



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



GABINETE SECTORIAL DE
DESARROLLO ECONÓMICO

Diciembre de 2015

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN FINANCIERA

*INSTITUCIÓN 340: GABINETE
SECTORIAL DE DESARROLLO
ECONÓMICO
IV TRIMESTRE DE 2015*

Contenido

1.	Introducción	2
2.	Análisis de la Ejecución Física	3
2.1.	Objetivos y Resultados de la Gestión Institucional	3
2.2.	Coordinación intersectorial e interinstitucional	3
2.3.	Planificación Operativa	4
2.4.	Monitoreo, seguimiento y acompañamiento	5
2.5.	Apoyo y asistencia técnica	5
2.6.	Apoyo a la Promoción de Inversiones	6
3.	Supervisión Administrativa y Financiera	6
3.1.	Seguimiento a la Gestión Financiera	6
3.2.	Ejecución del Presupuesto del Gabinete Sectorial	7
4.	Análisis de la Ejecución Financiera	8
4.1.	Presupuesto Por Programas	8
4.2.	Ejecución del Presupuesto a nivel de Actividad Obra	9
4.3.	Modificaciones Presupuestarias	11
5.	Conclusiones	11

1. INTRODUCCIÓN

El Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico (GSDE), tiene como objetivo. *“Lograr un crecimiento económico acelerado, incluyente y sostenible, para incrementar el empleo y reducir la pobreza, mediante la promoción de inversiones, competitividad, dinamización del comercio exterior y el apoyo al desarrollo empresarial de las pequeñas empresas a nivel urbano y rural*

Instituciones que integran el sector de Desarrollo Económico:

Secretarías de Estado: 1) Secretaría de Desarrollo Económico (SDE); 2) Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG); 3) Secretaría del Trabajo y Seguridad Social (STSS); y, 4) Secretaría de Energía, Recursos Naturales, Ambiente y Minas (MI AMBIENTE).

Descentralizadas: 1) Instituto Hondureño de Turismo (IHT); 2) Instituto Hondureño de Antropología e Historia (IHAH); 3) Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola (IHMA); 4) Instituto de Formación Profesional (INFOP); 5) Suplidora Nacional de Productos Básicos (BANASUPRO); y, 6) 1) Escuela Nacional de Ciencias Forestales (U-ESNACIFOR).

Desconcentradas: 1) Centro Nacional para la Educación y el Trabajo (CENET); 2) Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria (DICTA); 3) Instituto Hondureño de Geología y Minas (INGEHOMIN); y, 4) Instituto Hondureño de Conservación Forestal (ICF)

La organización funcional y roles de la Institución 340, Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico son los siguientes:

Coordinación Sectorial de Desarrollo Económico.- Responsable de la dirección y coordinación del Gabinete Sectorial.

Coordinación Sectorial de Planificación Estratégica.- Coordinar y dirigir los procesos sectoriales de planificación, gestión por resultados, monitoreo y evaluación de la Ejecución Técnica, así como, el alineamiento de objetivos y resultados institucionales con los objetivos y Resultados Estratégicos Globales, para garantizar el logro de los mismos. Facilitar la coordinación intersectorial e interinstitucional.

Coordinación Sectorial de Supervisión Administrativa y Financiera.- Supervisar y asesorar la gestión administrativa y financiera, y, la ejecución y control del presupuesto, de las instituciones que conforman el Sector de Desarrollo Económico; brindado apoyo y haciendo recomendaciones esenciales para optimizar la programación y administración de los recursos y con el propósito de asegurar el logro de los resultados.

Coordinación Sectorial de Gestión por Resultados.- Coordinar y dirigir los procesos de consolidación y presentación de informes ejecutivos de avance de los resultados institucionales y sectoriales, de las Secretarías e Instituciones miembros del Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico. Monitorear dinámicamente y retroalimentar los resultados de su gestión a los miembros del Gabinete.

2. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA

Para el año fiscal 2015, La institución solamente cuenta con un Programa: Programa 11 Apoyo Técnico a la Gestión Sectorial, y cuenta con un solo resultado macro de gestión definido como “Asesoría Técnica y Recomendaciones del Sector en Materia de Ejecución Técnica y Financiera”. Su estructura programática la forman cuatro (4) Actividades/Obra de apoyo: (i) Coordinación Superior Sectorial;(ii) Supervisión Administrativa y Financiera Sectorial; (iii) Planificación y Supervisión Técnica Sectorial, y (iv) Monitoreo y Evaluación de la Gestión Sectorial.

