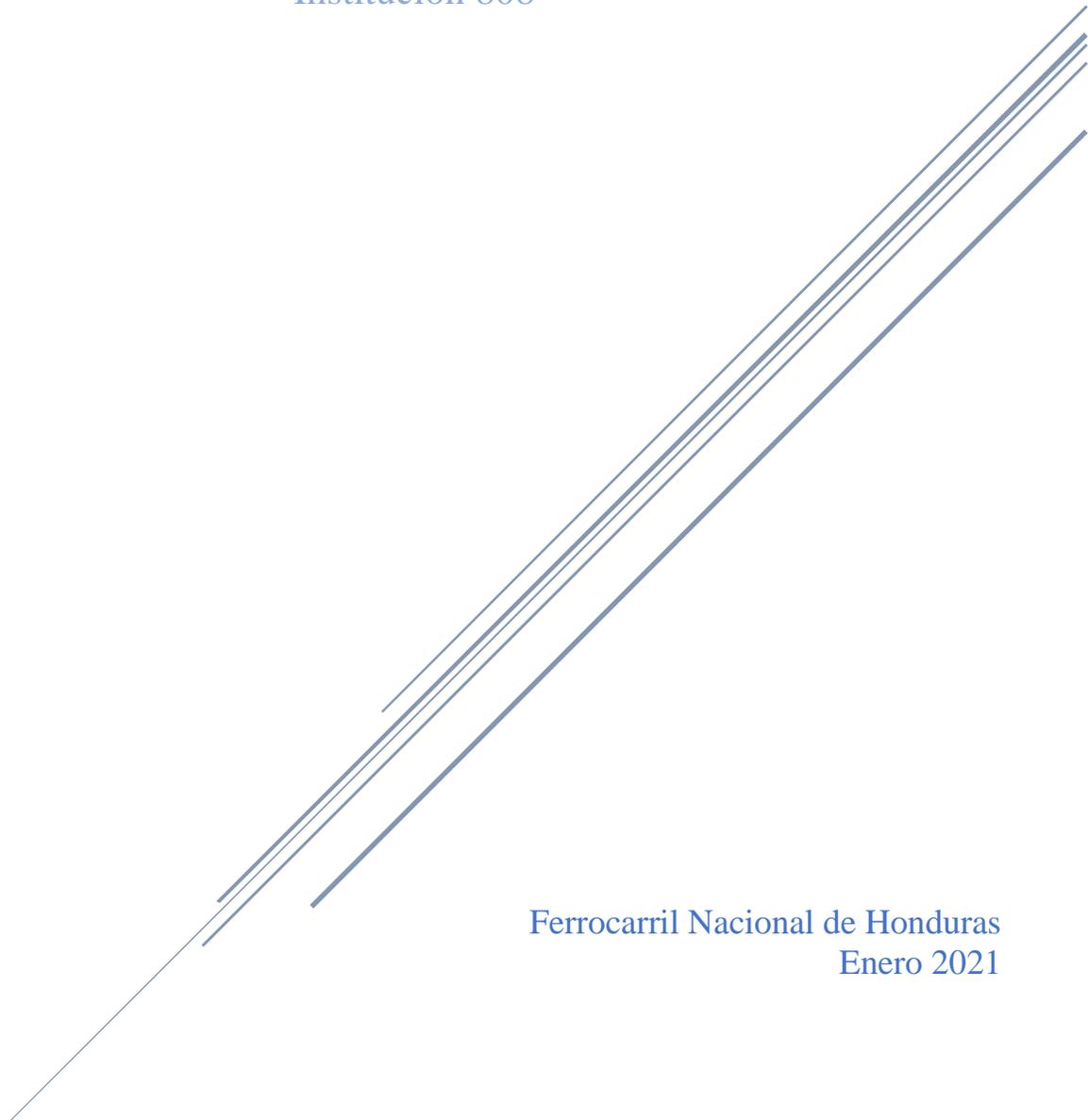




Ferrocarril Nacional de Honduras

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

AÑO 2020
Institución 808



Ferrocarril Nacional de Honduras
Enero 2021



Ferrocarril Nacional de Honduras

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera
Año 2020

CONTENIDO

| | |
|---|---|
| Introducción | 1 |
| Misión | 2 |
| Visión | 2 |
| Creación | 2 |
| Estructura Organizacional | 3 |
| Presupuesto de Ingresos y Gastos | 4 |
| 1. Fuente 11 Fondos Nacionales..... | 4 |
| 2. Fuente 12 Fondos Propios..... | 4 |
| Ejecución presupuestaria | 5 |
| Ingresos | 5 |
| Gastos | 6 |
| Resultado del Periodo..... | 6 |



Ferrocarril Nacional de Honduras

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera
Segundo Trimestre 2020

Introducción

El Ferrocarril Nacional de Honduras en cumplimiento al Artículo No. 8 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República y de las Instituciones Descentralizadas, ha elaborado el presente Informe de ejecución Técnica y financiera correspondiente a la Evaluación del Cuarto Trimestre de 2020. Este informe presenta el análisis de los ingresos obtenidos, así como la ejecución financiera del presupuesto vigente para el año 2020

