

2015



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



INSTITUTO DE DESARROLLO
COMUNITARIO, AGUA Y
SANEAMIENTO

**Programa Nacional de Desarrollo Rural y
Urbano Sostenible**

**Informe de Ejecución Física y Financiera del
Plan Operativo Anual**

**Informe Anual
2015**



Contenido

I. Antecedentes	4
A. Misión	5
B. Visión.....	5
C. Objetivo General del PRONADERS.....	5
II. Introducción	6
III. Ejecución Físico-Financiera 2015 del IDECOAS/PRONADERS	7
A. Ejecución Física.....	7
B. Ejecución Presupuestaria SIAFI.....	8
IV. Descripción de Proyectos y Actividades del IDECOAS/PRONADERS	9
A. Proyectos de PRONADERS.....	9
1. Programa de Fomento de Negocios Rurales (PRONEGOCIOS RURALES).....	9
2. Proyecto Especial para la Seguridad Alimentaria (PESA).....	10
3. Proyecto Trinacional de Café Especial Sostenible (PROTC).	10
4. Proyecto de Energía Renovable para el Desarrollo Rural Sostenible (PRO-ENERGIA RURAL	11
Objetivo General	11
B. Actividades de Inversión IDECOAS/PRONADERS	11
1. Apoyo A Los Pequeños Campesinos	11
Objetivo General:	11
2. Disponibilidad de Granos Básicos a través de la Reducción de Pérdidas POSTCOSECHA	11
Objetivo General	11
3. Generación de Empleo (GE).....	12
Objetivo General	12
4. Programa de Cajas Rurales	12
Objetivo General	12
V. Presupuesto por Grupo, Sub Grupo y Objeto de Gasto	13
A. Presupuesto por Grupo de Gasto	13
B. Presupuesto por Sub-Grupo y Objeto del Gasto	14
VI. Anexos	32

Siglas

IDECOAS	Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento
PRONADERS	Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible
EXTENSA	Extensión para la Seguridad Alimentaria
PESA	Programa Especial para la Seguridad Alimentaria en Honduras
PRONEGOCIOS	Programa Fomento de Negocios Rurales
PROTCAFES	Proyecto Trinacional de Café Especial Sostenible
PRO-ENERGIA RURAL	Proyecto de Energía Renovable para el Desarrollo Rural Sostenible
POSTCOSECHA	Proyecto de Disponibilidad de Granos Básicos a través de la reducción de Pérdidas POSTCOSECHA
PDR	Proyecto de Desarrollo Rural
POA	Plan Operativo Anual
SEFIN	Secretaria de Finanzas
SIAFI	Sistema Integrado de Administración Pública

I. Antecedentes

De acuerdo al Artículo 3, Numeral 4, Artículo 13 y 20 del Decreto Ejecutivo Numero PCM-001-2014 se crea el Gabinete Sectorial de Desarrollo e Inclusión Social, mismo que se encuentra integrado por el Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS), que fue creado mediante el Decreto Ejecutivo PCM-013-2014 publicado el 30 de Mayo del 2014 y tiene como propósito la integración institucional del Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible (PRONADERS), del Fondo Hondureño de Inversión Social (FHIS) y del Servicio Autónomo Nacional de Acueducto y Alcantarillados (SANAA) y demás afines al sector, en el Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS). Independiente de su integración estas instituciones continúan cumpliendo los objetivos establecidos en sus leyes constitutivas. A partir de la aprobación del Decreto PCM-013-2014 queda establecida la nueva estructura y funcionamiento del IDECOAS con las entidades que lo integran.

El Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible (PRONADERS) fue creado Mediante Decreto No. 137-2011, se reformó el Decreto No 12-2000, que contiene la “Ley para el Desarrollo Rural Sostenible”, mismo que tendrá a su cargo la promoción, coordinación, facilitación, ejecución y regulación de proyectos y actividades dentro de su marco legal de actuación y que se canalicen con el apoyo de cooperantes nacionales.

A. Misión

Diseñar y ejecutar programas y proyectos que promueven la autogestión técnica y financiera, equidad de género, manejo adecuado de los recursos naturales y del ambiente, el desarrollo productivo sostenible y la generación de infraestructuras socio productivas para mejorar la calidad de vida de las comunidades rurales y urbanas pobres del país.

B. Visión

El PRONADERS Será la institución rectora de las políticas y estrategias que promueven el nuevo enfoque de la organización rural y urbana por medio de la promoción, coordinación, regulación y ejecución de programas y proyectos de apoyo social de manera eficiente, transparente con base en los principios de honestidad, responsabilidad, compromiso y equidad.

C. Objetivo General del PRONADERS

Contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de las comunidades rurales, a través del desarrollo humano, social ambiental y productivo, basado en la autogestión y la participación comunitaria, con un enfoque de manejo sostenible de los recursos naturales, enfatizando en aquellos aspectos que tienden a disminuir la vulnerabilidad ambiental y la debilidad de los procesos de participación social, especialmente en las comunidades.

II. Introducción

El Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS) a través de sus proyectos adscritos al programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible (PRONADERS) continua implementando programas y proyectos que promueven la auto gestión y la participación de las comunidades vulnerables a través del fortalecimiento de capacidades, logrando así el objetivo principal de contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de las comunidades rurales y urbanas.

La ejecución física y financiera del IDECOAS/PRONADERS se puede considerar como excelente ya que a través del trabajo en conjunto con los Programas y Proyectos del PRONADERS en general se alcanzó un cumplimiento de metas físicas de un **96%** y una ejecución presupuestaria real del de un **98.50%** en su presupuesto global y un 84% en sus fondos nacionales y un 99% en sus fondos externos.

Este documento constituye una herramienta de gestión muy importante con el fin de evaluar el desempeño de los programas y proyectos que están bajo la estructura programática de PRONADERS y posteriormente poder implementar las medidas correctivas necesarias en cada caso, todo esto mediante el seguimiento de sus Respectivos objetivos y resultados.

III. Ejecución Físico-Financiera 2015 del IDECOAS/PRONADERS

A. Ejecución Física

El IDECOAS/PRONADERS obtuvo una ejecución del 97% en el cumplimiento de sus metas físicas, dicho porcentaje es considerada excelente, ya que es una clara señal del compromiso institucional desde la Máxima Autoridad hasta el último colaborador en la escala organizativa.

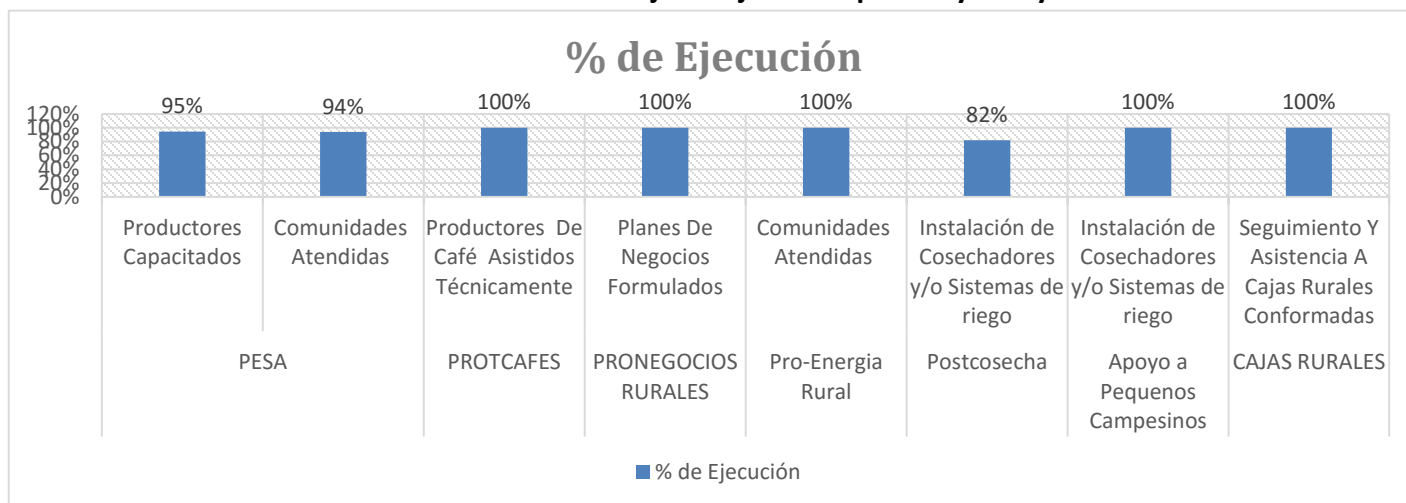
Los proyectos que contribuyeron al porcentaje de ejecución obtenida en el 2015 fueron los Proyectos PESA, PRONEGOCIOS RURALES, PROTCAFES, Cajas Rurales, Pro-Energía Rural, POSTCOSECHA, Apoyo a Pequeños Campesinos y Generación de Empleo. Es conveniente mencionar que la meta e indicador que se ve reflejada en el SIAFI para los actividades de POSTCOSECHA y Apoyo a Pequeños Campesinos fue sustituida para atender la emergencia declarada por el Poder Ejecutivo mediante PCM-032-2014 el 28 de junio y se solicitó vía telefónica y correo electrónico el cambio en el SIAFI para mejorar la evaluación y se nos informó que dicho cambio no se podía realizar y que el cambio se manejara a nivel de informes.

