

EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS



EJECUCIÓN OPERATIVA Y PRESUPUESTARIA 2020



TEGUCIGALPA M.D.C.



INDICE

I. Introducción	3
Antecedentes	
Misión	
Funciones	
II. Análisis de la ejecución Física	4
Objetivos y Resultados de Gestión	
III. Análisis de la ejecución Financiera	5
Presupuesto Ingreso	
Presupuesto Egresos	6
Egresos por Grupo y Tipo de Fondos	7
Modificaciones Presupuestarias	8-9
IV. Conclusiones y Anexo	9



INTRODUCCION

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Empresa de Correos de Honduras (**HONDUCOR**) correspondiente al Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2020.

ANTECEDENTES

Lo siguiente se fundamenta en lo siguiente: **Artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto, Decreto 83-2004; Título II, Capítulo VII "Seguimiento y Evaluación Presupuestaria", Acuerdo 1341, publicado el 12 de febrero de 2009** por la Secretaría de Finanzas, en la que aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto, **Artículo 8 del Decreto 171-2019** aprobado por el Congreso Nacional de la República, **Capítulo III "Normas de Ejecución Presupuestaria"**.

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

MISION

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

FUNCIONES

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

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



I. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA.

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

El logro de dicho objetivo, se evalúa a través de un resultado institucional contenido en el Plan Operativo Anual 2020, como ser; "Incrementada la recepción y distribución de los productos postales, de nuestros clientes".

2.1 Objetivos y Resultados de Gestión Institucional

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

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

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

Resultado: Entregar **900,000** piezas postales a su destino final en el presente año fiscal 2020. Al término del Ejercicio Fiscal 2020 se muestra un avance físico de **394,391** piezas postales admitidas y distribuidas mismas que representa un **43.82%** con relación a la meta programada de **900,000** piezas.



II. ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA

3.1. Presupuesto Ingresos

Ingresos Corrientes

Para el Ejercicio Fiscal 2020, **HONDUCOR** recaudó la cantidad de **L. 108, 000,945.68** monto financiado con fondos nacionales. Un **71.22%** de la Transferencia Corriente que le otorga el Gobierno Central a la Empresa **L. 76, 914,241** y el restante **28.78%** provienen de la obtención de recursos propios derivadas de sus actividades de operación, generando la cantidad de **L. 31,086,704.68**.

La recaudación de ingresos correspondiente al Ejercicio Fiscal 2020, se presenta en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 2

Ingresos Según la Clasificación Económica Tanto fondos Propios como transferencias del Gobierno Central

Código	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2020	Presupuesto Vigente 2020	Recaudo Acumulado	Variación Anual	
					% Vigente-Recaudado Acumulado	%
10000	INGRESOS CORRIENTES	127,558,131.00	143,779,903.00	108,000,945.68	108,000,945.68	75.12
Total		127,558,131.00	143,779,903.00	108,000,945.68	108,000,945.68	75.12

Los ingresos recaudados en el Ejercicio Fiscal 2020 ascienden a **L. 108, 000,945.68**, monto que representa un **75.12%** del presupuesto vigente. Las transferencias recibidas de la Administración Central ascienden a la cantidad de **L. 76, 914,241.00**, los cuales representan el **53.49%** en relación al presupuesto vigente.

Ingresos de Operación

Se generan principalmente por los recursos provenientes de las ventas operacionales de **HONDUCOR** ascienden a la cantidad de **L. 31, 086,704.68** que representa un **28.78%** del total recaudado en el Ejercicio Fiscal 2020, seguido de la **Venta Bruta de Bienes Varios** que registran un ingreso de **L.1, 965,379.97** representando el **1.82%** del total ingresado las **Ventas Brutas de Servicios Varios** registraron un ingreso de **L. 28, 309,030.83**, representando un **26.21%** del total de los ingresos.

Otro ingreso a considerar dentro de esta categoría son los **Ingresos de No Operación** que ascienden a **L. 812,293.88**, representando un **0.75%** del total de ingresos. La empresa muestra ingresos acumulados por el orden de **L. 108, 000,945.68** cantidad correspondiente a un **75.12%** en relación al presupuesto vigente de **L. 143, 779,903.00**



3.2 Presupuesto de Egresos

La Empresa para el Ejercicio Fiscal 2020 cuenta con un presupuesto de egresos que asciende a **L. 143,779,903.00** de los cuales son financiados en un **62.70%** con fondos de Tesoro Nacional (Fuente 11) y un **37.30%** con Recursos Propios (Fuente 12).

3.2.1 Egresos por Programa y Tipo de Fondos

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

El total de egresos ejecutados en el Ejercicio Fiscal 2020 ascienden a **L. 121, 321,838.74**, valor que representa un **84.38%** en relación al presupuesto vigente, cantidad que corresponde principalmente a gastos de funcionamiento como ser: Sueldos y salarios del personal de la empresa, pago de servicios contratados y la dotación de materiales y suministros utilizados para la operatividad de la empresa.