La primera parte del documento describe la misión, visión, creación y la estructura organizacional, la segunda parte muestra la ejecución presupuestaria de los ingresos; y la tercera y ultima parte muestra la ejecución de los egresos, con base al presupuesto vigente y el devengado de forma acumulada y trimestral, al 31 de Diciembre de 2020.

Este documento tiene como objetivo principal dar a conocer el avance respectivo de la ejecución física y financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto durante el Cuarto trimestre del año 2020, la información aquí presentada se obtiene de reportes y estados financieros de nuestra operación generados en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).



Ferrocarril Nacional de Honduras

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera
Año 2020

Misión

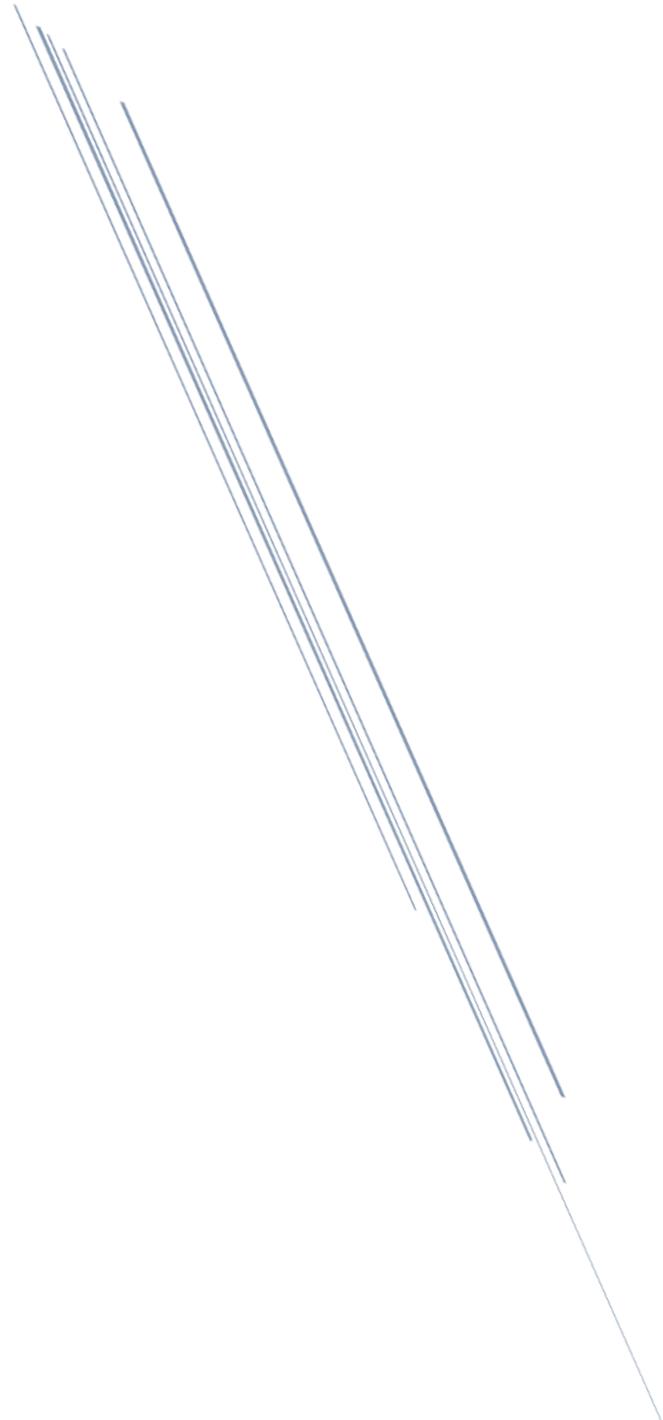
Somos una institución autónoma del Estado que presta el servicio público de transporte ferroviario de pasajeros, a beneficio de la población de la zona norte del país.

