



★ ★ ★ ★ ★  
SECRETARÍA DE COORDINACIÓN  
GENERAL DE GOBIERNO

A Diciembre  
2018

# INFORME ANUAL DE GESTIÓN INSTITUCIONAL



*Dirección Presidencial de Monitoreo y Evaluación*  
*Enero 2019*



## CONTENIDO

<b>PRESENTACIÓN .....</b>	<b>4</b>
<b>I. CUMPLIMIENTO GLOBAL DEL SECTOR PÚBLICO.....</b>	<b>6</b>
A. ALCANCES DEL INFORME.....	6
B. NIVEL DE CUMPLIMIENTO DEL SECTOR PÚBLICO .....	7
C. ANÁLISIS GLOBAL DEL CUMPLIMIENTO DEL SECTOR PÚBLICO.....	9
D. VALIDACION Y VERIFICACION INSTITUCIONAL.....	10
<b>II. AVANCE DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.....</b>	<b>12</b>
A. GABINETE DE GOBERNABILIDAD.....	12
B. GABINETE SOCIAL.....	22
C. GABINETE ECONÓMICO .....	40
D. GABINETE DE PREVENCIÓN, SEGURIDAD Y DEFENSA.....	79
E. GABINETE DE INFRAESTRUCTURA, SERVICIOS Y EMPRESAS PÚBLICAS .....	97
F. ENTES SIN ADSCRIPCIÓN A UN GABINETE.....	117
<b>ANEXO I.....</b>	<b>124</b>
<b>INSTITUCIONES NO INCORPORADAS EN ESTE INFORME PARA ESTE PERIODO .....</b>	<b>124</b>



## PRESENTACIÓN

*El Gobierno de la República ante su compromiso de establecer una gestión gubernamental basada en resultados, instauró en la Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), el Sistema Presidencial de Gestión por Resultados (SPGR), orientado a asegurar que todos los esfuerzos que se realizan por parte de las instituciones que integran la presente Administración, generen impacto en la población nacional. El SPGR tiene como propósito fundamental, dar seguimiento a la gestión institucional en los diferentes niveles de planificación, y por consiguiente, mantener informadas a las autoridades correspondientes para la oportuna toma de decisiones.*

*En el marco de lo anterior, la Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG) a través de la Dirección Presidencial de Monitoreo y Evaluación (DPME), ha elaborado el presente informe, en el cual se da cuenta del nivel de cumplimiento de cada una de las instituciones del Poder Ejecutivo registradas en el SPGR, alcanzado al mes de diciembre del 2018. Cabe señalar que, en vista que las instituciones públicas están adscritas a Gabinetes Sectoriales, el documento hace referencia a los avances alcanzados a dicho nivel, analizando posteriormente cada una de las instituciones que lo conforman. El análisis institucional contempla el avance por programa de la producción institucional, los principales resultados alcanzados por cada uno de ellos, las causas de baja ejecución o sobre ejecución cuando lo hay, un análisis de la relación entre ejecución física-financiera de cada institución y algunas recomendaciones mínimas requeridas, que desde la perspectiva técnica son necesarias para garantizar la consecución de metas a finales del año.*

*El total de instituciones que se reportan en el presente informe son 82 de un total de 88 que están registradas en el SPGR, las 6 restantes no se consideran dado que por diversas razones no concluyeron el proceso de planificación y carga en el Sistema (ver Anexo I).*

*Con la presentación de este informe, la Secretaría de Coordinación General de Gobierno pretende dar cumplimiento al compromiso del Presidente Constitucional Juan Orlando Hernández, de establecer un Gobierno de Resultados dentro de su administración.*

***Secretaría de Coordinación General de Gobierno***



# I. CUMPLIMIENTO GLOBAL DEL SECTOR PÚBLICO

## A. ALCANCES DEL INFORME

Durante el periodo de enero a diciembre del 2018, 82 instituciones del sector público, específicamente del Poder Ejecutivo, ingresaron de manera periódica al Sistema Presidencial de Gestión por Resultados (SGPR), la información relativa a su ejecución institucional, respecto de su planificación anual, que es alimentada en el Sistema sobre la base del Plan Operativo Anual (POA), que se formula a efecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos de Republica.































Sobre la base de la información generada en el Sistema, se realiza por parte de la Dirección Presidencial de Monitoreo y Evaluación, a través de sus diferentes Divisiones, análisis respecto a la gestión institucional, los cuales se plasman de manera mensual, trimestral y anual, en reportes e informes que permitan a las respectivas máximas autoridades institucionales, conocer los avances sobre su planificación y tomar decisiones al respecto. El Informe Anual de Gestión Institucional, da cuenta de cuál fue el nivel de cumplimiento de las instituciones, una vez finalizado el año de gestión. En dicho informe, los análisis están orientados a los siguientes aspectos:

- a. Principales resultados alcanzados por los programas institucionales, donde se identifican, dada su importancia, los principales resultados que al final del año alcanzaron de manera satisfactoria las metas programadas, mediante el logro de sus productos relacionados.
- b. Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por programa, donde para los programas que no tuvieron un cumplimiento satisfactorio, ya sea por debajo del 95% o con sobreejecución respecto a su planificación, se identifican los principales factores o causas que afectaron su desempeño.
- c. Relación Ejecución Física – Financiera, donde se presenta el comportamiento entre la ejecución física y la ejecución presupuestaria, tomando como referencia a nivel presupuestario, la información que en el Sistema es gestionada desde el Sistema de Administración Financiera (SIAFI), de la Secretaría de Finanzas. A este respecto, es importante señalar que se toman únicamente los programas que a nivel del SGPR tienen correspondencia con los del SIAFI, asimismo, en vista que todavía es una limitante contar con información suficientemente desagregada a nivel de costeo por productos, solo se presentan básicamente las discrepancias entre ejecución física y financiera a nivel de programas.
- d. Principales hallazgos, en los cuales según sea pertinente, se presentan los hallazgos más relevantes encontrados durante el proceso de validación institucional, que se realiza sobre la información que es alimentada en el SGPR por las instituciones.
- e. Finalmente, respecto a cada institución en función de su comportamiento en la ejecución anual, se presentar recomendaciones generales y específicas, que podría ser tomadas en cuenta en subsiguientes procesos de planificación. En este contexto, resaltan como principales recomendaciones, las siguientes:
  - Mejorar sustantivamente la planificación institucional, ya que muchos de los desfases obedecen a una planificación incorrecta.
  - Realizar en forma oportuna y adecuada los procesos de modificaciones en el Sistema, lo que implica el permanente monitoreo por parte de la institución.
  - Mejorar los procesos administrativos y de gestión de la institución, en vista que muchos de los productos no se llegan a alcanzar por retrasos en dichos procesos.
  - Mayor apropiación institucional del proceso de carga institucional, el cual debe realizarse con los adecuados de pertinencia y calidad

## B. NIVEL DE CUMPLIMIENTO DEL SECTOR PÚBLICO

PONDERACIÓN GLOBAL DE CUMPLIMIENTO INSTITUCIONAL						
INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO:						
Instituciones	Productos con Cumplimiento ≥ 95	Productos con Cumplimiento ≥ 85	Productos con Cumplimiento < 85	Suma	Promedio de Cumplimiento por Institución	
<b>GABINETE DE GOBERNABILIDAD</b>						
Secretaría de Gobernación, Justicia y Descentralización	52	2	0	54	●	99.57
Secretaría de Derechos Humanos y Justicia	67	1	6	74	●	102.89
Instituto de la Propiedad	9	1	1	11	●	111.30
Empresa Nacional de Artes Gráficas	4	2	0	6	●	97.30
Instituto Nacional Agrario	2	2	3	7	●	87.81
Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional	23	0	6	29	●	97.40
Instituto Hondureño de Antropología e Historia	11	2	1	14	●	104.20
Comité Nacional de Prevención Contra la Tortura, Tratos Crueles Inhumanos o Degradantes	0	0	1	1	●	58.68
<b>GABINETE SOCIAL</b>						
Secretaría de Educación	20	0	0	20	●	100.00
Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	23	5	12	40		76.90
Instituto Nacional de la Juventud	3	0	1	4	●	93.80
Dirección de Niñez, Adolescencia y Familia	6	1	3	10	●	86.90
Patronato Nacional de la Infancia	1	0	0	1	●	99.80
Instituto Nacional de la Mujer	5	0	0	5	●	102.00
Agencia de Regulación Sanitaria	2	0	1	3	●	135.50
Universidad de Ciencias Forestales	2	0	2	4	●	87.05
Universidad Nacional Autónoma de Honduras	38	6	17	61	●	94.94
Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	5	0	0	5	●	107.28
Universidad Nacional de Agricultura	2	0	1	3	●	84.86
<b>GABINETE ECONÓMICO</b>						
Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	18	4	7	29	●	91.36
Secretaría de Agricultura y Ganadería	6	1	0	7	●	104.73
Secretaría de Recursos Naturales, Ambiente y Minas	13	0	3	16	●	96.61
Secretaría de Desarrollo Económico	19	4	9	32	●	91.67
Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	6	0	0	6	●	102.19
Dirección de Ciencia y Tecnología	4	0	0	4	●	138.39
Instituto Hondureño de Geología y Minas	2	0	0	2	●	106.44
Centro Nacional de Educación para el Trabajo	3	0	0	3	●	100.00
Servicio Nacional de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria	10	1	0	11	●	102.60
Instituto Hondureño de Turismo	9	1	4	14	●	81.87
Instituto Nacional de Formación Profesional	3	1	2	6	●	97.70
Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola	2	0	0	2	●	169.49
Suplidora Nacional de Productos Básicos	1	1	0	2	●	95.92
Secretaría de Finanzas	12	2	4	18	●	89.31
Comisión Nacional de Telecomunicaciones	5	2	1	8	●	100.52



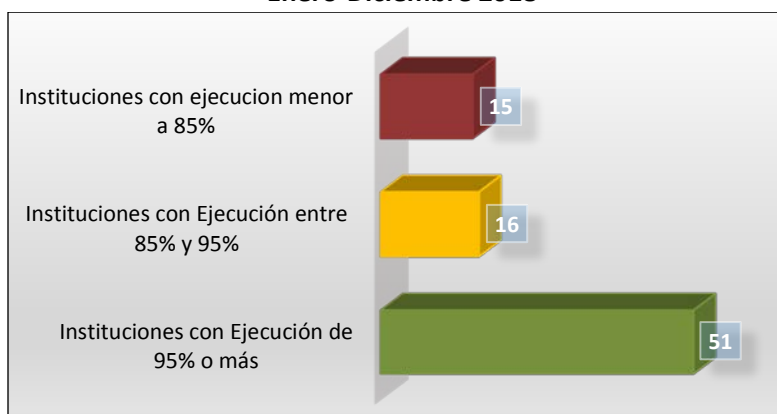
Consejo Nacional Supervisor de Cooperativas	4	0	2	6		130.93
Comisión para la Defensa y Promoción de la Competencia	2	1	0	3		135.93
Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	8	0	8	16		128.37
Banco Central de Honduras	7	0	0	7		101.49
Comisión Nacional de Bancos y Seguros	46	1	1	48		104.20
Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo	12	2	6	20		85.73
Instituto Hondureño de Seguridad Social	4	3	2	9		94.35
Instituto Nacional de Previsión del Magisterio	9	0	1	10		100.80
Instituto de Previsión Militar	7	0	0	7		107.86
Instituto de Prevención Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras	2	1	0	3		103.38
Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	3	0	1	4		94.44
Dirección Nacional de Bienes del Estado	1	0	1	2		106.90
<b>GABINETE PREVENCIÓN, SEGURIDAD Y DEFENSA</b>						
Secretaría de Seguridad	23	3	3	29		105.98
Secretaría de Defensa	22	0	0	22		101.47
Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil	4	0	0	4		125.04
Dirección General de la Marina Mercante	5	0	2	7		101.48
Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	1	0	0	1		133.96
Programa Nacional de Prevención, Rehabilitación y Reinserción Social	1	0	1	2		69.17
Dirección Ejecutiva de Cultura, Artes y Deportes	8	2	0	10		104.51
Comisión Nacional Pro Instalaciones Deportivas y Mejoramiento del Deporte (CONAPID)	3	0	0	3		109.59
Confederación Deportiva Autónoma de Honduras (CONDEPAH)	1	0	0	1		100.00
Comisión Permanente de Contingencias	3	1	2	6		73.89
Instituto Hondureño para la Prevención y Tratamiento del Alcoholismo, Drogadicción y Farmacodependencia	4	0	0	4		100.00
Cuerpo de Bomberos de Honduras	2	0	0	2		104.72
Instituto Nacional Penitenciario	14	1	1	16		95.40
Instituto Nacional de Migración	41	2	1	44		99.30
Dirección Nacional de Parques y Recreación	0	0	4	4		20.70
<b>GABINETE INFRAESTRUCTURA, SERVICIOS Y EMPRESAS PÚBLICAS</b>						
Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	10	1	29	40		49.86
Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	2	0	2	4		83.33
Instituto Hondureño de Transporte Terrestre	1	0	6	7		32.49
Empresa Nacional de Energía Eléctrica	15	2	9	26		89.64
Empresa Nacional Portuaria	9	5	4	18		86.67
Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	4	1	7	12		80.76
Empresa de Correos de Honduras	1	0	0	1		100.68
Ferrocarril Nacional de Honduras	1	0	1	2		94.71
Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento	15	1	10	26		78.09

Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	5	0	0	5	●	101.80
Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	10	0	0	10	●	107.30
Superintendencia de Alianza Público-Privada	13	2	9	24	●	71.20
Inversión Estratégica de Honduras   Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	12	1	5	18	●	87.53
Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos	4	1	7	12	●	61.65
Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE)	5	0	6	11	●	77.78
<b>ENTES SIN ADSCRIPCIÓN A GABINETE</b>						
Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG)	31	3	6	40	●	90.67
Secretaría de la Presidencia	6	0	0	6	●	108.80
Instituto Nacional de Estadísticas	2	0	0	2	●	96.56
Servicio de Administración de Rentas	1	0	0	1	●	100.82
Dirección Ajunta de Rentas Aduaneras	3	1	1	5	●	138.10
Dirección Ejecutiva del Plan de Nación	2	0	0	2	●	100.00
<b>PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO GLOBAL</b>	<b>777</b>	<b>74</b>	<b>223</b>	<b>1074</b>	●	<b>97.86</b>

### C. ANÁLISIS GLOBAL DEL CUMPLIMIENTO DEL SECTOR PÚBLICO

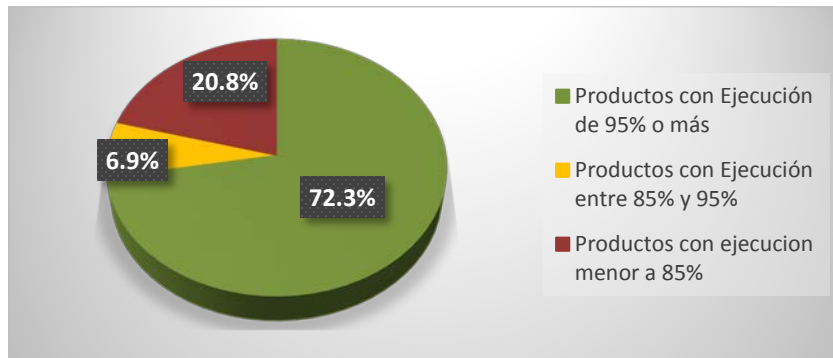
El nivel de cumplimiento a diciembre 2018 de 82 instituciones del sector público registradas y con información en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultados (SPGR), fue satisfactorio al alcanzar en promedio de 97.26%, no obstante, este nivel de cumplimiento es 0.32 puntos porcentuales menor al registrado en el mismo periodo en el año 2017. Del total de instituciones, 51 (62.00%) alcanzaron un cumplimiento mayor o igual a 95%; 16 (20.0%) estuvieron en un nivel de cumplimiento entre 95% y 85%; y 15 (18.00%) tuvieron un cumplimiento menor a 85%.

**Cumplimiento Global de Instituciones Públicas**  
**Enero-Diciembre 2018**



Respecto a los productos alcanzados, del total de 1,074 productos finales programados, 777 (72.35%) se alcanzaron en 95% o más; 74 (6.89%) se ejecutaron entre un 95% y 85%; y 223 (20.76%) no se alcanzaron, quedando con un nivel de cumplimiento menor a 85%.

**Cumplimiento Global de Productos Institucionales  
Enero-Diciembre 2018**



## D. VALIDACION Y VERIFICACION INSTITUCIONAL

El proceso de Validación y Verificación es una función interactiva dentro del Sistema de Gestión por Resultados, se caracteriza por ser de tipo Retrospectiva, ya que facilita la búsqueda de evidencia documentada y estudio investigativo de que los procesos, programas, proyectos, productos y/o actividades hacen lo que estaba previsto, sobre la base de una revisión y análisis de información presentada por las diferentes Instituciones.

