



Gobierno de la
República de Honduras



GABINETE SECTORIAL DE
DESARROLLO ECONÓMICO

Octubre de 2015

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN FINANCIERA

*INSTITUCIÓN 340: GABINETE
SECTORIAL DE DESARROLLO
ECONÓMICO
III 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
2.3.1.	Evaluación de las Agendas Estratégicas, POA-Presupuesto 2016.....	4
2.3.2.	Vinculación de los Objetivos de Desarrollo Sostenible con la planificación de corto, mediano y largo plazo	4
2.4.	Monitoreo, seguimiento y acompañamiento	4
2.5.	Apoyo y asistencia técnica.....	5
2.6.	Cooperación	6
2.7.	Supervisión Administrativa y Financiera	7
2.7.1.	Seguimiento a la Gestión Financiera.....	7
2.7.2.	Ejecución del Presupuesto del Gabinete Sectorial	8
3.	Análisis de la Ejecución Financiera	9
3.1.	Presupuesto Por Programas.....	9
3.2.	Ejecución del Presupuesto a nivel de Actividad Obra.....	10
3.2.1.	Coordinación Superior Sectorial:.....	11
3.2.2.	Supervisión Administrativa y Financiera Sectorial:	11
3.2.3.	Planificación y Supervisión Técnica Sectorial:.....	11
3.2.4.	Monitoreo y Evaluación de la Gestión Sectorial:.....	12
3.3.	Modificaciones Presupuestarias	12
4.	Conclusiones	13

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*

Las instituciones que integran el sector de Desarrollo Económico son:

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.

Coordinación Sectorial de Infotecnología.- Coordinar, dirigir y alinear los esfuerzos, orientados al aprovechamiento y mejora de la plataforma de las Tecnologías de Información y Comunicación (TIC) y del recurso humano existe en el sector.

2. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA

Para el año fiscal 2015, El Gabinete Sectorial (Institución 340) solamente contempla un solo 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.

2.1. Objetivos y Resultados de la Gestión Institucional

Se cumplió con lo programado. El resultado sectorial y la ejecución se muestra en el cuadro adjunto.

Descripción del resultado	Unidad de Medida	III Trimestre				Variación	
		Programado		Ejecutado		Programado - Ejecutado	
		Cantidad	Costo/l.	Cantidad	Costo/l.	Cant.	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	4,529,542.00	14	3,880,697.00	0	648,845

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

2.2. Coordinación intersectorial e interinstitucional

Para realizar el trabajo de planificación estratégica y operativa la unidad cuenta con cuatro Oficiales de Planificación y un Coordinador de la Unidad, cada oficial de planificación supervisa un determinado número de instituciones de las 14 que integran el sector, lo realizado en el período se resume en lo siguiente:

- Revisión y ajuste de las metas y resultados al primer Semestre 2015 del Plan Sectorial de Desarrollo Económico (PES), en coordinación con las 14 instituciones del Sector.
- Revisión y ajuste de 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.
- Acompañamiento en la revisión conjunta del GSDE con las organizaciones campesinas del Plan Estratégico del Instituto Nacional Agrario (INA) en función a las demandas de estas organizaciones y el nuevo contexto socio político y

económico del país. Se han realizado tres talleres con la facilitación de un consultor externo al Gobierno de la República para generar confianza en la imparcialidad del interés y apoyo del Gobierno a estas organizaciones.

d) Seguimiento a compromisos adquiridos en los gabinetes populares

Se realizó seguimiento con el propósito que las instituciones del Sector involucradas en los Compromisos de los Gabinetes Populares, Incorporaran al Presupuesto 2016 los compromisos que trascienden el presente año 2015.

2.3. Planificación Operativa

2.3.1. Evaluación de las Agendas Estratégicas, POA-Presupuesto 2016

- Se brindó asistencia técnica y acompañamiento a las 14 instituciones que conforman el gabinete para la elaboración del POA – Presupuesto 2016.
- 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.
- Se realizó revisión de las agendas estratégicas 2015, para su adecuación en la formulación del POA – Presupuesto 2016
- 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.

2.3.2. Vinculación de los Objetivos de Desarrollo Sostenible con la planificación de corto, mediano y largo plazo

- Se identificó el alineamiento y vinculación de los ODS, con los objetivos de Visión de País, Plan de Nación, los Resultados Globales del Plan Estratégico de Gobierno y las metas anuales institucionales.

