Institución	Programado	Físico	12	
			Financiero	447,891	
		Ejecutado	Físico	13	108%
			Financiero	474,221	106%
		<b>Programado</b>	Financiero	5,263,454	99.63%
		<b>Ejecutado</b>	Financiero	5,243,961	

Fuente: Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02), incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.

## Programa 12 Fondos Externos

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS (UAP)						
Resultado de Gestión		Unidad de Medida	TRIMESTRE I			% Cumplimiento
6	Mejorados los Sistemas de Gestión de las Finanzas Públicas de las Alcaldías Participantes.	Consultorias	Programado	Físico	12	
				Financiero	1,225,112.00	
			Ejecutado	Físico	10	83%
				Financiero	1,745,046.90	142%
7	Fortalecida la Promoción y la Cultura de los pobladores de la Región del Golfo de Fonseca.	Productos Turísticos	Programado	Físico	11	
				Financiero	342,771.00	
			Ejecutado	Físico	11	100%
				Financiero	199,495.88	58%
8	Mejorados en las Funciones de Planificación, coordinación, monitoreo, y rendición de Cuentas en los sectores prioritarios del Plan de Gobierno Estratégico 2014-2018.	Consultoria	Programado	Físico	5	
				Financiero	2,492,600.00	
			Ejecutado	Físico	0	0%
				Financiero	1,016,290.17	41%
9	Optimizados los Servicios a la ciudadanía con Transparencia y Rendición de Cuentas.	Consultoria	Programado	Físico	2	
				Financiero	90,300.00	
			Ejecutado	Físico	0	0%
				Financiero	0	0%
			Programado	Financiero	4,150,783	71.33%
			Ejecutado	Financiero	2,960,833	

Fuente :Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.

Al observar en este capítulo el panorama del conjunto de Resultados de Gestión se puede observar que de los 14 programados en lo referente a sus metas físicas 8 de Ellos fueron alcanzados satisfactoriamente al 100%.

Del resto de RdG: 3 de ellos sus metas físicas no se cumplen satisfactoriamente y otros 3 lo hacen regularmente.

De manera sintetizada se puede expresar así:

	RdG	Códigos
Cumplen Satisfactoriamente metas físicas	8	1,3,4,5,7,11,12,13
No cumplen Satisfactoriamente	3	2,8,9
Cumplen Regularmente	3	6,10,14

## Programa 13 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO						
Ejecución Física y Financiera de los Resultados de Gestión						
TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG 13)						
Resultado de Gestión	Unidad de Medida	TRIMESTRE I			% Cumplimiento	
10	Instituciones adscritas con su plan de control interno diseñado y funcionando	Instituciones	Programado	Físico	8	
			Financiero		826,793.00	
		Ejecutado	Físico	7	88%	
			Financiero	900,972	109%	
11	Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.	Instituciones	Programado	Físico	8	
			Financiero		2,463,238	
		Ejecutado	Físico	8	100%	
			Financiero	2,641,620.54	107%	
12	Incrementado el número de Instituciones aplicando el modelo de gestión para tramites y servicios	Porcentaje	Programado	Físico	25%	
			Financiero		1,321,793	
		Ejecutado	Físico	25%	100%	
			Financiero	1,399,863	106%	
13	Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitan la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales.	Porcentaje	Programado	Físico	25%	
			Financiero		1,441,784	
		Ejecutado	Físico	25%	100%	
			Financiero	1,456,585	101%	
14	Implementadas las iniciativas en materia de Modernización y Reforma en las Instituciones.	Instituciones	Programado	Físico	5	
			Financiero		513,750	
		Ejecutado	Físico	4	80%	
			Financiero	483,370		
Fuente :Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.			Programado	Financiero	6,567,358	104.80%
			Ejecutado	Financiero	6,882,410	

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO				
RESULTADOS DE GESTIÓN	TRIMESTRE I			% Cumplimiento
Sub Totales Resultados de Gestion	P	Financiero	20,979,153	87.55%
	E	Financiero	18,367,269	
Total Actividades Centrales	P	Financiero	26,922,832	65.11%
	E	Financiero	17,529,869	
TOTAL INSTITUCIONAL	P	Financiero	47,901,985	74.94%
	E	Financiero	35,897,138	

Fuente :Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.