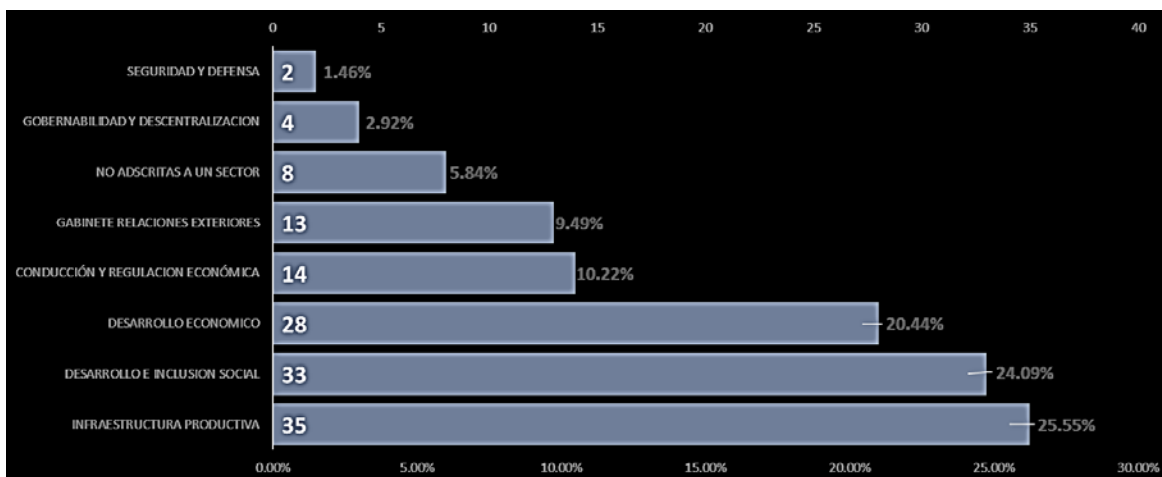
El Alcance de este proceso, incluye la revisión de la autenticidad e integridad de la información operativa de la Ejecución y los medios utilizados para identificar, medir, clasificar y reportar esa información que es cargada en el SPGR durante la Ejecución de las Instituciones, revisando además los sistemas de registro de esos medios y las medidas utilizadas para salvaguardar la información.

En ese sentido, la División de Validación y Verificación llevo a cabo el proceso de Validación en 46 Instituciones del Poder Ejecutivo, en 184 de sus Programas, 729 Productos que se encontraban cargados en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultados, distribuidos conforme a los siguientes sectores:

SECTOR	INSTITUCIONES	PROGRAMAS	PRODUCTOS
DESARROLLO ECONÓMICO	8	46	113
CONDUCCIÓN Y REGULACIÓN ECONÓMICA	10	34	192
DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL	7	22	64
NO ADSCRITAS A UN SECTOR	5	18	47
GOBERNABILIDAD Y DESCENTRALIZACIÓN	4	17	90
SEGURIDAD Y DEFENSA	4	17	73
INFRAESTRUCTURA PRODUCTIVA	6	16	93
RELACIONES EXTERIORES Y COOPERACION INTER.	1	8	41
PREVENCIÓN, PAZ Y CONVIVENCIA	3	6	15
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>46</b>	<b>184</b>	<b>729</b>

Se encontraron hallazgos relevantes en veintiocho (28) instituciones del Poder Ejecutivo (58%), encontrándose en ellas la cantidad de 137 productos con hallazgos relevantes durante la validación.

En términos porcentuales el sector con más hallazgos fue el Sector de Infraestructura Social con treinta y cinco (35) productos con hallazgos, es decir veinticinco por ciento (26.0%) con relación al total de Hallazgos encontrados, seguido del Sector de Desarrollo e inclusión social con 33 productos con hallazgos, es decir un 24%



Del total de productos validados (729), el Hallazgo más recurrente, en los 137 productos con inconsistencias, corresponde a Datos Validados diferentes al Ejecutado, encontrándose un total de treinta y ocho (38), por lo que en términos porcentuales corresponden a un 27.7%; treinta (30) productos, 21.9%, son productos que no tienen carga de ejecución, aunque si tenían programación. Asimismo, veintinueve (29) productos aparecen (21.17%), son productos no ejecutados.

#### PRODUCTOS CON HALLAZGOS

TIPO DE HALLAZGO	Cantidad
Datos validados diferentes al ejecutado	38
Productos sin carga de ejecución en la plataforma	30
Producto no ejecutado	29
Sin medios de validación	22
Plataforma SGPR no aprobada	17
Mala definición de unidades de medición	1
<b>Total General</b>	<b>137</b>

## II. AVANCE DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

### A. GABINETE DE GOVERNABILIDAD

#### AVANCE FÍSICO - FINANCIERO GLOBAL E INSTITUCIONAL DEL GABINETE






Entidad	Cumplimiento		% Ejecución del Presupuesto Acumulado a Diciembre 2018
	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 <sup>/1</sup>	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 en relación al año	
Secretaría de Gobernación y Descentralización	 99.57	99.57	99.91
Secretaría de Derechos Humanos y Justicia	 102.88	111.7	-
Instituto de la Propiedad	 111.30	111.30	-
Empresa Nacional de Artes Gráficas	 97.39	97.39	79.45
Instituto Nacional Agrario	 87.82	87.82	99.84
Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional	 97.49	106.77	95.74
Instituto Hondureño de Antropología e Historia	 104.2	104.2	95.29
Comité Nacional de Prevención Contra la Tortura, Tratos Crueles Inhumanos o Degradantes	 58.68	58.68	85.87
<b>AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL GABINETE SECTORIAL</b>	 <b>94.92</b>	<b>97.18</b>	<b>92.68</b>






/1 Mes de corte: Diciembre

El Gabinete de Gobernabilidad, durante el año 2018, presentó un porcentaje de cumplimiento físico de 94.92% y una ejecución presupuestaria de 92.68%. De las 8 instituciones que conforman el Gabinete, 6 mostraron niveles de ejecución satisfactorios al obtener porcentajes de ejecución mayores al 95%. La institución que muestra baja ejecución es Comité Nacional de Prevención Contra la Tortura, Tratos Crueles Inhumanos o Degradantes con 58.68% debido a la baja ejecución de actividades de prevención en el tema de la referencia.

#### 1. SECRETARÍA DE ESTADO EN LOS DESPACHOS DE GOBERNACIÓN, JUSTICIA Y DESCENTRALIZACIÓN

##### AVANCE FÍSICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Fortalecimiento de la Gestión Municipal	9	0	0	9	 100.0
Desarrollo Económico Local	5	0	0	5	 100.0
Fortalecimiento a la Gobernanza y a la Gobernabilidad a Nivel Local	5	1	0	6	 102.4
Descentralización del Estado de Honduras	9	0	0	9	 100.0
Régimen Departamental	6	0	0	6	 100.0

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Comisión de Seguimiento Honduras el Salvador-Honduras	6	0	0	6	 100.0
Solución Extrajudicial de Conflictos Entre Arrendadores y Arrendatarios	5	0	0	5	 100.0
Regulación Registro y Seguimiento de Asociaciones Civiles	1	1	0	2	 93.7
Secretaria General	6	0	0	6	 100.0
<b>TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>54</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>96.3%</b>	<b>3.7%</b>	<b>0%</b>	<b>100 %</b>	 <b>99.57%</b>

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

En lo que respecta al cumplimiento a nivel de resultados y productos institucionales, a diciembre del 2018, esta Secretaría reflejó una ejecución satisfactoria en aproximadamente 96% de ellos, estando éstos relacionados con la certificación de proveedores de servicios de las alcaldías municipales, la emisión de dictámenes finales para la gestión de las transferencia a las municipalidades, la entrega de fondos de capital semilla a grupos organizados, la conformación de Unidades de desarrollo económico local (UDELES), la autorización de permisos para la realización de eventos y espectáculos públicos, promociones y otros, la reducción de conflictos entre arrendadores y arrendatarios mediante la instancia conciliatoria, y el otorgamiento de personalidades jurídicas otorgadas, entre otros.

#### b) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

El programa con ejecución medianamente satisfactoria es el programa **Regulación Registro y Seguimiento de Asociaciones Civiles** en el cual, el producto referente a la capacitación de asociaciones civiles se ejecutó en un 93.7%, debido a factores ajenos a la institución.

#### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*

La Secretaría de Gobernación, Justicia, y Descentralización (SGJD), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 99.41% y avance en la ejecución presupuestaria de 99.91%.









Con respecto a ejecución presupuestaria por programa, únicamente tienen disponible información financiera dos de ellos: i) Fortalecimiento de la Gestión Municipal que mostró un porcentaje de cumplimiento físico de 100% y una ejecución financiera de 100%; y, ii) Desarrollo Económico Local que tuvo una ejecución de cumplimiento físico de 100% y ejecución financiera equivalente a 99.1%. Ambos programas reflejaron congruencia en la ejecución físico-financiero.

#### d) *Recomendaciones*

La Secretaría de Gobernación, Justicia, y Descentralización (SGJD) debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo ha realizado en el presente año.

## 2. SECRETARÍA DE DERECHOS HUMANOS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Educación en Derechos Humanos y Cultura de Paz	10	1	5	16	 86.75
Cumplimiento de Compromisos Internacionales	18	0	1	19	 104.39
Estrategia de Abordaje de la Conflictividad Social	4	0	0	4	 100.0
Respuesta al Desplazamiento Interno Por Violencia	10	0	0	10	 105.60
Sistema de Protección	6	0	0	6	 123.51
Políticas Públicas y Plan Nacional de Acción en Derechos	10	0	0	10	 100.00
Control de Convencionalidad Jurídica	9	0	0	9	 100.00
<b>TOTAL</b>	67	1	6	74	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	90.5	1.5	8.1	100 %	 102.89

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

En lo que respecta al cumplimiento a nivel de resultados y productos institucionales en año 2018, la Secretaría de Derechos Humanos reflejó una ejecución satisfactoria, específicamente en los relacionados a la elaboración, presentación y/o sustentación de informes en tiempo y forma para cumplir con los compromisos internacionales asumidos por Honduras, elaboración del marco legal e institucional de respuesta al desplazamiento interno a nivel central y local, elaboración de protocolo de atención diferenciada a personas desplazadas internamente con enfoque psicosocial, atención y trámite de solicitudes de medidas de protección del Sistema Interno (SI) y del Sistema Interamericano de Derechos Humanos (SIDH), y monitoreo del cumplimiento de las acciones del Plan Nacional de Acción de Derechos Humanos, entre otros.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Educación en Derechos Humanos y Cultura de Paz Servidores Públicos (as) capacitados en Derechos Humanos** mostró un producto final con baja ejecución ("Capacitación de Servidores Públicos en Derechos Humanos"), debido a que las instituciones convocadas no se presentaron a la capacitación. Así mismo, dicho programa tuvo una sobre ejecución en el producto final "*Miembros de cuerpos del orden capacitados en Derechos Humanos*", dado que se ingresó la asignatura de Derechos Humanos para la Policía Militar, y se impartió a la Policía Nacional un curso básico de Derechos Humanos y garantías individuales.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera





El avance físico de la Secretaría de Derechos Humanos (SDH) a diciembre del 2018, fue satisfactorio, ya que la mayor parte del total productos institucionales presentan una ejecución mayor al 100%. No obstante, la ejecución presupuestaria de dicha Secretaría no está disponible en el SPGR.

#### d) Recomendaciones

Se recomienda a la Secretaría de Derechos Humanos realizar un análisis de las metas para el año 2019, a fin de contar con una programación real y evitar caer en bajas o sobre ejecuciones.

### 3. INSTITUTO DE LA PROPIEDAD

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Regularización Predial	0	0	1	1	 84.08
Propiedad Intelectual	5	0	0	5	 138.14
Registros	4	1	0	5	 111.65
<b>TOTAL</b>	9	1	1	11	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>81.81%</b>	<b>9.09%</b>	<b>9.09%</b>	<b>100 %</b>	 <b>111.30</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Bajo el programa **Propiedad Intelectual** se ha logrado superar la meta a nivel de resultado y productos finales institucionales relacionados con el incremento de la entrega de certificados, registros, resoluciones, constancias y providencias de Propiedad Intelectual.

El programa **Registros** refleja un cumplimiento satisfactorio en el resultado relacionado a la *atención de la demanda de servicios de registros Inmuebles a nivel nacional*, cuyos productos se están cumpliendo conforme a lo programado, y están relacionados con el registro de resoluciones registrales inmuebles, la entrega de constancias y planos a usuarios, y la entrega de permisos de circulación a los propietarios de vehículos, entre otros.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Regularización Predial**, cuyo único resultado es “Regularización de Predios de Extra Legalidad”, muestra un porcentaje de cumplimiento de 84.08%, ya que el producto relacionado con la entrega de títulos de propiedad a pobladores, muestra baja ejecución debido a que se entregaron 1,591 títulos de propiedad menos de los planificados para el año 2018. Es importante indicar que esta situación es recurrente ya que se viene presentando desde años anteriores.

El programa **Registros** presentó baja ejecución en el resultado relacionado a la atención de las solicitudes de placas vehiculares a nivel nacional, y particularmente en el producto de entrega de placas vehiculares a usuarios, donde el principal factor que ha causado esta situación, es el desfase en la puesta en marcha del proyecto de entrega de nuevas placas.



#### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*



La relación entre la ejecución física - financiera del Instituto de la Propiedad (IP) no puede realizarse en vista que no se cuenta con información de ejecución presupuestaria en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultado (SPGxR) ni en el Sistema de Administración Financiera (SIAFI).

#### d) *Recomendaciones*

Es recomendable que el Instituto de la Propiedad (IP) revise su programación de 2019, específicamente la de la meta de entrega de títulos de propiedad, ya que la baja ejecución ha sido recurrente en los últimos años.

### 4. EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRÁFICAS

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Edición, Publicación, Suscripción del Diario Oficial "La Gaceta" y Productos de Artes Gráficas	4	2	0	6	 97.3
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.6%</b>	<b>33.3%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	 97.3

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

En el año 2018, la institución reflejó un nivel de cumplimiento satisfactorio a nivel de resultados, específicamente en lo referente a las actualizaciones de La Gaceta en Línea y a la de recaudación, dada la ejecución satisfactoria en los productos relacionados a los ingresos por servicios de imprenta en la publicación de leyes, decretos y acuerdos, así como por ingresos por venta de La Gaceta en físico y digital.

#### b) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

Los productos que reflejan baja ejecución son “Ediciones de Diario Oficial la Gaceta editadas y publicadas” e “Ingresos por Suscripción de Gaceta en Línea y Gaceta en Físico”, debido a que se presentó una rebaja en la demanda de publicaciones del Diario Oficial La Gaceta. Cabe señalar que, el programa **Edición, Publicación, Suscripción del Diario Oficial "La Gaceta" y Productos de Artes Gráficas** mostró, durante el período de julio a diciembre, una baja ejecución en relación a lo ejecutado durante el I semestre del año 2018.

#### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*




La Empresa Nacional de Artes Gráficas (ENAG), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 97.3% y avance en la ejecución presupuestaria de 79.46%, lo que refleja una brecha significativa entre ambos ámbitos.

#### d) Recomendaciones

Con el objetivo de lograr obtener mayores ingresos por ventas del Diario Oficial La Gaceta, se recomienda que la institución busque definir e implementar una estrategia de mercadeo que permita incrementar la demanda de publicaciones en dicho Diario, y por consiguiente, su venta.

### 5. INSTITUTO NACIONAL AGRARIO

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Reconversión Empresarial	1	0	2	3	 74.98
Titulación de Tierras	1	2	1	4	 100.65
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>28.5%</b>	<b>28.5%</b>	<b>42.8%</b>	<b>100.0%</b>	 87.81

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El programa **Reconversión Empresarial** logró durante al año 2018, cumplir satisfactoriamente el resultado relacionado con la asistencia técnica brindada a empresas campesinas y de comunidades indígenas y afrodescendientes, beneficiando a 2,531 familias más de las planificadas, mediante la asistencia técnica de 673 empresas campesinas y comunidades indígenas y afrodescendientes para mejorar su desarrollo agroempresarial.

El programa **Titulación de Tierras** reflejó un cumplimiento satisfactorio únicamente en 1 de los 4 productos institucionales, específicamente en lo referente a la delimitación y compra de hectáreas de tierras que beneficia a campesinos de los sectores reformado, independiente y comunidades indígenas y afrodescendientes.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Reconversión Empresarial** presentaron baja ejecución en los productos institucionales que están relacionados con la gestión y asistencia para la producción agropecuaria, artesanías e infraestructura productiva por parte de la UCP-PAN y oficinas regionales de proyectos, los cuales se han visto afectados por los siguientes factores: i) limitaciones en la disponibilidad de presupuesto por parte de la institución, lo que genera dificultades en la realización de los procesos técnico-legal; y, ii) atención a demandas incoadas contra la institución.

El programa **Titulación de Tierras** mostró baja ejecución en el resultado y producción institucional relacionados a la emisión y entrega de títulos de dominio pleno a familias campesinas y de comunidades indígenas y afro descendientes, ya que se entregaron 682 títulos de propiedad menos de los planificados para el año 2018. Las principales causas de este comportamiento se derivan principalmente de los problemas presupuestarios que tiene la institución, y por la poca respuesta por parte del Instituto de la Propiedad (IP) en la inscripción de títulos en el Registro de la Propiedad.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera










El Instituto Nacional Agrario (INA), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 87.1% y una ejecución presupuestaria de 99%, lo que refleja diferencias en ambos ámbitos. Con respecto a ejecución presupuestaria, el programa Titulación de Tierras tiene una ejecución física de 100.65% y una ejecución financiera de 99.9%; sin embargo, el programa Reconversión Empresarial mostró un porcentaje de cumplimiento físico de 75% y una ejecución financiera de 100.65%. Éste último refleja una brecha en la ejecución físico-financiero.