2.4. Monitoreo, seguimiento y acompañamiento

- Se continuó con las visitas priorizadas para el monitoreo y seguimiento a las instituciones, apoyando de manera oportuna para el alcance de las metas establecidas en las agendas estratégicas del Sistema de Gestión por Resultados.
- Se continuó asistiendo y asesorando a las instituciones en la solución de obstáculos que pueden afectar el normal desarrollo de las actividades programadas para el logro de los resultados.
- Se realizó revisión de las metas e indicadores sectoriales e institucionales cargados en la plataforma de Gestión por Resultados.

2.5. Apoyo y asistencia técnica

IHMA-BANASUPRO

- a) En coordinación con la Unidad de Administración Financiera de este gabinete, se brindó asesoría para la resolución de la crisis financiera de BANASUPRO e IHMA por la lentitud en algunos casos y ausencia en otros casos de pagos que otras instituciones (SEFIN, SEDIS, BANHPROVI) deben realizar a las mismas y estas puedan cumplir con sus compromisos.

Secretaría de Desarrollo Económico

- a) Se apoyó a la Unidad Técnica de Biocombustibles en la elaboración del Plan Nacional de biocombustibles, completándolo con los parámetros necesarios para la producción de etanol y uso de la biomasa forestal.
- b) Desarrollo Económico Local de La Mosquitia: contando con el apoyo de la Unidad de Pre-Inversión y de Desarrollo Económico Local de la SDE, se ha realizado lo siguiente:
 - i. Seguimiento y coordinación interinstitucional e intersectorial a compromisos adquiridos con los representantes de los actores locales de la Mosquitia.
 - ii. Coordinar y brindar facilitación técnica en la formulación de un "Plan Integral para el Desarrollo Económico Local de la Mosquitia Hondureña".
 - iii. Coordinar y facilitar el inicio implementación de acciones como parte de la elaboración de un plan de acciones de corto plazo, en el marco de los objetivos de lo que deberá ser el "Plan Integral para el Desarrollo Económico Local de la Mosquitia Hondureña".
 - iv. Gestión ante la Cooperación Alemana de asistencia técnica por un monto de hasta US\$ 250,000.00 para conformación y puesta en marcha de una Alianza para el Desarrollo Económico de la Mosquitia Hondureña. Solicitud que ha sido pre-aprobada y que se espera disponibilidad de recursos en el mes de noviembre del presente año.
- c) Ventanilla Única de Inversiones:
 - i. Consultoría para el: "Estudio de Viabilidad y Diseño de una Ventanilla Única de Inversiones (VUI), y el Diseño del Portal Web de la VUI".
 - ii. Proceso desarrollado en coordinación con la Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional (SRECI), en su condición de ente ejecutor, en el marco de la Cooperación Técnica No Reembolsable BID-ATN/OC-13033-HO: Apoyo a la Promoción de Inversiones y Comercio.
 - iii. Evaluación de solicitud de cambio de consultores de la empresa DLA Consulting.- Realizadas entrevistas a los consultores propuestos por la empresa consultora. Aceptado el cambio al equipo consultor.

- iv. Recepción y evaluación de Primer Informe.- Recibido y aceptado el primer informe, incorporando todas las observaciones realizadas por el Comité Técnico.
- v. Recepción y evaluación de Segundo Informe.- Recibido el segundo informe correspondiente al Producto No. 1 Estudio de Viabilidad de la VUI, consistente en el mapeo de trámites y procesos y la propuesta de tres escenarios de implementación. Revisado por el Comité Técnico y entregado el reporte de observaciones encontradas.
- vi. Reuniones de seguimiento: realizadas reuniones periódicas entre el Comité Técnico y la empresa DLA, y acompañadas en algunas ocasiones por el Señor Ministro de Desarrollo Económico Alden Rivera Montes.
- vii. Coordinación de la ejecución.- En proceso la realización del “Estudio de Viabilidad y Diseño de una Ventanilla Única de Inversiones, y el Diseño del Portal Web de la misma.

Instituto Conservación Forestal (ICF), MI AMBIENTE

- a) Se apoyó al ICF y MI AMBIENTE en la identificación de la Estrategia para el control de la plaga del Gorgojo descortezador del Pino.
- b) Se apoyó en la elaboración de las recomendaciones para la implementación del modelo agroforestal sostenible como prioridad para el desarrollo del país.

