



FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

2023

INFORME EJECUCION FISICA Y FINANCIERA

ÍNDICE

01

Introducción

02

Mision, Visión, Decreto de Creacion

03

Estructura Organizacional.

04

Presupuesto de Ingresos y Gastos

05

Ejecución Presupuestaria

07

Resultado del Periodo

08

Anexos

INTRODUCCIÓN

El Ferrocarril Nacional de Honduras ha preparado el Informe de Ejecución Física y Financiera el cual ofrece un análisis detallado de los ingresos obtenidos y la ejecución financiera del presupuesto actual para el año 2023.

La primera sección del informe detalla la misión, visión, creación y estructura organizativa de la entidad. La segunda parte examina la ejecución presupuestaria de los ingresos, mientras que la tercera y última sección aborda la ejecución de los egresos, comparando el presupuesto actual con los desembolsos acumulados y trimestrales hasta el 29 de Diciembre de 2023.

El propósito fundamental de este documento es informar sobre el progreso alcanzado en la ejecución física y financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto durante el cuarto trimestre del año 2023. La información presentada se deriva de los informes y estados financieros generados por nuestra operación en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).

MISION

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

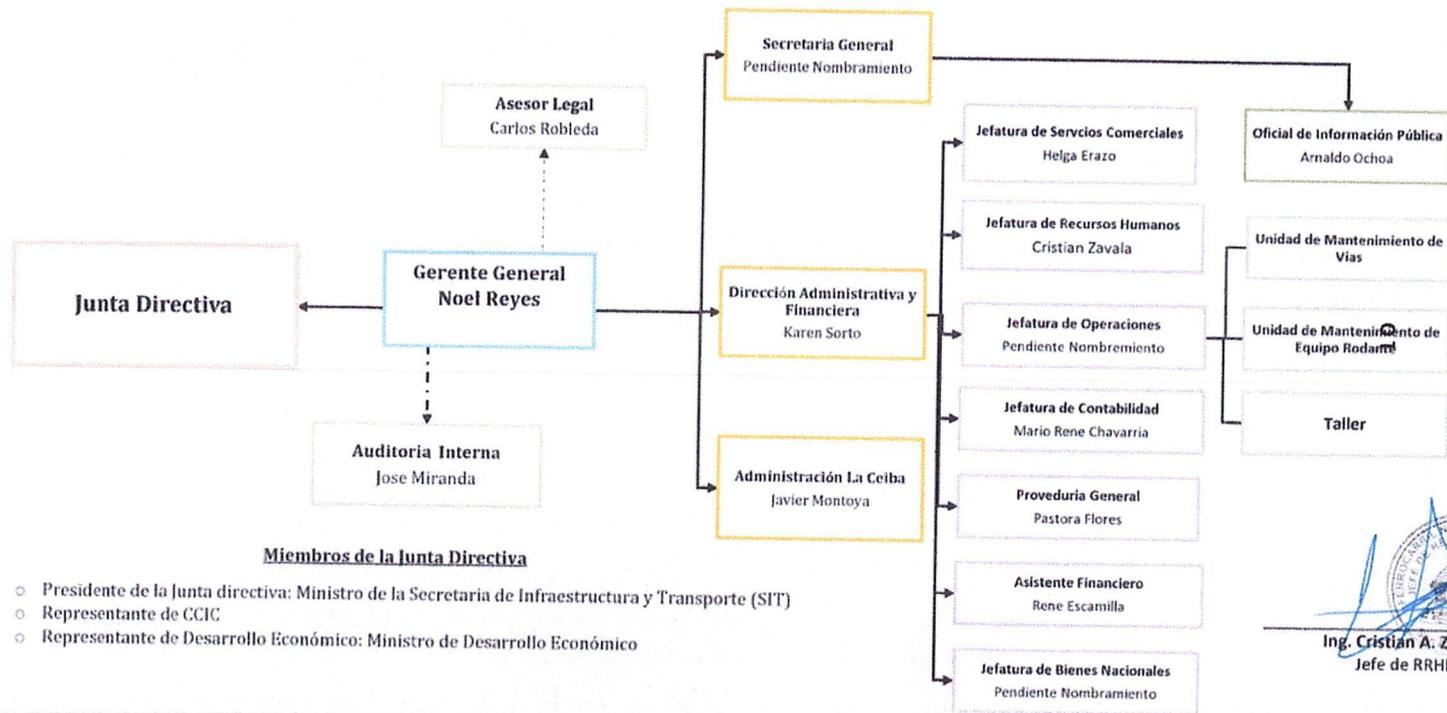
VISION

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

DECRETO DE CREACION

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

Organigrama



Miembros de la Junta Directiva

- Presidente de la Junta directiva: Ministro de la Secretaria de Infraestructura y Transporte (SIT)
- Representante de CCIC
- Representante de Desarrollo Económico: Ministro de Desarrollo Económico


Ing. Cristián A. Zavala
 Jefe de RRHH

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS 2023

El presupuesto de Ingresos y Gastos del Ferrocarril Nacional de Honduras aprobado por el Congreso Nacional de la República, para este año 2023 es por el valor de L15,014,966.00, conforme a los Techos Presupuestarios Asignados por la Secretaría de Finanzas y se compone de dos fuentes de financiamiento:

Fuente 11 Fondos Nacionales.