Cuadro No. 3
Detalle Operacional

Código	Descripción / Rubro	Presupuesto Aprobado 2020	Presupuesto Vigente 2020 Disponible	Ejecución Acumulada	Variación Anual	
					Vigente- Ejecución Acumulada	%
10000	Servicios Personales	103,602,250.00	119,824,062.00	101,001,752.54	101,001,752.54	88.29
20000	Servicios no personales	14,575,674.00	17,612,143.00	15,644,113.95	15,644,113.95	88.83
30000	Materiales y Suministros	7,445,129.00	4,148,995.00	2,840,934.69	2,840,934.69	68.47
40000	Bienes Capitalizables	100,000.00	359,685.00	60,102.47	60,102.47	16.71
50000	Transferencias y Donaciones	1,835,038.00	1,835,038.00	1,835,037.96	1,835,037.96	100
Total		127,558,131.00	143,779,903.00	121,381,941.21	121,381,941.21	84.42

El programa "Operador Postal Estatal" en donde se origina el proceso productivo institucional, con una ejecución de egresos por la cantidad de **L. 121, 381,941.21** representa un **84.42%** en relación al presupuesto vigente de **L. 143, 779,903.00**.

Egresos por Grupo y Tipo de Fondos

El gasto más representativo es el de Servicios Personales, con una ejecución del **83.25%** del total de egresos realizados en el Ejercicio Fiscal 2020, orientados al cumplimiento de compromisos salariales que tiene la Empresa con toda su nómina de empleados.





Gastos Corrientes:

Los Gastos Corrientes correspondientes al cuarto trimestre ascienden a **L.121,321,838.74** y representan el **84.38%** del presupuesto vigente de **L. 143, 779,903.00**.

En **Servicios Personales**; se ejecutaron **L.101, 321,838.74** cantidad que representa un **70.25%** del presupuesto vigente y el **83.25%** del gasto corriente. Las erogaciones en Servicios Personales comprenden principalmente el pago de sueldos y salarios que ascienden a un gasto mensual de **L. 5, 335,807.00**

Los Servicios No Personales; Presentan una ejecución que asciende a **L. 15, 644,113.55**, los que representan el **12.89%** del gasto corriente y el **10.88%** del presupuesto vigente; estando entre ellos las erogaciones más representativas de este grupo del gasto, como ser los pagos siguientes: Servicios de energía eléctrica, alquiler de edificios y locales, Servicio de transporte.

Los Materiales y Suministros; Su ejecución asciende al monto de **L. 2, 840,934.69** que representa un **2.34%** del gasto corriente y el **1.98%** en relación al presupuesto vigente. Este objeto del gasto, está destinado para la compra de bienes de consumo, como ser: Combustibles y lubricantes utilizados para la Distribución de la empresa; de los cuales su mayor erogación lo representa el pago de Gasolina seguido por el Diesel. Además, están los insumos para las emisiones filatélicas, entre otros.

En lo que respecta a **Transferencias y Donaciones**; en el Ejercicio Fiscal 2020 se ejecutó al monto de **L. 1, 835,037.96** que representa un **1.51%** del gasto corriente y el **1.28%** en relación al presupuesto vigente.



3.2.2 Modificaciones Presupuestarias

Estas incluyen traslados internos en el presupuesto de egresos (aumentos y disminuciones), sumando la cantidad de L. **11,212,843.00**.

Cuadro No. 4
Modificaciones Presupuestarias
(Cifras en Lempiras)

N°	Descripción	Cuenta(s)	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
1	Aumento	27300	2	284,036.00		284,036.00
	Disminución	35620			284,036.00	
3	Aumento	42600, 42710	3	259,665.00		259,665.00
	Disminución	35610, 35620			259,665.00	
4	Aumento	24500, 24710	5	69,400.00		69,400.00
	Disminución	35610, 37400			69,400.00	
5	Aumento	39540	6	100,000.00		100,000.00
	Disminución	35620			100,000.00	
6	Aumento	22260, 25100, 37100	7	1,118,360.00		1,118,360.00
	Disminución	35610, 35620, 37400, 35800			1,118,360.00	
7	Aumento	21430	8	41,963.00		41,963.00
	Disminución	23200			41,963.00	
8	Aumento	25100, 33300	9	702,000.00		702,000.00
	Disminución	25500, 34400, 35500, 35800, 36100, 36930, 37100			702,000.00	
9	Aumento	22100, 25100	12	758,120.00		758,120.00
	Disminución	27300, 29200, 31500, 32100, 34400, 35500, 35620, 35650, 35800, 36100, 36930, 37400, 39200, 39300, 39600			758,120.00	
10	Aumento	11100	13	5,000,000.00		5,000,000.00
	Disminución	11400			5,000,000.00	