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

- a) En coordinación con la Dirección General de Pesca (DIGEPESCA) de la Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG), la CITES, ICF y MASTA. Se brindó asistencia técnica y apoyo en el análisis de la problemática e identificación de alternativas para los pescadores misquitos y afro hondureños de la zona costera de la Mosquitia, del departamento de Gracias a Dios en relación a la captura incidental del Tiburón y la pesca industrial del pepino de mar. Se elaboró el contenido de un decreto para reformar el decreto que dio declaro el Santuario del Tiburón, de manera que permita la pesca incidental del Tiburón de manera temporal. Este documento se remitirá al Congreso Nacional como una iniciativa Ejecutiva del Sr. Presidente de la Republica

2.6. Cooperación

- a) Coordinación con la Dirección General de SRECI, y con las instituciones del sector, para la firma de convenios y/o acuerdos de cooperación.

2.7. Supervisión Administrativa y Financiera

2.7.1. Seguimiento a la Gestión Financiera

- a) En el marco del proceso de la Formulación del Anteproyecto de Presupuesto 2016, se participó en cuatro (4) reuniones, una convocada por la Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG) y tres (3) reuniones con la Secretaría de Finanzas (SEFIN), para recibir directrices y abordar diversos temas con relación a los techos del Presupuesto 2016 entregados a este Gabinete.
- b) Análisis y discusión con el Coordinador del Gabinete Sectorial de los techos asignados por la SCGG y la SEFIN para la Formulación del Anteproyecto 2016 de las instituciones adscritas al sector, a fin de realizar la redistribución de los mismos.
- c) Brindado acompañamiento al Centro Nacional de Educación para el Trabajo (CENET) y la Universidad Nacional de Ciencias Forestales (U-ESNACIFOR) en relación a la solicitud de ampliación al techo presupuestario para la gestión 2016, previo presentación y aprobación por la SEFIN e incorporado al Sistema de Administración Financiera Integrada orientada a la Gestión (SIAFI-GES).
- d) Brindado seguimiento y asesoría a las catorce (14) Instituciones del Gabinete Sectorial en relación al ingreso al SIAFI GES del ante proyecto de presupuesto para la Gestión 2016.
- e) Participación en el Taller de Formulación del Plan Operativo Anual para el 2016, de la Secretaría de Recursos Naturales, Ambiente y Minas (SERNAM).
- f) Desarrolladas catorce (14) reuniones de seguimiento a la ejecución financiera e identificar problemáticas, relacionadas con la parte administrativa/financiera y de recursos humanos en las diferentes instituciones del Sector. De las reuniones en mención cuatro (4) fueron con el Instituto Hondureño de Antropología en Historia, a las cuales también participó personal de la SCGG.
- g) Se atendieron (10) diez requerimientos de Visto Bueno de las instituciones, previo a tramitar solicitudes presupuestarias y financieras ante la SEFIN, relacionadas con: incorporación de recursos propios, compra de equipo para el proyecto de Modernización del Sector Forestal de Honduras (MOSEF) y ampliaciones presupuestarias para la gestión 2015.
- h) Actualización de la matriz de seguimiento financiero de proyectos del instituto de Conservación Forestal (ICF), la Secretaría de Agricultura y Ganadería y la Secretaría e Recursos Naturales, Ambiente y Minas.
- i) Formulados dos (2) opiniones técnicas sobre temas específicos de las Instituciones Descentralizadas adscritas al Gabinete: i.-) "Hallazgos en la administración de la Suplidora Nacional de Productos Básicos (BANASUPRO)", y ii.-) Debilidades detectadas en la administración del Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola (IHMA), las cuales fueron remitidas a autoridad superior.

- j) Asesoría brindada al CENET en el tema de inscripción de proveedores, brindándoles apoyo ante ONCAE para que estos proveedores fueran inscritos en la categoría de Artesanos.
- k) Realizadas dos (2) reuniones con analistas de la Subdirección de Instituciones Descentralizadas y de la Dirección General de Presupuesto de la SEFIN, a fin de abordar problemáticas de las instituciones en el marco de la ejecución presupuestaria en la gestión 2015.

