



***INSTITUTO HONDUREÑO DE MERCADEO AGRICOLA (IHMA)***  
***INFORME DE GESTION PRESUPUESTARIA***  
***(ENERO A DICIEMBRE 2012)***

***TEGUCIGALPA, M.D.C.***

## Misión

Promover el mejoramiento del mercado interno de granos básicos y de otros productos agrícolas, para incentivar a los productores y abastecer en forma oportuna al consumidor.

## Resultados de Producción por Programas

El IHMA define su estructura programática con un solo programa denominado “Comercialización de Granos Básicos” (Programa 11) el cual esta compuesto por cuatro actividades: Coordinación y Dirección Superior y Operaciones, Comercialización de la Reserva Estratégica, Coordinación y Dirección Superior de San Pedro Sula, Coordinación y Dirección Superior de Danlí.

Los Objetivos Estratégicos de la Institución son los siguientes:

1. Incrementar la Reserva Estratégica de Granos Básicos y Otros Productos Agrícolas, propiedad del estado.
2. Incrementar la prestación de servicios de almacenamiento, procesamiento, secado, pesaje y otros servicios.
3. Mantener el sistema de banda de precios de importación, a fin de proteger la producción y el consumo nacional.

## Resultados de Producción por Programa

### Detalle de Compra y Venta de Granos Básicos Año 2012

Granos Básicos	COMPRA		VENTA	
	Quintales	Valor	Quintales	Valor
Frijol	16,490.23	12,931,293.13	27,409.13	21,117,783.35
Maíz	9,674.62	1,829,732.47	15,250.55	4,277,831.00
<b>Total</b>	<b>26,164.85</b>	<b>14,761,025.60</b>	<b>42,659.68</b>	<b>25,395,614.35</b>

- ✚ El IHMA en el periodo de Enero a Diciembre del año 2012 realizo la compra de 16,490.23 quintales de frijol por un valor de L.12,931,293.13 y la compra de 9,674.62 quintales de maíz por un monto de L.1,825,732.47; para un total de 26,164.85 quintales con una inversión de L.14,761,025.60.
- ✚ En relación a la venta el IHMA vendió 27,409.13 quintales de frijol con un valor de L. 21,117,783.55 y 15,250.55 quintales de maíz con un valor de L. 4,277,831.00 para un total de 42,659.68 quintales y una inversión de L.25,395,614.35.

## ANALISIS DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS Y GASTOS

El Presupuesto aprobado para el IHMA para el año 2012 asciende a un monto de L. 54,682,416.00

### PRESUPUESTO DE RECURSOS

El Presupuesto total Aprobado Modificado para los Recursos del Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola (IHMA) para el año 2011 asciende a un monto de L. 86,846,069.10 del cual al periodo de Enero a Diciembre del 2011 se ejecutó un monto de L.93,152,278.43.

#### INSTITUTO HONDUREÑO DE MERCADEO AGRICOLA (IHMA)

##### PRESUPUESTO DE RECURSOS

CODIGO	CONCEPTO	APROBADO 2011	EJECUTADO ENERO A DICIEMBRE	SALDO DISPONIBLE
15000	Venta de Bienes	12,898,757.00	5,070,091.02	7,828,665.98
16000	Ingresos de Operación	30,000,000.00	71,781,166.37	-41,781,166.37
17000	Rentas de la Propiedad	14,101,243.00	16,301,021.04	-2,199.778.04
18000	Donaciones de la Administración. Central	29,846,069.10		
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>86,846,069.10</b>	<b>93,152,278.43</b>	<b>-6,306,209.33</b>

**La Venta de Servicios Varios del IHMA de Enero a Diciembre del 2011** ascendió a un valor de L.5,070,091.02 quedando un saldo disponible de L.7,828,665.98.

**La Venta de la Reserva Estrategica en el periodo de Enero a Diciembre del 2011** fue por un valor de L.71,781,166.37, mostrando así que en este rubro los ingresos fueron significativamente superiores a lo proyectado para el año por valor de L.30,000,000.00.

Dentro de las **Rentas de la Propiedad** se encuentran los Intereses por Depósitos Internos por un valor de L.12,621.80, y los Alquileres de silos, entresilos e Instalaciones mismos que ascienden a un valor acumulado a Diciembre del 2011 de L.16,288,399.44 para un total de L.16,301,021.24.

Las **Donaciones de la Administración Central** ascienden a un monto de L.29,846,069.10 habiéndose ejecutado en la compra de granos básicos, específicamente en maíz y frijol.

## PRESUPUESTO DE GASTOS

El Presupuesto total Aprobado Modificado para los Gastos del Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola (IHMA) para el año 2011 asciende a un monto de L.86,846,069.10 del cual al periodo de Enero a Diciembre del 2011 se ejecutó un monto de L.112,021,082.71.