N°	Descripción	Cuenta(s)	No. De Instrumento Jurídico	Aumento	Disminuciones	Monto
11	Aumento	11600,11710,11750,11760	14	829,143.00		829,143.00
	Disminución	11510,11520,14100,15900			829,143.00	
12	Aumento	22100,25100,25700	15	169,097.00		169,097.00
	Disminución	231000			169,097.00	
13	Aumento	21430,22100,26210,25100,35610,39540	16	1,545,175.00		1,545,175.00
	Disminución	22260,23100,23200,23350,23360,23390,23500,24300,25300,25400,27210,27220,27300,27500,29100,31110,31500,32100,33100,33300,34400,35400,35500,35620,35650,35800,36100,36930,37100,37200,37400,39100,39200,39300,39600			1,545,175.00	
14	Aumento	11510,11710,11760	17	335,884.00		335,884.00
	Disminución	111000, 11600			335,884.00	
Total					11,212,843.00	

III. CONCLUSIONES

Conclusiones

- 1 HONDUCOR registra la ejecución física y financiera en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).
- 2 La Empresa cerró en el Ejercicio Fiscal 2020 con una pérdida de L.13,320,893.06.
- 3 Se finalizó en el Ejercicio Fiscal 2020 con L. 76,914,241.00(valores de la fuente 11) y L. 9,769,161.66 (Valores de la fuente 12) .

IV. ANEXO

- Ejecución acumulada año 2020.



RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS ENERO A DICIEMBRE 2020

PRESUPUESTO DE RECURSOS			PRESUPUESTO DE GASTOS		
COD.	CONCEPTO	VALORES TOTALES	COD.	CONCEPTO	VALORES TOTALES
I	INGRESOS POR TRANSACCIONES CORRIENTES	108,000,945.68	I	GASTOS POR TRANSACCIONES CORRIENTES	121,346,162.57
	Ingresos Corrientes y Propios	30,274,410.80		Grupo 1. Servicios Personales	101,001,752.54
	Rentas de la Propiedad	-		Grupo 2. Servicios no Personales	15,644,113.55
	Transferencias Corrientes del Sector Público	76,914,241.00		Grupo 3. Materiales y Suministros	2,840,934.69
	Transferencias Corrientes de Organismos Inter.	-		Grupo 5. Transferencias	1,835,037.96
	Otros Ingresos Corrientes	812,293.88		Grupo 8. Otros Gastos	24,323.83
II	RECURSOS POR TRANSACCIONES DE CAPITAL	-		Deudores incobrables	-
	Depreciación de Activos	-		Depreciación y amortización	-
	incremento de provisiones (depreciacion)	-		Disminucion del Capital	-
	Aportes de Capital	-		De los resultados Acumulados	24,323.83
	Transferencias de Capital del Sector Público	-		Descuento sobre ventas	-
	Donaciones de capital del Sector Externo	-	II	GASTOS DE INVERSION	60,102.47
	disminución de Inventarios	-		Grupo 4. Bienes Capitalizables	60,102.47
III	FUENTES FINANCIERAS	16,217,098.29		Adquisición de Activos	-
	Transacciones con Activos Financieros	2,572,238.96		Otros	-
	Disminución de Cuentas por Cobrar	2,572,238.96	III	APLICACIONES FINANCIERAS	2,811,778.93
	Venta de valores que otorgan propiedad	-		Transacciones con Activos Financieros	2,753,376.88
	Venta de valores que no otorgan propiedad	-		Grupo 6. Activos Financieros	2,753,376.88
	Disminución de activos fijos	-		Incremento Caja y Bancos	2,753,376.88
	Disminución de disponible	-		Incremento de Cuentas a Cobrar	-
	transacciones con pasivos financieros	13,644,859.33		Incrementos de Activos Diferidos y Adel.	-
	Obtención de préstamos	-		Incremento de inventario	-
	Crédito Interno Gobierno Central)	-		Transacciones con Pasivos Financieros	58,402.05
	Crédito externo	-		grupo 7. Deuda y Disminución de pasivos	-
	Incremento de deudas (ctas. X pagar)	13,644,859.33		Amortización deuda Interna	-
	Incremento de otros pasivos (C/P)	-		Amortización deuda Externa	-
	Incremento de diferido	-		Disminución de Ctas. Por Pagar C/P	58,402.05
	Variacion de Resultados Acumulados	-		Disminución de Cuentas x Pagar a L/P	-
		-		Disminución de Prestamo por Pagar	-
		-			-
TOTAL RECURSOS		124,218,043.97	TOTAL GASTOS		124,218,043.97