2.7.2. Ejecución del Presupuesto del Gabinete Sectorial

- a) Realizados siete (7) procesos de compras menores, para la dotación de bienes de consumo y de uso. Así como, la actualización del portal de Honducompras.
- b) En relación al registro de los bienes de la Institución en el Subsistema de Bienes Nacionales, se continuó con el proceso de la vinculación de los espacios físicos con las unidades organizativas, así mismo se han creado (47) cuarenta y siete ítems en el Catálogo de Bienes Nacionales a fin de proceder al registro de las fichas correspondientes.
- c) Tramitadas tres (3) 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 para la adquisición de mobiliario y una (1) a nivel interno, mediante el mecanismo de *Resolución Interna* para la compra de carnets de identificación del personal.
- d) Aprobación en el Sistema de Administración Financiera Integrado (SIAFI) de cuatro (4) documentos de solicitud de *Cuotas de Compromisos* para el tercer trimestre del 2015.
- e) En el marco de la Ley de Transparencia, se ha creado el portal de transparencia de este Gabinete Sectorial, el cual esta hospedado en la página web del Instituto de Acceso a la Información Pública (IAIP), incorporando la información de enero a septiembre 2015.
- f) Participación de la Oficial de Transparencia del Gabinete en (5) cinco eventos organizados por el IAIP.
- g) Respecto a la Gestión de Recursos Humanos, se realizaron las actividades siguientes:
 - i. Reformulación y Aprobación del Anexo Desglosado de Sueldos y Salarios del Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico correspondiente al 2016.
 - ii. Gestionados dos (2) documentos relacionados con trámites para el nombramiento de personal, ante Servicio Civil y el Despacho de la Presidencia.

- iii. Formulación de (8) ocho planillas ordinarias y complementarias de sueldos y salarios correspondientes a los meses de julio, agosto, septiembre y vacaciones con su respectivo registró en el Sistema de Registro y Control de Empleados (SIREP).
- iv. 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).
- v. Ajuste a la base de la renta neta grabable en el Sistema Integrado de Administración de Recursos Humanos (SIARH) en cumplimiento al Acuerdo DEI –SG-100-2015.

3. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA

El Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico en cumplimiento al Artículo No. 8 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República y de las Instituciones Descentralizadas para el Ejercicio fiscal 2015, ha elaborado el presente Informe de ejecución financiera correspondiente a la Evaluación del III Trimestre de 2015.

Este informe presenta el análisis de la ejecución de los egresos de esta Institución, con base al presupuesto vigente y el devengado de forma acumulada y trimestral. La primera parte del documento, muestra un breve análisis sobre la ejecución acumulada al 30 de septiembre de 2015. La segunda parte, contempla el análisis tomando en consideración la ejecución sólo del tercer trimestre, es decir del periodo comprendido del 01 de julio al 30 de septiembre de 2015, fundamentando en la información de los reportes presupuestarios generados a través del Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).

3.1. 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; (iii) 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 tercer trimestre del presente año.

**CUADRO No.1 PRESUPUESTO POR PROGRAMA, GRUPO DEL GASTO Y TIPO DE FONDOS
ACUMULADO AL TERCER TRIMESTRE 2015**
(Cifras en Miles)

COD	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO			DISPONIBLE
		VIGENTE	EJECUTADO AL III TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	

		FN	FE	FN	FE	FN	FE	FN	FE
10000	SERVICIOS PERSONALES	17,600.6	-	11,914.7	-	68%	-	5,685.9	-
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	967.6	-	655.4	-	68%	-	312.2	-
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	217.0	-	214.4	-	99%	-	2.6	-
40000	BIENES CAPITALIZABLES	237.3	-	231.6	-	98%	-	5.7	-
Total Programa 11		19,022.5	-	13,016.1	-	68%	-	6,006.4	-

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 30 de septiembre de 2015 suma un total de L. 13,016.1 miles que representa un 68% del presupuesto vigente.

CUADRO No. 2 PRESUPUESTO VIGENTE Y EJECUTADO, POR GRUPO DEL GASTO Y TIPO DE FONDOS, DURANTE EL III TRIMESTRE 2015

(Cifras en Miles)

COD	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO					
		VIGENTE ANUAL		EJECUTADO III TRIMESTRE		% DE EJECUCIÓN	
		FN	FE	FN	FE	FN	FE
10000	SERVICIOS PERSONALES	17,600.6	-	3,746.3	-	21%	
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	967.6	-	84.1	-	9%	
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	217.0	-	32.3	-	15%	
40000	BIENES CAPITALIZABLES	237.3	-	18.0	-	8%	
Total Programa 11		19,022.5	-	3,880.7	-	20%	-