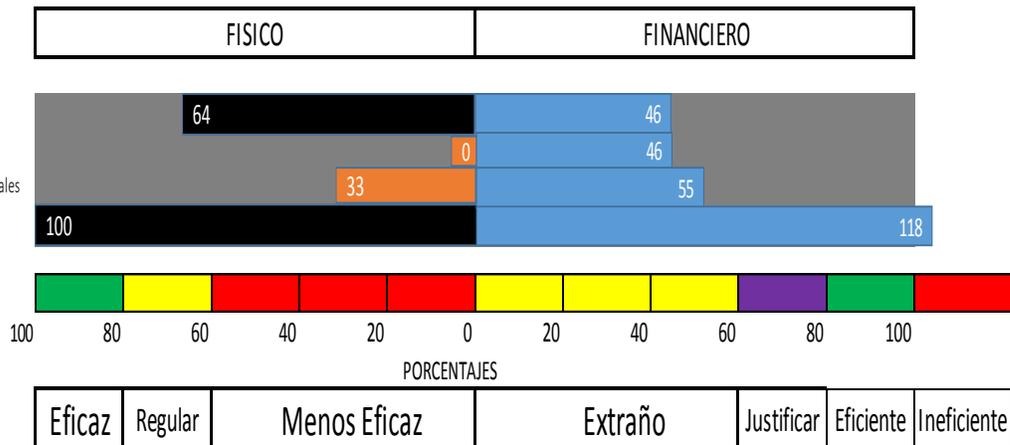
## XX Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción

El nivel específico de la ejecución para el primer Trimestre vinculando la producción física con su consumo financiero arroja los siguientes indicadores. Se analizan 28 RdP que si tenían Programación para el Primer Trimestre.

SCGG. Institución 280										
Devengado hasta el 31 de marzo 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras										
PLANIFICACION ,PRESUPUESTO ,INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA (PG 11)										
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre I			Hasta Marzo	% Cumplimiento	
1	Planes y Politicas	1	Gabinetes sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica Sectorial, Presupuesto e Inversión Pública	Gabinetes	P	Físico	7	7		
						Financiero	1,325,565.0	1,325,565		
					E	Físico	7	7	100%	
						Financiero	1,562,757	1,562,757	118%	
2	Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	2	Número de Proyectos de Cooperación articulados con los Planes Sectoriales y Prioridades Nacionales	Proyectos	P	Físico	6	6		
						Financiero	381,014	381,014		
					E	Físico	2	2	33%	
						Financiero	209,717	209,717	55%	
3	Apoyo a la Planificación Territorial	3	Normativas de Planificación territorial de la inversion publica elaboradas	Porcentaje	P	Físico	25%	25%		
						Financiero	2,562,622	2,562,622		
					E	Físico	16%	16%	64%	
						Financiero	1,175,922	1,175,922	46%	
		4	Talleres	Talleres	Talleres de Planificación territoriales para tecnicos locales e institucionales verificados	P	Físico	2	2	
							Financiero	728,357	728,357	
E	Físico	0	0	0%						
	Financiero	331,670	331,670	46%						
4	Analisis de Politicas Públicas	Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.								
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorias programáticas,resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra,incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.					P	Financiero	4,997,558.00	65.63%		
					E	Financiero	3,280,065			

### Rdp Programa 11 tabla de Distribucion por % de Cumplimientos Trimestre 1 POA 2015

Codigo del RdP Nombre



Examinando las actividades obras pertenecientes al PG 11 en la tabla anterior referente a su producción física financiera, se puede colegir las circunstancias siguientes:

- a) El Programa esta constituido por cuatro (4) Resultados de Producción Intermedios al momento de emitir el actual informe, de los cuales 4 de ellos si tenian programación para el periodo que se analiza.
- b) Se observan un comportamiento fisico aceptable de cumplimiento del 100 por ciento de sus metas en 1 de los RdP (cod. 01) en el resto no (códigos 2, 3 y 4).
- c)Respecto al comportamiento financiero, se observa una variabilidad en la que uno de los RdP se excedio en su ejecución (cod. 01) esto debido a la necesidad que demando la atención los Gabinetes Sectoriales, el resto de RdP no observan un comportamiento optimo en el uso de los fondos.
- d)Respecto a la coherencia entre lo fisico y lo financiero hay una relativa coherencia solo en 1 de los RdP (código 01) en cambio en el resto no. Siendo el mas notorio en el código 3 donde hay una irregularidad que debiera ser justificada puesto que fisicamente no hay ningun avance en los Talleres de Planificación Territorial.

**SCGG. Institución 280**  
 Devengado hasta el 31 de marzo 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

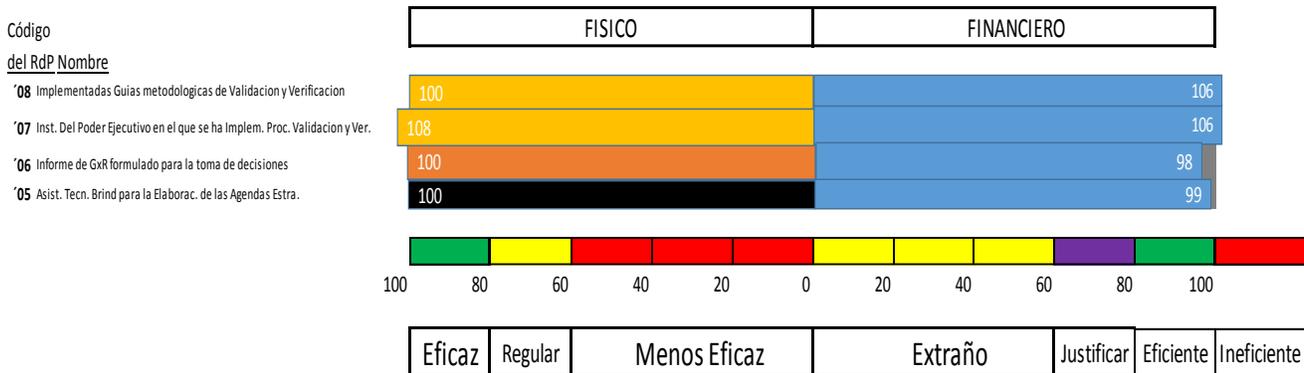
<b>GESTIÓN POR RESULTADOS (PG 12)</b>									
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre I			Hasta Marzo	% Cumplimiento
5	Planeación Operativa	5	Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POAS Presupuesto	Instituciones	P	Físico	86	86	
						Financiero	3,846,450	3,846,450	
					E	Físico	86	86	100%
						Financiero	3,815,792	3,815,792	99%
		6	Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales del presupuesto	Informes	P	Físico	4	4	
						Financiero	969,113	969,113	
E	Físico	4	4	100%					
	Financiero	953,948	953,948	98%					
6	Validación y Retroalimentación	7	Instituciones del Poder Ejecutivo en el que se han implementado procesos de Validación y Verificación de sus Programas	Instituciones	P	Físico	12	12	
						Financiero	179,156	179,156	
					E	Físico	13	13	108%
						Financiero	284,532	189,688	106%
		8	Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación	Porcentaje	P	Físico	25%	25%	
						Financiero	268,735	268,735	
E	Físico	25%	25%	100%					
	Financiero	189,688	284,532	106%					
7	Articulación y Formación	Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.							
8	Seguimiento a la Gestión Institucional	Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.							

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.