Tabla No.1 de Ejecución de Metas Físicas por Proyecto

Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible				
Metas Físicas PRONADERS 2015				
Proyecto	Meta	Programado Anual	Ejecutado Anual	% de Ejecución
PESA	Productores Capacitados	12,390	11,712	95%
	Comunidades Atendidas	737	691	94%
PROTCAFES	Productores De Café Asistidos Técnicamente	475	475	100%
PRONEGOCIOS RURALES	Planes De Negocios Formulados	201	201	100%
Pro-Energía Rural	Comunidades Atendidas	941	1,075	100%
POSTCOSECHA	Instalación de Cosechadores y/o Sistemas de riego	44	36	82%
Apoyo a Pequeños Campesinos	Instalación de Cosechadores y/o Sistemas de riego	178	186	100%
Generación de Empleo	Proyectos Comunitarios	14	14	100%
CAJAS RURALES	Seguimiento Y Asistencia A Cajas Rurales Conformadas	15	15	100%
PORCENTAJE TOTAL				97%

Fuente: Informes proyectos

Grafico No. 1 Porcentaje de Ejecución por Proyecto y meta



B. Ejecución Presupuestaria SIAFI

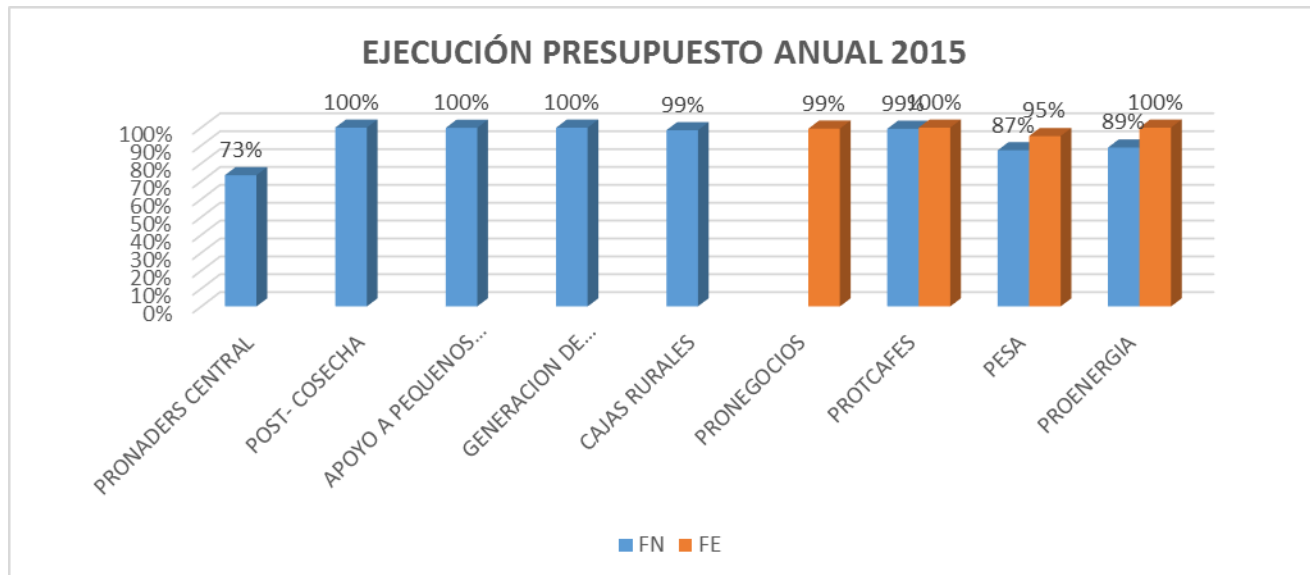
El IDECOAS/PRONADERS a través de sus Programas, Proyectos y Actividades del alcanzó una ejecución real del 98.49%; pero en el SIAFI se refleja únicamente un 94.50% debido a que en el Programa 01 (Actividades Centrales), Fuente 22 y Objeto del Gasto 31100 se programaron L. 21,112,356 cantidad que no se pudo ejecutar ya que no existe un convenio vigente que los respalde. Se solicitó la remoción de dicha cantidad en dos ocasiones mediante los oficios MD-122-2015 y 153-2015 pero no se rebajaron del presupuesto.

Tabla No.2 de Ejecución del Presupuesto por Proyecto

Presupuesto Ejecutado 2015								
Programas	VIGENTE			EJECUTADO			% DE EJECUCION	
	FN	FE	Total	FN	FE	Total	FN	FE
PRONADERS CENTRAL	L 80837,448.00	L -	L 80837,448.00	L 59343,396.28	L -	L 59343,396.28	73%	N/A
POST- COSECHA	L 3487,726.00	L -	L 3487,726.00	L 3487,719.43	L -	L 3487,719.43	100%	N/A
APOYO A PEQUENOS CAMPESINOS	L 9294,115.00	L -	L 9294,115.00	L 9281,866.09	L -	L 9281,866.09	100%	N/A
GENERACION DE EMPLEO	L 29197,532.00	L -	L 29197,532.00	L 29191,267.67	L -	L 29191,267.67	100%	N/A
CAJAS RURALES	L 3126,662.00	L -	L 3126,662.00	L 3081,159.35	L -	L 3081,159.35	99%	N/A
PRONEGOCIOS	L -	L 280101,373.00	L 280101,373.00	L -	L 278552,556.45	L 278552,556.45	N/A	99%
PROTCAFES	L 6449,850.00	L 11614,798.00	L 18064,648.00	L 6405,462.29	L 11614,797.27	L 18020,259.56	99%	100%
PESA	L 6257,683.00	L 62821,757.00	L 69079,440.00	L 5463,681.50	L 59847,357.42	L 65311,038.92	87%	95%
PROENERGIA	L 15335,370.00	L 11796,480.00	L 27131,850.00	L 13629,320.10	L 11796,479.33	L 25425,799.43	89%	100%
TOTAL	L 153986,386.00	L 366334,408.00	L 520320,794.00	L 129883,872.71	L 361811,190.47	L 491695,063.18	84%	99%

Fuente: Cortina SIAFI

Grafico No. 2 Porcentaje de Ejecución Financiera por Proyecto y Fuente



Nota: En el Gráfico se puede apreciar una excelente ejecución a nivel financiero superando en la mayoría de sus proyectos el 95%, solo en la central la ejecución alcanzó el 73% pero la razón fue que en esa Gerencia se encontraban los fondos inejecutables.

IV. Descripción de Proyectos y Actividades del IDECOAS/PRONADERS

A. Proyectos de PRONADERS

1. Programa de Fomento de Negocios Rurales (PRONEGOCIOS RURALES)

Objetivo General

Aumentar el ingreso de los hogares rurales en situación de pobreza y pobreza extrema mediante el cofinanciamiento de Planes de Negocios Sostenibles (PNS) articulados a cadenas productivas agrícolas y no agrícolas con enfoque de mercado y elaborados acorde al formato establecido por el programa.