Visión

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

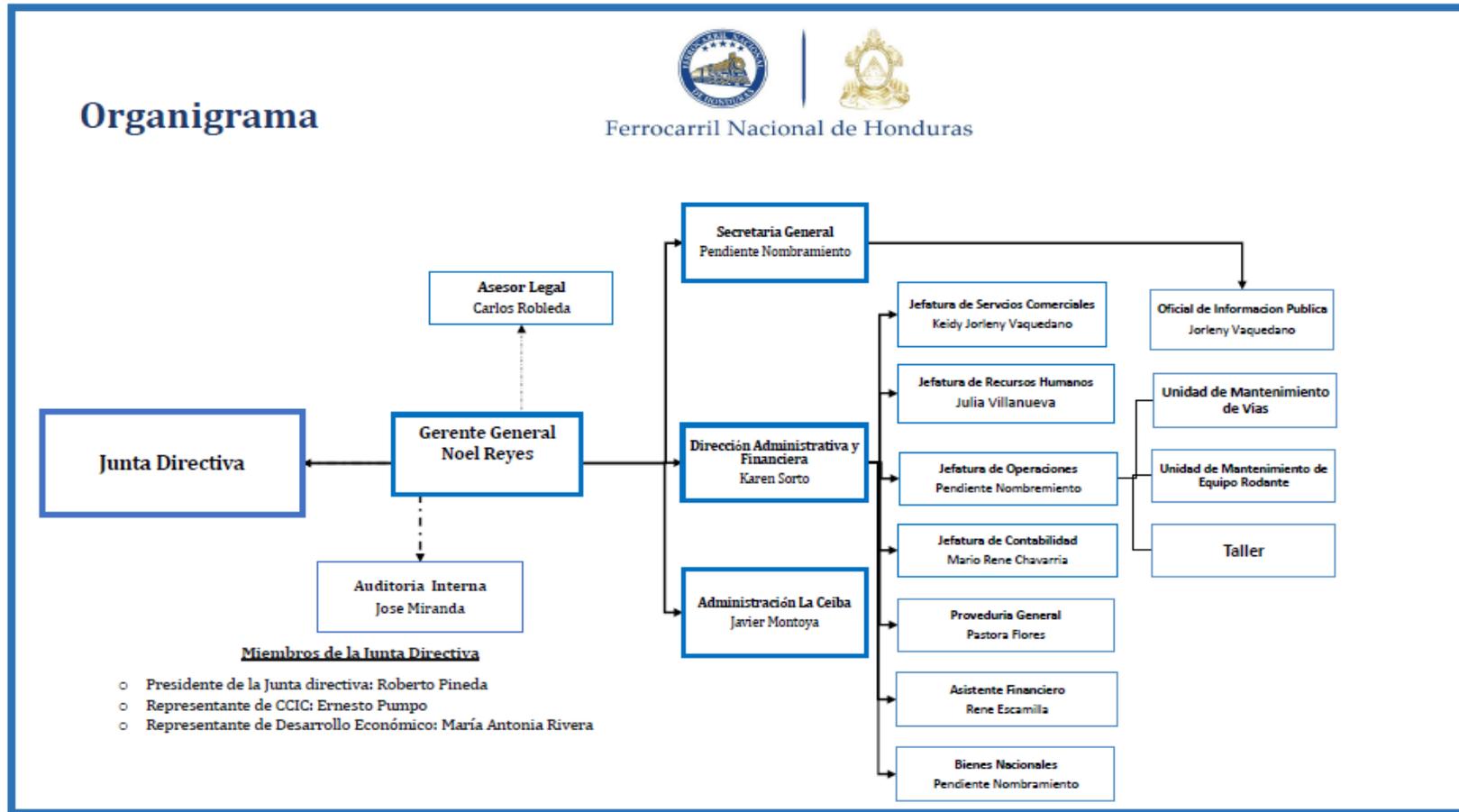
Creación

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





Estructura Organizacional





Ferrocarril Nacional de Honduras

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera
Segundo Trimestre 2020

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

El presupuesto de Ingresos y Gastos del Ferrocarril Nacional de Honduras aprobado por el Congreso Nacional de la Republica para el año 2020, es por el valor de L.13,954,173.00, y está conformado por dos fuentes de financiamiento:



1. Fuente 11 Fondos Nacionales

Valor que se recibe por parte de INSEP en concepto de Transferencia para gastos corrientes por un monto de L. 3,328,700.00 que representa el 23.85% del presupuesto ingresos para el año 2020

2. Fuente 12 Fondos Propios

Son los fondos provenientes de:

- ✓ La prestación de servicio de transporte ferroviario de pasajeros en la ciudad de San Pedro Sula, Cortes y en el sector de El Porvenir, Atlántida.
- ✓ Alquiler de terrenos, edificios, y equipo proyectando generar para este año, un total de L.10,625,473.00 que representa 76.15% del presupuesto de ingresos para el año 2020.
- ✓ En el mes de junio se llevó a cabo una incorporación de fondos obtenidos por la **Subasta Pública De Plataformas, Rejillas, Vagones, En Condición De Chatarra FNH No. BM 001-2020** al presupuesto de Fuente 12 por un valor de Lps. 1,721,410.00, quedando como presupuesto vigente para Fuente 12 el valor de



Ferrocarril Nacional de Honduras

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera
Año 2020

Lps. 12,346,883.00 y sumando con la Fuente 11 un total de Lps. 15,675,583.00, presupuesto vigente para el año 2020.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Ingresos