COD.	CUENTAS	PRESUPUESTO VIGENTE 2020	PRESUPUESTO DE RECURSOS EJECUTADOS 2020				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
					ABSOLUTA	%	
10000	INGRESOS CORRIENTES	143,779,903.00	127,558,131.00	108,000,945.68	(19,557,185.32)	(15.33)	9,195,086.96
16000	INGRESOS DE OPERACIÓN	53,635,452.00	53,635,452.00	31,086,704.68	(20,716,578.02)	(38.62)	19,448,747.32
16199	VENTA BRUTA DE BIENES	6,830,310.00	6,830,310.00	1,965,379.97	(3,032,760.73)	(44.40)	4,864,930.03
	SELLOS POSTALES	6,475,146.11	6,475,146.11	1,845,944.30	(4,629,201.81)	(71.49)	4,629,201.81
	VENTAS FILATELICAS	315,077.61	315,077.61	114,898.27	(200,179.34)	(63.53)	200,179.34
	VENTAS VARIAS Y AEROGRAMAS	40,086.28	40,086.28	4,537.40	(35,548.88)	(88.68)	35,548.88
16299	VENTA BRUTA DE SERVICIOS	44,790,857.00	44,790,857.00	28,309,030.83	(16,481,826.17)	(36.80)	13,381,826.17
	APARTADOS POSTALES	1,551,789.55	1,551,789.55	1,191,768.00	(360,021.55)	(23.20)	360,021.55
	INGRESOS POR E.M.S.	39,876,066.34	39,876,066.34	24,016,373.00	(15,859,693.34)	(39.77)	12,759,693.34
	INGRESOS POR CANON POSTAL	1,403,062.20	1,403,062.20	1,119,569.72	(283,492.48)	(20.21)	283,492.48
	FRANQUEO CONVENIDO	-	-	713,750.00	713,750.00	-	(713,750.00)
	OTRAS VENTAS DE SERVICIOS	1,959,938.91	1,959,938.91	1,267,570.11	(692,368.80)	(35.33)	692,368.80
16999	INGRESOS NO DE OPERACIÓN	2,014,285.00	2,014,285.00	812,293.88	(1,201,991.12)	(59.67)	1,201,991.12
	OTROS INGRESOS	2,014,285.00	2,014,285.00	812,293.88	(1,201,991.12)	(59.67)	1,201,991.12
18000	TRAN. Y DONACIONES CORRIENTES A INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	90,144,451.00	73,922,679.00	76,914,241.00	2,991,562.00	4.05	(10,253,660.36)
18100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	90,144,451.00	73,922,679.00	76,914,241.00	2,991,562.00	4.05	(10,253,660.36)
18101	Tranferencias Corrientes de la Administración Central	90,144,451.00	73,922,679.00	76,914,241.00	2,991,562.00	4.05	(10,253,660.36)
	RECURSOS DE CAPITAL	-	16,221,772.00	16,217,098.29	(4,673.71)	(84.14)	-
	DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS DE C/P	-	16,221,772.00	2,572,238.96	(13,649,533.04)	(84.14)	-
	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	-	16,221,772.00	-	(16,221,772.00)	(100.00)	-
	DE CUENTAS POR COBRAR	-	-	2,572,238.96	2,572,238.96	-	-
	DISMINUCION DE ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	-	13,644,859.33	13,644,859.33	-	-
	De Cuentas Por Pagar a L/P	-	-	13,644,859.33	13,644,859.33	-	-
	De Cuentas Por Pagar a C/P	-	-	-	-	-	-
	INCREMENTO DE RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	-	-
	Variacion de resultados Acumulados	-	-	-	-	-	-
	TOTALES	143,779,903.00	143,779,903.00	124,218,043.97	19,561,859.03	13.61	16,461,859.03