Ejecución Física

El programa PRONEGOCIOS RURALES finalizó el año 2015 y durante toda su operación alcanzó excelentes resultados tanto a niveles de ejecución como a nivel de indicadores de impacto, tan es así que durante su ejecución fue considerada la mejor operación activa en el Banco Interamericano de Desarrollo (BID). La ejecución durante el 2015 alcanzó el 100% ya que se

programaron 201 planes de negocios y se ejecutaron en su totalidad. El programa logró su objetivo en aumentar el ingreso de los hogares rurales en situación de pobreza y pobreza extrema mediante el cofinanciamiento de Planes de Negocios Sostenibles (PNS) articulados a cadenas productivas agrícolas y no agrícolas con enfoque de mercado y elaborados acorde al formato establecido por el Programa.

2. Proyecto Especial para la Seguridad Alimentaria (PESA).

Objetivo General

Contribuir a la mejora de la Seguridad Alimentaria Nacional de la población más vulnerable de Honduras en el marco de la Estrategia para la Reducción de la Pobreza y la Meta 2 de los Objetivos del Milenio.

Ejecución Física

Los logros en las metas físicas del PESA en los territorios de intervención es resultado de una estrategia de incidencia y compromiso en torno a una serie de alianzas que tienen como propósito la Seguridad Alimentaria y Nutricional de las familias hondureñas. Estas alianzas han permitido lograr avances de las metas programadas, El proyecto mejoró las capacidades y las condiciones de 11,712 Productores y atendió 691 comunidades, alcanzando una meta global de 94%.

3. Proyecto Trinacional de Café Especial Sostenible (PROTC).

Objetivo General

Contribuir al mejoramiento socio-ambiental y económico en la región Trifinio, por medio de la caficultura sostenible, al promover la producción y el mercadeo de café de alta calidad producido con responsabilidad ambiental, equidad social y eficiencia económica.

Ejecución Física

El proyecto en el tercer trimestre obtuvo un 100% en la meta física de 475 productores de café asistidos técnicamente, con esto el proyecto contribuye al mejoramiento socio-ambiental y económico en el territorio del Trifinio, por medio de la Caficultura sostenible, promoviendo la producción y el mercadeo de café de alta calidad producido con Responsabilidad ambiental, social y económica.

4. Proyecto de Energía Renovable para el Desarrollo Rural Sostenible (PRO-ENERGIA RURAL)

Objetivo General

Mejorar las condiciones de las familias pobres, con la instalación de sistemas completos de captación y distribución de energía renovable, reduciendo los riesgos ambientales a través del acceso energía limpia, proveyendo iluminación y otros servicios a las viviendas beneficiadas.

Ejecución Física

El proyecto PROENERGIA realizó giras a los 6 departamentos para capacitar a los guías familiares que se encargaron del levantamiento de liana de base y de la geo referenciación de las viviendas con GPS, para comenzar la preparación de los diseños básicos que permitirá publicar la licitación para la instalación de los sistemas fotovoltaicos, a principio de año se planteó la meta de llegar a 941 comunidades y en la práctica se visitaron 1,075 comunidades que serán atendidas con Energía Renovable.

B. Actividades de Inversión IDECOAS/PRONADERS

1. Apoyo A Los Pequeños Campesinos

Objetivo General:

Contribuir al desarrollo económico y social de la zona de intervención, fortaleciendo el sector de pequeños y medianos productores. Apoyando su transformación en agentes activos y dinamizadores de la economía local. Impulsar la nacionalización en la gestión y uso de los recursos económicos, sociales, ecológicos e institucionales como marco global en la ejecución del proyecto. Diversificar e intensificar la producción agrícola y aumentar la competitividad financiera y comercial de los pequeños y medianos campesinos. Consolidar las organizaciones campesinas independientes aumentando su capacidad de gestión y desarrollo.

Ejecución Física

El Programa de Apoyo a Los Pequeños Campesinos de Honduras modificó su indicador de inicios de año (Sistemas de Riego entregados) y los sustituyó por (Sistemas de Riego y Cosechadoras de Agua Entregadas) para atender la emergencia declarada por el Poder Ejecutivo mediante PCM-32-2014, la meta se cumplió en 100%.

2. Disponibilidad de Granos Básicos a través de la Reducción de Pérdidas POSTCOSECHA

Objetivo General

El objetivo del Programa POSTCOSECHA brindarle apoyo a los pequeños y medianos productores agrícolas a reducir al menos el 50% las pérdidas de sus cosechas proporcionándole tecnología

POSTCOSECHA para que alcancen una mejor calidad de vida y garanticen su seguridad alimentaria y mantener la cantidad y calidad de los granos básicos en el momento que lo requieran alimentación y/o comercialización.

Ejecución Física

El Programa POSTCOSECHA también modificó su indicador de inicios de año (Silos Entregados) y los sustituyó por (Sistemas de Riego y Cosechadoras de Agua Entregadas) para atender la emergencia declarada por el Poder Ejecutivo mediante PCM-32-2014, la meta se cumplió en 82%.

3. Generación de Empleo (GE)

Objetivo General

Impulsar la generación de empleo directo y la producción en el área intervenida con el proyecto, a través de rehabilitación de caminos productivos para contribuir al desarrollo sostenible de las comunidades intervenidas.

Ejecución Física

El Programa de Generación de Empleo ejecuto 14 proyectos comunitarios en los departamentos de Francisco Morazán, Lempira y Cortes alcanzado un 100% de ejecución.

4. Programa de Cajas Rurales

Objetivo General

Potenciar el desarrollo de capacidades de la SAG para el cumplimiento de los objetivos de mediano y largo plazo establecidos en el Plan de Gobierno, coherentes con el marco de del ERP y las Metas del Milenio, en particular las metas relacionadas con la creación de un marco que promueve el desarrollo rural equitativo a través del acceso a mecanismos alternos de financiamiento rural.

Ejecución Física

Para alcanzar el 100% en el cumplimiento de la meta el programa realizó talleres de capacitación a las Cajas de Ahorro y Crédito del municipio de Azacualpa, Francisco Morazán en apoyo a Créditos Solidarios Se realizó gira a los municipios de Saba, Sonaguera y Tocoa en el departamento de Colon, con el propósito de capacitar y socializar los fondos FIRSA a las Cajas de Ahorro y Crédito de la zona.

V. Presupuesto por Grupo, Sub Grupo y Objeto de Gasto

A. Presupuesto por Grupo de Gasto

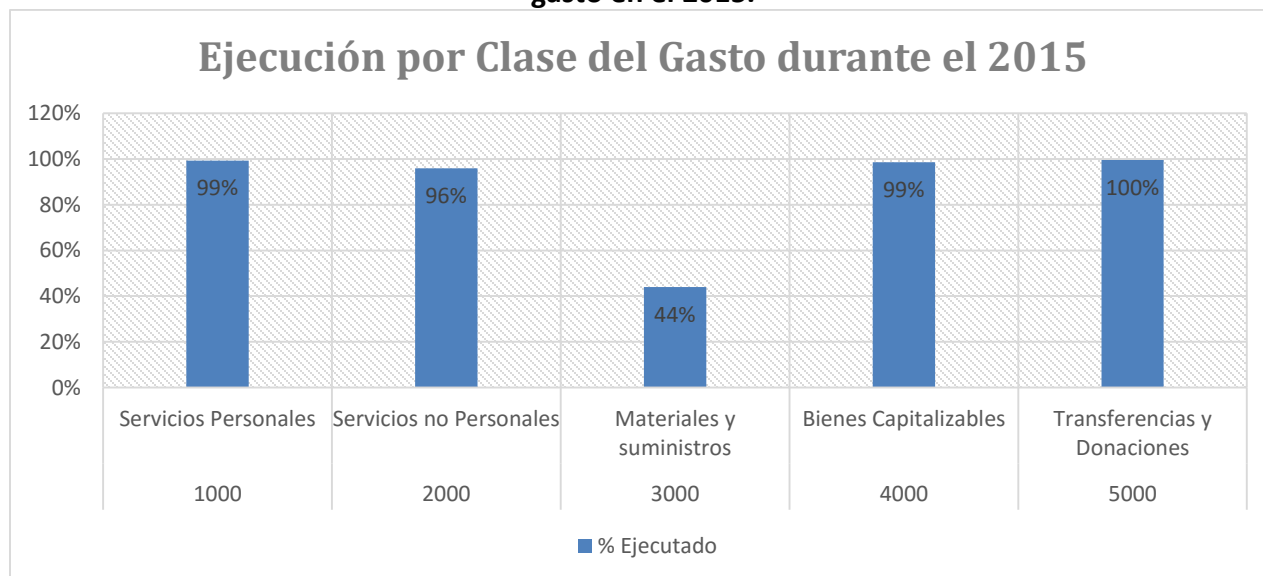
A continuación se desglosa la ejecución del presupuesto del IDECOAS/PRPNADERS por Grupo del Gasto