En términos generales las actividades realizadas se centraron en los siguientes temas:

2.1. Objetivos y Resultados de la Gestión Institucional

Se cumplió con lo programado. La ejecución del trimestre se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro No.1: Ejecución del Cuarto Trimestre

Descripción del resultado	Unidad de Medida	IV Trimestre				Variación	
		Programado		Ejecutado		Programado - Ejecutado	
		Cantidad	Costo L.	Cantidad	Costo L.	Cantidad	Costo L.
OBJETIVO 1: Dinamizar los diferentes sectores productivos, a nivel nacional, para lograr un crecimiento económico acelerado, incluyente, sostenible y ambientalmente responsable, que incremente las oportunidades de empleo y que contribuya sustancialmente a reducir la pobreza.							
Fortalecidas las capacidades institucionales del sector, en materia de planificación y gestión administrativa y financiera	Asesoría	14	4,976,747	14	4,666,797	0	309,950

2.2. Coordinación intersectorial e interinstitucional

Una síntesis de los logros y principales acciones, que implican coordinación intersectorial e interinstitucional, realizadas en el período se resumen en los siguientes párrafos:

- Se revisaron y se hicieron ajustes a los resultados de las agendas estratégicas y POAs de las instituciones del sector en función a modificaciones del presupuesto 2015 que se han estado realizando en algunos de sus programas, principalmente los que dependen de fondos externos y también modificaciones por generación de ingresos propios de las instituciones.
- En coordinación con SCGG, SEDIS y PNUD, se participó en la socialización de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), eventos regionales realizados contando con la participación de los principales actores locales: Tegucigalpa, San Pedro Sula, La Ceiba, La Esperanza, Comayagua y Juticalpa, donde se expuso sobre los avances del alineamiento de los actuales instrumentos de planificación nacional con la nueva agenda de los ODS
- Se coordinó y facilitó la participación de las instituciones del sector, en talleres de capacitación orientados al desarrollo de capacidades en el área de construcción de indicadores, en el marco de la formulación de Políticas Públicas, eventos coordinados y patrocinados por la Secretaria de Coordinación General de Gobierno (SCGG).

- d. Finalización del Documento del Plan Estratégico del Instituto Nacional Agrario (INA), base para la elaboración del contenido del Acuerdo entre las Organizaciones Campesinas y el Gobierno de la República (SDE, SAG, INA, BANADESA).
- e. Se coordinó con las instituciones del sector, la incorporación de los compromisos adquiridos en los gabinetes populares, en la planificación operativa 2016.
- f. Se participó en el taller: “Incorporación de la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible”, que se llevó a cabo en Incheon, Corea del Sur, del 16 al 17 de noviembre, que tuvo como propósito el intercambio de experiencias de país. Como parte de la Misión, se realizó una presentación acerca de los instrumentos de planificación y los avances en el alineamiento de la planificación nacional con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).
- g. Se coordinó con las 14 instituciones del sector, la elaboración del Informe de Logros 2015 del Sector, basado en la vinculación de los logros institucionales con el Plan Estratégico Sectorial, el Plan Estratégico de Gobierno 2014-2018 y la Visión de País y Plan de Nación.
- h. En el marco del Comité Técnico de Apoyo al Plan de Nación en el marco del Proyecto de Apoyo a la Administración Pública y a la Integración Regional (PAAPIR) DCI-ALA/2008/19897, integrado por la DPPEIP, el GSDE y SEDIS, se revisaron 10 solicitudes de asistencia técnica de los sectores de agua y saneamiento y de calidad. Se aprobaron 8 solicitudes: de agua y saneamiento 1 de CONASA y 1 de MiAmbiente; y, 6 del Sector Calidad.
- i. Se coordinaron las gestiones y se realizaron las acciones encaminadas a la integración y puesta en marcha de una “Alianza para el Desarrollo de la Mosquitia Hondureña”. Con dicho propósito y contando con el apoyo de la SRECI y la SCGG, se gestionó y se logró, una asistencia técnica con la Cooperación Alemana, por un monto de 230,353.93 USD. Los fondos serán ejecutados a través de la GIZ, el 23 de diciembre de 2015, se firmó con GIZ el “Contrato de Ejecución para Proyectos de Cooperación Técnica (CT).
- j. Se coordinaron acciones, y el Coordinador Sectorial lideró el proceso, para la elaboración de una propuesta de “Concertación Nacional del Sector Campesino Organizado y el Gobierno de la República”, con la participación de las diferentes organizaciones del Sector Campesino Organizado, la SAG, Banadesa y el INA. Iniciativa que ya fue presentada a la Coordinación General de Gobierno.
- k. En coordinación con la STSS y el Observatorio del Mercado Laboral (OML), y en consulta con los diferentes sectores, se avanzó en el desarrollo de una metodología para cuantificar el empleo generado por los diferentes sectores productivos y programas y proyectos impulsados por el Gobierno de la República.