### d) Recomendaciones

Es recomendable que el Instituto Nacional Agrario (INA) revise las metas para el año 2019 a nivel de resultados y producción institucional, a fin de evitar problemas de rezago posteriormente.

## 6. SECRETARÍA DE RELACIONES EXTERIORES Y COOPERACIÓN INTERNACIONAL

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)	
	>= 95	>= 85	< 85	Total		
Servicios de Formación Diplomática y Consular	1	0	1	2		78.5
Asuntos de Promoción Internacional	3	0	0	3		100.0
Servicios de Secretaria General	2	0	0	2		109.8
Asuntos de Política Exterior	3	0	3	6		73.4
Asuntos de Cooperación Internacional	5	0	0	5		146.9
Servicios de Protección y Re inserción del Migrante	5	0	0	5		105.6
Soberanía y Fronteras	2	0	2	4		65.6
Asuntos Consulares	2	0	0	2		99.7
<b>TOTAL</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>29</b>		
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>79.3</b>	<b>0.0</b>	<b>20.7</b>	<b>100 %</b>		<b>97.4</b>

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Esta Secretaría ha logrado cumplir satisfactoriamente con los resultados y productos institucionales relacionados con las capacitaciones funcionarios de la SRECI en temas de Relaciones Exteriores, el incremento de inversionistas extranjeros interesados en invertir en Honduras, los servicios técnicos de promoción internacional realizados, el logro de misiones en materia de promoción comercial y cultural, el incremento del número de acuerdos económicos y comerciales firmados, las personas atendidas que solicitan legalización de documentos (auténticas, apostillas y fe de traducciones), emisión de pasaportes y visas diplomáticas (oficiales y especiales), adopción de convenios de cooperación alineados con las prioridades nacionales, realización de negociaciones en materia de proyectos cooperación internacional bilaterales, así como la atención protección en el exterior a los hondureños en estado de vulnerabilidad, y la atención a migrantes retornados al país, entre otros.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Servicios de Formación Diplomática y Consular** presenta baja ejecución en el producto *Edición de la "Revista de Política Exterior de Honduras"* debido al retraso en el proceso de diagramación.

El programa **Asuntos de Política Exterior** presenta baja ejecución en los productos relacionados con la apertura de nuevas misiones diplomáticas y con el de servicios de negociación para el establecimiento de nuevas relaciones diplomáticas, debido a que no se logró concretar la apertura de ninguna nueva misión diplomática.

Bajo el programa **Soberanía y Fronteras**, el producto *Kilómetros mantenidos de frontera con Nicaragua* no logró alcanzar lo programado por el conflicto interno en dicho país. Asimismo, el producto *Rondas de negociación realizadas* no se ejecutó porque no se concretó la respectiva ronda de negociación con la Republica de Jamaica.

El programa **Asuntos de Cooperación Internacional** mostró una sobre ejecución de 146% debido al incremento de las capacitaciones brindadas en materia de cooperación internacional y desarrollo.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional (SREC), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 97.4% y un avance en la ejecución presupuestaria de 95.74%.

#### d) Recomendaciones

Aunque la Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional (SRECI) mostró durante el 2018, un avance satisfactorio en la mayoría de sus resultados y productos institucionales, se recomienda realizar, previo al ingreso de información en el SPGR, un proceso de revisión y cotejamiento de datos por parte de la Unidad responsable, a efecto de solventar errores de carga o no carga de la información.

## 7. INSTITUTO HONDUREÑO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Investigación y Protección del Patrimonio Cultural	5	2	1	8	● 106.1
Fortalecimiento de Parques Arqueológicos, Fortalezas y Museos	4	0	0	4	● 107.2
Fortalecimiento del Turismo Cultural	2	0	0	2	● 99.27
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>14</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>78.57%</b>	<b>14.29%</b>	<b>7.140%</b>	<b>100 %</b>	● <b>104.2%</b>

#### **a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

El programa **Investigación y Protección del Patrimonio Cultural** mostró cumplimiento satisfactorio en el resultado referente a las atenciones de solicitudes para protección del patrimonio cultural del país, y sus productos relacionados de realización de inspecciones al patrimonio cultural, emisión de dictámenes sobre el patrimonio inmueble y elaboración de investigaciones históricas sobre bienes patrimoniales, entre otros.

El programa **Fortalecimiento de Parques Arqueológicos, Fortalezas y Museos** refleja un cumplimiento satisfactorio en el resultado referente a la *conservación y acondicionamiento de parques arqueológicos, eco arqueológicos, fortalezas coloniales y museos a nivel nacional*, cuyos productos se están cumpliendo conforme a lo programado, y los cuales están relacionados con las supervisiones a los sitios de patrimonio y parques arqueológicos, capacitaciones de personas para el mantenimiento de parques arqueológicos, fortalezas, y exposiciones temporales y/o permanentes instaladas en los sitios de patrimonio, museos y otros destinos de interés.

El programa de **Fortalecimiento del Turismo Cultural** presentó un nivel de cumplimiento satisfactorio en el resultado relacionado con el incremento de los visitantes nacionales y extranjeros a parques arqueológicos, fortalezas y museos, por medio de la ejecución de estrategias de promoción del patrimonio cultural como recurso turístico.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

A nivel de producción final, únicamente el programa **Investigación y Protección del Patrimonio Cultural** muestra 2 productos con ejecución medianamente satisfactoria (“Dictámenes emitidos sobre patrimonio cultural arqueológico e histórico” e “Inventario de Registro del Patrimonio Cultural Mueble levantado y Base de Datos de Colección Hemerográfica en línea actualizada”) y 1 producto con baja ejecución (Dictámenes sobre el patrimonio inmueble emitidos). Éstos se vieron afectados por dependen del requerimiento o solicitudes por parte de los usuarios.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**



El Instituto Hondureño de Antropología e Historia (IAHA), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 104.2% y una ejecución presupuestaria de 95%. Con respecto a la ejecución presupuestaria, el programa Investigación y Protección del Patrimonio Cultural tiene una ejecución física de 106.1% y una ejecución financiera de 97.4%; el programa Fortalecimiento de Parques Arqueológicos, Fortalezas y Museos mostró un porcentaje de cumplimiento físico de 107.2% y una ejecución financiera de 91.9%, y el programa de Fortalecimiento del Turismo Cultural tuvo una porcentaje de cumplimiento físico de 99.3% y una ejecución financiera de 96%.

#### **d) Recomendaciones**

Es recomendable que el Instituto Hondureño de Antropología e Historia (IAHA) realice, para la planificación 2019, una revisión del tipo de medición de su producción institucional, especialmente aquellos que son por demanda.

## 8. COMITÉ NACIONAL DE PREVENCIÓN CONTRA LA TORTURA, TRATOS CRUELES INHUMANOS O DEGRADANTES

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Prevención contra la Tortura, Tratos Cruels, Inhumanos o Degradantes	0	0	1	1	 58.68
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	 58.68

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El CONAPREV no presentó ningún resultado ni producto institucional con ejecución satisfactoria.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

En el año 2018, esta institución refleja un nivel de cumplimiento no satisfactorio en su único resultado y producto institucional, el cual está relacionado con la realización de actividades de prevención contra los casos de tortura, tratos crueles, inhumanos y degradantes, que a diciembre muestra un porcentaje de ejecución de 58.68%. Cabe señalar que, durante el período de julio a diciembre del 2018, no muestra la ejecución correspondiente; pero durante el primer semestre del año la institución tenía un nivel satisfactorio de ejecución.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera











El Comité Nacional de Prevención Contra la Tortura, Tratos Cruels Inhumanos o Degradantes (CONAPREV), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 58.68% y avance en la ejecución presupuestaria de 85.87%.

#### d) Recomendaciones

Se recomienda a la institución, que ingresen el Sistema Presidencial de Gestión por Resultados la ejecución de la planificación anual, en tiempo y forma.

## B. GABINETE SOCIAL

### AVANCE FÍSICO - FINANCIERO GLOBAL E INSTITUCIONAL DEL GABINETE

Entidad	Cumplimiento		% Ejecución del Presupuesto Acumulado a Diciembre 2018
	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 <sup>/1</sup>	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 en relación al año	
Secretaría de Educación	 100	100	99
Secretaría de Salud	--	--	96
Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	 78	78	84
Instituto Nacional de la Juventud	 94	94	100
Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia	 87	89	90
Patronato Nacional de la Infancia	 100	100	89
Instituto Nacional de la Mujer	 102	102	90
Agencia de Regulación Sanitaria	 143	143	80
Universidad de Ciencias Forestales	 87.05	87.05	90.24
Universidad Nacional Autónoma de Honduras	 94.94	93.49	74.23
Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	 107.28	107.28	96.18
Universidad Nacional de Agricultura	 84.86	67.04	94.11
Instituto de Crédito Educativo	-	-	-
<b>AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL GABINETE SECTORIAL</b>	 <b>98.01</b>	<b>96.44</b>	<b>90.23</b>



/1 Mes de corte: Diciembre

El Gabinete Sectorial, a diciembre 2018, muestra un cumplimiento de 98.01% físico ante un 90.23% de ejecución presupuestaria. De las 13 instituciones que conforman el Gabinete, 4 muestran un porcentaje de ejecución satisfactorio de 100% o más, 4 presentaron ejecuciones medianamente satisfactorias, 2 presentan ejecuciones no satisfactorias y 1 muestra una sobre ejecución de 143%.

El Gabinete también comprende la Secretaría de Salud, la cual no tiene información disponible en el SGPR, al igual que el Instituto de Crédito Educativo, que no realizó su planificación institucional porque no cuentan con fondos propios para la colocación de becas.

### 1. SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

#### AVANCE FÍSICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Fortalecimiento al Desarrollo Profesional Docente	1	0	0	1	 100.0
Servicios Educativos Descentralizados de Educación Media	4	0	0	4	 100.0

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Servicios Educativos Descentralizados de Básica.	3	0	0	3	● 100.0
Servicios Educativos Descentralizados de Educación Pre Básica	4	0	0	4	● 100.0
Modalidades Educativas Alternativas para Jóvenes y Adultos (Educatodos, PRALEBAH, SEMED);	8	0	0	8	● 100.0
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	● 100.0

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Los resultados alcanzados a nivel de resultados y producción final están relacionados a las siguientes áreas:

i) incremento de docentes en programas de formación permanente en las áreas de su desempeño; ii) incremento de educandos graduados en Bachillerato Técnico Profesional (BTP) y Bachillerato en Ciencias y Humanidades en el nivel de Educación Media; iii) cumplimiento de los días clase en los establecimientos de Educación Pre básica, Básica y Media a nivel nacional; iv) acceso de jóvenes y adultos a las modalidades alternativas flexibles en el Nivel de Educación Básica SEMED; v) disminución de la tasa de analfabetismo en la población de 15 años y más; vi) incremento de la cobertura de niñas y niños de 5 años en Educación Pre básica a nivel nacional (año obligatorio); vii) atención de niños(as) de 3 y 4 años en Educación Pre básica a nivel nacional; y, viii) acceso para educandos del tercer ciclo del nivel de Educación Básica.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

La Secretaría de Educación no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

Todos los programas muestran una ejecución física de 100% frente a una presupuestaria muy consistente, superior al 97%.

#### d) Hallazgos Encontrados

Los 17 productos finales definidos por la Secretaría de Educación para el presente año, no fueron ingresados en el SGPR sino hasta el cuarto trimestre. Lo anterior no permitió realizar el proceso de seguimiento correspondiente a lo largo del año, y por consiguiente, el de validación a la ejecución.

#### e) Recomendaciones

En vista de que SEDUC ingresó la planificación y ejecución con retraso (cuarto trimestre), se recomienda a la institución, fortalecer la capacidad de la UPEG para que brinden apoyo pertinente y oportuno al personal de las cinco unidades operativas responsables de ingresar los programas, a fin de asegurar el ingreso de la planificación y ejecución en tiempo y forma, lo que permitirá por consiguiente, un debido proceso de seguimiento a la ejecución institucional y la oportuna toma de decisiones.



## 2. SECRETARÍA DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Apoyo a las Micro-empresas Productivas	0	0	2	2	● 23.0
Programa Presidencial Salud, Educación y Nutrición "Bono Vida Mejor"	4	0	0	4	● 100.0
Alimentación Escolar y Complementaria	2	0	0	2	● 96.0
Atención integral, Protección y Compensación	2	1	2	5	● 56.9
Políticas Sociales	9	0	4	13	● 83.9
Espacios de Concertación y Protección Social	0	2	1	3	● 94.9
Vivienda Saludable	2	2	3	7	● 65.1
Participación, Desarrollo Humano y Acompañamiento Social	4	0	0	4	● 100.0
<b>TOTAL</b>	<b>23</b>	<b>5</b>	<b>12</b>	<b>40</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>58%</b>	<b>13%</b>	<b>30%</b>	<b>100%</b>	● <b>77.5</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

A nivel de resultados institucionales se logró lo siguiente:

- Bono Vida Mejor: Mejora de la situación de educación, salud y nutrición de hogares en extrema pobreza del área rural y urbana, al lograr una ejecución satisfactoria de la producción final relacionada a la focalización de 192,843.00 hogares en el área rural, 17,500.00 hogares de pueblos indígenas y afro hondureños en área rural y 38,606.00 familias en el área urbana para la entrega de Transferencias Monetarias Condicionadas (Bono Vida Mejor) por su corresponsabilidad en salud, educación y nutrición. Asimismo, se logró la mejora de la condición social de personas con discapacidad con la entrega de este tipo de transferencia.
- Alimentación escolar y complementaria: Acceso a alimentación escolar complementaria en centros educativos públicos, alcanzando beneficiar 1,248,152 niño/as de los niveles pre básico y básico; y promoción de la seguridad alimentaria de participantes en situación de vulnerabilidad y extrema pobreza al beneficiar 73,716.00 personas con la entrega de 670,615.00 bolsas de alimento solidario.
- Participación, Desarrollo Humano y Acompañamiento Social: Mejora de las acciones de salud preventiva, acompañamiento e intervención social (mejores familias), mediante el acompañamiento social y capacitación a participantes en el uso del bien recibido de los programas de la plataforma vida mejor; capacitación a mujeres participantes de la plataforma vida mejor con la metodología mejores familias; e Intervenciones y acompañamiento de trabajo social a familias de comunidades focalizadas. Asimismo, se logró la mejora de la formación de 80,000 participantes sobre el uso de los beneficios y componentes del piso Básico de Protección Social.
- Espacios de Concertación y Protección Social mostró una ejecución medianamente satisfactoria de 94.87% en su resultado institucional de articular la oferta institucional en materia de protección social

en atención a la demanda social, llegando a facilitar el funcionamiento de 37 Mesas de Protección Social al lograr instalarlas y poner en funcionamiento, actualizar sus agendas territoriales y analizar modelos de identificación de participantes potenciales de programas/proyectos.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Apoyo a las Microempresas Productivas: No ha reportado ejecución regular en el año y se observa una baja ejecución al mes de diciembre, en los productos “Créditos otorgados a madres jefas de hogar como estrategia de salida del bono vida mejor” (39.7%) y “Créditos otorgados a jóvenes que egresan de noveno grado como estrategia de salida del bono vida mejor” (6.27%), lo cual limitó la consecución del resultado propuesto *“Fomentar el micro emprendimiento y autogestión de participantes del Bono Vida Mejor rural y urbano como estrategia de salida”*. La principal causa de este comportamiento fue una limitación presupuestaria que recientemente se solucionó con la firma de un convenio con Crédito Solidario. No obstante, este programa no ejecutó el total de su programación (aun cuando la Entidad hizo un ajuste y reprogramación para el cuarto trimestre), reduciéndose la posibilidad de alcanzar el resultado propuesto de fomentar el micro emprendimiento y autogestión de participantes del Bono Vida Mejor rural y urbano como estrategia de salida.

Atención integral, Protección y Compensación: Productos estratégicos no se ejecutaron por retraso en los procesos de licitación y firma de convenios para adjudicación de servicios, específicamente los relacionados a zapatos escolares para niños(as) de los niveles educativos pre básico y básico; así como a la atención integral a jóvenes, mujeres y niños(as) en riesgo social y violencia intra-familiar. Lo anterior impidió a la institución alcanzar el resultado del programa de *fortalecer las medidas de compensación social para niño/as de centros educativos de pre básica y básica; así como atender las necesidades inmediatas de la población en vulnerabilidad y riesgo social*.

Políticas Sociales: Entregó solamente 41.0% de las ayudas técnicas al sector discapacidad; la certificación de facilitadores en desarrollo infantil temprano ejecutó 63.9% y cerca de la mitad de las familias planificadas recibieron formación de familias participantes en desarrollo infantil temprano con la Estrategia Criando Con Amor (52.9%). De igual manera, no fueron remodelados los Centros de Desarrollo Infantil Diurnos por retraso en aprobación del convenio para los desembolsos de entrega. La situación anterior fue determinante para que este programa no lograra avanzar como lo había planificado en el resultado referente a *brindar medidas de protección a los grupos de discapacidad y adulto mayor*.