Tabla No. 3 de Ejecución del Presupuesto por Proyecto por Grupo del Gasto

		Porcentaje	Vigente	Ejecución	Porcentaje de Ejecución %
Total Presupuesto		100%	520,320,794.00	491,695,063.1	94%
Grupo de Gasto	Descripción				
1000	Servicios Personales	100%	81,628,680.00	81,068,620.98	99%
2000	Servicios no Personales	100%	101,259,260.00	97,163,951.26	96%
3000	Materiales y suministros	100%	39,564,967.00	17,372,815.85	44%
4000	Bienes Capitalizables	100%	38,294,728.00	37,770,883.44	99%
5000	Transferencias y Donaciones	100%	259,573,159.00	258,318,791.6	100%

Fuente: Cortina SIAFI

Gráfico No. 3 Ejecución presupuestaria IDECOAS/PRONADERS detalle de todas las clases de gasto en el 2015.



B. Presupuesto por Sub-Grupo y Objeto del Gasto

A continuación se presenta la ejecución del IDECOAS/PRONADERS por Subgrupo y Objeto del Gasto

Tabla No. 4 de Ejecución del Presupuesto por Sub-Grupo y Objeto del Gasto del Gasto

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO Y SUBGRUPO DEL GASTO				
Grupo de Gasto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Ejecución	% Ejecución
110	PERSONAL PERMANENTE	L 25315,343.00	L 25286,971.80	100%
11100	Sueldos Básicos	L 18110,385.00	L 18096,014.46	100%
11510	Decimotercer Mes	L 1505,804.00	L 1491,803.54	99%
11520	Decimocuarto Mes	L 1471,182.00	L 1471,181.95	100%
11600	Complementos	L 1018,887.00	L 1018,886.85	100%
11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo	L 2719,085.00	L 2719,085.00	100%
11750	Contribuciones para Seguro Social	L 490,000.00	L 490,000.00	100%
120	PERSONAL NO PERMANENTE	L 53628,797.00	L 53106,953.13	
12100	Sueldos Básicos	L 44739,770.00	L 44598,288.45	100%
12410	Decimotercer Mes	L 1214,492.00	L 1201,468.54	99%
12420	Decimocuarto Mes	L 1150,897.00	L 1148,938.63	100%
12550	Contribuciones para Seguro Social	L 1264,282.00	L 926,667.55	73%
12910	Contratos Especiales	L 5259,356.00	L 5231,589.96	99%
140	RETRIBUCIONES EXTRAORDINARIAS	L 180,000.00	L 180,000.00	
14300	Gastos de Representación en el País	L 180,000.00	L 180,000.00	100%
160	Beneficios y Compensaciones	L 2504,540.00	L 2494,696.05	
16000	Beneficios y Compensaciones	L 2504,540.00	L 2494,696.05	100%
210	SERVICIOS BASICOS	L 2496,404.00	L 1852,578.15	
21100	Energía Eléctrica	L 1235,885.00	L 872,564.40	71%
21200	Agua	L 198,234.00	L 169,279.10	85%
21420	Telefonía Fija	L 803,285.00	L 687,882.14	86%
21430	Telefonía Celular	L 259,000.00	L 122,852.51	47%
220	ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES	L 6557,649.00	L 6209,824.47	
22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	L 6557,649.00	L 6209,824.47	95%
230	MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y LIMPIEZA	L 4070,602.00	L 3433,714.15	
23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	L 320,688.00	L 244,112.68	76%

23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L 3011,644.00	L 2564,214.54	85%
23320	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Tracción y Elevación	L 287,530.00	L 239,728.24	83%
23350	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	L 90,768.00	L 89,106.69	98%
23500	Limpieza, Aseo y Fumigación	L 179,972.00	L 116,552.00	65%
23600	Mantenimiento de Sistemas Informáticos	L 180,000.00	L 180,000.00	100%
240	SERVICIOS PROFESIONALES	L 57503,318.00	L 57437,257.97	
24200	Estudios, Investigaciones y Análisis de Factibilidad	L 749,934.00	L 749,934.00	100%
24300	Servicios Jurídicos	L 50,000.00	L 35,000.00	70%
24400	Servicios de Contabilidad y Auditoría	L 3158,041.00	L 3158,030.65	100%
24500	Servicios de Capacitación	L 107,000.00	L 106,687.50	100%
24900	Otros Servicios Técnicos Profesionales	L 53438,343.00	L 53387,605.82	100%
250	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	L 6472,729.00	L 5698,263.11	
25100	Servicio de Transporte	L 556,737.00	L 361,291.23	65%
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	L 1247,785.00	L 1058,717.74	85%
25400	Primas y Gastos de Seguro	L 1860,423.00	L 1852,493.90	100%
25600	Publicidad y Propaganda	L 1168,182.00	L 1076,675.90	92%
25700	Servicio de Internet	L 1639,602.00	L 1349,084.34	82%
260	PASAJES Y VIATICOS	L 5721,885.00	L 4415,328.19	
26110	Pasajes Nacionales	L 38,936.00	L 2,910.00	7%
26120	Pasajes al Exterior	L 140,000.00	L 28,350.00	20%
26210	Viáticos Nacionales	L 4967,259.00	L 4145,378.43	83%
26220	Viáticos al Exterior	L 575,690.00	L 238,689.76	41%
270	IMPUESTOS, DERECHOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	L 18037,050.00	L 17944,758.42	
27210	Tasas	L 541,377.00	L 449,085.42	83%
27500	Gastos Judiciales	L 17495,673.00	L 17495,673.00	100%
290	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	L 399,623.00	L 172,226.80	
29200	Servicios de Vigilancia	L 399,623.00	L 172,226.80	43%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	L 24579,439.00	L 3337,811.81	
31100	Alimentos y Bebidas para Personas	L 22888,862.00	L 1659,236.81	7%
31410	Productos Agrícolas	L 1128,830.00	L 1128,575.00	100%
31420	Productos Forestales	L 561,747.00	L 550,000.00	98%
320	TEXTILES Y VESTUARIO	L 455,343.00	L 395,330.75	
32100	Hilados y Telas	L 60,343.00	L 60,343.00	100%
32310	Prendas de Vestir	L 395,000.00	L 334,987.75	85%
330	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	L 692,458.00	L 674,520.37	