2.3. Planificación Operativa

Se brindó asistencia técnica y acompañamiento a las 14 instituciones que conforman el gabinete sectorial, para la elaboración del POA – Presupuesto 2016.

a. Evaluación de las Agendas Estratégicas:

- i. Revisión de los POA – Presupuestos 2016 de las instituciones del gabinete para la incorporación de las modificaciones presupuestarios en el SIAFI en enero de 2016.

- ii. Se realizó revisión de las agendas estratégicas 2015, para su adecuación en la formulación del POA – Presupuesto 2016
 - iii. Se coordinó, revisó y aprobó la incorporación del POA 2016 al SIAFI y a la plataforma de Gestión por Resultados de cada uno de los programas y proyectos de las 14 instituciones.
- b. **Vinculación con los Objetivos de Desarrollo Sostenible.-** Se les acompañó y se brindó asesoría a las instituciones del Sector en el abordaje de los Objetivos Desarrollo Sostenible, en relación con la planificación de corto, mediano y largo plazo.- Se coordinó la participación en los eventos que, para éste fin, coordinó la SCGG y que fueron patrocinados por el Programa de las Naciones Unidas de Honduras, PNUD.

2.4. Monitoreo, seguimiento y acompañamiento

Se continuó con las visitas priorizadas de monitoreo y seguimiento a las instituciones, apoyándolas de manera oportuna para el alcance y cumplimiento de las metas establecidas en las agendas estratégicas del Sistema de Gestión por Resultados. Así mismo, se continuó asistiendo y asesorando a las instituciones en la solución de obstáculos que pudiesen afectar el normal desarrollo de las actividades programadas para el logro de los resultados.

2.5. Apoyo y asistencia técnica

IHMA-BANASUPRO

Se continuó con el seguimiento al problema financiero IHMA-BANASUPRO, determinando los factores principales a resolver por parte de las autoridades superiores. Además de funcionarios de las instituciones mencionadas se incorporó la SEFIN y de la Secretaria de Desarrollo Económico.

Instituto Conservación Forestal (ICF), MI AMBIENTE

- a. Se dio seguimiento y se acompañó a MI AMBIENTE durante el proceso de implementación y puesta en servicio del nuevo modelo de Licenciamiento Ambiental.
- b. Se coordinó con ICF y MiAMBIENTE la elaboración de Términos de Referencia para contratar servicios de consultoría para Identificar, evaluar y cuantificar el impacto institucional, económico, financiero, social y ecológico de la catástrofe ambiental producida por el gorgojo del pino en Honduras.
- c. Se coordinó con ICF y MiAMBIENTE la elaboración del anteproyecto de Decreto Ejecutivo PCM-003-2016, para regular la extracción preventiva del combustible forestal resultante de las acciones de control del gorgojo descortezador del pino. Así Mismo, se elaboró la estrategia de aprovechamiento y recuperación de las áreas plagadas de Gorgojo.
- d. Se hicieron recomendaciones para la implementación del modelo “agroforestal sostenible” que promueve Mi AMBIENTE, como prioridad para el desarrollo del país.
- e. Se coordinó y asesoró a MiAMBIENTE en la reprogramación de las actividades establecidas en la oferta técnica presentada por EURECNA-MOSEF para el "fortalecimiento de la capacidad técnico operativa de los Consejos Consultivos Forestales, Áreas Protegidas y Vida Silvestre...".
- f. Se acompañó al ICF en dos giras de campo con el propósito de evaluar el impacto y avance del ataque del gorgojo descortezador del pino y en la preparación de los respectivos informes.