Vivienda Saludable: Se vio afectado por el retraso en firma de convenios con ejecutores. Componentes como filtros avanzó solamente 77.5%; y pilas y letrinas no muestran ejecución a lo largo del año. Lo anterior ha impactado negativamente en el alcance del resultado institucional, dado que solo 70% de las *familias con carencias identificadas mejoraron las condiciones de su vivienda*.

En importante mencionar que, los programas antes descritos, hicieron reprogramación de metas para el cuarto trimestre del año, a fin de compensar el retraso en la ejecución durante el primero y segundo trimestre. No obstante, el proceso de reorganización interna de la Entidad se extendió hacia el cuarto trimestre, retrasando la firma de convenios con instituciones ejecutoras y, por consiguiente, limitando el alcance de metas anuales.

En lo que respecta al proyecto Apoyo al Sistema de Protección Social- Bono Vida Mejor, el resultado anual de fortalecer la oferta del tercer ciclo de educación básica avanzó en un 64.1% dado que construyeron módulos escolares en 36 de los 53 Centros de Educación Básica que incluyeron en su planificación.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera

De forma general, el avance de ejecución física frente a la presupuestaria marca la mayor discrepancia en los Programas de Apoyo a Microempresas Productivas (22% y 99.6% respectivamente) y el de Espacios de Concertación-Mesas de Protección Social (90.2% y 0% respectivamente).

El informe de los Fondos de Fideicomiso destinado a la Reducción de la Pobreza (al 20 de dic) muestran que la SEDIS ha liquidado 77% de los L.2,723 mml desembolsados, quedando un saldo disponible de L.140 mml.

En el informe sobresalen componentes cuya liquidación es del 100% de fondos desembolsados (mml): Bono Rural (550.4), Merienda escolar (137), Bono Urbano (83.8) y Programa Criando con Amor (21.6). Por otro lado, se observa componentes cuya liquidación es de 0% del total de fondos desembolsado, como son los componentes: Ecofogones (81.7); Especies menores (6.2); Uniformes y zapatos (27.8). Lo anterior coincide con las causas de la baja ejecución descritas en la sección de causas de bajo desempeño.

Adicionalmente, hay componentes que a la fecha de elaboración del informe, han liquidado entre 50 y 78% del fondo desembolsado: Vida Mejor L.458 mml (69%); Guías de Familia L.879.9 mml (74%); Mejores Familias L.214 mml (70%); Bolsa solidaria Adulto Mayor L.230 mml (78%); Honduras para todos L.25.3 mml (50%); y Escuelas Abiertas L.7.8 mml (50% %).

Los fondos también incluían otros componentes a los que no les fueron asignados fondos como: Huertos; Elaboración de Ataúdes; PEA; Microempresas; Brigadas Médicas y Microempresas para Generación Empleo (elaboración bloques y adobes para infraestructura social).

### d) Hallazgos Encontrados

La SEDIS es una de las 7 Instituciones incluidas en el proceso de validación y verificación de su ejecución. Las inconsistencias para esta Entidad fueron 2 productos no ejecutados que corresponden al 20% del total de inconsistencias de este tipo identificadas para el Sector. Es la única institución del sector con 3 productos sin carga en la ejecución.

### e) Recomendaciones

Se recomienda a la SEDIS tomar las medidas necesarias para que la planificación se ajuste al histórico, a la capacidad operativa institucional y especialmente al Plan Estratégico Institucional. De esa forma se puede tomar acciones preventivas para evitar reincidir en los mismos problemas

## 3. INSTITUTO NACIONAL DE LA JUVENTUD

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Rectoría de Política Nacional de la Juventud	3	0	1	4	● 93.8
Total	3	0	1	4	
Porcentaje de Cumplimiento Institucional	67.0	0.0	33.0	100.0 %	● 93.8

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La Institución tiene en su producción institucional una ejecución satisfactoria (100%) en 3 de sus 4 productos: i) Plan de acción del Instituto Nacional de la Juventud implementado; ii) Plan de Acción de Juventud rural aprobado y socializado; y, iii) Plataforma de Oportunidades para Jóvenes articulada y coordinada desde INJ. Los principales resultados alcanzados en el año están vinculados a la implementación de la Política Nacional de Juventud en los Programas y Proyectos en Desarrollo Juvenil.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

A nivel de producción institucional, dificultades de tipo presupuestario limitaron el alcance del único producto con baja ejecución (75%) relacionado a la actualización de datos estadísticos demográficos, socios económicos de la población juvenil hondureña.

A nivel de Resultado, el referente al acceso de los jóvenes a los programas y proyectos sociales, políticos y económicos en el marco de la misma Política, no logró mayor avance (69.13%), dado que la institución hizo la planificación sobre la base de la Plataforma Honduras Joven que se coordinaba desde el INJ el año anterior. Sin embargo, en el mes de marzo del presente año esta Plataforma dejó de ser ejecutada por el Instituto en razón de no continuar recibiendo el apoyo brindado por las Instituciones socias en el marco de esta iniciativa.

Aunque la presente gestión vinculó algunas iniciativas para cumplir las metas planificadas, el poco apoyo interinstitucional no permitió una ejecutar lo planificado.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La ejecución física institucional frente a la presupuestaria es de 93.8% y 100% respectivamente.


#### d) Recomendaciones

Se recomienda a la Institución hacer la gestión financiera requerida para asegurar un buen rendimiento físico global en el 2019. Así mismo ajustar sus metas a la capacidad operativa institucional.

### 4. DIRECCIÓN DE LA NIÑEZ, ADOLESCENCIA Y FAMILIA

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Políticas Públicas y Programas Municipales en materia de Niñez	1	0	0	1	● 100.0
Protección de Niños, Niñas y Adolescentes con Derechos Vulnerados	2	0	1	3	● 107.6
Consolidación Familiar	2	0	0	2	● 107.4
Justicia Penal Especial	0	1	1	2	● 68.1
Migración y restitución internacional de NNA	1	0	1	2	● 51.3

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>10</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>60.0%</b>	<b>10.0%</b>	<b>30.0%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>86.9</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

El programa **Políticas Públicas y Programas Municipales en Materia de Niñez** tiene un producto final, “Planes de Acción Municipal implementados”, que mantuvo una ejecución del 100% a lo largo del año. Dicha producción permitió al DINAF avanzar en su resultado de *fortalecer 48 mesas municipales las mesas de protección de la niñez en los municipios*.

El programa **Protección de Niños, Niñas y Adolescentes con Derechos Vulnerados** tiene 3 productos finales, de los cuales 2 mostraron ejecuciones satisfactorias: i) “Niñas, Niños y Adolescentes con Derechos Vulnerados atendidos multidisciplinariamente” con 122.97%; e, ii) “Informes elaborados de Monitoreo y Supervisión a Organizaciones que prestan servicios de atención a los NNA con derechos vulnerados” con 121.49%. Aun cuando el tercer producto muestra baja ejecución, el programa avanzó en 122.97% en su resultado de *brindar atenciones multidisciplinarias de calidad a niñas, niños y adolescentes con derechos vulnerados*, debido al incremento de denuncias recibidas y a la emergencia migratoria “Caravana de migrantes” que generó un incremento notable en el número de NNA atendidos en los últimos meses del año.

El programa **Consolidación Familiar** tuvo un avance satisfactorio en el resultado institucional referente a 58 procesos de niños(as) en estado de adoptabilidad asignados a familias idóneas (116%), dado que el producto con la misma descripción ejecutó en 102.7%. El mismo comportamiento tuvo el otro resultado del programa que está relacionado con familias solidarias y/o de cuidado temporal que tienen bajo su cuidado niño y niñas, ya que 98.8% de la meta anual fue alcanzada, lo que se debe a una ejecución satisfactoria de 98.4% del producto descrito con el mismo nombre.

El programa **Migración y restitución internacional de niños y niñas** tiene un producto final con planificación para el período (“Atenciones multidisciplinarias brindadas a los niños, niñas y núcleos familiares migrantes en aplicación al protocolo”) con una ejecución satisfactoria de 102.65%. Este producto tuvo una ejecución superior a la planificada debido al incremento en la incidencia de migrantes retornados provenientes de Guatemala y México que salieron hacia Estados Unidos en una Caravana de Migrantes. Lo anterior condujo a que la Entidad alcanzara en un 102.66% el resultado relacionado a la *coordinación de todas las acciones de repatriación, protección, reinserción, seguimiento a 10,703 niñas, niños, adolescentes y núcleos familiares migrantes*.

El programa **Justicia Penal Especial** muestra una ejecución medianamente satisfactoria solamente en 1 de sus 2 productos finales: “Representación legal de los niños, niñas y adolescentes (NNA) sin madres, padres o tutores en conflicto con la Ley Penal” con un 93.52%. Dicho comportamiento se debió a que las audiencias que se realizaron fueron representadas de acuerdo al nivel de crecimiento de denuncias presentadas ante los Juzgados competentes.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Bajo el programa **Protección de Niños, Niñas y Adolescentes con Derechos Vulnerados** se observa 1 producto con baja ejecución (“Atenciones Multidisciplinarias a Niñas y Adolescentes Embarazadas” con 78.46%), dado que disminuyó la cantidad de niñas adolescentes que asistieron en Ciudad Mujer en Tegucigalpa y especialmente al Módulo de Ciudad Mujer en Choloma por la débil colaboración de la Corporación Municipal.

Con relación al programa **Migración y restitución internacional de niños y niñas**, puede observarse que un producto muestra 0% de ejecución a lo largo del año, específicamente el relacionado a la entrega de ayuda social a niños(as) con derechos vulnerados migrantes retornados y sus familias, por la falta de un reglamento de entrega que no permitió su ejecución.

Por su parte, el programa **Justicia Penal Especial**, de la misma manera que el anterior, muestra una baja ejecución en el producto de ayuda social para la niñez en conflicto con la Ley Penal para la reinserción familiar y comunitaria (42.6%), por la falta de un Reglamento que no permitió continuar entregando la ayuda que inició en los dos primeros trimestres del año. Debido a lo anterior, el resultado institucional, Asegurar representación legal de los NNA en conflicto con la Ley Penal bajo la tutela del Estado, muestra un avance no satisfactorio de 68.1%.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

Al analizar la ejecución física y presupuestaria de la DINAF, se observa que 4 programas institucionales tienen una ejecución física del 100% frente a una financiera que oscila entre 81.6 y 88.3%, excepto el programa **Justicia Penal** con 80% y 78.3% respectivamente.

Vinculado al informe de los Fondos de Fideicomiso destinado a la Reducción de la Pobreza (al 20 de dic), el mismo muestra que L. 40.0 mml han sido desembolsados a DINAF a través del PANI, mismos que corresponden al 50% del monto asignado y de los cuales han sido liquidados la mitad, restando 20mml por liquidar.

#### **d) Hallazgos Encontrados**



La DINAF es una de las 7 Instituciones incluidas en el proceso de validación y verificación de su ejecución. Las inconsistencias para esta Entidad fueron 2 datos validados diferentes al ejecutado, que corresponde al 33% de hallazgos de este tipo para las instituciones de sector.

#### **e) Recomendaciones**

Se recomienda a la Institución hacer la gestión financiera requerida para asegurar un buen rendimiento físico global en el 2019; así como ajustar sus metas a la capacidad operativa institucional.

## 5. PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Transferencia de Recursos Financieros para Programas de Inclusión Social	1	0	0	1	 99.8
<b>Total</b>	1	0	0	1	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0 %</b>	 <b>99.8</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Patronato Nacional de la Infancia muestra una ejecución anual satisfactoria en su resultado referente a la transferencia de L.398.79 millones a instituciones que ejecutan programas y proyectos de protección social a hondureño/as. Los recursos financieros generados por ventas de Lotería Mayor y Menor del Estado (De Operación y No Operación) fueron transferidos de acuerdo a lo programado.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

La entidad solicitó modificaciones oportunas para evitar baja ejecución.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

El avance físico anual es de 99.8% respecto al financiero de 88.9%. Existen también Fondos PANI del Fideicomiso destinado a la Reducción de la Pobreza que, al 20 de diciembre 2018, reportan un monto desembolsado de L.305 mml (81% del anual asignado), de los cuales L.266.5 mml. han sido liquidados.

Los fondos PANI que se reportan desembolsados corresponden a los componentes: i) Educredito con L.166mml (100% del monto asignado y 89% liquidado); ii) INAMI con L.99 mml (75% del monto asignado y 100% liquidados); y, iii) DINAF L.40 mml (50% del monto asignado y 50% liquidados).



Con relación a los fondos PANI remanentes del 2017 (L.157.2 mml), se puede observar que durante el 2018 se liquidó el 0.5%, quedando un saldo disponible de L.40mml. De los 3 componentes del fondo, INAMI, DINAF y Educredito, solo esta última muestra una liquidación del 64% del monto desembolsado (130.8 mml) a diferencia de los otros dos que tienen 0%.

#### d) Recomendaciones

La Entidad debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo ha realizado en el presente año.

## 6. INSTITUTO NACIONAL DE LA MUJER

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Rectoría de Políticas Públicas de Igualdad y Equidad de Género.	5	0	0	5	 102.0
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>102.0</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Instituto Nacional de la Mujer tiene una ejecución satisfactoria en su único programa, dado que los cinco resultados que los conforman avanzaron satisfactoriamente durante el año, como a continuación se detalla.

El resultado orientado a *promover la incorporación del enfoque de género y derechos de las mujeres en la gestión pública de instituciones priorizadas*, avanzó 100% y sus respectivos productos finales ejecutaron toda su programación: i) “Propuestas Técnicas y metodológicas entregadas a instituciones priorizadas del sector Público y Gobiernos Locales para incorporar el Enfoque de Género en Leyes, Normas, Políticas, Programas y Planes”; e, ii) “Informes de avances del observatorio de Derechos Humanos de las mujeres e inversión pública para la equidad de género”.

Un resultado dirigido a *fortalecer capacidades técnicas del funcionariado público del nivel central y local para incorporar el enfoque de género en la gestión pública*, avanzó en un 95.92%, y su producto final, “Jornadas de Fortalecimiento Técnico en materia de Género con Actores Clave”, se ejecutó en un 96%.

El resultado relacionado al *empoderamiento de las usuarias de los Centros Ciudad Mujer de sus derechos para prevenir todas las formas de violencia en su ciclo de vida*, logró un avance de 106.2%, gracias a la ejecución satisfactoria de los productos: i) “Usuarias atendidas en el módulo de atención a la violencia contra la mujer” (105.2%); y, ii) “Actores del polígono de los Centros Ciudad Mujer formados en Género y Derechos de la Mujer para prevención de violencia” (107.96%).

En el transcurso del año, el INAM hizo una reprogramación de metas para el cuarto trimestre de los productos vinculados a procesos formativos, tanto del funcionariado público como de actores clave del polígono de los Centros de Ciudad Mujer, los cuales se lograron ejecutar totalmente.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El Instituto Nacional de la Mujer no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.



**c) Relación Ejecución Física - Financiera**




La ejecución física de la institución es de 101.8% ante una ejecución financiera de 90.3%.

**d) Recomendaciones**

Se recomienda al INAM hacer un ajuste de las metas a partir del PEI recientemente elaborado. De forma particular, prever el riesgo vinculado a logística y participación de personas a procesos formativos, a fin de asegurar llegar a la meta de número de actores y funcionarios capacitados. Adicionalmente mantener un diálogo continuo con el analista para comunicar de forma pertinente y oportuna las dificultades que se van presentando para avanzar en la planificación institucional.

## 7. AGENCIA DE REGULACIÓN SANITARIA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Regulación y Control	1	0	1	2	 117.5
Vigilancia y Fiscalización	1	0	0	1	 153.5
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.67%</b>	<b>0.0%</b>	<b>33.33%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>135.5</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Agencia de Regulación Sanitaria presenta un nivel de ejecución satisfactorio a nivel global; sus esfuerzos se han orientado a la Regulación y control Fito y zoo sanitario. Específicamente en las autorizaciones sanitarias y a la aplicación de instrumentos de regulación del mismo.

El Programa Vigilancia y consolidación ha mantenido niveles de sobre ejecución en el número de inspecciones sanitarias realizadas. Esto debido a que las jornadas de inspección han incrementado la afluencia de ciudadanos solicitando autorizaciones sanitarias. Se reciben también las solicitudes regionales que son procesadas en las oficinas centrales de la institución.

En resumen, la demanda incrementa y ARSA incrementa su producción, es por eso que se tiene una marcada tendencia de sobre ejecución en la emisión de autorizaciones sanitarias frente a la programación mensual del 2018.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Vigilancia y Fiscalización** ha mantenido niveles de sobre ejecución en el número de inspecciones sanitarias realizadas. Esto debido a que las jornadas de inspección han incrementado la afluencia de ciudadanos solicitando autorizaciones sanitarias. Se reciben también las solicitudes regionales que son procesadas en las oficinas centrales de la institución.

En resumen, la demanda incrementa y ARSA incrementa su producción, es por eso que se tiene una marcada tendencia de sobre ejecución en la emisión de autorizaciones sanitarias frente a la programación mensual del 2018.

#### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*

nivel global ARSA muestra una ejecución física financiera de 143% - 80%, con una discrepancia de 42.4 y 52.3 pp en los programas de Regulación- control y Vigilancia-Fiscalización respectivamente.

#### d) *Hallazgos Encontrados*

El informe de Validación y Verificación señala que ARSA tiene un dato validado diferente al ejecutado y es una de las dos instituciones del sector con este tipo de hallazgo.