33100	Papel de Escritorio	L 361,926.00	L 360,860.10	100%
33300	Productos de Artes Gráficas	L 60,000.00	L 59,462.05	99%
33400	Productos de Papel y Cartón	L 255,532.00	L 239,198.22	94%
33500	Libros, Revistas y Periódicos	L 15,000.00	L 15,000.00	100%
340	CUEROS, PIELES Y SUS PRODUCTOS	L 1128,724.00	L 679,333.55	
34400	Llantas y Cámaras de Aire	L 1128,724.00	L 679,333.55	60%
350	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	L 7396,825.00	L 7141,543.08	
35300	Abonos y Fertilizantes	L 3769,283.00	L 3769,248.00	100%
35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	L 147,955.00	L 50,000.00	34%
35500	Tintas, Pinturas y Colorantes	L 109,952.00	L 109,952.00	100%
35610	Gasolina	L 70,742.00	L 64,067.00	91%
35620	Diesel	L 2932,893.00	L 2782,300.58	95%
35650	Aceites y Grasas Lubricantes	L 141,000.00	L 140,975.50	100%
35700	Específicos Veterinarios y Productos Varios para Animales	L 25,000.00	L 25,000.00	100%
35800	Productos de Material Plástico	L 200,000.00	L 200,000.00	100%
360	PRODUCTOS METALICOS	L 1919,790.00	L 1918,566.01	
36100	Productos Ferrosos	L 905,000.00	L 904,909.26	100%
36200	Productos no Ferrosos	L 778,470.00	L 777,337.00	100%
36400	Herramientas Menores	L 219,940.00	L 219,940.00	100%
36500	Material de Guerra y Seguridad	L 1,432.00	L 1,431.75	100%
36930	Elementos de Ferretería	L 14,948.00	L 14,948.00	100%
370	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	L 635,500.00	L 634,669.01	
37500	Cemento, Cal y Yeso	L 635,500.00	L 634,669.01	100%
390	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	L 2756,888.00	L 2591,041.27	
39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	L 289,926.00	L 288,825.47	100%
39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	L 792,519.00	L 634,545.46	80%
39300	Útiles y Materiales Eléctricos	L 19,939.00	L 19,939.00	100%
39400	Utensilios de Cocina y Comedor	L 58,439.00	L 53,277.75	91%
39600	Repuestos y Accesorios	L 1596,065.00	L 1594,453.59	100%
420	MAQUINARIA Y EQUIPO	L 8954,196.00	L 8434,702.72	
42110	Muebles Varios de Oficina	L 454,549.00	L 383,116.75	84%
42120	Equipos Varios de Oficina	L 215,000.00	L 197,400.36	92%
42310	Equipo de Transporte Terrestre para Personas	L 3754,069.00	L 3754,069.00	100%
42510	Equipo de Comunicación	L 180,000.00	L 21,378.50	12%
42520	Equipo de Señalamiento	L 260,000.00	L 233,220.00	90%
42600	Equipos para Computación	L 4090,578.00	L 3845,518.11	94%
470	CONSTRUCCIONES	L 29340,532.00	L 29336,180.72	

47110	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Privado	L 500,000.00	L 495,648.72	99%
47210	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Público	L 28840,532.00	L 28840,532.00	100%
510	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	L 250173,159.00	L 248918,791.65	
51220	Ayuda Social a Personas	L 238558,361.00	L 237303,994.38	99%
51300	Transferencias y Donaciones a Asociaciones Civiles sin Fines de Lucro	L 11614,798.00	L 11614,797.27	100%
540	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	L 9400,000.00	L 9400,000.00	
54110	Ayuda Social a Personas	L 9400,000.00	L 9400,000.00	100%
Total General		L 520320,794.00	L 491695,063.18	94%