- g. Atendiendo requerimiento de la SCGG y previa remisión para aprobación del Congreso Nacional, se revisaron tres (3) contratos de suministro de potencia y energía eléctrica firmados por la ENEE. (San Pedro de Zacapa, Santa Bárbara, conocida como Central Geotérmica Zacualpan, Sociedad Eléctrica Ojo de Agua en Iruña, Colon y la industria, Los Pinos I en Guaimaca, Francisco Morazán).

Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG), Dirección General de Pesca (DIGEPESCA)

Se gestionó ante el representante de la Delegación de la Unión Europea en Honduras, la realización de un evento de capacitación, dirigido a la Industria pesquera del Caribe Hondureño, plantas procesadoras y dueños de embarcaciones pesqueras de mariscos y crustáceos, ubicados en las ciudades de La Ceiba, Guanaja y Roatán principalmente; también, a las instituciones del Gobierno responsables de: permisos y licenciamientos, sanidad e inocuidad, patentes de navegación y seguridad marítima.

Una vez que se viabilizó la reforma al Decreto Legislativo No. 107-2011, de fecha 5 de junio de 2011, se dio seguimiento a nivel de la SCGG, SAG/DIGEPESCA a la elaboración del “Reglamento para el aprovechamiento de la captura incidental del Tiburón en la faena pesquera artesanal”. Las gestiones para este propósito se iniciaron en el mes de Septiembre, habiéndose preparado el borrador del reglamento y remitido a la SCGG de parte del GSDE el 30 octubre. El mismo fue elaborado por la SAG/DIGEPESCA, en coordinación con este Gabinete. Se recibieron los comentarios de la SCGG y se enviaron posteriormente a la SAG, el 25 noviembre del mismo año.

2.6. Apoyo a la Promoción de Inversiones

Se coordinó y se dio seguimiento a la ejecución de la Asistencia Técnica No Reembolsable, BID-ATN/OC-13033-HO: Apoyo a la Promoción de Inversiones y Comercio. Se resume en lo siguiente:

- a. Se coordinó el proceso de cancelación, por incumplimiento de la empresa DLA Consulting, del Contrato de Servicios de Consultoría para realizar “Estudio de Viabilidad y Diseño de una Ventanilla Única de Inversiones, y el Diseño del Portal Web de la VUI”
- b. Se gestione exitosamente ante el BID la opción para utilizar los fondos remanentes, no ejecutados, para diseñar e implementar el Portal WEB de promoción de inversiones y exportaciones; así mismo, para la contratación de una suscripción, por dos años, de una base de datos especializada en información sobre “inteligencia comercial”.
- c. Se prepararon los Términos de Referencia para la contratación de servicios de consultoría individual para la elaboración del Portal WEB

3. SUPERVISIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La supervisión administrativa y financiera se centra en el seguimiento a la gestión financiera y lo relacionado con la ejecución del presupuesto del Gabinete Sectorial.

3.1. Seguimiento a la Gestión Financiera

- a. Brindado seguimiento y asesoría a las catorce (14) Instituciones del Gabinete Sectorial en relación a trámites presupuestarios presentados ante la Secretaría de Finanzas.

- b. Se atendieron doce (12) requerimientos de Visto Bueno de las instituciones, previo a tramitar solicitudes presupuestarias y financieras ante la SEFIN, relacionadas con: incorporación de recursos propios, modificaciones a las Disposiciones Generales para la gestión 2016 y de dictamen de capacidad de endeudamiento financiero.
- c. Desarrolladas trece reuniones de seguimiento a la ejecución financiera para identificar problemáticas, relacionadas con la parte administrativa/financiera y de recursos humanos en las diferentes instituciones del Sector. De las reuniones en mención cinco (5) fueron con el Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola, en las que se contó con la participación de personal de la SEFIN y en dos (2) de ellas también participó personal de BANASUPRO.
- d. Participación en dos (2) talleres relacionados con las siguientes temáticas: presupuesto basado en resultados y socialización de la hoja de ruta para la movilización de recursos orientados a reducir los efectos del cambio climático en Honduras, con enfoque de inclusión social.
- e. Formulados dos (2) Informes Sectoriales denominados “Informe de Seguimiento a la Ejecución Financiera del Sector de Desarrollo Económico”, acumulado al 30 de septiembre y otro al 30 de noviembre del 2015”.