P	Financiero	5,263,454	99.63%
E	Financiero	5,243,961	

## Rdp Programa 12

Tabla de Distribución por % de Cumplimientos  
Fondos Nacionales



Examinando las actividades obras pertenecientes al PG 12 exclusivamente financiados con fondos nacionales, en la tabla anterior referente a su producción física financiera, se puede colegir las circunstancias siguientes:

- a) El Programa está constituido por 4 Resultados de Producción Intermedios al momento de emitir el actual informe, de los cuales 4 de ellos si tenían programación para el periodo que se analiza.
- b) Se observa un comportamiento físico aceptable de cumplimiento del 100% en 4 de los RdP incluso excediéndose levemente el código 07.
- c) Respecto al comportamiento financiero, se observa que en dos de los RdP (cód. 05 y 06) su cumplimiento para el periodo es aceptable, en tanto para el código 07 y 08 tendrán que presentarse los justificativos del caso, siendo notable que en ellos se excedieron debido a la necesidad que demandó la atención de instituciones del poder ejecutivo implementando procesos de validación y verificación de sus Programas y las guías metodológicas de validación y retroalimentación.
- d) Respecto a la coherencia entre lo físico y lo financiero hay una relativa coherencia en los 2 de los RdP dado que se cumplió lo físico y se cumplió lo financiero razonablemente sin embargo en los otros 2 productos (cód. 07 y 08) aunque queda justificados los excedentes financieros esto no debería suceder y de algún modo deberá mejorarse la planificación a efectos de evitar estas circunstancias.

SCGG. Institución 280									
Devengado hasta el 31 de Marzo 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras									
U.A.P (Proyecto 1)									
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre I			Hasta Marzo	% Cumplimiento
9	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	9	Diagnosticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	Consultorias	P	Fisico	10	10	
						Financiero	955,462	955,462	
					E	Fisico	10	10	100%
						Financiero	1,565,000	1,565,000	164%
10	Implementación de un Sistema de M&E	Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.							
11	Mejora en la Gestión Municipal	Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.							
12	Gestión del Programa	10	Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado	Consultorias	P	Fisico	2	2	
						Financiero	269,650	269,650	
					E	Fisico	1	1	50%
						Financiero	180,047	180,047	67%
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.					P	Financiero	1,225,112	142.44%	
					E	Financiero	1,745,047		

## Rdp Programa 12

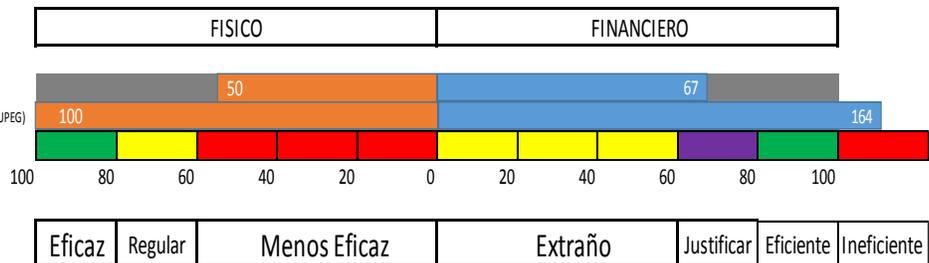
Tabla de Distribución por % de Cumplimientos  
Fondos Externos (Proyecto 1)