Durante el año 2020 se tenía programado continuar prestando el servicio de transporte de pasajeros en San Pedro Sula y en el Refugio de Vida Silvestre Cuero y Salado.

En San Pedro Sula con el servicio Tour Escolar que tiene como fin promover el valor histórico del Ferrocarril en la población estudiantil y el servicio de transporte de la Estación a la Terminal de Buses y en el mes de Junio se habilita la llegada a Expocentro, este último para la feria juniana.



En el sector de Cuero y Salado, Atlántida, a partir de las reparaciones y mantenimiento de las vías y el equipo que se han venido realizando, este servicio tuvo mayor aceptación no solo por los turistas extranjeros y nacionales que visitan esta reserva natural,

sino también por los pobladores de las comunidades aledañas al recorrido que comprende 9 kilómetros desde la comunidad de La Unión hasta el Refugio.

Las tarifas por el servicio de pasajeros son:

| TARIFAS | |
|---|-----------|
| SERVICIO DE TOUR ESCOLAR SPS | L. 25.00 |
| SERVICIO DE PASAJEROS NACIONAL LA UNION | L. 50.00 |
| SERVICIO DE PASAJEROS EXTRANJERO LA UNION | L. 125.00 |
| SERVICIO DE PASAJEROS COMUNIDAD LA UNION | L. 20.00 |

A diferencia de años anteriores en los que el servicio se ha prestado de manera ininterrumpida, este año 2020 tuvimos que dejar de operar a partir de la segunda quincena del mes de marzo, ya que como medida para evitar la propagación del virus COVID-19 se restringió el libre tránsito de personas, esta medida afectó considerablemente en nuestras programaciones ya que de los 28,950 pasajeros programados solo se transportaron la cantidad de 2,818, lo que representa solamente el 10% del total.