3.2. Ejecución del Presupuesto del Gabinete Sectorial

Lo realizado se resume en lo siguiente:

- a. Formulados el apartado de ejecución financiera del Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera del Gabinete Sectorial, correspondiente al IV Trimestre del 2015, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 8 de las Disposiciones Generales para la Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República.
- b. En atención a solicitudes realizadas para la dotación de bienes de consumo y de uso de las diversas unidades de la Institución se realizaron trece (13) procesos de compras menores por cotización o a través del catálogo electrónico según corresponde, las que se publicaron en el portal de Honducompras.
- c. En relación a la administración de los bienes se concluyó con el ingreso en el Subsistema de Bienes Nacionales en el ambiente SIAFI de los bienes de uso adquiridos por el Gabinete durante el 2014 y 2015, desarrollándose para ello diversas reuniones con personal de la Dirección General de Bienes Nacionales (DGBN), así como la formulación de los documentos electrónicos requeridos conforme el proceso establecido en las normas técnicas. Así mismo, en cumplimiento con las Normas de Cierre Contable para el Ejercicio Fiscal 2015 se remitió a dicha Dirección General el Inventario General de los mismos.
- d. Tramitadas cuatro (4) Modificaciones Presupuestarias, dos (2) ante la Secretaría de Finanzas para realizar ajustes en algunas estructuras relacionadas con el pago de sueldos y salarios, sus colaterales y dos (2) a nivel interno, mediante el mecanismo de Resolución Interna para la compra de suministros y viáticos al exterior.
- e. Aprobación en el SIAFI de nueve (9) documentos de solicitud de Cuotas de Compromiso para el cuarto trimestre del 2015.
- f. Participación en cuatro (4) Capacitaciones entre ellas: revisión de estructuras programáticas y formulación del Plan Anual de Compras y Contrataciones para el 2016.

- g. En el marco de la Ley de Transparencia, se ha actualizado mensualmente el portal de transparencia de este Gabinete Sectorial, el cual está hospedado en la página web del Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP).
- h. Participación de la Oficial de Transparencia del Gabinete en seis (6) eventos organizados por el IAIP y las organizaciones C-LIBRE y Democracia Sin Fronteras, relacionadas con acceso a información pública, portales de transparencia, cumplimiento de tiempos, socialización de lineamientos, entre otros.
- i. Respecto a la Gestión de Recursos Humanos, se realizaron las actividades siguientes:
 - i. Formulación de cinco (5) planillas ordinarias y complementarias de sueldos y salarios correspondientes a los meses de octubre, noviembre, diciembre y complementaria de vacaciones con su respectivo registro en el Sistema de Registro y Control de Empleados (SIREP).
 - ii. Formuladas las planillas del Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS) y el Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP) y efectuado los trámites respectivos ante la Dirección Ejecutiva de Ingresos (DEI).
 - iii. Generación de constancias varias.

4. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA

4.1. Presupuesto Por Programas

Para el ejercicio fiscal 2015, esta Institución contempla en su estructura un Programa **11** denominado **Apoyo Técnico a la Gestión Sectorial** y cuatro (4) Actividades/Obra: (i) Coordinación Superior Sectorial; (ii) Supervisión Administrativa y Financiera Sectorial; (IV) Planificación y Supervisión Técnica Sectorial, y (iv) Monitoreo y Evaluación de la Gestión Sectorial, de las cuales en los párrafos siguientes se describe el comportamiento de su ejecución durante el cuarto trimestre del presente año.