Código

del Rdp Nombre

10 Equipo Tec. y Adminst. De la UAP conformado

09 Diagnóstico y planes de fortalecimiento Institucional de Planif.Munic. (UPEG)



<b>SCGG. Institución 280</b>									
Devengado hasta el 31 de Marzo 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras									
<b>U.A.P (Proyecto 2)</b>									
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre I			Hasta Marzo	% Cumplimiento
13	Fortalecimiento Institucional	11	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	Convenio	P	Fisico	5	5	
						Financiero	76,350	76,350	
					E	Fisico	0	0	0%
						Financiero	56,070	56,070	73%
		12	Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación e acuerdos	Acuerdos	P	Fisico	14	14	
						Financiero	76,350	76,350	
					Fisico	14	14	100%	
					Financiero	56,070	56,070	73%	
14	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	14	Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región.	Producto Turístico	P	Fisico	30	30	
						Financiero	0	0	
					E	Fisico	0	0	
						Financiero	0	0	
		13	Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos	Ferias	P	Fisico	2	2	
						Financiero	183,571	183,571	
					Fisico	0	0	0%	
					Financiero	87,356	87,356	48%	
15	Identidades Culturales para la Cohesión Social	14	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	Producto Turístico	P	Fisico	7	7	
						Financiero	3,800	3,800	
					E	Fisico	0	0	0%
						Financiero	0	0	0%
		15	Campaña de sencibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	Campaña	P	Fisico	1	1	
						Financiero	2,700	2,700	
					Fisico	0	0	0%	
					Financiero	0	0	0%	
16	Auditoria	<b>Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.</b>							

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.

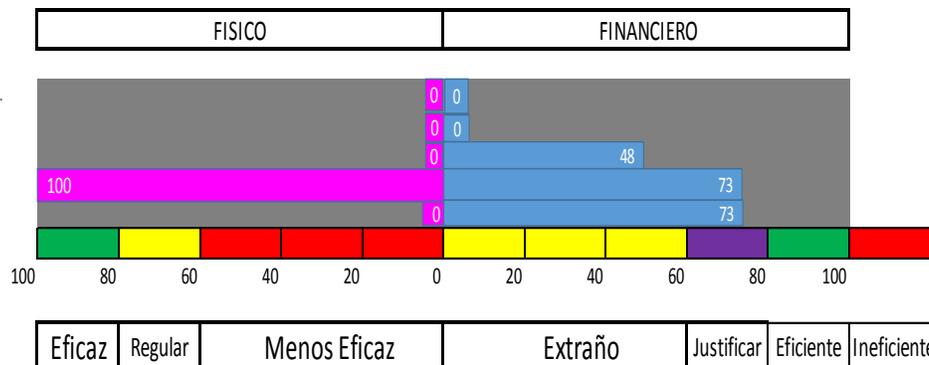
P	Financiero	342,771	<b>58.20%</b>
E	Financiero	199,496	

## Rdp Programa 12

Tabla de Distribucion por % de Cumplimientos  
Fondos Externos (Proyecto 2)

Código del Rdp Nombre

- 15 Campaña de sencibilización para el fortalecimiento de la identidad regio.
- 14 Desarrollo de iniciativas para la puesta en el valor del patrimonio
- 13 Ferias culturales tradicion. Para facilitar a los empleadores
- 12 Fortalec. de los Consejos Regionales de la cultura
- 11 Fortalec. De mesas interinstitucionales del Sector Publico



SCGG. Institución 280

Devengado hasta el 31 de Marzo 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

U.A.P (Proyecto 3)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre I			Hasta Marzo	% Cumplimiento
					P	Fisico	Financiero		
17	Gestión y Planificación Estratégica	16	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR	Consultorias	P	Fisico	2	2	
						Financiero	670,000	670,000	
					E	Fisico	2	2	100%
			Financiero	0	0	0%			
		19	Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR	Planes	P	Fisico	7	7	
						Financiero	0	0	
E	Fisico				7	7			
	Financiero	0	0						
18	Coordinación y Monitoreo de Resultados	17	Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno	Informes	P	Fisico	2	2	
						Financiero	1,432,000	1,432,000	
					E	Fisico	2	2	100%
			Financiero	813,032	813,032	57%			
		18	Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno	Documento	P	Fisico	1	1	
						Financiero	390,600	390,600	
E	Fisico				1	1	100%		
	Financiero	203,258	203,258	52%					
19	Modernización del Estado	19	Documento de diseño organizacional	Documento	P	Fisico	2	2	
						Financiero	90,300	90,300	
					E	Fisico	1	1	50%
			Financiero	0	0	0%			
		19	Documento de diseño piloto de simplificación de trámite	Documento	P	Fisico	3	3	
						Financiero	0	0	0%
E	Fisico				1	1	33%		
	Financiero	0	0	0%					
20	Administración de la CT (Auditoría)	Pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.							
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.					P	Financiero	2,582,900		39.35%
					E	Financiero	1,016,290		