COD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2020	PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADOS 2020				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
					ABSOLUTA	%	
10000	SERVICIOS PERSONALES	119,824,062.00	119,824,062.00	101,001,752.54	17,822,309.46	14.87	302,837.46
11000	PERSONAL PERMANENTE	112,746,042.00	112,746,042.00	95,258,183.16	16,487,858.84	14.62	266,086.84
11100	Sueldos básicos	82,796,472.00	82,796,472.00	66,366,959.68	16,429,512.32	19.84	207,740.32
11400	Adicionales	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00	
11510	Decimotercer mes	5,579,590.00	5,579,590.00	5,579,589.72	0.28	0.00	0.28
11520	Decimocuarto mes	5,301,319.00	5,301,319.00	5,301,318.21	0.79	0.00	0.79
11610	Complementos (VACACIONES Y OTROS NO BONIFICABLES)	6,703,330.00	6,703,330.00	6,645,003.25	58,326.75	0.87	58,326.75
11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP)	7,842,316.00	7,842,316.00	7,842,315.33	0.67	0.00	0.67
11750	Contribuciones para el Seguro Social (IHSS)	2,858,069.00	2,858,069.00	2,858,067.62	1.38	0.00	1.38
11760	Contribuciones al Instituto Nacional de Formación Profesional (INFOP)	664,946.00	664,946.00	664,929.35	16.65	0.00	16.65
14000	RETRIBUCIONES EXTRAORDINARIAS	102,041.00	102,041.00	102,040.81	0.19	0.00	0.19
14100	Horas extraordinarias	102,041.00	102,041.00	102,040.81	0.19	0.00	0.19
15000	ASISTENCIA SOCIAL AL PERSONAL	128,000.00	128,000.00	112,000.00	16,000.00	12.50	16,000.00
15900	Otras Asistencia social al personal (AYUDAS FUNEB.)	128,000.00	128,000.00	112,000.00	16,000.00	12.50	16,000.00
16000	BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	6,847,979.00	6,847,979.00	5,529,528.57	1,318,450.43	19.25	20,750.43
16200	Compensaciones (PRESTACIONES LABORALES)	6,847,979.00	6,847,979.00	5,529,528.57	1,318,450.43	19.25	20,750.43
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	17,612,143.00	17,612,143.00	15,644,113.55	-12,406,135.55	(70.44)	168,029.45
21000	SERVICIOS BASICOS	1,216,689.00	1,216,689.00	912,400.70	304,288.30	57.96	304,288.30
21100	Suministro de energía eléctrica	675,000.00	675,000.00	420,649.31	254,350.69	37.68	254,350.69
21200	Agua	195,000.00	195,000.00	174,779.14	20,220.86	10.37	20,220.86
21420	Telefonía fija	300,000.00	300,000.00	270,283.43	29,716.57	9.91	29,716.57
21430	Telefonía Celular	46,689.00	46,689.00	46,688.82	0.18	0.00	0.18
21490	Otros servicios basicos	-	-	-	-	-	
22000	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES	838,650.00	838,650.00	838,649.67	-703,299.67	-421.83	-3,000.00
22100	Alquiler de edificios, viviendas y locales	703,300.00	703,300.00	706,300.00	(570,950.00)	(421.83)	(3,000.00)
22260	Alquiler de equipo de oficina y muebles	135,350.00	135,350.00	132,349.67	(132,349.67)	-	
23000	MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y LIMPIEZA	573,687.00	573,687.00	173,685.94	161,692.06	67.85	1.06
23100	Mantenimiento y reparación de edificios y locales	238,309.00	238,309.00	38,308.60	288,366.40	88.27	0.40
23200	Mantenimiento y reparación de equipos y medios de transporte	326,675.00	326,675.00	126,674.84	(124,651.84)	(6,161.73)	0.16
23350	Mantenimiento y reparación de equipo para computación	2,023.00	2,023.00	2,022.50	3,097.50	60.50	0.50
23360	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina y muebles	5,120.00	5,120.00	5,120.00	(3,560.00)	(228.21)	-
23390	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1,560.00	1,560.00	1,560.00	(1,560.00)	-	-
23500	Limpieza, aseo y fumigación	-	-	-	-	-	-
24000	SERVICIOS PROFESIONALES	69,400.00	69,400.00	69,400.00	-	-	-
24300	Servicios jurídicos	-	-	-	46,400.00	100.00	-
24500	Servicios de capacitación	46,400.00	46,400.00	46,400.00	(23,400.00)	(101.74)	-
24710	Servicios de consultoría de gestión administrativa y financiera	23,000.00	23,000.00	23,000.00	(23,000.00)	-	-



★ ★ ★ ★ ★
SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
Y SERVICIOS PÚBLICOS