El tercer trimestre refleja una ejecución financiera del 20% respecto al presupuesto vigente, porcentaje considerado satisfactorio, siendo el grupo que alcanzó mayor porcentaje de ejecución el de **Servicios Personales** con una ejecución del **21%**, resultado de los pagos de sueldos, salarios y sus colaterales del personal nombrado en este Gabinete. Seguido por el de **Materiales y Suministros** con un **15%** y comprende las compras de útiles y materiales de oficina, entre ellas papel, tintas para las impresoras entre otros. El de **Servicios No Personales** con un **9%** de ejecución derivado de los gastos generados en viáticos nacionales y al exterior, así como otros gastos incurridos por atenciones brindadas en jornadas de trabajo realizadas por el Coordinador Sectorial. Finalmente el grupo de **Bienes Capitalizables** con un ejecución del **8%** reflejando la adquisición de muebles para culminar con el acondicionamiento de las oficinas de esta Institución.

3.2. Ejecución del Presupuesto a nivel de Actividad Obra

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

3.2.1. Coordinación Superior Sectorial:

Esta Unidad cuenta con un presupuesto vigente de L.5, 433.1 miles, ejecutándose en el actual trimestre un total de L922.7 miles, lo que representa un 17% respecto al presupuesto en mención, esta baja ejecución se debe a que se tiene una plaza vacante desde el mes de mayo de 2015. Dichos fondos fueron utilizados para cubrir gastos de sueldos y salarios, sus respectivos colaterales y vacaciones, así como, para el pago de viáticos a nivel nacional y al exterior.

CUADRO No.3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL III 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 III TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	4,872.2	877.9	18%	3,994.3
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	560.9	44.8	8%	516.1
	Total	5,433.1	922.7	17%	4,510.4

3.2.2. Supervisión Administrativa y Financiera Sectorial:

El presupuesto vigente de esta Unidad para el 2015, asciende a L5, 751.8 miles, alcanzándose una ejecución trimestral de L1, 320.5 miles representando un 23%. 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, primas de seguros, materiales de oficina, así como suministros varios y muebles para acondicionamiento de las oficinas.

CUADRO No. 4 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL III 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 III TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	4,890.7	1,230.8	25%	3,659.9
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	406.8	39.3	10%	367.5
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	217.0	32.4	15%	184.6
40000	BIENES CAPITALIZABLES	237.3	18.0	8%	219.3
	Total	5,751.8	1,320.5	23%	4,431.3

3.2.3. Planificación y Supervisión Técnica Sectorial:

El presupuesto vigente asignado a esta Unidad es de L 4,827.2 miles, de los cuales en el periodo analizado se reporta una ejecución de L1, 108.9 miles (23%), destinado para

cubrir gastos de sueldos y salarios con sus colaterales y vacaciones del personal de dicha Unidad.

CUADRO No. 5 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL III 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 III TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	4,827.2	1,108.9	23%	3,718.3
	Total	4,827.2	1,108.9	23%	3,718.3

3.2.4. Monitoreo y Evaluación de la Gestión Sectorial:

La unidad de Monitoreo y Evaluación de la Gestión alcanzó una ejecución trimestral de L. 528.6 miles, equivalentes al 18% del presupuesto anual vigente (L 3,010.4 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 de septiembre está en trámite el nombramiento de la persona que ocupará dicha plaza.

CUADRO No. 6 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL III 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 III TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN	SALDO DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	3,010.4	528.6	18%	2,481.8
	Total	3,010.4	528.6	18%	2,481.8

3.3. Modificaciones Presupuestarias

Durante el período en análisis se realizó una (1) modificación presupuestaria consistente en el traslado de fondos entre objetos del gasto de los Grupos 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 logro de resultados institucionales.

4. CONCLUSIONES

Al finalizar el tercer trimestre, esta Institución alcanzó una ejecución acumulada del 68% (Lps.13, 016.1 miles) y durante el trimestre un 20% (Los. 3,880.7 miles) ambos respecto al presupuesto vigente para la gestión 2015. Misma que es financiada en su totalidad con fondos nacionales y destinados básicamente para el grupo de Servicios Personales.

El proceso de formulación del POA – Presupuesto 2016, evidenció una mayor homologación de la planificación entre los sistemas existentes: i.-) Gestión Por Resultados, ii.-) Sistema de Administración Financiera Integrada.

Se ha logrado una mayor interrelación y fortalecidas las relaciones con el sector privado, este es un aspecto favorable al ser el éste el principal aportador de los programas, proyectos y actividades desarrolladas por este Gabinete.