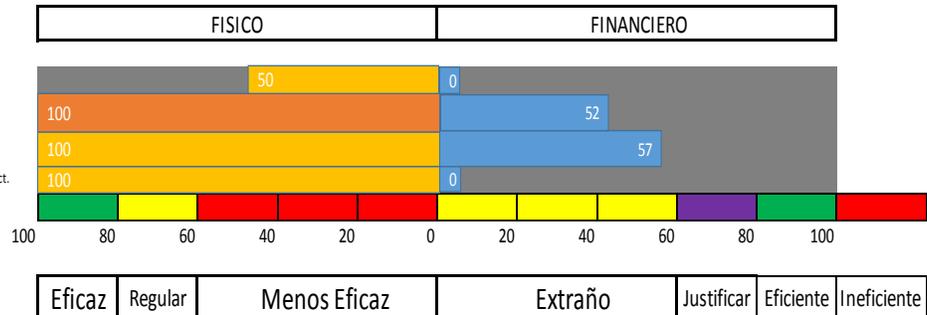
## Rdp Programa 12

Tabla de Distribución por % de Cumplimientos  
Fondos Externos (Proyecto 3)

Código

del Rdp Nombre

- 19 Documento de diseño Organizacional
- 18 Análisis y Seguimiento a la Implementación de los procesos
- 17 Informes de avance de indicadores del Plan de Gobierno
- 16 Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sect.



SCGG. Institución 280

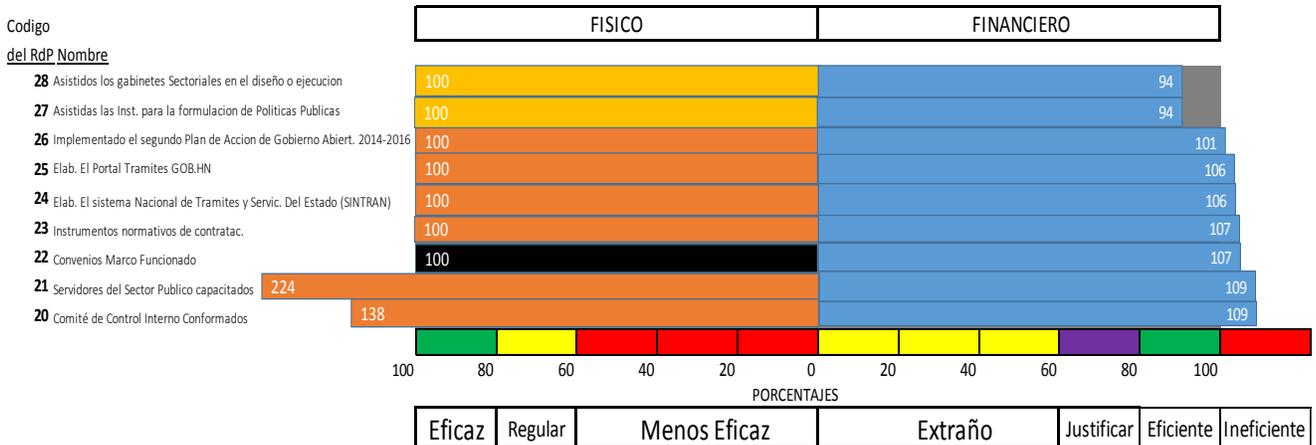
Devengado hasta el 31 de Marzo 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG. 13)