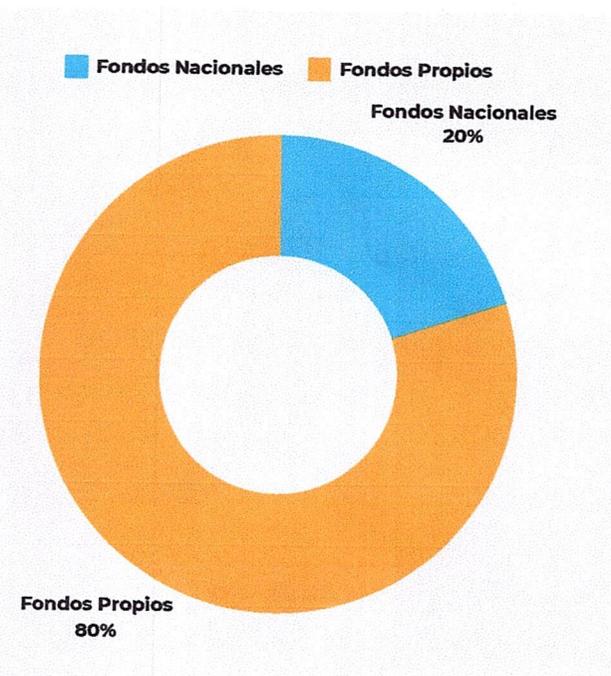
Valor que se recibe por parte de la Secretaría de Infraestructura y Transporte SIT en concepto de Transferencia para gastos corrientes por un monto de L3,055,615.00 que representa el 20 % del presupuesto ingresos para el año 2023.

Fuente 12 Fondos Propios.

Son los fondos provenientes de la prestación de servicio de transporte ferroviario de pasajeros en la ciudad de San Pedro Sula, Cortes y en el sector de El Porvenir, Atlántida, servicio de entarimados, así como, del alquiler de terrenos, edificios y otros alquileres por un valor programado de L11,959,351.00 que representa el 80% del presupuesto de ingresos para el año 2023.



FOTOGRAFIA DE LOCOMOTORA 607



EJECUCION PRESUPUESTARIA

Durante el cuarto trimestre del 2023, la Gerencia del Ferrocarril Nacional de Honduras realizó una solicitud al Instituto Hondureño de Turismo para la ampliación del Convenio Marco de Cooperación No.014-IHT-2022. Este convenio fue previamente suscrito entre el Instituto Hondureño de Turismo, el Ferrocarril Nacional de Honduras, la Fundación de Cuero y Salado, LARECOTURH y la Municipalidad de El Porvenir.

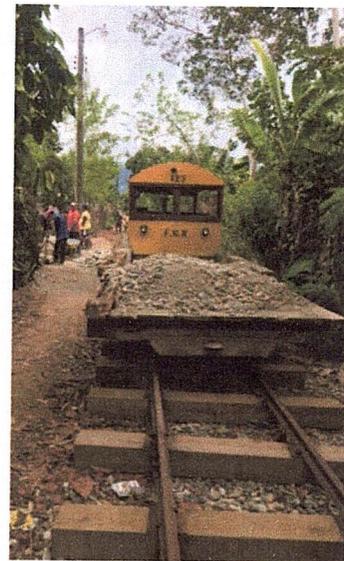
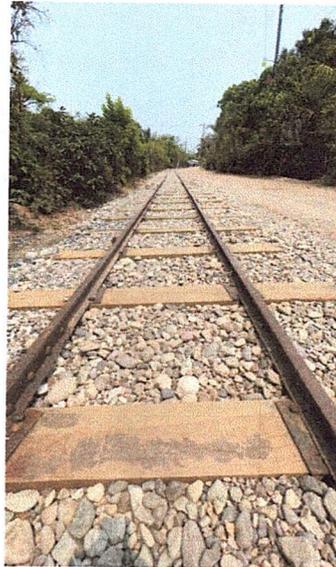
La razón principal detrás de esta solicitud de extensión se fundamenta en la necesidad de completar de manera integral el proyecto acordado, que se centra en la rehabilitación de la línea férrea y el tren turístico de Cuero y Salado. Hasta el momento, solo se ha logrado ejecutar una parte de las actividades contempladas en dicho proyecto. Es importante resaltar la relevancia de este tramo para el ferrocarril, así como el impacto positivo que esta iniciativa representa para el fortalecimiento del turismo local y el desarrollo socioeconómico de la región.