Cuadro No.1 Presupuesto por Programa, Grupo del Gasto y Tipo de Fondos
Acumulado al Cuarto Trimestre de 2015
(Cifras en Miles)

COD	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO							
		VIGENTE		EJECUTADO AL IV TRIMESTRE		% DE EJECUCIÓN		DISPONIBLE	
		FN	FE	FN	FE	FN	FE	FN	FE
10000	SERVICIOS PERSONALES	17,600.6	-	16,368.8	-	93%	-	1,231.8	-
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	953.2	-	855.8	-	90%	-	97.4	-
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	231.4	-	222.2	-	96%	-	9.2	-
40000	BIENES CAPITALIZABLES	237.3	-	235.9	-	99%	-	1.4	-
	Total Programa 11	19,022.5	-	17,682.7	-	93%	-	1,339.8	-

Fuente: Reporte SIAFI

El presupuesto vigente de esta institución asciende a L.19, 022.5 miles, financiado en su totalidad con fondos nacionales y distribuido un 93% para el grupo del gasto **10000** “Servicios Personales”, un 5% para el **20000** “Servicios No Personales”, 1% para el **30000** “Materiales y Suministro”, y el 1% para el **40000** “Bienes Capitalizables”, mismos que permiten a este Gabinete dar cumplimiento a las atribuciones que por Ley le competen. La ejecución acumulada al 31 de Diciembre de 2015 suma un total de L. 17,682.7 miles que representa un 93% del presupuesto vigente, debido a que

parte del año se mantuvieron dos plazas vacantes, así como el reintegro de viáticos al exterior por no realizarse el viaje programado a Chile por parte del Coordinador Sectorial.

Cuadro No. 2 Presupuesto Vigente y Ejecutado, por Grupo del Gasto y Tipo de Fondos, Durante el IV Trimestre de 2015

(Cifras en Miles)

CÓDIGO	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO					
		VIGENTE ANUAL		EJECUTADO IV TRIMESTRE		% DE EJECUCIÓN	
		FN	FE	FN	FE	FN	FE
10000	SERVICIOS PERSONALES	17,600.6	-	4,454.2	-	25%	-
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	953.2	-	200.4	-	21%	-
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	231.4	-	7.9	-	3%	-
40000	BIENES CAPITALIZABLES	237.3	-	4.3	-	2%	-
	Total	19,022.5	-	4,666.8	-	25%	-

Fuente: Reporte SIAFI

El cuarto trimestre refleja una ejecución financiera del **25%** respecto al presupuesto vigente, porcentaje considerado satisfactorio, siendo el grupo que alcanzó mayor porcentaje de ejecución el de **Servicios Personales** con una ejecución del **25%**, resultado de los pagos de sueldos, salarios y sus colaterales del personal nombrado y contratado en este Gabinete. Seguido por el de **Servicios No Personales** con un **21%** de ejecución derivado de los gastos generados por pago de consultoría relacionada al desarrollo de un sistema, viáticos nacionales y al exterior, así como otros gastos incurridos por atenciones brindadas en jornadas de trabajo realizadas por el Coordinador Sectorial. El de **Materiales y Suministros** con un **3%** y comprende las compras de útiles y materiales de oficina, entre ellas elementos de limpieza, tintas para las impresoras, alimentos y bebidas entre otros. Finalmente el grupo de **Bienes Capitalizables** con un ejecución del **2%** reflejando la adquisición de muebles para almacenar los productos consumibles adquiridos por este Gabinete.

4.2. Ejecución del Presupuesto a nivel de Actividad Obra

A continuación se detalla la ejecución del gasto durante el periodo analizado de las cuatro (4) Unidades que conforman la estructura Programática de este Gabinete Sectorial.

4.2.1. Coordinación Superior Sectorial

Esta Unidad cuenta con un presupuesto vigente de L5,292.8 miles, ejecutándose en el actual trimestre un total de L.1,242.3 miles, lo que representa un **23%** respecto al presupuesto en mención. Dichos fondos fueron utilizados para cubrir gastos de sueldos y salarios con sus respectivos colaterales y vacaciones, contratos Especiales, así como el pago de viáticos a nivel nacional y al exterior.

Cuadro No.3 Ejecución Presupuestaria del IV Trimestre, por Grupo del Gasto y Actividad Obra

Actividad Obra: 01 Coordinación Superior Sectorial

Fondos Totales

(Cifras en Miles)

COD	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO				
		VIGENTE ANUAL	EJECUTADO IV TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	EJECUTADO ACUMULADO	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	4,672.6	1,103.6	24%	4,188.2	484.4
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	620.2	138.7	22%	539.5	80.7
	Total	5,292.8	1,242.3	23%	4,727.7	565.1

Fuente: Reporte SIAFI

4.2.2. Supervisión Administrativa y Financiera Sectorial

El presupuesto vigente de esta Unidad para el 2015, asciende a L6,002.3 miles, alcanzándose una ejecución trimestral de L1,522.5 miles representando un **25%**. Es oportuno mencionar que en esta Unidad además de los gastos de sueldos y salarios y sus colaterales, se concentran todos los gastos de funcionamiento del Gabinete, entre ellos, atenciones brindadas en reuniones, consultorías, materiales de oficina, así como suministros varios para las impresoras, materiales de limpieza y muebles para el acondicionamiento de las oficinas.