Para el producto final “Instrumentos Regulatorios Creados” se encontró que éste no muestra ejecución para el mes de septiembre del 2018, pero si muestra avance en los datos de la Matriz de Evaluación de la Gestión de la ARSA.

#### e) *Recomendaciones*

Es recomendable que la institución mantenga los mismos niveles de ejecución presentados a la fecha, tomando en cuenta los datos de ejecución del año 2018 en su planificación para el 2019, especialmente del programa vigilancia y fiscalización.

## 8. UNIVERSIDAD NACIONAL DE CIENCIAS FORESTALES

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Investigación aplicada al recurso forestal	1	0	0	1	● 97.65
Formación académica de profesionales en Ciencias Forestales, Energías	0	0	1	1	● 80.91
Vinculación Universitaria con la sociedad	1	0	0	1	● 109.63
Formación académica de profesionales en los Postgrados	0	0	1	1	● 60.0
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>50.0%</b>	<b>100%</b>	● <b>87.05%</b>

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

La Universidad Nacional de Ciencias Forestales presenta un nivel de ejecución medianamente satisfactorio a nivel global. Sus esfuerzos se han orientado a la formación académica de profesionales en ciencias forestales, energías renovables, negocios y la vinculación universitaria con la sociedad. Del total de programas institucionales, 2 muestran ejecuciones satisfactorias para el final del año:

- Vinculación Universitaria con la sociedad: Ha mantenido niveles de ejecución satisfactorios en el desarrollo de las capacidades de hombres y mujeres en temas relacionados al manejo de los recursos naturales y ambiente, a través de capacitaciones en el manejo de los recursos naturales y ambiente, giras educativas a las áreas experimentales de la Universidad (Estación de Lancetilla- Estación La Soledad- Estación de San Juan) y eventos capacitación formal en el manejo de recursos naturales y ambiente brindadas a la sociedad en general.
- Investigación aplicada al recurso forestal: Se ha enfocado en el desarrollo de investigaciones forestales, agroforestales y ambientales para impulsar su aplicación en procesos productivos, especialmente en el manejo, aprovechamiento, transformación, comercialización, protección y conservación de los recursos naturales.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa Formación académica de profesionales en Ciencias Forestales, Energías y Negocios Forestales presenta niveles de cumplimiento no satisfactorios, debido a que de los 100 estudiantes programados para graduarse en el mes de diciembre en el Grado Académico de Dasónomos e Ingenieros en las Carreras de Ciencias Forestales, Energía Renovable y Negocios Forestales, solamente 89 lograron culminar la carrera (171 Técnicos Universitarios en Dasonomía, 30 Ingenieros en Ciencias Forestales y 6 Máster en Energías Renovables).

El programa Formación académica de profesionales en los Postgrados presenta niveles de cumplimiento no satisfactorios, dado que, de los 10 estudiantes programados para graduarse en el mes de diciembre con el grado de postgrado en Gestión en Estructuras Ambientales, Forestería Comunitaria y Energías Renovables, solamente finalizaron 6 conforme al proceso final de la defensa de la tesis.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

A nivel presupuestario el UNACIFOR presenta un nivel de ejecución de 90.24%, y una ejecución física acumulada de 87.05%.

Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, la Universidad Nacional de Ciencias Forestales solo cuenta con información para el programa Formación Académica de Profesionales en Ciencias Forestales, Energías Renovables y Negocios, que presenta una ejecución física de 80.9% y una ejecución presupuestaria de 89.4% existiendo una discrepancia de 8.5%. El resto de programas no presentan información presupuestaria detallada, debido a lo cual no se puede realizar el análisis correspondiente.

#### **d) Recomendaciones**

Es recomendable que la UNACIFOR, considere en su planificación 2019, el nivel alcanzado de profesionales graduados en años anteriores, a fin de programar metas más apegadas a la realidad.

## 9. UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE HONDURAS

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa
	>= 95	>= 85	< 85	Total	(Promedio)
Desarrollo Académico de las Ciencias de la UNAH	1	2	1	4	● 94.33
Desarrollo Académico de Ciencias Económicas en la UNAH	3	0	1	4	● 107.2
Desarrollo Académico de Ciencias Jurídicas de la UNAH	3	1	0	4	● 101.52
Desarrollo Académico de Humanidades y Artes en la UNAH	2	0	2	4	● 92.34
Desarrollo Académico de Ciencias Sociales en la UNAH	3	0	1	4	● 96.36
Desarrollo Académico de Odontología en UNAH	2	1	1	4	● 116.6
Desarrollo Académico de Química y Farmacia	4	0	0	4	● 114.78
Desarrollo Académico de la Salud	4	0	0	4	● 108.45
Desarrollo Académico de Ciencias Espaciales de la UNAH	2	1	1	4	● 98.95
Desarrollo Académico de Ingeniería de la UNAH	1	0	3	4	● 66.54
Ayuda Económica para la Formación Universitaria	2	0	3	5	● 57.58
Ayuda Económica para la Investigación Científica y Tecnológica	0	0	1	1	● 84.48
Provisión de Servicios de Salud del Segundo Nivel de Atención	11	1	3	15	● 95.03
<b>TOTAL</b>	<b>38</b>	<b>6</b>	<b>17</b>	<b>61</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>62.3%</b>	<b>9.84%</b>	<b>27.87%</b>	<b>100%</b>	● 94.94

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La Universidad Nacional Autónoma de Honduras presenta un nivel de ejecución satisfactorio en 8 de sus 13 programas institucionales, mismos que están relacionados con formación de estudiantes en ciencias, ciencias económicas, ciencias jurídicas, odontología, química y farmacia, salud, y ciencias espaciales; así como la prestación de servicios de provisión de salud en el segundo nivel de atención.

Del total de programas, 2 presentan una ejecución medianamente satisfactoria:

- **Desarrollo Académico de las Ciencias:** Para el mes de diciembre se presentaron menos investigaciones y menos proyectos de vinculación con la sociedad, de los que se habían programado.
- **Desarrollo Académico de Humanidades y Artes:** Para el mes de noviembre se presentaron a clases menos alumnos de las distintas áreas del conocimiento en Humanidades y Artes, de los que se tenían proyectados, siendo estos únicamente 21 de los 38 planificados. Asimismo, se presentaron menos investigaciones de las que se habían programado para los meses de febrero y diciembre.

## **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La UNAH también presenta una ejecución no satisfactoria en 3 de sus programas institucionales:

- **Desarrollo Académico de Ingeniería:** No se realizó para el mes de diciembre, el ingreso de ejecución en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultados, de proyectos de vinculación desarrollados en los diferentes ejes en Ingeniería, ni de investigaciones científicas. Cabe mencionar que durante el año, este programa había presentado niveles de ejecución satisfactorios.
- **Programa Ayuda Económica para la Formación Universitaria:** Por la baja ejecución en el otorgamiento de Becas de Excelencia ante la migración de estudiantes al Programa de Becas 20/20 al ofrecérseles más dinero que el programa de la Universidad.
- **Programa Ayuda Económica para la Investigación Científica y Tecnológica:** Por la baja ejecución del producto relacionado al otorgamiento de becas de investigación científica y tecnológica, debido a la baja afluencia de estudiantes a las convocatorias de investigación, y a la presentación de proyectos de investigación que no cumplen con los criterios de evaluación para aprobación, según los requerimientos establecidos.

## **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

A nivel presupuestario, la UNAH presenta una ejecución financiera de 74.23% y un porcentaje de ejecución física acumulado de 94.94%, existiendo una discrepancia de 20.71 puntos porcentuales. Entre las principales causantes se pueden citar las siguientes: i) Presupuesto formulado en SIAFI diferente al Presupuesto registrado en el módulo informático de la UNAH porque no coinciden los tiempos en que se realizan ambos procesos; y, ii) No procesamiento del 100% de la información de ejecución del gasto que se realizan cada semana a través de un Interfaz diseñado para este propósito, debido a lo expuesto en el inciso anterior.

Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, la Universidad Nacional Autónoma de Honduras solo cuenta con información para 2 de sus 13 programas: i) “Ayuda Económica para la Investigación Científica y Tecnológica” que tiene una ejecución física de 84.5% y una ejecución presupuestaria de 44.0%, existiendo una discrepancia de 40.5pp; y, ii) “Provisión de Servicios de Salud del Segundo Nivel de Atención” que cuenta con una ejecución física de 95% y una ejecución presupuestaria de 99.7%, existiendo una discrepancia de 4.7 pp.

El resto de programas no presenta información presupuestaria a nivel de detalle, por lo que no se puede realizar el análisis correspondiente.

## **d) Recomendaciones**

Es recomendable que la institución realice el ingreso de información de ejecución en tiempo y forma según lo establecido en las disposiciones generales de presupuesto. Asimismo, se considera necesario que la Universidad revise su oferta de becas considerando los beneficios otorgados a los estudiantes, los montos de las ayudas económicas disponibles y los criterios de inclusión para el otorgamiento de las mismas. Esto permitirá hacer las adecuaciones que se consideren pertinentes, a fin de hacer más atractiva la oferta y aumentar la cobertura de este servicio para los estudiantes que aún se encuentran dentro del programa de becas que ofrece la UNAH. En materia de investigación, es necesario socializar de manera masiva, las

convocatorias de investigación priorizando en los grupos de último año de pregrado, post grados y doctorados con los que cuenta la UNAH, haciendo especial hincapié en los criterios de evaluación establecidos para los proyectos de investigación.

## 10. UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZÁN

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Formación superior docente	3	0	0	3	● 111.83
Investigación Educativa	1	0	0	1	● 100.0
Vinculación Social y Extensión	1	0	0	1	● 100.0
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100%</b>	● <b>107.28</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La UPNFM presenta a la fecha un nivel de cumplimiento satisfactorio en los 2 programas institucionales. Bajo el programa **Formación Superior Docente** se ha enfocado en la graduación de docentes en materia de Humanidades, Ciencia y Tecnología y Ciencias de la Educación, lo que ha permitido incrementar el número de los profesionales del nivel superior formados para el sistema educativo nacional.

Por su parte, el programa **Vinculación Social y Extensión** ha estado orientado a la suscripción de convenios en cooperación académica-asistencia técnica y al monitoreo de proyectos de investigación. Los niveles de cumplimiento han sido satisfactorios durante todo el año.

En lo que respecta al programa **Investigación Educativa**, se han realizado investigaciones educativas de acuerdo a las líneas investigativas de la institución y se han monitoreado proyectos de investigación. Esto ha permitido el incremento del número investigaciones educativas orientadas al análisis y solución de la problemática educativa nacional.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

La UPNFM no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

A nivel presupuestario la UPNFM presenta un nivel de ejecución del 96.18% y un porcentaje de ejecución física acumulada de 107.28%.

Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, la Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán logró los siguientes niveles: i) "Formación Superior Docente" presenta una ejecución física de 111.8 % y una ejecución presupuestaria de 96.5%, existiendo una discrepancia de 15.3pp; ii) "Investigación Educativa" muestra una ejecución física de 100% y una ejecución presupuestaria de 96%, existiendo una

discrepancia de 4pp: y, iii) “Vinculación Social y Extensión” tiene una ejecución física de 110% y una ejecución presupuestaria de 89.7%, existiendo una discrepancia de 20.3pp.

#### d) **Recomendaciones**

Se considera necesario que la institución continúe con su nivel de compromiso actual en lo que respecta al desarrollo de sus actividades, tanto fuera como dentro de la institución.

## 11. UNIVERSIDAD NACIONAL DE AGRICULTURA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Formación Superior en el Área Agrícola	2	0	1	3	● 84.86
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.67%</b>	<b>0.0%</b>	<b>33.33%</b>	<b>100%</b>	● 84.86

#### a) **Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Universidad Nacional de Agricultura presenta a la fecha un nivel de cumplimiento medianamente satisfactorio en su único programa institucional.

El programa **Formación Superior en el Área Agrícola** se ha enfocado en la graduación de profesionales en con grado de Licenciatura en Ciencias Agrícolas en las siguientes modalidades: i) programa regular de becas; ii) grupos étnicos asistidos por el programa de inclusión social; iii) servicios de docencia en la modalidad de internado; y, iv) servicios de docencia en la modalidad de externado.

En cuanto al resultado referente al *desarrollo de capacidades para aumentar la producción agrícola en pequeños productores*, este ha mantenido un cumplimiento satisfactorio debido a la asistencia técnica para transferencia de tecnología brindada a productores agropecuarios, mediante grupos de capacitación en las diferentes comunidades rurales y la realización de eventos de capacitación.

#### b) **Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Formación Superior en el Área Agrícola** mostró una ejecución no satisfactoria de 31.36% en su producto “Construidas o remodeladas nuevas instalaciones de la Universidad”, comportamiento que se viene observando desde principios de año. Los principales factores de este comportamiento fueron los retrasos en la impermeabilización de las lagunas de tratamiento y en la remodelación de la planta de frutas y vegetales.

#### c) **Relación Ejecución Física - Financiera**

A nivel presupuestario la UNA presenta un nivel de ejecución financiera de 94.11% y un porcentaje de ejecución física acumulada de 84.86%.

**d) Recomendaciones**

Se considera necesario que la UNA brinde particular seguimiento al producto “Construidas o remodeladas nuevas instalaciones de la Universidad”, específicamente en lo referente a la impermeabilización de las Lagunas de Tratamiento y la remodelación de la Planta de Frutas y Vegetales, procurando su finalización para el primer trimestre 2019, ya que para este año ya no es factible su finalización.



## C. GABINETE ECONÓMICO

### AVANCE FÍSICO - FINANCIERO GLOBAL E INSTITUCIONAL DEL GABINETE

Entidad	Cumplimiento		% Ejecución del Presupuesto Acumulado a Diciembre 2018
	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 <sup>/1</sup>	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 en relación al año	
Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	● 91.36	92.75	94.12
Secretaría de Agricultura y Ganadería	● 104.73	104.73	88.77
Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (MI AMBIENTE)	● 96.61	96.97	90.44
Secretaría de Desarrollo Económico	● 91.67	93.31	99.28
Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal, Áreas Protegidas y Vida Silvestre	● 102.19	102.19	89.75
Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria	● 138.39	138.39	91.57
Instituto Hondureño de Geología y Minas	● 95.83	95.83	86.22
Centro Nacional de Educación para el Trabajo	● 100.00	100.00	88.53
Servicio Nacional de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria	● 102.6	103.7	80.69
Instituto Hondureño de Turismo	● 81.87	81.87	92.05
Instituto Nacional de Formación Profesional	● 97.7	97.7	94.61
Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola	● 169.49	169.49	98.06
Suplidora Nacional de Productos Básicos	● 95.91	94.84	96.18
Secretaría de Finanzas	● 89.31	88.87	93.95
Comisión Nacional de Telecomunicaciones	● 98.29	96.65	99.86
Consejo Nacional Supervisor de Cooperativas	● 130.62	130.62	94.39
Comisión para la Defensa y Promoción de la Competencia	● 135.93	135.93	98.54
Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	● 128.37	128.37	84.10
Banco Central de Honduras	● 101.49	100	71.54
Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	-	-	-
Comisión Nacional de Bancos y Seguros	● 104.20	105.22	84.54
Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo	● 85.73	80.23	79.60
Instituto Hondureño de Seguridad Social	● 94.35	89.41	90.43
Instituto Nacional de Previsión del Magisterio	● 100.82	100.82	91.99
Instituto de Previsión Militar	● 107.86	117.21	82.00
Instituto de Prevención Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras	● 103.38	112.44	93.18
Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	● 94.44	88.89	84.82
Dirección Nacional de Bienes del Estado	● 106.95	106.95	-
Comisión Administradora Zona Libre Turística - ZOLITUR	-	-	-
<b>AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL GABINETE SECTORIAL</b>	● <b>105.56</b>	<b>105.68</b>	<b>89.97</b>

/1 Mes de corte: Diciembre

El Gabinete Económico presenta al mes de diciembre, un porcentaje de cumplimiento físico de 105.56% y avance en la ejecución presupuestaria de 89.97%. De las 29 instituciones que conforman el Gabinete, 19 muestran una ejecución satisfactoria, 6 mantuvieron un nivel de ejecución medianamente satisfactorio, 1 presentó baja ejecución (Instituto Hondureño de Turismo) y 1 mostró sobre ejecución (Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola).

El Banco Nacional de Desarrollo Agrícola, aunque continúa en operaciones, no se ingresó información en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultado en el 2018, debido a que desde el año 2017 existe una restricción en el otorgamiento de préstamos con fondos propios. La Comisión Administradora Zona Libre Turística-Zolitur, por su parte, se encuentra a la espera de la transferencia presupuestaria de SEFIN para definir su programación.