Como resultado de la solicitud presentada, se formalizó la firma de una adenda al Convenio Marco de Cooperación No.014-IHT-2022, la cual contempla una modificación en la fecha de finalización del proyecto, extendiéndola hasta diciembre de 2025. Esta adenda se ha concebido con el propósito de asegurar la conclusión exitosa de las etapas restantes del proyecto

I Etapa Proyecto de
Rehabilitación

100%

La obra tuvo un costo total de L3,536,458.90 incluyó un estudio topográfico, la nivelación del terraplén y el reemplazo de durmientes de madera para garantizar la seguridad de los rieles. Esta labor fue posible gracias al Convenio Marco de Cooperación entre el Instituto Hondureño de Turismo, el Ferrocarril Nacional de Honduras, la Fundación de Cuero y Salado, Larecoturh y la Municipalidad de El Porvenir para la Rehabilitación de la Línea Férrea del Tren Turístico de Cuero Salado (No.014-IHT-2022).



Ingresos

Durante el año 2023, se logró un 103% en la captación de ingresos propios concentrado principalmente en los rubros de rentas de la propiedad y locales, el cual se ha trabajado incansablemente para aumentarlo y así compensar parcialmente la pérdida de ingresos derivada del de la paralización hasta la fecha del servicio de transporte de pasajeros. Además, el alquiler de estos espacios nos beneficia de dos maneras: en primer lugar, nos proporciona recursos financieros; y en segundo lugar, contribuye a proteger el derecho de vía, reduciendo la ocupación ilegal del mismo.

Asimismo, los ingresos del fondo 11 se han alcanzado al 100%. Esto se debe al desembolso oportuno y completo de transferencia corriente realizado por la Secretaría de Infraestructura y Transporte (SIT).

PRESUPUESTO INGRESOS 2023

DENOMINACION	Fuente 11	Fuente 12	Total
	PRESUPUESTO PROGRAMADO AÑO 2023		
INGRESOS DE OPERACIÓN	-	750,000.00	750,000.00
SERVICIO DE PASAJEROS		750,000.00	750,000.00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-	1,000,000.00	1,000,000.00
INGRESOS POR SUBASTA		1,000,000.00	1,000,000.00
RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	10,208,851.00	10,208,851.00
ALQUILERES DE TIERRAS Y TERRENOS		8,355,751.00	8,355,751.00
ALQUILERES DE EDIFICIOS Y LOCALES		413,100.00	413,100.00
OTROS ALQUILERES		1,440,000.00	1,440,000.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3055,615.00	-	3055,615.00
DONACIONES CORRIENTES DE LA ADMON. CENTRAL	3055,615.00		3055,615.00
TOTAL RECURSOS	3055,615.00	11,959,351.00	15,014,966.00

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023

Al llegar al cuarto trimestre del año 2023, hemos ejecutado un total de Lps. 13,597,680.24, lo que representa el 91% del presupuesto de ingresos programado para ese período. Este nivel de ejecución refleja nuestro compromiso con la gestión eficiente de los recursos financieros asignados, así como nuestra capacidad para alcanzar las metas presupuestarias establecidas para el año

Descripción	Vigente Año 2023	Ejecutado al IV Trimestre	% Trimestre
Ingresos por subastas	1,000,000.00	0.00	0
Ingresos de operación	750,500.00	0.00	0
Rentas de la propiedad	10,208,851.00	10,542,065.24	103
Donaciones y Transf. Corrientes	3,055,615.00	3,055,615.00	100
Total Ingresos	15,014,966.00	13,597,680.24	91

Gastos

Al llegar al cuarto trimestre del año 2023, hemos ejecutado gastos por un valor de Lps. 11,491,235.37. Esta cifra refleja un significativo avance en la utilización de los recursos asignados para dicho período, representando aproximadamente el 77% del total del presupuesto vigente. Esta ejecución de gastos es indicativa de nuestro compromiso continuo con la gestión eficiente de los recursos financieros y nuestra capacidad para administrar de manera responsable los fondos disponibles. A medida que avanzamos hacia el cierre del año fiscal, seguimos enfocados en garantizar que los fondos se asignen de manera estratégica para cumplir con nuestros objetivos financieros y operativos