COD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2020	PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADOS 2020				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
ABSOLUTA	%						
25000	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	13,499,607.00	13,499,607.00	12,235,871.02	-11,774,823.02	(90.31)	(136,264.02)
25100	Servicio de transporte	13,038,559.00	13,038,559.00	11,637,854.63	(11,631,156.63)	(173,651.19)	704.37
25300	Servicio de imprenta, publicaciones y reproducciones	6,698.00	6,698.00	6,697.15	47,355.85	87.61	0.85
25400	Primas y gastos de seguro	54,053.00	54,053.00	54,052.50	(54,052.50)	-	0.50
25500	Comisiones y gastos bancarios	-	-	136,970.01	(136,970.01)	-	(136,970.01)
25700	Servicio de internet	400,297.00	400,297.00	400,296.73	(400,296.73)	-	0.27
26000	PASAJES Y VIATICOS	306,210.00	306,210.00	306,209.00	-306,209.00	(100.00)	1.00
26210	Viáticos nacionales	306,210.00	306,210.00	306,209.00	(306,209.00)	-	1.00
27000	IMPUESTOS, DERECHOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	997,376.00	997,376.00	997,373.58	-65,810.58	25.86	2.42
27210	Tasas	65,813.00	65,813.00	65,812.01	176,711.99	72.86	0.99
27220	Derechos (MATRULA DE VEHICULOS)	242,524.00	242,524.00	242,523.05	211,848.95	46.62	0.95
27300	Multas y recargos	454,372.00	454,372.00	454,371.75	(219,704.75)	(93.62)	0.25
27500	Gastos Judiciales	234,667.00	234,667.00	234,666.77	(234,666.77)	-	0.23
29000	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	110,524.00	110,524.00	110,523.64	-21,973.64	(100.00)	0.36
29100	Ceremonial y protocolo	21,974.00	21,974.00	21,973.64	66,576.36	75.19	0.36
29200	Servicios de vigilancia	88,550.00	88,550.00	88,550.00	(88,550.00)	-	-
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,148,995.00	4,148,995.00	2,840,934.69	1,088,861.31	2,789.95	8,060.31
31000	ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	39,028.00	39,028.00	39,026.98	-21,928.98	(100.00)	1.02
31100	Alimentos y bebidas para personas	21,930.00	21,930.00	21,929.65	(4,831.65)	(28.26)	0.35
31500	Madera, corcho y sus manufacturas	17,098.00	17,098.00	17,097.33	(17,097.33)	-	0.67
32000	TEXTILES Y VESTUARIO	1,844.00	1,844.00	1,843.95	-1,843.95	(100.00)	0.05
32100	Hilados y telas	1,844.00	1,844.00	1,843.95	(1,843.95)	-	0.05
33000	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	885,802.00	885,802.00	685,801.01	92,709.99	86.41	0.99
33100	Productos de papel y cartón	107,291.00	107,291.00	107,290.65	671,220.35	86.22	0.35
33300	Productos de artes gráficas	778,511.00	778,511.00	578,510.36	(578,510.36)	-	0.64
34000	CUEROS, PIELS Y SUS PRODUCTOS	75,714.00	75,714.00	75,713.95	-75,713.95	(100.00)	0.05
34400	Llantas y cámaras de aire	75,714.00	75,714.00	75,713.95	(75,713.95)	-	0.05
35000	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,218,537.00	2,218,537.00	1,410,483.39	806,038.61	40,001.92	8,053.61
35400	Insecticidas, fumigantes y otros	2,015.00	2,015.00	2,014.80	24,121.20	92.29	0.20
35500	Tintas, pinturas y colorantes	26,136.00	26,136.00	26,135.79	1,279,760.21	98.00	0.21
35610	Gasolina	1,305,896.00	1,305,896.00	904,655.07	(233,952.07)	(34.88)	1,240.93
35620	Diésel	670,703.00	670,703.00	263,891.86	(198,944.86)	(306.32)	6,811.14
35650	Aceites y grasas lubricantes	64,947.00	64,947.00	64,946.07	83,893.93	56.37	0.93
35800	Productos de material plástico	148,840.00	148,840.00	148,839.80	(148,839.80)	-	0.20
36000	PRODUCTOS METALICOS	54,165.00	54,165.00	54,164.00	-5,214.00	(99.98)	1.00
36100	Productos ferrosos	5,215.00	5,215.00	5,214.35	43,735.65	89.35	0.65
36930	Elementos de ferretería	48,950.00	48,950.00	48,949.65	(48,949.65)	-	0.35