## 1. SECRETARÍA DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Atención integral de niños hijos de trabajadores(as)	0	0	1	1	● 78.77
Servicios de Resolución Alternativa de Conflictos Laborales	3	0	0	3	● 114.76
Chamba Joven	1	1	2	4	● 80.72
Promoción a la Seguridad y Salud en el Trabajo	1	0	0	1	● 100.00
Programa Presidencial de Empleo Con Chamba Vivís Mejor	1	1	1	3	● 65.97
Chamba Comunitaria	1	0	1	2	● 92.20
Supervisión y Control de las Condiciones Laborales	3	1	0	4	● 101.20
Empleo por Hora	3	1	0	4	● 113.35
Gestión de Políticas de Empleo, Inclusión, Migración y Formación	5	0	0	5	● 108.52
Código Verde	0	0	2	2	● 58.08
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>29</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>62.07%</b>	<b>13.79%</b>	<b>24.14%</b>	<b>100 %</b>	● 91.36%

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La Secretaría de Trabajo y Seguridad Social (STSS) ha logrado un avance satisfactorio para los siguientes resultados institucionales:

- Trabajadores y empleadores beneficiados con la gestión adecuada de sus conflictos laborales, debido a la realización de Actas de Audiencias, Gestiones de Organizaciones Sociales y negociaciones colectivas.
- Trabajadores beneficiados con los diferentes tipos de servicios de inspección que se realizan a nivel nacional, mediante la realización de inspecciones para verificar las condiciones de trabajo.

- Trabajadores beneficiados con los diferentes tipos de cálculos de prestaciones e indemnizaciones mediante el cumplimiento del salario mínimo y la prestación de servicios de cálculo de prestaciones e indemnizaciones y de asesoría y representación legal judicial y extrajudicial para trabajadores de escasos recursos.
- Personas beneficiadas con los servicios que se ofrecen en las temáticas de la Educación Laboral, Prevención del Trabajo Infantil y la Salud Ocupacional, mediante la realización de jornadas de capacitación laboral para trabajadores y empleadores.
- Atenciones técnicas administrativas a personas desempleadas y subempleadas orientadas a favorecer su acceso a oportunidades de trabajo a través de la articulación de servicios que promueven su integración laboral y social. La producción institucional se orientó a: i) la remisión de personas a puestos de trabajo vacantes captados de las empresas del sector privado; ii) asesorías en el recorrido y seguimiento de su ruta de empleabilidad; iii) supervisión y seguimiento de Agencias de Empleo Privadas u otros tipos de agentes de reclutamiento; y iv) acciones sobre metodologías de trabajo de integración laboral, interrelación empleo-formación y conocimiento sobre empleo en el mercado de trabajo.
- Empleos Generados por medio de las intervenciones de la Ley de Empleo por Hora: mediante el registro de contratos de Empleo por Hora; promoción de la Ley de Empleo por Hora; registro de personas jurídicas; y registro de recontrataciones de Empleo por Hora.
- Generados Empleos Temporales a través de los Entes Participantes en diferentes tipos de Proyectos de Chamba Comunitaria: Empleos temporales generados por medio de las intervenciones en emergencias nacionales; y empleos temporales generados por medio de las intervenciones en obras sociales.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Programa Presidencial con Chamba Vivís Mejor: No se ejecutó el producto “*Empleos generados por las intervenciones correspondientes a la cámara de comercio e Industria de Cortes*”, por la falta de firma del correspondiente convenio (Oficio DP/PPCCVM 84-2018); y por la tardía ejecución del producto “*Empleos generados por las intervenciones correspondiente a la Cámara de Comercio e Industrias de Tegucigalpa*”, el cual fue ejecutado hasta el mes de septiembre.

Programa de Atención Integral de Niños Hijos de Trabajadores: Dado que no se brindaron las atenciones integrales planificadas para niños en los centros de cuidado infantil. Esta iniciativa no ha adquirido el nivel de aceptación por parte de los padres de familia, porque tienen que dejar sus hijos con desconocidos.

Programa Chamba Joven: Dado que solo se ejecutó la mitad de las pasantías aprobadas para egresados universitarios y egresados de secundaria para Código Verde, que fueron afectados por las deserciones de los participantes y al incumplimiento de los requisitos del proyecto por parte de las personas aplicantes. En el mes de julio, el programa no fue cargado en el SPGR porque seguían activos los candidatos de las pasantillas anteriores, ya que las contrataciones correspondientes se comenzaron en el mes de marzo.

Generados Empleos Temporales a través de las intervenciones del Programa de Código Verde +: Debido a que no se pudieron generar todos los empleos temporales por medio de las intervenciones en obras sociales que habían sido planificadas.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La institución muestra una ejecución financiera de 94.12% y una ejecución física de 91.36, con una mínima discrepancia entre ambos, que con excepción del programa Atención integral de niños hijos de trabajadores (as) que no reporta ejecución financiera, también se observa a nivel de los diez programas institucionales.

### d) Hallazgos Encontrados

Programa Presidencial de Empleo Con Chamba Vivís Mejor: No se recibieron los medios de validación correspondiente, ya que las entidades responsables de la ejecución de los productos entregan los reportes días después de las fechas establecidas para la validación.

Supervisión y Control de las Condiciones Laborales: El indicador del producto “*Trabajadores beneficiados con el cumplimiento del salario mínimo*”, no está correctamente definida la unidad de medida, tiene seleccionada la palabra “porcentaje”.

### e) Recomendaciones

Es recomendable que la Secretaría de Trabajo y Seguridad Social considere en la planificación 2019, las causas que provocaron la baja ejecución de los programas antes señalados, y tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicho comportamiento. También seleccionar las unidades de medida correctas al momento de ingresar la planificación.

## 2. SECRETARÍA DE AGRICULTURA Y GANADERÍA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Agricultura Bajo Riego	1	0	0	1	● 107.99
Pesca y Fomento a la Acuicultura	3	1	0	4	● 98.15
Desarrollo Agroalimentario	1	0	0	1	● 100.0
Servicio de Educación Agrícola Capacitación y Desarrollo	1	0	0	1	● 112.78
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>85.71</b>	<b>14.29</b>	<b>0.0</b>	<b>100 %</b>	● 104.73

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Entre los logros alcanzados por programa, a nivel de resultados y producción final, se pueden citar los siguientes:

**Agricultura Bajo Riego**: Desarrolladas las capacidades de productores(as) agropecuarios en el desarrollo y promoción del riego y drenaje en actividades agrícolas con la prestación de servicios agrícolas a los productores agropecuarios, especialmente asistencia técnica en el desarrollo y promoción del riego y drenaje en actividades agrícolas.

**Pesca y Fomento a la Acuicultura:** Inspección de libras de pepino de mar y caracol para la producción sostenible del recurso pesquero con informes elaborados y evaluados de las especies pesqueras de valor comercial del Pepino de Mar y Caracol Gigante; y la entrega de alevines a productores acuícolas, beneficiando a un gran número de productores.

**Desarrollo Agroalimentario:** Desarrollo de las capacidades, en materia de competitividad, de los actores de las cadenas agroalimentarias a nivel nacional, por la ejecución satisfactoria de las asistencias técnicas brindadas a los actores de las cadenas agroalimentarias.

**Servicio de Educación Agrícola Capacitación y Desarrollo:** Fortalecimiento de productores, microempresarias, alumnos, técnicos, facilitadores y escuelas de campo agrícolas, a quienes les fue entregado sus certificados.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

No obstante que los programas institucionales fueron ejecutados satisfactoriamente, 3 proyectos de la Secretaría de Agricultura y Ganadería presentaron baja ejecución:

**Desarrollo Agrícola Bajo Riego:** Con una ejecución final de 64%. Los problemas más relevantes que presentó este proyecto fue el fracaso de varios procesos de licitación y el no desarrollo de capacitaciones por parte de los técnicos de las Unidades Técnicas Locales, debido que la priorización de otras actividades (actualización del Plan General de Adquisiciones, ajustes de los Planes Operativos Anuales y pagos de estimaciones en obras).

**Desarrollo Rural Sostenible de la Región Sur (EMPRENDESUR):** Con una ejecución de 50.8% por atrasos en la entrega de sistemas de riego dado que varios convenios no fueron firmados a tiempo.

**Competitividad y Desarrollo Sostenible del Corredor Fronterizo Sur Occidental (PROLENCA):** Con una ejecución de 48.9% porque la empresa consultora contratada para la implementación de los Planes de Fortalecimiento Organizacional, no presentó el informe final. De igual manera, las consultorías contratadas no cumplieron con la entrega de productos en tiempo y forma por inconvenientes administrativos de dicha empresa.

Cabe señalar que, el programa **Pesca y fomento a la acuicultura** muestra baja ejecución en 2 de sus resultados institucionales: i) Licencias emitidas a productores/as pesqueros, acuícolas y comercializadores para la explotación de los recursos hidrobiológicos (agua, mar, ríos, entre otros), debido a que no todos los productores y comercializadores lograron acceder a licencias de explotación; y, ii) Desarrolladas las capacidades de productores/as acuícolas y pescadores/as artesanales en temas de cultivo de tilapia, diferentes tipos de vedas, aspectos organizacionales, comercialización, planificadas, no lograron cumplir con el total de productores y comercializadores capacitados, a pesar de que desarrollaron todas las capacitaciones.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG) muestra una discrepancia de 17.7 puntos porcentuales en su ejecución física de 104.73% y financiera de 87%. Se observa una relación directa de 100% entre la ejecución física y financiera en el programa nacional de desarrollo agroalimentario. No obstante, la mayoría de programas tienen mayor discrepancia: Programa Nacional de Agricultura Bajo Riego (100% y

34.7%); Pesca y Fomento a la Acuicultura (98.2% y 73.7%); y Servicio de Educación Agrícola Capacitación y Desarrollo Agroempresarial (112.8% y 65.5%).

**d) Hallazgos Encontrados**

El producto final “Inspeccionadas libras de pepino de mar y caracol para la producción sostenible del recurso pesquero” no presentó la documentación para corroborar la ejecución que se cargó en el SGPR.

**e) Recomendaciones**

Es recomendable que la Secretaría de Agricultura y Ganadería considere en su planificación 2019, el comportamiento de los proyectos que presentaron baja ejecución en el 2018, y tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación. Asimismo, se recomienda a la institución tener un mejor control de las empresas consultoras contratadas para que entreguen en tiempo y forma los productos acordados.

En lo que respecta al ingreso de información en el SPGR, se recomienda no cargar información de cumplimiento de la ejecución, si el producto no ha sido realizado y si no cuenta con la evidencia que respalde dicha ejecución, a fin de poder avanzar en tiempo y forma con los procesos de validación.

### 3. SECRETARÍA DE RECURSOS NATURALES Y AMBIENTE (MI AMBIENTE)

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Gestión y Manejo Ambiental	3	0	0	3	● 100.45
Regulación Ambiental	2	0	0	2	● 110.82
Acceso a Servicios Laboratorios para Estudios y Control de la Contaminación	3	0	0	3	● 105.71
Protección y Conservación de la Diversidad Biológica	2	0	0	2	● 108.39
Gestión Integrada de los Recursos Hídricos y Manejo Sostenible de Tierras	1	0	0	1	● 112.31
Cambio Climático	2	0	0	2	● 101.74
Administración de la Represa Coyolar	0	0	2	2	● 54.69
Desarrollo de los Recursos Hídricos del Valle de Nacaome	0	0	1	1	● 78.75
<b>Total</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>16</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>81.25</b>	<b>0.0</b>	<b>18.75</b>	<b>100 %</b>	● <b>96.61</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

Entre los logros alcanzados por programa, a nivel de resultados y producción final, se pueden citar los siguientes:

Gestión y Manejo Ambiental: Se sensibilizaron a 4,054 personas a través talleres de temática ambiental fomentando un cambio de conducta adoptando nuevos hábitos que causen un impacto positivo en la reducción de la contaminación. Los eventos se realizaron a nivel nacional, específicamente en los Departamentos de Intibucá, Lempira, Ocotepeque, Francisco Morazán, Olancho, Colón, Atlántida, Choluteca, La Paz y Comayagua.

Regulación Ambiental: Se incrementó considerablemente el número de empleos indirectos generados por medio de la aprobación de proyectos que aplican la normativa y evaluación ambiental.

Acceso a Servicios Laboratoriales para Estudios y Control de la Contaminación: Se incrementó en más de un 30% el número de análisis de laboratorio, los cuales se atienden por demanda de clientes o aprobación de investigaciones.

Protección y Conservación de la Diversidad Biológica: Revisión del estado actual de las poblaciones de PSITTACIFORMES de Honduras, en conjunto con la Facultad de Química y Farmacia UNAH. Esto implicó conocer el estado actual de las especies de psitaciformes de Honduras, identificar y evaluar las amenazas sobre las especies de psitaciformes a nivel nacional e identificar las acciones y necesidades de conservación de cada una de las especies de interés.

Gestión Integrada de los Recursos Hídricos y Manejo Sostenible de Tierras: Recolección y análisis de la información hidrogeológica y censo de pozos, manantiales, fuentes de agua superficial en sitios prioritarios del país.

Cambio Climático. Revisión de los informes de las 6 empresas que están participando para obtener el Galardón Bandera Ecológica de Cambio Climático, el cual se realizará el 30 de enero 2019.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Desarrollo de los Recursos Hídricos del Valle Nacaome: Al mes de agosto, el programa presentaba sobre ejecución porque durante el proceso de planificación se consideró el comportamiento climático de los años 2015, 2016 y 2017 en los meses de enero a agosto, pero en el 2018, durante el mismo período, las precipitaciones fueron. Ante esta situación, la institución modificó la planificación de septiembre a diciembre, aumentando la cantidad planificada, pero durante estos últimos meses del año no hubo mayor demanda para descarga de agua.

Administración de la Represa Coyolar: Presenta baja ejecución en el producto “Energía Renovable Generada”, debido a que en el mes de marzo, un incendio forestal consumió dos estructuras de alta tensión de la red que suplen la demanda de energía a la represa El Coyolar, provocando que durante los meses de abril, mayo, junio y julio la ejecución fuera cero (en el mes de julio se superó el imprevisto causado por el incendio). Asimismo, la no operatividad de la turbina provocó que el sistema de cómputo de la misma se afectara, impidiendo que la ésta funcionara. Actualmente ya está funcionando de manera óptima.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

En relación a la ejecución física-financiera, se reflejan porcentajes casi similares entre ambos (97% y 90% respectivamente). El análisis a nivel de programa, revela que las mayores discrepancias están en los programas: Administración de la Represa Coyolar (54.7% y 96.5%); Acceso a Servicios Laboratoriales para

Estudios y Control de la Contaminación Ambiental (108.60% y 89.60%); y Desarrollo de los Recursos Hídricos del Valle de Nacaome (78.8% y 96.8%).

#### d) *Hallazgos Encontrados*

Durante el proceso de validación de la información de la Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente en el SPGR, se encontró que ciertos productos de los programas Desarrollo de los Recursos Hídricos del Valle de Nacaome, y Administración de la Represa Coyolar, no ingresaron información de ejecución en algunos meses del año.

#### e) *Recomendaciones*

Es recomendable que la Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente considere en su planificación 2019, el comportamiento de los programas que presentaron baja ejecución en el 2018 (Desarrollo de los Recursos Hídricos del Valle de Nacaome, y Administración de la Represa Coyolar), a fin de que tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación. Es importante recalcar la importancia de ingresar en el SPGR la ejecución en tiempo y forma, a fin de favorecer una toma de decisiones oportuna para el buen desempeño institucional.

### 4. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Protección al Consumidor	2	1	0	3	97.1
Ventanilla Única de Trámites Empresariales	0	0	1	1	79.59
Administración de Regímenes Especiales	1	0	0	1	146.96
Integración Económica Centroamericana y Régimen de Nación más Favorecida	2	0	2	4	93.06
Administración y Negociación de Acuerdos Comerciales Preferenciales	1	0	2	3	59.59
Participación en la Organización Mundial del Comercio (OMC)	3	1	0	4	162.29
Centros de Desarrollo Empresarial (CDE-MIPYME)	1	1	0	2	113.64
Emprende para una Vida Mejor	1	1	1	3	90.5
Servicios de Asistencia Técnica Empresarial en los Centro Ciudad Mujer	0	0	1	1	27.29
Promoción Internacional	1	0	1	2	79.39
Pre inversión	4	0	0	4	100.0
Competitividad	0	0	1	1	0.0
Promoción de la Evaluación de la Conformidad para la Acreditación	1	0	0	1	100.79
Desarrollo de la Infraestructura Nacional de Metrología	1	0	0	1	96.74
Desarrollo de la Normalización	1	0	0	1	128.08
<b>Total</b>	<b>19</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>32</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>59.38</b>	<b>12.5</b>	<b>28.13</b>	<b>100 %</b>	<b>91.67</b>



#### **a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

Entre los logros alcanzados por la Secretaría de Desarrollo Económico a nivel de resultados y producción final, pueden citarse los siguientes:

- Implementación del Sistema de Gestión de Expedientes (SIGEX) y la Base de Licencias de Distribuidores, Representantes y Agentes.
- Implementación del módulo de la firma digital y pago electrónico del certificado fitosanitario de exportación internacional.
- Implementación del módulo de Re-Exportación para apoyar al sector exportador en lo que corresponde a rebajar del sistema SARA el valor por concepto de impuestos de la materia prima importada bajo el Régimen de Importación Temporal (RIT).
- Implementación del módulo de Rectificación de la Declaración Única Aduanera (DUA) en el Sistema Electrónico de Comercio Exterior de Honduras (SECEH)
- Protección efectiva de la seguridad de la vida y economía de los consumidores, a través de la efectiva vigilancia de la cantidad y calidad de los combustibles que se comercializan en el territorio nacional; e intercambio de un porcentaje de los cilindros de GLP.
- Eficacia en los procesos administrativos que se ventilan en la Dirección General de Protección al Consumidor (DGPC) y en la DRPC por la reducción de los tiempos de respuesta y reducción de la mora de expedientes 2018 y de años anteriores.
- Fortalecimiento de los proyectos del campo a la mesa, para mantener la estabilidad de los precios de los productos de la canasta básica alimentaria.
- Apoyo en la promoción de la PYME hondureña para su fortalecimiento en el mercado local y la internacionalización de sus productos, a través de eventos, ferias, foros y congresos nacionales e internacionales.
- Suscripción del Tratado de Libre Comercio entre Centroamérica y Corea del Sur.
- Conclusión de las Negociaciones del Acuerdo de Alcance Parcial de Complementación Económica entre Cuba y Honduras.
- En el proceso de la unión aduanera centroamericana, se aprobaron por parte del Consejo de Ministros de Integración Económica (COMIECO), 14 Resoluciones que contienen entre otros, reglamentos técnicos abajo descritos, y la facilitación del comercio en beneficio de los usuarios del intercambio comercial.
- Expansión de la Oferta Exportable Hondureña a través de la Negociación de Nuevos Acuerdos Comerciales y la incorporación de productos que aún no gozan de preferencias comerciales en los Tratados de Libre Comercio Vigentes en el País. Asimismo, presentación del Acuerdo del Alcance Parcial con Cuba ante el Congreso Nacional.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Competitividad: No se elaboró ni presentó el Informe de análisis y seguimiento de la Competitividad para el sector de Desarrollo Económico, ante la reasignación del responsable del mismo a otra Dirección de la Institución a mediados del año.