No.	Actividad/Obra	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre I		Hasta Marzo	% Cumplimiento
				P	E		
21	ONADICI	20 Comites de Control Interno conformados	Comité	P Fisico	8	8	
				P Financiero	413,397	413,397	
				E Fisico	8	11	138%
		21 Servidores del Sector Publico capacitados	Capacitado(a)	E Financiero	450,486	450,486	109%
				P Fisico	495	495	
				P Financiero	413,396	413,396	
22	ONCAE	22 Convenios Marco funcionando	Porcentaje	E Fisico	1,108	1,108	224%
				E Financiero	450,486	450,486	109%
				P Fisico	24%	24%	
		23 Instrumentos normativos de contratación estandarizados implementados	Porcentaje	P Financiero	1,231,620	1,231,620	
				E Fisico	24%	24%	100%
				E Financiero	1,320,810	1,320,810	107%
23	Gobierno Digital	24 Elaborado el Sistema Nacional de Trámites y Servicios del Estado (SINTRA)	Porcentaje	P Fisico	40%	40%	
				P Financiero	1,231,618	1,231,618	
				E Fisico	40%	40%	100%
		25 Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	Porcentaje	E Financiero	1,320,811	1,320,811	107%
				P Fisico	25%	25%	
				P Financiero	660,897	660,897	
25	Modernización	26 Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	Instituciones	E Fisico	25%	25%	100%
				E Financiero	699,931	699,931	106%
				P Fisico	25%	25%	
		27 Asistidas las Instituciones para la formulación de Política Pública en materia de Modernización y Reforma	Instituciones	P Financiero	660,896	660,896	
				E Fisico	25%	25%	100%
				E Financiero	699,931	699,931	106%
26	Transparencia	26 Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	Instituciones	P Fisico	11	11	
				P Financiero	1,441,784	1,441,784	
				E Fisico	11	11	100%
		28 Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas	Gabinetes	E Financiero	1,456,585	1,456,585	101%
				P Fisico	3	3	
				P Financiero	256,875	256,875	
27	Modernización	27 Asistidas las Inst. para la formulación de Políticas Publicas	Instituciones	E Fisico	3	3	100%
				E Financiero	241,685	241,685	94%
				P Fisico	2	2	
		28 Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas	Gabinetes	P Financiero	256,875	256,875	
				E Fisico	2	2	100%
				E Financiero	241,685	241,685	94%
Fuente: Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FPO3) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo 2015.				P Financiero	6,567,358		
				E Financiero	6,882,410		104.80%

Rdp Programa 13

tabla de Distribución por % de Cumplimientos



<b>SCGG. Institución 280</b>								
Devengado hasta el 31 de Marzo 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras								
<b>ACTIVIDADES CENTRALES (01)</b>								
<b>Sub Total Resultados Operativos</b>						Hasta Marzo	% Cumplimiento	
26	Dirección y Coordinación Superior				P	Financiero	9,139,268	65.95%
					E	Financiero	6,027,437	
27	Servicios Administrativos Contables				P	Financiero	17,215,457	63.15%
					E	Financiero	10,872,217	
28	Sistemas de Información				P	Financiero	568,107	110.93%
					E	Financiero	630,215	
Sub Total Resultados de Actividades Centrales					P	Financiero	<b>26,922,832</b>	65.11%
					E	Financiero	<b>17,529,869</b>	
<b>Sub Total Resultados Operativos</b>					P	<b>Financiero</b>	<b>20,979,153</b>	87.55%
					E	<b>Financiero</b>	<b>18,367,269</b>	
TOTALES					P	Financiero	<b>47,901,985</b>	74.94%
					E	Financiero	<b>35,897,138</b>	

Reporte SIAFI "DOCUMENTO DE CATEGORIAS PROGRAMATICAS, RESULTADOS DE PRODUCCION 2015 (FP 03)" y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de marzo del 2015



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE COORDINACIÓN  
GENERAL DE GOBIERNO



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS  
SECRETARÍA DE COORDINACIÓN  
GENERAL DE GOBIERNO