Cuadro No. 4 Ejecución Presupuestaria al IV Trimestre por Grupo del Gasto y Actividad Obra
Actividad Obra: 02 Supervisión Administrativa y Financiera Sectorial

Total Fondos
(Cifras en Miles)

COD	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO				
		VIGENTE ANUAL	EJECUTADO IV TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	EJECUTADO ACUMULADO	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	5,200.6	1,448.5	28%	5,176.9	23.7
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	333.0	61.8	19%	327.0	6.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	231.4	7.9	3%	222.2	9.2
40000	BIENES CAPITALIZABLES	237.3	4.3	2%	235.9	1.4
	Total	6,002.3	1,522.5	25%	5,962.0	40.3

Fuente: Reporte SIAFI

4.2.3. Planificación y Supervisión Técnica Sectorial

El presupuesto vigente asignado a esta Unidad es de L 4,776.6 miles, de los cuales en el período analizado se reporta una ejecución de L1, 269.8 miles (**27%**), destinado para cubrir gastos de sueldos y salarios con sus colaterales para el personal de dicha Unidad.

Cuadro No. 5 Ejecución Presupuestaria del IV Trimestre por Grupo del Gasto y Actividad Obra
Actividad Obra: 03 Planificación y Supervisión Técnica Sectorial

Total Fondos
(Cifras en Miles)

COD	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO				
		VIGENTE ANUAL	EJECUTADO IV TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	EJECUTADO ACUMULADO	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	4,776.6	1,269.8	27%	4,558.8	217.8
	Total	4,776.6	1,269.8	27%	4,558.8	217.8

Fuente: Reporte SIAFI

4.2.4. Monitoreo y Evaluación de la Gestión Sectorial

La unidad de Monitoreo y Evaluación de la Gestión alcanzó una ejecución trimestral de L. 632.2 miles, equivalentes al **21%** del presupuesto anual vigente (L 2,950.9 miles), destinados a la atención de gastos para sueldos y salarios con sus colaterales. Cabe destacar que esta unidad refleja el porcentaje de ejecución más bajo, debido a que desde el mes de junio se contaba con una plaza vacante, no obstante a partir del mes de enero del 2016, será nombrada la persona que ocupará dicha plaza.

Cuadro No. 6 Ejecución Presupuestaria del IV Trimestre por Grupo del Gasto y Actividad Obra
Actividad Obra: 04 Monitoreo y Evaluación de la Gestión Sectorial
Total Fondos
(Cifras en Miles)

COD	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO				
		VIGENTE ANUAL	EJECUTADO IV TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	EJECUTADO ACUMULADO	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	2,950.9	632.2	21%	2,444.9	506.0
	Total	2,950.9	632.2	21%	2,444.9	506.0

Fuente: Reporte SIAFI

4.3. Modificaciones Presupuestarias

Durante el período en análisis se realizaron cuatro (4) modificaciones presupuestarias consistentes en el traslado de fondos entre objetos del gasto de los Grupos 10000, 20000 y 30000, que no modificaron el monto total del presupuesto aprobado y se destinó a fortalecer las asignaciones específicas para atender necesidades que contribuyen al cumplimiento de obligaciones y al logro de resultados institucionales.

5. CONCLUSIONES

- El presupuesto aprobado para el Gabinete Sectorial fue de L19, 044.8 miles, cerrando con un presupuesto vigente de L 19,022.5, cuya diferencia se debe a valores congelados por la Secretaria de Finanzas, del cual se ejecutó L.17, 682.9 miles, lo que corresponde a un 93%.
- La Planificación de las Instituciones ha mejorado considerablemente producto de las asesorías, capacitaciones y seguimiento de parte del GSDE y la SCGG. El gran desafío es lograr que la Planificación de la Plataforma Gestión por Resultados coincida con la Planificación ingresada al SIAFI.