Fuente: Cortina SIAFI

Grafico No.4 Ejecución detallada de la clase del gasto 1000

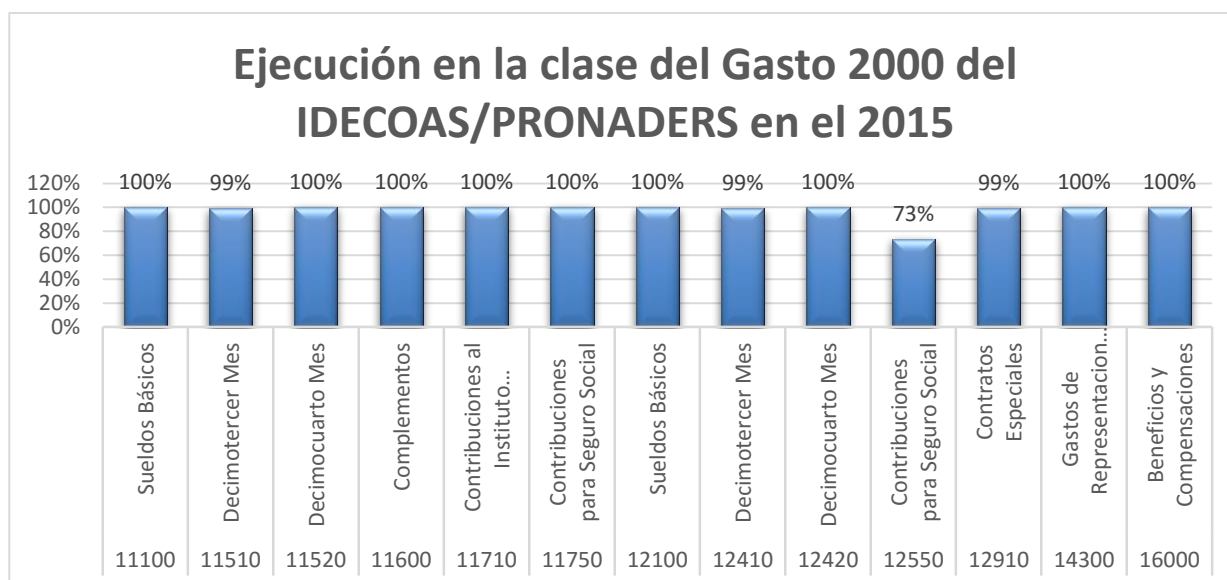


Grafico No.5 Ejecución detallada de la clase del gasto 2000

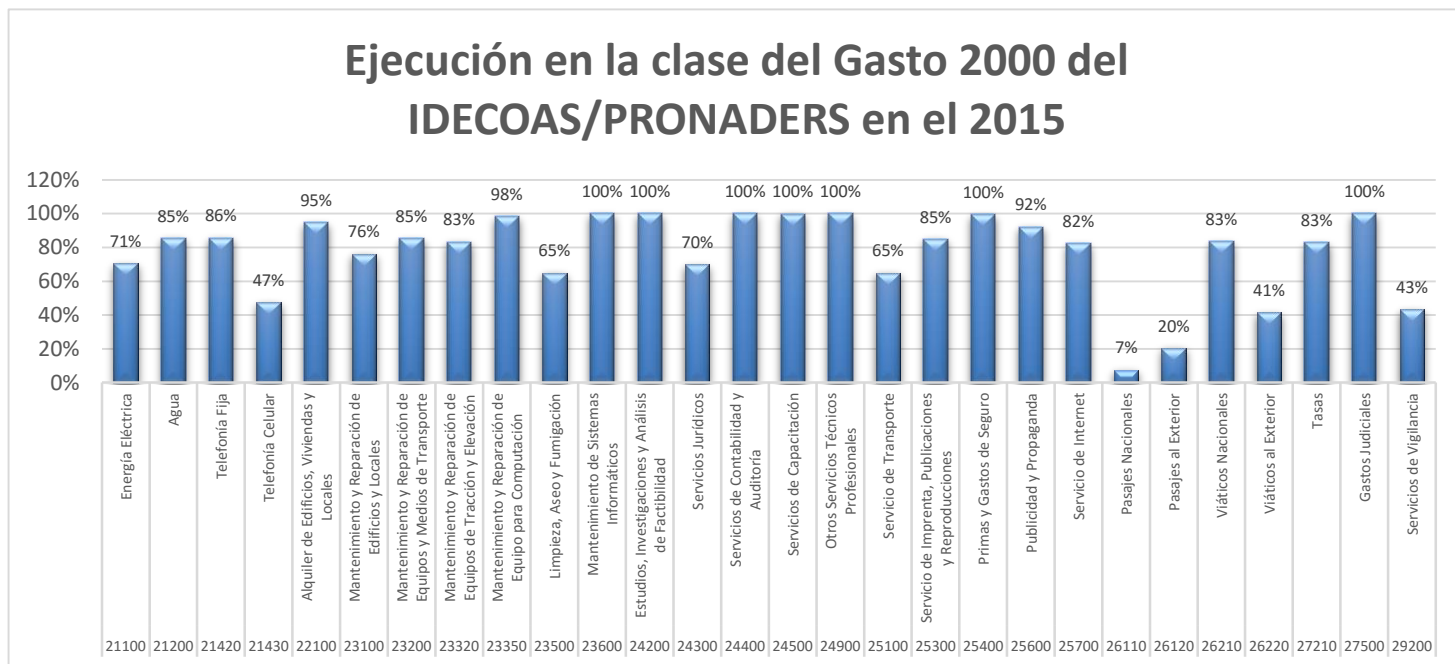


Grafico No.6 Ejecución detallada de la clase del gasto 3000

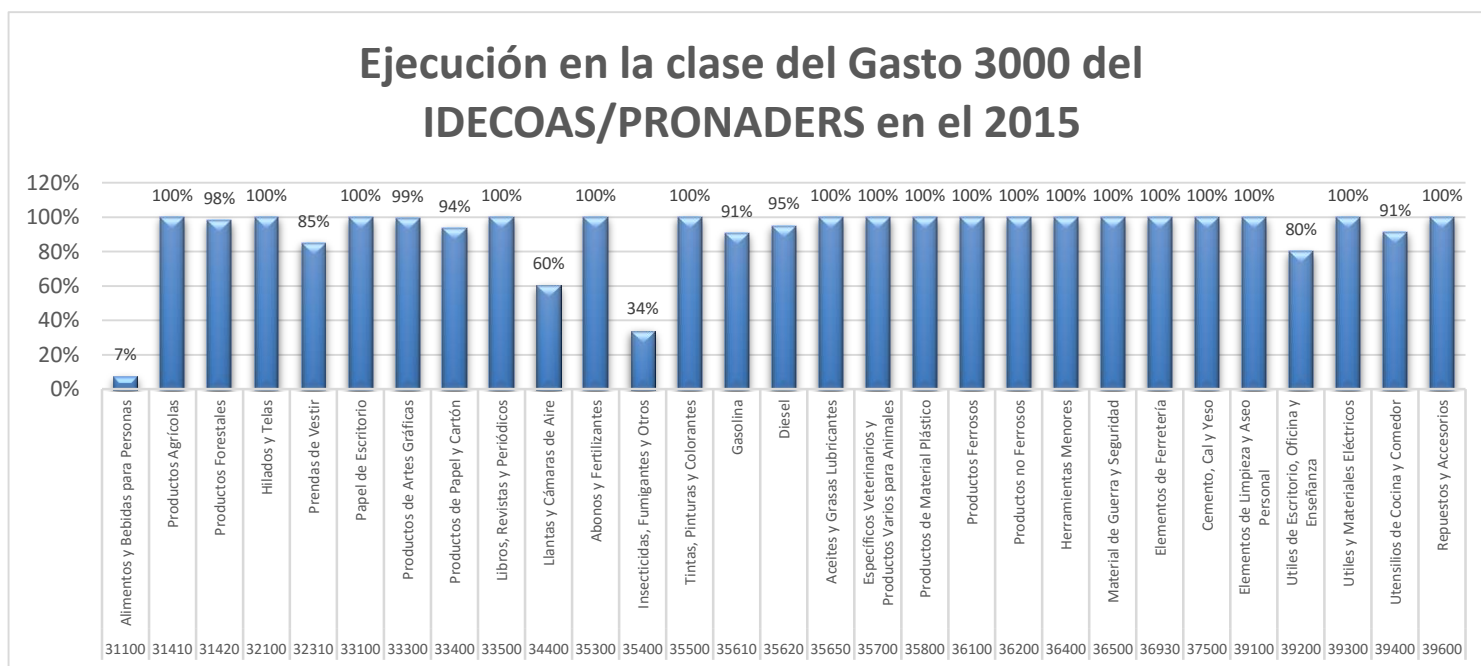


Grafico No.7 Ejecución detallada de la clase del gasto 4000

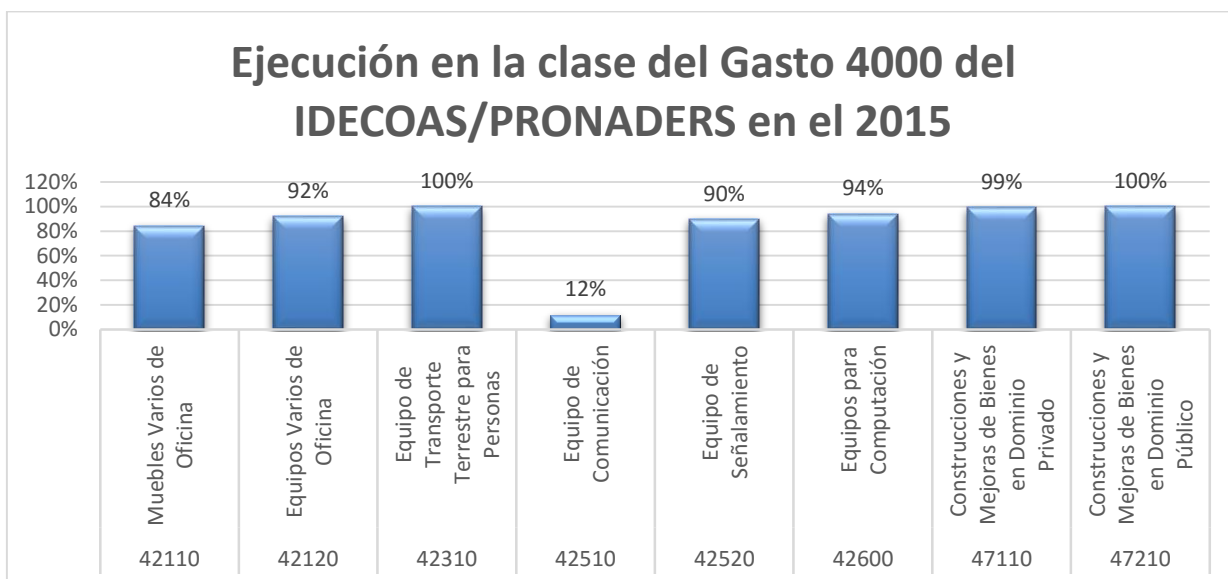


Grafico No.8 Ejecución detallada de la clase del gasto 5000

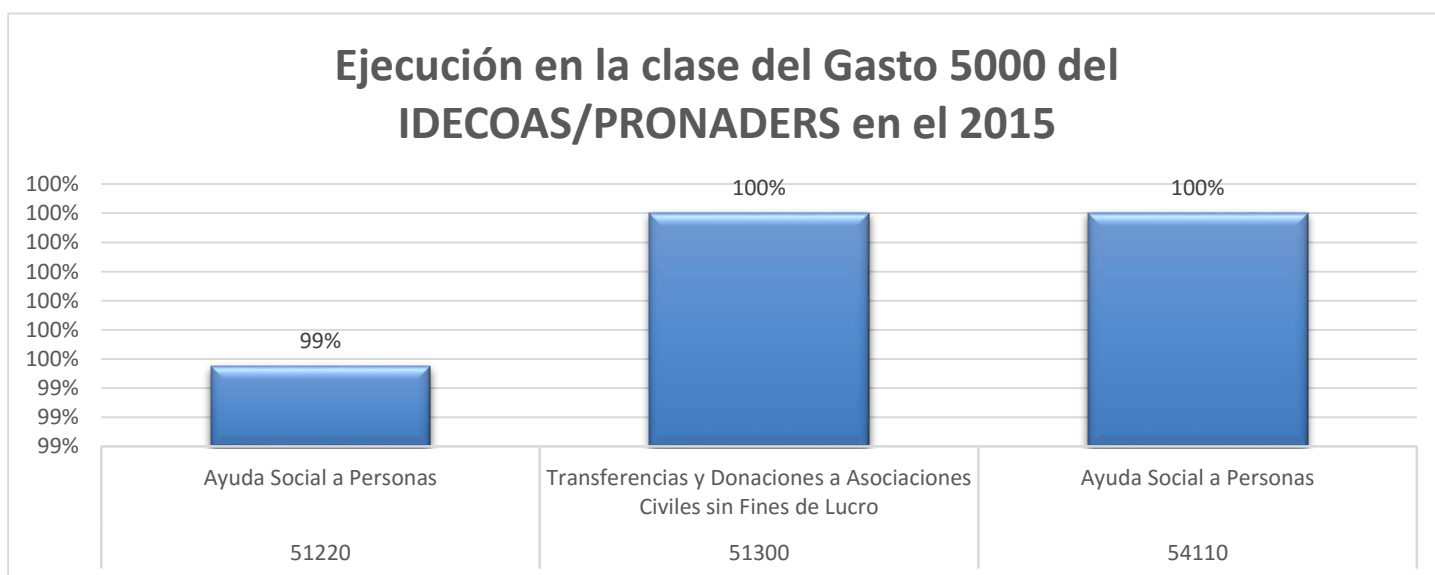


Tabla No. 6 de Ejecución del Presupuesto por Sub-Grupo y Objeto del Gasto del Gasto en el IV trimestre