Ventanilla Única de Trámites Empresariales: Reducción de la demanda durante el tercer y cuarto trimestre por contratiempos de la mayoría de las personas que solicitan este tipo de trámites.

Administración y Negociación de Acuerdos Comerciales Preferenciales: No se concluyó el Acuerdo entre Honduras y Ecuador durante la V Ronda de Negociación del Acuerdo de Alcance Parcial de Complementación Económica entre dichos países, dado que no se lograron entendimientos en sectores

importantes de la economía nacional como lo son los textiles confección, productos de acero y alimentos balanceados. El sector textil confección hondureño ha expresado su preocupación si se cierra la negociación aceptando las propuestas ecuatorianas. En ese sentido, el sector gubernamental optó por dejar la negociación sujeta a un período de reflexión interna para determinar a futuro si se continúa o no con el proceso. No se puede suscribir ningún tipo de acuerdo en vista que la negociación está en suspenso.

Servicios de Asistencia Técnica Empresarial en los Centro Ciudad Mujer: La ventanilla del CDE- MIPYME 12 Centro aún no se encuentra operando en Tegucigalpa por lo que reporta 0 atenciones. De igual manera, no se cuenta con personal suficiente, y la representante enviada por el Centro de Desarrollo Empresarial de la Micro, Pequeña y Mediana Empresa CDE-MIPYME se retiró porque no había sido validada por RRHH del Programa Ciudad Mujer. En el Caso de Ciudad Mujer Kennedy, aún no se encuentra en operaciones.

Promoción Internacional: Debido a incorrecta planificación del programa.

### **c) *Relación Ejecución Físico - Financiera***

En relación a ejecución físico-financiera, ésta refleja porcentajes casi similares entre ambos de 92% y 99%. El análisis de esta relación a nivel de programa muestra las mayores discrepancias en los programas dirigidos a la promoción internacional de las inversiones y el comercio (59.8% y 100%) y los que contribuyen al fomento a la MIPYME y el sector social de la economía-SSE (77% y 100%).

### **d) *Hallazgos Encontrados***

Durante el proceso de validación de información del SPGR, se observó una meta subestimada en el producto “Asistencia técnica y formación relacionada con el comercio multilateral a Honduras como país en desarrollo Miembro de la OMC”, dado que aún y cuando la Entidad no ejecutó, logró alcanzar el 90% de la meta anual.

Asimismo, dos productos no reportaron ejecución varios meses del año que cubre el reporte: i) Beneficiarias asistidas técnicamente en temas de desarrollo empresarial, dado que no brindó atenciones en virtud de no contar con la funcionaria asignada por el CDE-MIPYME en ambos Centros Ciudad Mujer. Esta situación limitó el alcance de la meta y, a pesar de haberse dado a conocer a las autoridades competentes, se mantuvo sin una respuesta hasta final del año; y, ii) Nuevos emprendimientos creados a través de la gestión del Módulo de Autonomía Económica en Ciudad Mujer, debido a que en ambos centros de atención no se ha asignado la Técnica en atención al emprendimiento (en el caso de Choloma La Funcionaria para CDE no fue aprobada y se está a la espera de una nueva contratación o una reconsideración por parte de la Junta de Validación; y en el caso de Tegucigalpa no se da atenciones desde el mes de enero por estar fuera de operaciones el CDE).

### **e) *Recomendaciones***

Es recomendable que la Secretaría de Desarrollo Económico considere en su planificación 2019, el comportamiento de los programas que presentaron baja ejecución en el 2018, y tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación. Para el programa que subestimó la meta anual del producto arriba descrito, se recomienda promocionar aún más este tipo de asistencia técnica e incrementar la meta.

## 5. INSTITUTO NACIONAL DE CONSERVACIÓN Y DESARROLLO FORESTAL, ÁREAS PROTEGIDAS Y VIDA SILVESTRE

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Manejo Forestal	2	0	0	2	104.31
Desarrollo Forestal Comunitario	1	0	0	1	100.0
Protección Forestal	1	0	0	1	100.0
Cuencas Hidrográficas y Ambiente	1	0	0	1	106.67
Áreas Protegidas y Vida Silvestre	1	0	0	1	100.0
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>102.19%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Entre los logros alcanzados por el ICF a nivel de resultados y producción final, pueden citarse los siguientes:

- Generación de 17,080 oportunidades de empleo, a través de actividades de restauración, conservación, manejo y protección de los bosques, y actividades de resinación e industrialización de la madera.
- Aumento de la producción forestal proveniente de fuentes manejadas en bosque público y privado en 313,000 metros cúbicos de madera disponibles para la industria forestal.
- Realización de actividades de reforestación y forestación en 3,200 hectáreas de tierras de vocación forestal, mediante actividades propias del Programa de Reforestación Nacional, y al cumplimiento del Decreto Ejecutivo PCM-002-2006 (3x1).
- Certificación de 14,572 hectáreas de bosque mediante establecimiento de plantaciones y evaluación de la regeneración natural de bosques.
- Incorporación a la protección de fuentes de agua, 32 nuevas microcuencas con certificados de declaratoria, lo cual benefició a 4,829 familias en un área de 1,152 hectáreas. Con estas nuevas declaratorias, el país cuenta con 930 microcuencas bajo régimen especial de manejo, en un área de 433,196.77 hectáreas.
- Implementación del Sistema de Alerta Temprana de Incendios Forestales (SATIF) que será utilizado como herramienta para monitorear los incendios forestales con 8 días de anticipación, mediante reportes de predicción de riesgos integrados a brigadas de control de incendios. La herramienta optimizará recursos y tiempo, y hará más efectiva la prevención y control de los incendios forestales.
- Suscripción del Acuerdo Voluntario de Asociación (AVA-Flegt) que certificará y avalará el uso adecuado y sostenible del bosque en Honduras, siendo Honduras el primer país de Latinoamérica que firma este convenio. El convenio se envió al Congreso Nacional para su aprobación.
- Implementación de planes de manejo en 58 áreas protegidas, a través de la asistencia técnica en conjunto con organizaciones Comanejadoras (municipalidades, mancomunidades, las ONG, organizaciones comunitarias, instituciones de gobierno, empresa privada y cooperación internacional), bajo principios de manejo y sostenibilidad de los bienes y servicios eco sistémicos, contribuyendo al mejoramiento de la calidad de vida de las comunidades que viven dentro y aledañas a las mismas.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El ICF no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

El ICF muestra una relación consistente en su ejecución física- financiera (102% y 90%). La relación a nivel de programa muestra la mayor discrepancia de 31.2 puntos porcentuales en el programa Desarrollo Forestal Comunitario.

**d) Hallazgos Encontrados**

Durante el proceso de validación de información del SPGR, se observó un dato validado diferente al ejecutado, específicamente en lo relacionado al incremento de cobertura forestal en áreas degradadas mediante la forestación y reforestación. Se cargó un dato estimado previo a disponer del Informe final.

**e) Recomendaciones**

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018.

En función de lograr una congruencia entre el dato de ejecución ingresado al SGPR con el que refleja el informe, se recomienda que el Informe este consolidado y elaborado antes del 10 de cada mes.

## **6. DIRECCIÓN DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA AGROPECUARIA**

### **AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL**

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Investigación y Generación de Tecnología	1	0	0	1	● 200.00
Transferencia de Tecnología	1	0	0	1	● 109.79
Fomento a la Agricultura Familiar	1	0	0	1	● 102.28
Producción Vegetal y Animal	1	0	0	1	● 141.50
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>100 %</b>	● <b>138.39%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

Entre los logros alcanzados por DICTA puede citarse la capacitación técnicos y productores/as agropecuarios para mejorar la producción y productividad del sector agropecuario, mediante el acceso a bienes y servicios de apoyo tecnológico agropecuario.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Durante el último trimestre del año se incorporó el programa **Investigación y Generación de Tecnología**, el cual mostró una sobre ejecución porque las liberaciones del sector público sumaron más acompañamiento de liberaciones de tecnologías con el sector privado. Es importante destacar que los rubros de materiales liberados fueron camote, arroz y papa.

#### c) Relación Ejecución Físico - Financiera

La ejecución física de la institución fue de 62.62% y la ejecución presupuestaria de 92%, (138% y 92%). El análisis a nivel de programa revela la mayor discrepancia en el programa de investigación y generación de tecnología (102.8 puntos porcentuales) y en el programa de producción vegetal y animal (23.3 puntos porcentuales).

#### d) Recomendaciones

Se recomienda a Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria hacer una mejor planificación con respecto a los productores agropecuarios asistidos técnicamente para la producción de semilla vegetal, viendo la situación del 2018.

### 7. INSTITUTO HONDUREÑO DE GEOLOGÍA Y MINAS

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Aprovechamiento sostenible del recurso mineral a nivel nacional.	1	0	0	1	● 96.20
Desarrollo y aprovechamiento sostenible del recurso minero.	1	0	0	1	● 116.67
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0</b>	<b>0.0</b>	<b>00.0</b>	<b>100.0 %</b>	● <b>106.44</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

**Aprovechamiento sostenible del recurso mineral a nivel nacional:** Aumento de los contratos y permisos mineros para lograr un crecimiento económico estable y una mejor competitividad en temática de minería, atendiendo diversos procedimientos (otorgamientos metálicos y no metálicos, delimitación de pequeña minería, minería artesanal, actividad de exploración, desistimiento, y caducidad de instancia, entre otros), en los Departamentos de Olancho, Santa Bárbara, Valle, Francisco Morazán, La Paz, Comayagua, Lempira, Atlántida, Choluteca y Cortés.

**Desarrollo y aprovechamiento sostenible del recurso minero:** Establecimiento de la línea base de sitios de MAPE no metálica. La actividad en mención se realizó con el objetivo de verificar los sitios de extracción ilegal de material pétreo a nivel nacional e identificar la cantidad de pobladores realizando la actividad, los sitios (ríos o canteras) y las municipalidades donde se realiza la extracción.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

**Aprovechamiento sostenible del recurso mineral a nivel nacional:** El producto relacionado a la elaboración de mapas catastrales mostró baja ejecución debido a la poca demanda de las solicitudes por parte de Inspección de Bancos de Préstamo, cuyas inspecciones necesitan de la emisión de mapas de las zonas a inspeccionar. Solamente se recibieron por ventanilla única 3 solicitudes de nuevas concesiones, para las que se emitieron los mapas respectivos.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

El Instituto Hondureño de Geología y Minas muestra una discrepancia de 20 puntos porcentuales en su ejecución física-financiera (106% y 86%).

**d) Recomendaciones**

Es recomendable que la institución mejore su planificación para el año 2019, a nivel de resultados y productos finales.

## 8. CENTRO NACIONAL DE EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Apoyo a la producción, competitividad y construcción del capital social	1	0	0	1	● 100.00
Gestión del Conocimiento	1	0	0	1	● 100.00
Formación de Formadores para el Emprendimiento Empresarial	1	0	0	1	● 100.00
<b>TOTAL</b>	3	0	0	3	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0%</b>	<b>100.00%</b>	● 100.00%

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

El Centro Nacional de Educación para el Trabajo ha mostrado a la fecha una ejecución satisfactoria en su planificación anual para los resultados institucionales “Cantidad de personas formadas en emprendimiento empresarial” e “Instituciones que participan en los eventos de divulgación de documentos técnicos y metodológicos”, dado que tanto la capacitación en emprendimiento empresarial, como la validación y revisión de documentos técnicos y metodológicos de emprendimiento empresarial, se ejecutaron satisfactoriamente.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El CENET no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Físico - Financiera**

La relación físico-presupuestaria del Centro Nacional de Educación para el Trabajo (CENET) muestra el mismo porcentaje de ejecución (100%).

**d) Recomendaciones**

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018.

**9. SERVICIO NACIONAL DE SANIDAD E INOCUIDAD AGROALIMENTARIA**

**AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL**

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Salud Animal	4	0	0	4	101.6
Sanidad Vegetal	3	1	0	4	97.93
Inocuidad Agroalimentaria	3	0	0	3	108.27
<b>Total</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>90.91</b>	<b>9.09</b>	<b>0.0</b>	<b>100 %</b>	<b>102.6 %</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

Dentro de los principales logros obtenidos por la institución se pueden citar los siguientes:

- Sanidad Animal: Entrega de certificados zoosanitarios de exportación para incrementar las exportaciones del país.
- Sanidad vegetal: Entrega de certificados fitosanitarios de exportación, con los cuales se incrementan las exportaciones del país.
- Inocuidad agroalimentaria: Inspección de establecimientos y fincas de producción primarias, y capacitación de productores en materia de reglamentación y servicios proporcionados por el SENASA, a fin de mejorar la calidad de productos y garantizar la certificación de sus establecimientos de una manera más rápida y eficaz.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

SENASA no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La ejecución financiera de SENASA fue de 81% y su avance financiero de 103.7%, por lo que la institución cumplió satisfactoriamente su producción con menos presupuesto.

#### d) Hallazgos Encontrados






La institución no cargó los medios de validación necesarios para realizar dicho proceso.

#### e) Recomendaciones

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018, ingresando en el SPGR los medios de validación en todo momento.

### 10. INSTITUTO HONDUREÑO DE TURISMO

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Desarrollo de una oferta turística competitiva y sostenible	2	0	0	2	 100.00
Promoción, Comercialización y Mercados de Honduras como Destino	5	0	2	7	 89.92
Fortalecimiento a capacidades del Sector Turismo	1	1	0	2	 93.12
Puesta en Valor de los Destinos Turísticos	1	0	2	3	 44.44
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>14</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>64.29%</b>	<b>7.14%</b>	<b>28.57%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>81.87%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El **Programa Desarrollo de una oferta turística competitiva y sostenible** presenta para el final del año un nivel de cumplimiento satisfactorio, especialmente en sus productos finales: i) Priorización de Destinos Turísticos en la Estrategia Nacional de Turismo Sostenible con la implementación de buenas prácticas ambientales y producción más limpia; e, ii) Implementación del Programa Bandera Azul Ecológica de Honduras en destinos turísticos beneficiados, como lo son Tela e Islas de la Bahía, a través de asistencias técnicas sobre buenas prácticas ambientales y producción más limpia. Con esto se busca generar destinos turísticos fortalecidos en la temática de sostenibilidad ambiental.

El programa **Fortalecimiento a capacidades del Sector Turismo** muestra un nivel de cumplimiento medianamente satisfactorio debido a la variabilidad en los niveles de ejecución del producto relacionado a las capacitaciones a colaboradores de empresas de servicios turísticos en temas de gestión de la calidad y normativas del sector (85.26%). Las principales causas de este comportamiento fueron las siguientes:

- Proceso tardío en la firma del convenio por parte de las autoridades de la Secretaría de Educación, lo que ha retrasado la ejecución de actividades para el desarrollo de las capacitaciones.
- Retrasos en la aprobación del documento normativo para los establecimientos y fincas que conforman la Ruta del Café, por parte del Organismo Hondureño de Normalización (OHN) adscrito a la Secretaría



de Desarrollo Económico, instancia competente para dicha validación y promoción de las normativas de calidad a los usuarios en los temas pertinentes del café.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Promoción, Comercialización y Mercados de Honduras como Destino**, si bien es cierto presenta 5 de sus 7 productos finales con niveles de ejecución satisfactorios, muestra 2 con ejecuciones satisfactorias:

- *Atención al Turista dentro y fuera del País (47.9%)*: La afluencia de personas que visitan los centros de información y que ingresan al portal web de la institución, los cruceristas que se atienden en los muelles de cruceros y las solicitudes de Embajadas acreditadas en el exterior, dependen de la demanda de dichos servicios por parte de los turistas (factor exógeno a la Institución).
- *Viajes de Familiarización de Destinos Turísticos realizados (68.18%)*: La Agencia Centroamericana de Turismo en España CATA informó que no se enviarán más grupos de prensa para el resto del año. Cabe señalar que, para el mes de septiembre, se recibieron solicitudes de grupos de prensa que no estaban planificados, y en el mes de diciembre se desarrollaron tres viajes de familiarización; no obstante, no se pudo alcanzar la meta anual.