### INSTITUTO HONDUREÑO DE MERCADEO AGRICOLA (IHMA)

#### PRESUPUESTO DE GASTOS

CODIGO	CONCEPTO	APROBADO 2011	EJECUTADO ENERO A DICIEMBRE	SALDO DISPONIBLE
10000	Servicios Personales	14,812,000.00	15,013,825.64	-201,825.64
20000	Servicios No Personales	11,190,000.00	6,569,318.89	3,480,681.11
30000	Materiales y Suministros	56,899,069.10	89,759,659.18	-32,860,590.08
40000	Bienes Capitalizables	5,010,000.00	622,279.00	4,387,721.00
50000	Transferencias	75,000.00	56,000.00	19,000.00
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>86,846,069.10</b>	<b>112,021,082.71</b>	<b>-25,903,443.23</b>

**El Grupo de Servicios Personales ejecutó un monto de L.15,013,825.64** al cierre del periodo de Enero a Diciembre del 2011. Siendo su mayor erogación el Objeto del Gasto Sueldos y Salarios Básicos del personal permanente con un valor de L.9,763,403.76.

**El Grupo de Servicios No Personales ejecutó un monto de L.6,569,318.89** en el periodo comprendido de Enero a Diciembre del 2011 quedando un saldo disponible por ejecutar por valor de L.3,480,681.11.

**El Grupo de Materiales y Suministros ejecutó un valor de L. 89,759,659.18** en el periodo de Enero a Diciembre del 2011, siendo su mayor ejecución la compra de Productos Agrícolas con una ejecución de L. 87,835,530.08 valor reflejado en el objeto del gasto específico 31410 Productos Agrícolas donde se registra la compra de granos básicos (maíz y frijol).

**El Grupo de Bienes de Capital ejecutó un monto de L.622,279.00** en el periodo comprendido de Enero a Diciembre del 2011, siendo ejecutado en su mayoría por la ampliación de la báscula camionera, la modificación de la bomba de diesel a gas kerosene, y compra de computadoras. Siendo importante mencionar que la báscula camionera no se ha terminado la instalación de la misma por lo que su valor diferencial por pagar será realizado al finalizar la obra en el presente año 2012.

**El Grupo de Transferencias ejecutó un monto de L.56,000.00** en el periodo de Enero a Diciembre del 2011, quedando un saldo disponible por ejecutar por un valor de L.19,000.00 para el resto del año.

## **RECURSOS HUMANOS**

El IHMA al finalizar su Ejercicio Fiscal 2012 en la categoría ocupacional del personal empleado es detallado así:

El total de plazas es de 76 dentro de las cuales 67 corresponden a personal permanente, 9 a personal de contrato.

En sueldos y salarios el gasto ejecutado de Enero a Diciembre del 2012 fue de L.15,556,358.55 superior al presupuesto aprobado por un valor de L. 14,812,000.00.

Es importante mencionar que lo anterior se dio debido al incremento salarial de L900.00 mismo que fue aprobado para todos los empleados públicos a partir del mes de Julio del 2012, el mismo no estaba presupuestado en la Institución. Dicho incremento afectó también Contribuciones Patronales como ser pagos de: INJUPEMP, IHSS, Décimo Tercer Mes, Décimo Cuarto Mes, Bonos de Vacaciones.

Otra de las causas fue la ejecución reflejada en el Objeto del Gasto 16000 debido al pago de prestaciones al Jefe de Planta del IHMA, mismo que fue cesanteado y su monto ascendió a L.300,000.00 teniendo en ese objeto del gasto un presupuesto únicamente de L.100,000.00.

Es importante mencionar que se solicitó modificación presupuestaria a la Secretaría de Finanzas mediante Oficio GG-102-2012, misma que fue aprobada mediante Consejo Directivo del IHMA. (Se adjunta documentación).

INSTITUTO HONDUREÑO DE MERCADEO AGRICOLA

IHMA

Estructura de Recursos Humanos mes de Diciembre 2012

CATEGORIA OCUPACIONAL OCUPACIONAL PLAZAS	No	Total	Plazas	Total	Plazas	Total
	Empleados	Sueldos	(F)	Sueldos	(M)	Sueldos
<b>A. PERSONAL PERMANENTE</b>	<b>67</b>	<b>840,550.57</b>	<b>42</b>	<b>420,179.60</b>	<b>25</b>	<b>420,370.97</b>
1. Ejecutivo	1	63,728.66	0	L. -	1	L. 63,728.66
2. Tecnicos	24	L. 221,233.37	22	L. 192,365.73	2	L. 28,867.64
3. Docentes						
4. Docentes Administrativos						
5. Medicos						
6. Paramedicos						
7. Administrativo	24	L. 410,525.81	14	L. 180,766.97	10	L. 229,758.84
8. De Mantenimiento y Aseo	10	L. 82,333.53	6	L. 47,046.90	4	L. 35,286.63
9. De Vigilancia	8	L. 62,729.20			8	L. 62,729.20
<b>B. VACANTES</b>						
<b>C. PERSONAL TEMPORAL</b>	<b>8</b>	<b>L. 67,342.59</b>	<b>3</b>	<b>27,977.99</b>	<b>5</b>	<b>39,364.60</b>
1. Personal por contrato	8	L. 67,342.59	3	L. 27,977.99	5	39,364.60
2. Contratos Especiales						
3. Personal por Jornal						
<b>TOTAL (A+B+C)</b>	<b>75</b>	<b>L. 907,893.16</b>	<b>45</b>	<b>L. 448,157.59</b>	<b>30</b>	<b>L. 459,735.57</b>