Clase del Gasto	Cuota Asignada	Cuota Ejecutada	% de Ejecución
01 - Servicios Personales	L 18668,623.61	L 15672,118.94	83.95%
02 - Servicios Profesionales y Técnicos	L 10218,076.77	L 9795,270.81	95.86%
03 - Bienes y Servicios	L 18484,854.81	L 17572,217.63	95.06%
04 - Bienes de Uso	L 1732,302.25	L 1096,108.47	63.27%
05 - Construcciones	L 10430,532.00	L 10426,180.72	99.96%
09 - Pasajes y Viáticos	L 1414,809.33	L 1112,940.78	78.66%
10- Servicios Personales Varios	L 1351,860.92	L 1342,016.97	99.27%
12 - Alimentos	L 884,087.60	L 216,971.70	24.54%
13 - Alquileres y Servicios Básicos	L 1711,201.73	L 1455,822.19	85.08%
14 - Combustibles y Lubricantes	L 754,767.42	L 734,965.74	97.38%
15 - Transferencias al Sector Privado	L 13653,300.30	L 5853,577.83	42.87%
Total	L 79304,416.74	L 65278,191.78	82%

Grafico No.9 Ejecución de la Cuota de compromiso en el IV trimestre

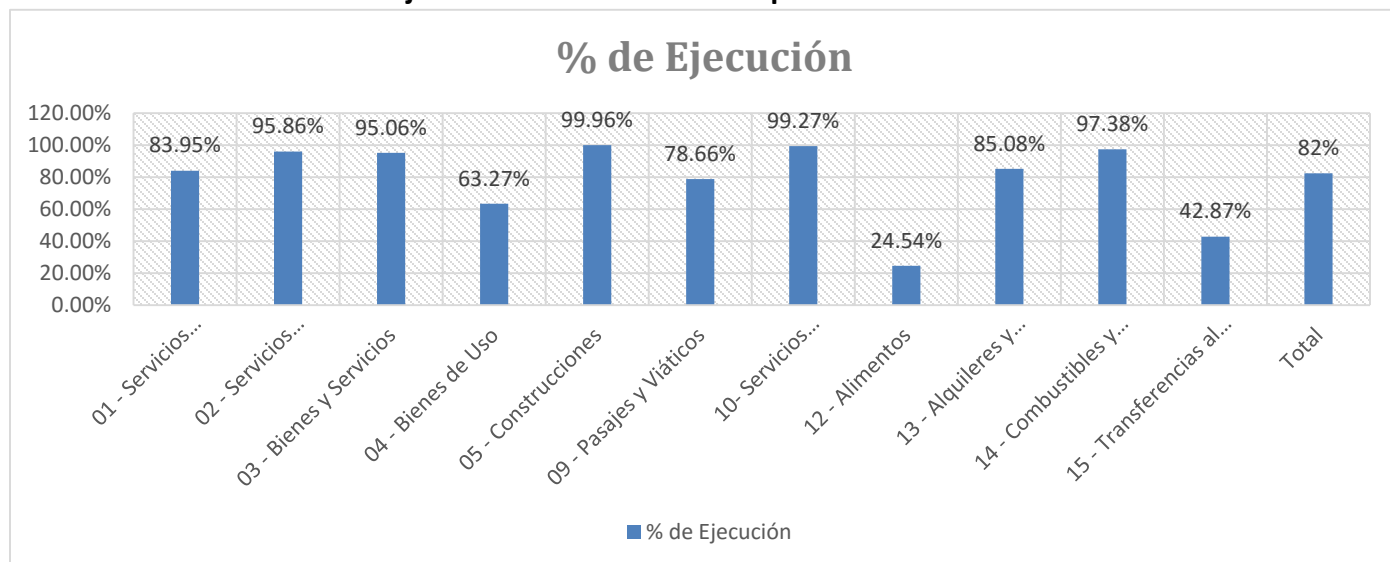


Tabla No. 7 Modificaciones Solicitadas durante el IV trimestre del 2015

MODIFICACIONES IV TRIMESTRE				
CODIGO	DESCRIPCIÓN	INCREMENTO	DECREMENTO	OBSERVACIONES
DOCUMENTO 0000017		L 2057,379.00	L 2057,379.00	
27500	Gastos Judiciales	L 2057,379.00		Para cubrir pagos de Gastos Judiciales ordenados por sentencias firmes de los Juzgados Competentes, consecuencia de demandas interpuestas en contra del estado por asuntos laborales.
12100	Sueldos Básicos		L 125,000.00	
12420	Decimocuarto Mes		L 54,274.00	
22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales		L 167,911.00	
25100	Servicio de Transporte		L 87,905.00	
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones		L 51,335.00	
31100	Alimentos y Bebidas para Personas		L 1000,000.00	
12100	Sueldos Básicos		L 219,000.00	
12420	Decimocuarto Mes		L 54,473.00	
12100	Sueldos Básicos		L 142,000.00	
12420	Decimocuarto Mes		L 13,695.00	
12100	Sueldos Básicos		L 132,000.00	
12420	Decimocuarto Mes		L 9,786.00	
DOCUMENTO 0000020		L 4389,000.00	L 4389,000.00	
21100	Energía Eléctrica	L 34,000.00		Traslado realizado según Oficio No. MD-121/2015 de fecha 19 de Octubre de 2015 del proyecto ¿Programa de Fomento de Negocios Rurales¿ (PRONEGOCIOS) en su etapa de cierre.
21200	Agua	L 21,000.00		
22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	L 84,000.00		
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L 191,000.00		
24900	Otros Servicios Técnicos Profesionales	L 2950,000.00		
25400	Primas y Gastos de Seguro	L 230,000.00		
26210	Viáticos Nacionales	L 145,000.00		
12100	Sueldos Básicos	L 52,000.00		
24900	Otros Servicios Técnicos Profesionales	L 470,000.00		
25700	Servicio de Internet	L 212,000.00		
51220	Ayuda Social a Personas		L 4389,000.00	
DOCUMENTO 0000021		L 1341,869.00	L 1341,869.00	
12100	Sueldos Básicos	L 302,989.00		En atención a Oficio No. PT-097-2015 de la Dirección Ejecutiva de Plan
12410	Decimotercer Mes	L 75,315.00		
12420	Decimocuarto Mes	L 24,565.00		

MODIFICACIONES IV TRIMESTRE				
CODIGO	DESCRIPCIÓN	INCREMENTO	DECREMENTO	OBSERVACIONES
12910	Contratos Especiales		L 125,644.00	Trifinio, para realizar actividades relacionadas con operaciones técnicas del Proyecto Trifinio.
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte		L 38,204.00	
25100	Servicio de Transporte		L 95,358.00	
25600	Publicidad y Propaganda		L 26,150.00	
26220	Viáticos al Exterior		L 74,310.00	
31420	Productos Forestales		L 38,253.00	
35300	Abonos y Fertilizantes		L 4,950.00	
DOCUMENTO 000022		L 939,000.00	L 939,000.00	En atención a Memorándum PROER-104-2015 de la Gerencia 08 UE 12 del Proyecto Pro energía Rural para cubrir gastos operativos del levantamiento de línea base y diseño de Sistemas de Energía.
26210	Viáticos Nacionales	L 862,100.00		
39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	L 76,900.00		
12910	Contratos Especiales		L 300,000.00	
24900	Otros Servicios Técnicos Profesionales		L 294,000.00	
31100	Alimentos y Bebidas para Persona		L 300,000.00	
39400			L 45,000.00	
DOCUMENTO 000023		L 321,781.00	L 321,781.00	En atención al Oficio No. MD-109/2015 de fecha 16 de septiembre de 2015, para cubrir el pago de reintegros, prestaciones y beneficios laborales derivado de Demandas Judiciales interpuestas por los ciudadanos Nelson Silva, Trinidad Hernández, Nancy Aguirre, Marcelina Martínez, Rosa García, Suyapa Claros, Mayra Lagos, Hefer Morataya, Karla Barahona el traslado es por L 321,781.00. Opinión
27500	Gastos Judiciales	L 321,781.00		
11100	Sueldos Básicos		L 239,200.00	
11520	Decimocuarto Mes		L 82,581.00	