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023

Denominación	Vigente Año 2023	Ejecutado al IV Trimestre	% Ejecutado
100 Servicios personales	9,139,901.00	5,800,553.76	63
200 Servicios no personales	2,313,735.00	2,307,006.90	100
300 Materiales y suministros	588,172.00	552,360.07	94
400 Bienes capitalizables	90,325.00	85,619.55	95
500 Transferencias	2,882,833.00	2,745,695.09	95
Gastos Corrientes	15,014,966.00	11,491,235.37	77

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2023

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto vigente	Devengado del trimestre	Devengado Acumulado	Disponible	% Trimestre	% Acumulado
15,014,966.00	15,014,966.00	3,319,108.11	11,491,235.37	3,523,730.63	22	77
Información Física						
Descripción del producto	Servicio de transporte ferroviario de pasajeros prestado a la población de la zona norte del país			Unidad de medida del producto	Personas transportadas	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación presupuestaria	Cantidad	Asignación presupuestaria	Cantidad	Asignación presupuestaria	
1,550	3,977,968.00	-	3,319,108.11	0	83	
Anual						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación presupuestaria	Cantidad	Asignación presupuestaria	Cantidad	Asignación presupuestaria	
12,800	15,014,966.00	-	11,491,235.37	0	77	

El Estado de rendimiento financiero al cuarto trimestre de 2023 revela un superávit notable de Lps. 1,686,656.66. Esto se debe a una serie de factores, entre los cuales se destaca la recuperación de la morosidad de los arrendamientos derivada de la Emergencia **COVID-19**. Además, la firma de nuevos contratos de arrendamiento y la reducción de ciertos gastos corrientes también contribuyeron significativamente a este resultado favorable. Estas acciones reflejan una gestión financiera realizada a lo largo del año 2023, que ha permitido maximizar el uso de los recursos disponibles y generar resultados positivos, demostrando así un crecimiento y un trabajo diligente. Este superávit representa un hito importante y proporciona una base para continuar avanzando en la dirección financiera adecuada.

Denominación	Resultado al IV Trimestre 2023
Ingresos Corrientes	13,597,680.24
Menos: Gastos Corrientes	11,198,735.09
Menos: Depreciación de activos	712,288.49
Resultado	1,686,656.66

San Pedro Sula, Cortes, 17 de Enero del 2024.


Lic. Noel Armando Reyes
Gerente General FNH



ACTIVIDADES Y GESTIONES 2023

Durante el año del 2023 se han realizado las siguientes gestiones y actividades:



CONVENIO MARCO DE COOPERACIÓN NO.014-IHT-2022.

Inspecciones realizadas durante los meses de marzo, abril, mayo y junio 2023 en conjunto con la Ingeniera Zoila Madrid y Dora Roque de la Unidad de Inversión Pública del Instituto Hondureño de Turismo (IHT)

II ETAPA PROYECTO DE REHABILITACIÓN LÍNEA FÉRREA CUERO Y SALADO

Se inició la inspección de 3 kilómetros de línea férrea en el Sector Cuero y Salado para la realización de la segunda etapa del proyecto de rehabilitación del Tren Turístico de Cuero y Salado. Se contó con la participación de la comunidad de Salado Barra, Instituto Hondureño de Turismo, FUCSA y Ferrocarril Nacional de Honduras y actualmente se encuentra en elaboración del estudio topográfico para comenzar la licitación de la segunda etapa del proyecto



PROYECTO DE LA LÍNEA FÉRREA DE LANCETILLA

Autoridades del IHT, UNACIFOR Y FCHN sostuvieron una reunión con la unidad de inversión pública del IHT para presentar un informe en el que se desglosan detalladamente los gastos que serían necesarios para habilitar la línea férrea del Jardín Botánico Lancetilla; tomando en cuenta las condiciones en las que se encuentra el terreno, mostrando imágenes y analizando factores como la factibilidad y el costo-beneficio, ya que este proyecto además de facilitar el transporte dentro del Jardín Botánico Lancetilla, busca la autosostenibilidad.

ACTIVIDADES Y GESTIONES 2023

Durante el año del 2023 se han realizado las siguientes gestiones y actividades:

ACERCAMIENTO CON INVERSIONISTAS EXTRANJEROS

Durante el año 2023 se han sostenido reuniones con inversionistas extranjeros los cuales se encuentran interesados en desarrollar un proyecto de tren pasajeros en la ciudad De San Pedro Sula.



AUMENTO DE FONDOS PROPIOS FUENTE 12

Durante el año 2023 el FNH continua recuperando derechos de vía los cuales han podido ser aprovechados para incrementar los ingresos por renta de tierras, terrenos y locales

RECONOCIMIENTOS

El Tribunal Superior de Cuentas entrego reconocimiento al Ferrocarril Nacional de Honduras por la labor, compromiso y desempeño en materia de ética, integridad y transparencia.