COD.	CATEGORIA PROGRAMATICA	PRESUPUESTO VIGENTE 2020	PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADOS 2020				DISPONIBILIDAD
			ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE				
			PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION		
ABSOLUTA	%						
37000	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	2,854.00	2,854.00	2,853.00	1.00	147.32	1.00
37100	Productos de Cemento, Adbesto y Yeso	-	-		985.00	100.00	-
37200	Productos de vidrio	985.00	985.00	984.50	884.50	47.32	0.50
37400	Productos Abrasivos	1,869.00	1,869.00	1,868.50	(1,868.50)	-	0.50
39000	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	871,051.00	871,051.00	571,048.41	294,812.59	-877.38	2.59
39100	Elementos de limpieza y aseo personal	5,190.00	5,190.00	5,189.80	257,114.20	98.02	0.20
39200	Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	262,304.00	262,304.00	162,303.18	(149,228.18)	(1,141.32)	0.82
39300	Útiles y materiales eléctricos	13,075.00	13,075.00	13,074.39	91,940.61	87.55	0.61
39540	Otro Instrumental, Accesorios y Material Medico	105,015.00	105,015.00	105,014.96	380,452.04	78.37	0.04
39600	Repuestos y accesorios	485,467.00	485,467.00	285,466.08	(285,466.08)	-	0.92
40000	BIENES CAPITALIZABLES	359,665.00	359,665.00	60,102.47	284,962.53	82.82	299,562.53
41000	BIENES PREEXIATENTES	40,000.00	40,000.00	25,400.00	(10,400.00)	(69.33)	14,600.00
41110	Para construccion de bienes en dominio privado	15,000.00	15,000.00	400.00	24,600.00	98.40	14,600.00
41120	Para construccion de bienes en dominio público	25,000.00	25,000.00	25,000.00	(25,000.00)	-	-
42000	MAQUINARIA, EQUIPO DE OFICINA Y OTROS	319,665.00	319,665.00	34,702.47	284,962.53	82.82	284,962.53
42600	Equipos para computación	294,467.00	294,467.00	17,809.22	(2,611.22)	(17.18)	276,657.78
42710	Muebles y Equipo Educacionales	15,198.00	15,198.00	15,197.25	(5,197.25)	(51.97)	0.75
42800	Herramientas Mayores	10,000.00	10,000.00	1,696.00	(1,696.00)	-	8,304.00
45100	Aplicaciones Informaticas	-	-	-	-	-	-
					1,835,038.00	100.00	-
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,835,038.00	1,835,038.00	1,835,037.96	-1,835,037.96	-100.00	0.04
52000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES A INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-10,000.00	-	-
52120	Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas (IHADFA)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	(10,000.00)	-	-
53000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	1,825,038.00	1,825,038.00	1,825,037.96	-1,825,037.96	(100.00)	0.04
53310	Transferencias a organismos internacionales - cuotas ordinarias	1,825,038.00	1,825,038.00	1,825,037.96	(1,825,037.96)	-	0.04
	ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	2,836,102.76	-2,777,700.71	-	-
	INCREMENTO DE DISPONIBILIDADES	-	-	2,753,376.88	(2,753,376.88)	-	-
	INCREMENTO DE CAJA Y BANCOS			2,753,376.88	(2,753,376.88)	-	-
	DE INVENTARIOS			-	-	-	-
	INCREMENTO DE CUENTAS A COBRAR	-	-	-	-	-	-
	CORTO PLAZO			-	-	-	-
	INCREMENTO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS (Diferidos)				-	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS Y DOC. A PAGAR	-	-	58,402.05	-58,402.05	-	-
	DISMINUCION DE CUENTAS A PAGAR COM. A CORTO PLAZO	-	-	58,402.05	(58,402.05)	-	-
	DISMINUSION DE CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO	-	-	-	-	-	-
	DISMINUSION DE PRESTAMO	-	-	-	-	-	-
	DISMINUCION DE LOS RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	24,323.83	(24,323.83)	-	-
	DISMINUCION DE LOS RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	24,323.83	(24,323.83)	-	-
TOTAL		143,779,903.00	143,779,903.00	124,218,043.97	-19,561,859.03	(13.61)	16,461,859.03



COD.	CUENTAS	ESTADO DE RESULTADOS 2020			
		ACUMULADO DE ENERO A DICIEMBRE			
		PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION	
				ABSOLUTA	%
I	INGRESOS CORRIENTES	127,558,131.00	108,000,945.68	(19,557,185.32)	(15.33)
	INGRESOS DE OPERACIÓN	51,621,167.00	30,274,410.80	(21,346,756.20)	(41.35)
	OTROS INGRESOS	2,014,285.00	812,293.88	(1,201,991.12)	(59.67)
	TRANSFERENCIAS GOBIERNO CENTRAL	73,922,679.00	76,914,241.00	2,991,562.00	4.05
	TRANSFERENCIAS DE ORG. INTER.	-	-	-	-
II	GASTOS DE OPERACION	137,485,233.00	121,321,838.74	(16,163,394.26)	(11.76)
	SERVICIOS PERSONALES	119,824,062.00	101,001,752.54	18,822,309.46	15.71
	SERVICIOS NO PERSONALES	17,612,143.00	15,644,113.55	1,968,029.45	11.17
	MATERIALES Y SUMINISTROS	39,028.00	2,840,934.69	(2,801,906.69)	(7,179.22)
	TRANSFERENCIAS	10,000.00	1,835,037.96	(1,825,037.96)	(18,250.38)
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(9,927,102.00)	(13,320,893.06)	(3,393,791.06)	34.19