El rubro de Rentas de la Propiedad también se vio afectado, pero al irse reactivando por etapas la circulación y la economía con la apertura de algunos negocios y centros de trabajo, se logró recaudar parcialmente algunos fondos atrasados provenientes del alquiler de edificios, terrenos y equipo propiedad del Ferrocarril Nacional de Honduras, en cambio el servicio de pasajeros no se reactivó durante el resto del año.



Ferrocarril Nacional de Honduras

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera
Año 2020

En comparación con el presupuesto aprobado para el año 2020 vemos que al cuarto trimestre ejecutamos el 68% del total del presupuesto.

| EJECUCION DE INGRESOS IV TRIMESTRE 2020 | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Descripcion | Vigente Año 2020 | Ejecutado Año 2020 | % Trimestre |
| Ingresos de operación | 2664,910.00 | 1795,348.00 | 67 |
| Rentas de la propiedad | 9681,973.00 | 5740,785.94 | 59 |
| Donaciones y Transf. Corrientes | 3328,700.00 | 3055,615.00 | 92 |
| Activos Financieros | 0.00 | | 0 |
| Total Ingresos | 15675,583.00 | 10591,748.94 | 68 |

Gastos.

El presupuesto de gastos aprobado por el Congreso Nacional de la Republica para el año 2020 es por el valor de Lps. 15,675,583.00

La ejecución de gastos al cuarto trimestre del año 2020 fue por valor de Lps.12,236,817.74, lo que nos indica que se ejecutó durante el año el 78% del total del presupuesto vigente, según se muestra a continuación:

| EJECUCION DE EGRESOS IV TRIMESTRE 2020 | | | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Denominación | Vigente Año 2020 | Ejecutado Año 2020 | % Trimestre |
| 100 Servicios personales | 8192,932.00 | 6568,490.52 | 80 |
| 200 Servicios no personales | 3858,082.00 | 2737,960.28 | 71 |
| 300 Materiales y suministros | 764,443.00 | 451,513.23 | 59 |
| 400 Bienes Capitalizables | 200,000.00 | 0.00 | 0 |
| 500 Transferencias | 2660,126.00 | 2478,853.71 | 93 |
| Gastos Corrientes | 15675,583.00 | 12236,817.74 | 78 |

Resultado del Periodo.

El Estado de rendimiento financiero al cuarto trimestre refleja una perdida por valor de Lps. 2,273,384.42

| Denominación | Acumulado al IV Trimestre 2020 |
|--------------------------------|---|
| Ingresos Corrientes | 10591,748.94 |
| Menos: Gastos Corrientes | 12145,537.85 |
| Menos: Depreciacion de activos | 719,595.51 |
| Resultado | -2273,384.42 |



Ferrocarril Nacional de Honduras

Informe De Seguimiento De La Ejecución Física Y Financiera
Año 2020

| ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA DEL POA | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------|------------------|---------------|---|---------------------|--------------|----------|---------------------|-----------|
| No. | Programa | Unidad de Medida | Programado | | Ejecutado | | Año 2020 | | % |
| | | | Cantidad | % | Costo | Cantidad | % | Costo | |
| 11 | Servicio Ferroviario Nacional | Pasajeros | 28,950 | | 15675,583.00 | 2,818 | | 12236,817.74 | 78 |
| | Total | | 28,950 | | 15675,583.00 | 2,818 | | 12236,817.74 | 78 |

La información presentada en este informe se obtiene de los reportes que se generan de nuestra operación en el sistema SIAFI al 31 de Diciembre 2020.

San Pedro Sula, Cortes, 15 de Enero del 2021.

cc: Archivo.