MODIFICACIONES IV TRIMESTRE				
CODIGO	DESCRIPCIÓN	INCREMENTO	DECREMENTO	OBSERVACIONES
				legal favorable según Memorando No. AL.1017-2015 de fecha 16 de noviembre de 2015.
DOCUMENTO 0000024		L 164500,000.00	L 164500,000.00	En atención a afición No. MD-137/2015 de fecha 09 de noviembre de 2015 en el que solicitan incorporación presupuesta correspondiente a cofinanciamiento de aportes en especie y en efectivo de los beneficiarios de Planes de Negocios Sostenibles establecido en el convenio 1919/BL-HO, del proyecto Pro - Negocios Rurales.
51220	Ayuda Social a Personas	L 122000,000.00		
51220	Ayuda Social a Personas	L 42500,000.00		
22401	Transferencias y Donaciones de Capital de Empresas Privadas		L 164500,000.00	
DOCUMENTO 0000026		L 909,399.00	L 909,399.00	Para cubrir necesidades de gastos operativos solicitados por los Centros de Facilitación Regional y pago de Gastos Judiciales por Sentencias Firmes emitidas por Juzgados Competentes a favor de exempleados de la Institución despedidos en gestiones anteriores.
23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	L 35,688.00		
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L 100,000.00		
27500	Gastos Judiciales	L 695,711.00		
33300	Productos de Artes Gráficas	L 60,000.00		
33400	Productos de Papel y Cartón	L 18,000.00		
12100	Sueldos Básicos		L 55,140.00	
12410	Decimotercer Mes		L 40,000.00	
22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales		L 504,289.00	
25700	Servicio de Internet		L 80,959.00	
33700	Especies Timbradas y Valores		L 10,000.00	
36500	Material de Guerra y Seguridad		L 21,968.00	
12100	Sueldos Básicos		L 37,922.00	
12410	Decimotercer Mes		L 25,379.00	
12100	Sueldos Básicos		L 14,190.00	
12410	Decimotercer Mes		L 30,000.00	

MODIFICACIONES IV TRIMESTRE				
CODIGO	DESCRIPCIÓN	INCREMENTO	DECREMENTO	OBSERVACIONES
12100	Sueldos Básicos		L 65,548.00	
12410	Decimotercer Mes		L 24,004.00	
DOCUMENTO 0000028		L 1000,000.00	L 1000,000.00	Incorporación de fondos para atender construcciones y mejoras de cubículos en mercado de la quinta avenida de Comayagua. Según oficio MD-PRONADERS-134/2015
47210	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Público	L 1000,000.00		
25900	Otros Servicios Comerciales y Financieros		L 1000,000.00	
DOCUMENTO 0000030		L 820,802.00	L 820,802.00	En atención al oficio N° MD-PRONADERS-151/2015, para cubrir el pago de reintegros, prestaciones y beneficios laborales derivado de Demandas Judiciales interpuestas por ex empleados de esta Institución. Y opinion legal favorable segun Memorando N° AL. 1017-2015 de fecha 16 de noviembre de 2015.
27500	Gastos Judiciales	L 820,802.00		
11100	Sueldos Básicos		L 295,571.00	
11510	Decimotercer Mes		L 47,959.00	
11600	Complementos		L 477,272.00	
DOCUMENTO 0000032		L 292,800.00	L 292,800.00	Según oficio No. MD-154/2015 de fecha 14 de diciembre de 2015 con el fin de cumplir con compromisos finales de pago en etapa de cierre del proyecto ¿Programa de Fomento de Negocios Rurales
25400	Primas y Gastos de Seguro	L 292,800.00		
22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales		L 3,500.00	
24500	Servicios de Capacitación		L 103,000.00	
27210	Tasas		L 3,300.00	
51220	Ayuda Social a Personas		L 183,000.00	
DOCUMENTO 0000033		L 366,000.00	L 21478,356.00	Según oficio No. MD-PRONADERS-
21100	Energía Eléctrica	L 366,000.00		

MODIFICACIONES IV TRIMESTRE				
CODIGO	DESCRIPCIÓN	INCREMENTO	DECREMENTO	OBSERVACIONES
31100	Alimentos y Bebidas para Personas		L 366,000.00	158/2015 de fecha 15 de diciembre de 2015, para cumplir compromisos finales de pago del proyecto "Programa de Fomento de Negocios Rurales (Pronegocios Rurales)" convenio de préstamo No. 1919/BL-HO en etapa de cierre.
DOCUMENTO 0000035		L -	L -	
31100	Alimentos y Bebidas para Personas		L 21112,356.00	Congelamiento de fondos realizados según Memorando No. DGIP No. 0952-15 en seguimiento a los oficios No. MD-122/2015 y No. MD-153/2015 remitidos a esta Secretaría de Estado por parte del PRONADERS ya que estos fondos no se pueden ejecutar y no cuentan con convenio.

VI. Anexos

(Planillas De Personal)

SECRETARIA DE FINANZAS
REPUBLICA DE HONDURAS

Estructura de Recursos Humanos mes de **octubre**
2015

(Valores en Miles de Lempiras)

CATEGORIA OCUPACIONAL PLAZAS	No. Empleados	Total Sueldos	Plaza s	T ot	Plaza s	total sueldos
			(F)		(M)	
A. PERSONAL PERMANENTE	94	1,502,658	45	531,	49	970,853
1. Ejecutivo	1	60,000			1	60,000
2. Universitarios	30	677,900	16	262,	14	415,700
3. Técnicos	4	47,900	2	12,	2	35,000
4. Docentes	0					
5. Docentes Administrativos	0					
6. médicos	0					
7. Paramédicos	0					
8. Administrativo	0					
9. De servicio y Apoyo	59	716,858	27	256,	32	460,153
10. De Obra						
11. De Servicio						
B. VACANTES						
C. PERSONAL TEMPORAL						
1. Personal por Contrato	56	762,200	21	254,	35	508,200
2. Personal por Jornal						
TOTAL	150	2,264,858	66	785,	84	1,479,053

SECRETARIA DE FINANZAS
REPUBLICA DE HONDURAS

Estructura de Recursos Humanos mes de **noviembre**
2015

(Valores en Miles de Lempiras)

CATEGORIA OCUPACIONAL PLAZAS	No. Empleados	Total Sueldos	Plaza s	Total Sueldos	Plaza s	total sueldos
			(F)		(M)	
A. PERSONAL PERMANENTE	93	1,477,658	43	531,805	50	945,853
1. Ejecutivo	1	60,000			1	60,000
2. Universitarios	30	692,400	15	262,200	15	430,200
3. Técnicos	3	47,900	1	12,900	2	35,000
4. Docentes						
5. Docentes Administrativos						
6. médicos						
7. Paramédicos						
8. Administrativo						
9. De servicio y Apoyo	59	677,358	27	256,705	32	420,653
10. De Obra						
11. De Servicio						
B. VACANTES						
C. PERSONAL TEMPORAL						
1. Personal por Contrato	53	731,200	18	250,000	35	481,200
2. Personal por Jornal						
TOTAL (A+B+C)	146	2,208,858	61	781,805	85	1,427,053

SECRETARIA DE FINANZAS
REPUBLICA DE HONDURAS

Estructura de Recursos Humanos mes de **diciembre 2015**
(Valores en Miles de Lempiras)

CATEGORIA OCUPACIONAL PLAZAS	No. Empleados	Total Sueldos	Plaza s	Total Sueldos	Plaza s	total sueldos
			(F)		(M)	
A. PERSONAL PERMANENTE	91	1,470,053	43	538,500	48	931,553
1. Ejecutivo	1	60,000			1	60,000
2. Universitarios	28	684,795	15	268,895	13	415,900
3. Técnicos	3	47,900	1	12,900	2	35,000
4. Docentes						
5. Docentes Administrativos						
6. médicos						
7. Paramédicos						
8. Administrativo						
9. De servicio y Apoyo	59	677,358	27	256,705	32	420,653
10. De Obra						
11. De Servicio						
B. VACANTES						
C. PERSONAL TEMPORAL						
1. Personal por Contrato	54	755,700	19	274,500	35	481,200
2. Personal por Jornal						
TOTAL (A+B+C)	145	2,225,753	62	813,000	83	1,412,753