DEL 31 DE DICIEMBRE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE 2020

DESCRIPCION	EJECUCION A	EJECUCION A	VARIACION		FUENTES	APLICACIONES
	dic-19	dic-20	ABSOLUTA	%	FINANCIERAS	
ACTIVO						
CIRCULANTE	15,983,118.51	16,164,256.43	181,137.92	1.13	2,572,238.96	2,753,376.88
CAJA Y BANCOS	9,017,187.79	11,770,564.67	2,753,376.88	30.53		
INVENTARIOS	2,114,987.99	2,114,987.99	-	-		
CUENTAS POR COBRAR	4,850,942.73	2,278,703.77	(2,572,238.96)	(53.03)		
FIJO	33,738,790.66	33,798,893.13	60,102.47	0.18	60,102.47	
MOB. Y EQUIPO ADQUIRIDO	36,148,250.42	36,208,352.89	60,102.47	0.17		
DEPRECIACION ACUMULADA	(2,409,459.76)	(2,409,459.76)	-	-		
DIFERIDO	124,048.00	124,048.00	-	-		
DEPOSITOS EN GARANTIA	124,048.00	124,048.00	-	-		
TOTAL ACTIVOS	49,845,957.17	50,087,197.56	241,240.39	0.48	2,572,238.96	2,813,479.35
PASIVO						
CIRCULANTE	9,861,038.43	9,802,636.38	(58,402.05)	(0.59)	13,644,859.33	58,402.05
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,861,038.43	9,802,636.38	(58,402.05)	(0.59)		
NO CIRCULANTE	49,965,473.86	63,610,333.19	13,644,859.33	27.31		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	49,965,473.86	63,610,333.19	13,644,859.33	27.31		
PRESTAMOS POR PAGAR	-	-	-	-		
DIFERIDO	260,685.30	260,685.30	-	-		
DEPOSITOS EN GARANTIA	260,685.30	260,685.30	-	-		
TOTAL PASIVO	60,087,197.59	73,673,654.87	13,586,457.28	22.61	13,644,859.33	58,402.05
PATRIMONIO	-10,241,240.42	-23,586,457.31	(13,345,216.89)	130.31	-	13,345,216.89
CAPITAL	42,051,903.48	42,051,903.48	-	-		
DONACIONES DE CAPITAL	2,583,480.12	2,583,480.12	-	-		
RESULTADOS ACUMULADOS	(52,467,013.20)	(54,900,947.85)	(2,433,934.65)	4.64		2,433,934.65
RESULTADO DEL EJERCICIO	(2,409,610.82)	(13,320,893.06)	(10,911,282.24)	452.82		10,911,282.24
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	49,845,957.17	50,087,197.56	241,240.39	0.48	13,644,859.33	13,403,618.94
TOTAL FUENTES Y APLICACIONES					16,217,098.29	16,217,098.29



**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS
DEL 31 DE DICIEMBRE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE 2020**

(CIFRAS EN LEMPIRAS)

DESCRIPCION	VALOR
FUENTES	16,217,098.29
DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	-
DISMINUCION DE CUENTAS POR COBRAR	2,572,238.96
DEPRECIACION ACUMULADA	
VARIACION (resultados acumulados)	-
INCREMENTO DE PRESTAMOS POR PAGAR	
DISMINUCION DE ACTIVOS FIJOS	
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR L/P	13,644,859.33
INCREMENTO DE CUENTAS POR PAGAR C/P	-
DISMINUCIÓN DE DEPOSITOS EN GARANTIA (Activo)	
VARIACION (DISMINUCION) DE INVENTARIOS	
INCREMENTO DE DEPOSITOS EN GARANTIA (Pasivo)	
RESULTADO DE EJERCICIO	-
INCREMENTO DE DONACION DE CAPITAL	
APLICACIONES	16,217,098.29
INCREMENTO DEL DISPONIBLE	2,753,376.88
INCREMENTO DE CUENTAS POR COBRAR	-
INCREMENTO DE INVENTARIO	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	60,102.47
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR C/P	58,402.05
DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR L/P	-
DISMINUCION DE PRESTAMO POR PAGAR	-
INCREMENTO DE DEPOSITOS EN GARANTIA (ACTIVO)	
DISMINUCION DE DEPOSITOS EN GARANTIA (PASIVO DIFERIDO)	
RESULTADOS ACUMULADOS (Variacion)	2,433,934.65
DISMINUCION DE DONACION DE CAPITAL	
VARIACION DEL PATRIMONIO (Res. Del Ejer.)	10,911,282.24



RELACION DE PERSONAL

CONCEPTOS	MES DE ENERO A DICIEMBRE 2020		SEXO MASCULINO		SEXO FEMENINO	
	N° Plazas	Sueldos	N° Plazas	Sueldos	N° Plazas	Sueldos
PERSONAL PERMANENTE	423	64,928,234.76	200	31,166,896.10	223	33,761,338.66
Ejecutivo	11	3,446,120.00	4	1,552,800.00	7	1,893,320.00
Tecnicos Operativos	312	45,150,392.09	154	22,501,665.43	158	22,648,726.66
Administrativos	80	13,386,654.67	30	5,298,962.67	50	8,087,692.00
Aseo	8	1,131,600.00	-	-	8	1,131,600.00
De Vigilancia	12	1,813,468.00	12	1,813,468.00	-	-
TOTAL	423	64,928,234.76	200	31,166,896.10	223	33,761,338.66