El programa **Puesta en Valor de los Destinos Turísticos** había mantenido un nivel de cumplimiento satisfactorio durante todo el año, especialmente en el diseño para la iluminación de las Cuevas de Talgua, y la estabilización del muro de la Fortaleza de Santa Bárbara en Trujillo. No obstante, el nivel de ejecución de los productos relacionados a las asistencias técnicas para el mejoramiento de obras del desarrollo turístico, disminuyó a final de año, debido a que de 3 asistencias técnicas que se tenían programadas, solo se culminó 1, no concretándose de esta manera, la instalación de la señalización turística dentro del Refugio de Vida de Cuero y Salado, ni de la Museografía en el centro de visitantes de dicho Refugio. Las principales razones fueron las siguientes:

- La empresa que desarrolla la consultoría para la entrega de Museografía y Señalización del Refugio de Vida Silvestre de Cuero y Salado presentó ante el Instituto Hondureño de Turismo una solicitud de ampliación de tiempo al contrato hasta el mes de marzo del 2019, debido a los siguientes obstáculos que impidieron el avance esperado: i) tiempo extra en la revisión de los productos de la consultoría; y, ii) subsanación e incorporación de información a los mismos, ya que tanto el Instituto Hondureño de Turismo (IHT) como el Instituto de Conservación Forestal (ICF) deben dar visto bueno de lo presentado por la empresa.
- Retraso en el tiempo de entrega de generación de información científica. A pesar que el co-manejador del refugio e ICF entregaron la información, está estaba desactualizada y por ello, la empresa consultora debió invertir más tiempo en la actualización de la misma.

Asimismo, este programa presentó un bajo nivel de cumplimiento en el producto relacionado al fortalecimiento de imagen urbanizada a través de Programa de Pueblos con Encanto, que estaba programado para el mes de diciembre, y con los cuales se planeaba realizar la instalación de la señalización ética y turística de los destinos seleccionados. Las principales causales fueron las siguientes:

- Definición inicial incorrecta del objeto de gasto para realizar la adjudicación del proceso de compra de insumos para la elaboración e instalación de la señalización.

- La solicitud de traslado de fondos entre objetos de gastos solicitado a la SEFIN para realizar la compra de insumos destinados a la señalización de los pueblos con encanto. Se logró la adjudicación hasta principios del mes de diciembre 2018, pero en vista que el SIAFI cerró antes del 14 de diciembre, no se pudo realizar la instalación para el mes programado. Dicha actividad se reprogramó a nivel interno para finales del mes de enero del 2019.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

A nivel presupuestario, el IHT presenta un nivel de ejecución del 92.05%; y de ejecución física, un avance acumulado de 81.87%. Con una discrepancia a nivel porcentual de 10.18%.

Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, el Instituto Hondureño de Turismo solo cuenta con información para el programa Promoción, Comercialización y Mercadeo de Honduras como Destino Turístico, el cual muestra una ejecución física de 89.9% y una ejecución presupuestaria de 95.9%. El resto de programas no presenta información presupuestaria detallada, por lo que no se puede realizar el análisis correspondiente.

#### **d) Hallazgos Encontrados**

Bajo el programa **Fortalecimiento a Capacidades del Sector Turístico**, el resultado *“Fortalecidos los prestadores de servicios turísticos, docentes, productores de café en materia de gestión de la calidad, y normativas del sector”* presentó datos validados diferentes a lo ejecutado para los meses de febrero, marzo y julio, debido a que se cargó un dato preliminar en vez de un dato final. La principal razón de ello fue que los tiempos de cierre son los días 20 de cada mes y se deja de reportar lo ejecutado en los 10 días restantes. Asimismo, y por omisión del encargado del SPGR en el IHT, en el mes de junio no se ejecutó un producto, y en el mes de agosto no se cargó un producto en el sistema.








En el producto final *“Asistencias Técnicas brindadas a colaboradores de empresas de servicios turísticos en temas de gestión de calidad y normativas del sector”*, para los meses de febrero y marzo se encontró diferencia entre lo ejecutado y lo validado por las siguientes razones: i) El dato ingresado en el SPGR era preliminar; y, ii) La cantidad de participantes en la asistencia técnica a colaboradores de servicios turísticos, eran menos que los reportados en el Sistema.

#### **e) Recomendaciones**

Es recomendable que el IHT desarrolle estrategias alternas de atención al turista, a fin de mitigar las bajas ejecuciones en esta materia. Además, debe poner hincapié en los temas de capacitación a colaboradores de empresas de servicios turísticos en temas de gestión de la calidad y normativas del sector, ya que a la fecha su nivel de cumplimiento es medianamente satisfactorio, específicamente para los temas de *“docentes capacitados en la implementación de la Cartilla Turística Infantil”*. Asimismo, es importante registrar en el Sistema datos reales no preliminares, por lo que deben definirse tiempos de cierre mensual que reflejen lo ejecutado en los 30 días de cada mes.

## 11. INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Inglés	0	0	1	1	 70.85
Alfabetización Digital	1	0	0	1	 97.3
Atención a Sectores Vulnerables	1	0	0	1	 99.38
Certificación de Competencias Laborales	0	0	1	1	 83.3
Sectores Productivos	0	1	0	1	 92.68
Formación para el Trabajo	1	0	0	1	 142.66
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50.0%</b>	<b>16.67%</b>	<b>33.33%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>97.7</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Instituto Nacional de Formación Profesional (INFOP) presenta a la fecha un nivel de cumplimiento global satisfactorio. Del total de programas institucionales, 2 muestran ejecuciones satisfactorias:

- Atención a Sectores Vulnerables: Ha estado orientado a la impartición de cursos para diferentes oficios u ocupaciones (belleza, barbería, corte y confección), a fin de fortalecer las habilidades de participantes de diferentes zonas vulnerables del país. La ejecución ha sido variable durante todo el año, pero la misma se ha incrementado en un 24.73% en comparación al tercer trimestre.
- Alfabetización Digital: Se ha enfocado a la capacitación y entrega de certificados a participantes de cursos de alfabetización digital. La ejecución ha sido variable durante todo el año, incrementando la ejecución para el último trimestre. Este programa está orientado a fortalecer capacidades para el trabajo, beneficiando a la PEA mayor de 15 años de todos los sectores económicos y sociales alineados al Plan Honduras 2020.

Asimismo, el INFOP muestra un programa con niveles de ejecución medianamente satisfactorios:

- Programa Sectores Productivos: Ha estado orientado a la entrega de certificados a participantes que han sido capacitados en áreas demandadas por los sectores productivos. La ejecución ha sido variable durante todo el año, pero la misma se ha incrementado en un 27.87% en comparación al tercer trimestre. Este programa se vio afectado por el inicio tardío de acciones formativas, actualización de pensum, y formación y selección de instructores. Para final del año, logró un 92.68% de cumplimiento porque se ejecutaron nuevos cursos para aumentar el número de participantes.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa Formación para el Trabajo se ha enfocado en la capacitación y entrega de certificados a participantes de cursos de formación. La ejecución se mantuvo favorable para el primer semestre, pero a partir del tercer trimestre la ejecución se fue incrementando hasta alcanzar a final de año, un nivel de

cumplimiento de 142.66%. Los niveles de ejecución fueron variables, presentando sobre ejecuciones relevantes en los meses de junio (142.85%), agosto (224.11%), octubre (149.18%), noviembre (154.33%) y diciembre (169.71%).

El programa Inglés presenta niveles de cumplimiento no satisfactorios debido a la baja ejecución de su producto “*Certificados, entregados a participantes capacitados en cursos de inglés*” (70.85%). Este comportamiento se dio por el inicio tardío de acciones formativas al no contar con el personal correspondiente para impartir los cursos en el primer semestre. Su ejecución se ha incrementado en un 19.78% en comparación al tercer trimestre por la apertura de nuevas acciones formativas, pero no se llegó a alcanzar la meta para el final de año.

El programa Certificación de Competencias Laborales presenta niveles de cumplimiento no satisfactorios por la baja ejecución de su producto “*Certificados, entregados a participantes capacitados en cursos de inglés*” (83.3%), especialmente en los meses de junio, julio, agosto y septiembre. Cabe mencionar que ha incrementado su ejecución en un 21.73% en comparación al tercer trimestre, pero no se pudo alcanzar la meta para el final de año.

En términos generales el INFOP mantiene un nivel de cumplimiento medianamente satisfactorio y presenta un aumento de casi un 20% en su ejecución, en comparación con la observada en el tercer trimestre (78.49%). Se considera que tanto la medida de modernización y reingeniería institucional, como la apertura de nuevos cursos para aumentar el número de egresados en los diferentes programas institucionales, rindieron resultados positivos.

#### **c) *Relación Ejecución Física - Financiera***

A nivel presupuestario el INFOP presenta un nivel de ejecución del 94.61% y un porcentaje de ejecución física de 97.7%, lo cual muestra una diferencia de 3.09 puntos porcentuales.

Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, el Instituto de Nacional de Formación Profesional cuenta con un único programa presupuestario (Formación Profesional y capacitación técnica) que aglutina el 100% del presupuesto, equivalente a L.950, 573, 950.00.

#### **d) *Hallazgos Encontrados***



Para el mes de septiembre, en todos los programas del INFOP, a excepción del programa Certificación de Competencias Laborales, se encontró diferencia entre el dato ejecutado y el validado porque no se pudo procesar la información de manera digital a lo interno de la Institución. El INFOP se vio en la necesidad de contabilizar la información de manera física, generando errores en el ingreso de la misma en el SPGR.

#### **e) *Recomendaciones***

Es recomendable que el INFOP continúe con la apertura de nuevos cursos como medida para aumentar el número de egresados en los diferentes programas institucionales, y así, el nivel de cumplimiento global, específicamente para los programas Inglés y Certificación de Competencias Laborales, que presentaron bajos niveles de ejecución para el final del año. Asimismo, es recomendable procesar la información tanto de manera digital como física, para que exista congruencia entre ambas fuentes de datos.

## 12. INSTITUTO HONDUREÑO DE MERCADEO AGRÍCOLA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Apoyo a las Cadenas Productivas de los Agricultores(as) de Frijol y Maíz	2	0	0	2	 169.49%
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>100 %</b>	 <b>169.49%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola (IHMA) muestra una sobre ejecución en su único programa "Apoyo a las Cadenas Productivas de los Agricultores(as) de Frijol y Maíz", al superar las metas relacionadas a la comercialización de quintales de frijol y maíz.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Las principales causas de la sobre ejecución del programa institucional fueron las siguientes: i) incremento de la comercialización de frijol, en un 228.62% de la meta programada, al adjudicarse una licitación del PMA; y, ii) Aumento en las compras de granos básicos (maíz y frijol) a nivel nacional para mantener la reserva estratégica en caso de escases en los próximos años.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera



La ejecución financiera del IHMA para el 2018, fue de 98.10%, nivel significativamente diferente a los resultados de su ejecución física de 169.49%.

#### d) Recomendaciones

Es recomendable que el IHMA considere en su planificación 2019, el comportamiento histórico de su producción institucional para evitar sobre ejecuciones.

## 13. SUPLIDORA NACIONAL DE PRODUCTOS BÁSICOS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Comercialización de Productos de la Canasta Alimenticia	1	1	0	2	 95.92%
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50.00%</b>	<b>50.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>100 %</b>	 <b>95.92%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Suplidora Nacional de Productos Básicos (BANASUPRO) cuenta con 2 productos finales, uno de los cuales muestra una ejecución satisfactoria de 96.99% y está relacionado a los productores y emprendedores beneficiados con un espacio de venta en las Ahorro Ferias "El Lempirita". Esto parece indicar que las ahorro ferias "El Lempirita" tiene un buen nivel aceptación por parte de los productores, y por consiguiente, promueve la ampliación de su cobertura a nivel nacional.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa Comercialización de Productos de la Canasta Alimenticia también cuenta con un producto final relacionado a la comercialización de productos de la canasta básica en diferentes puntos de ventas y nuevos modelos de negocios a nivel nacional, con un nivel de ejecución medianamente satisfactorio de 94.84% a diciembre 2018. La principal causa de dicho comportamiento, fue la disminución en los últimos meses, demanda por parte de los consumidores.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**












En relación a la ejecución física-financiera, esta institución refleja porcentajes de ejecución de 96% en ambas dimensiones.


**d) Recomendaciones**

Es recomendable que la Suplidora Nacional de Productos Básicos mejore la planificación de las canastas básicas comercializadas, ya que es el único producto que siempre presenta una variación por su dependencia de la demanda que tenga por parte de la población.

## 14. SECRETARÍA DE FINANZAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Control de Franquicias Aduaneras	0	0	1	1	 70.21
Contabilidad Gubernamental	1	0	0	1	 100.0
Programación y Administración Presupuestaria	0	0	2	2	 25.0
Superintendencia de Sociedades Mercantiles	0	1	0	1	 90.38
Evaluación, Seguimiento y Liquidación de Descentralizadas.	1	0	0	1	 104.0
Dirección General de Política Macro-fiscal	2	0	0	2	 100.0
Administración de la Deuda Pública	3	1	1	5	 92.8
Modernización y Reforma Institucional	2	0	0	2	 100.0
Administración de Programas con Fondo Externo	1	0	0	1	 100.0
Custodia y Manejo de los Fondos Públicos	1	0	0	1	 100.0
Programación de Inversión Pública	1	0	0	1	 100.0

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>18</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.67%</b>	<b>11.11%</b>	<b>22.22%</b>	<b>100 %</b>	 <b>89.31%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

El programa **Evaluación, Seguimiento y Liquidación de Descentralizadas** ha logrado superar la meta a nivel de resultados y productos relacionados a la supervisión del gasto corriente de las instituciones del sector público descentralizado (el cual no debe exceder del 25% con respecto al año 2017), y las evaluaciones de gestión del sector público descentralizado, respectivamente.

El programa **Administración de Programas con Fondos Externos** ejecutó satisfactoriamente el resultado relacionado con la realización de informes de ejecución financiera que respalda los compromisos adquiridos en la gestión; así mismo el producto institucional “Elaboración de informes de seguimiento y monitoreo a los contratos firmados con las instituciones públicas para agilizar la ejecución de fondos externos”.

El programa **Contabilidad Gubernamental** ha logrado sus metas a nivel de resultados y producción final, en especial en lo referente a la rendición de cuentas a las autoridades superiores y otros entes, y a la implementación en un 5% de las normas internacionales de contabilidad para el sector público contralores y sociedad civil.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Control de Franquicias Aduaneras** presenta baja ejecución en el resultado relacionado con el Control del gasto tributario en un rango entre 6.0% y 6.5% con relación al PIB. La producción institucional se centró en la emisión de certificaciones de franquicias aduaneras y exoneraciones otorgadas a personas naturales y jurídicas que, a diciembre del 2018, alcanzó un porcentaje de ejecución de 70.21 %, que equivale a la emisión de 3,686 certificaciones. Este es un producto que se ejecuta de acuerdo a las solicitudes que reciben; sin embargo, su baja ejecución se debe a la falta de consistencia y continuidad en la carga de los datos registrados en el sistema.

El programa **Programación y Administración Presupuestaria** presentó baja ejecución en las metas programadas, debido a que no se cargó la producción correspondiente. No obstante, durante el proceso de validación se pudo comprobar que sí se ejecutaron los productos: i) Evaluación Trimestral de la Ejecución Física y Financiera del POA -Presupuesto, presentada a los Entes Contralores; y, ii) Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos de la República y de las Instituciones Descentralizadas Elaborado y presentado al Congreso Nacional para su aprobación.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Secretaría de Finanzas a diciembre de 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 89.31% y una ejecución presupuestaria de 94%. Los programas con ejecución física-financiera congruente fueron los siguientes: Contabilidad Gubernamental; Evaluación, Seguimiento y Liquidación de Descentralizadas;

Modernización y Reforma Institucional; Custodia y Manejo de Fondos Públicos; Inversión Pública; y, Dirección General de Política Macroeconómica.






No obstante, los siguientes programas mostraron brechas significativas entre la ejecución física y la financiera: Control de Franquicias Aduaneras (70.2% y 100.0%); Programación y Administración Presupuestaria (25% y 100.0%); Superintendencia de Sociedades Mercantiles (90.4% y 100.0%); Administración de la Deuda Pública (92.8 % y 100.0%); y, Administración de Programas con Fondo Externo (100% y 80.8%).

#### d) Recomendaciones

El principal factor que ha causado que la Secretaría de Finanzas presente una ejecución no satisfactoria, es el no ingreso de información en el SPGR. Por consiguiente, se recomienda que la carga de la información en el Sistema se realice de forma consistente, responsable y oportuna.

## 15. COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Promoción del Acceso Universal de las TICS	2	1	0	3	 95.28
Protección del usuario de servicios de telecomunicaciones	1	0	0	1	 103.12
Regulación y Control de Telecomunicaciones	1	1	1	3	 74.45
Gestión del Espectro Radioeléctrico	1	0	0	1	 129.23
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>62.5%</b>	<b>25%</b>	<b>12.5%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>100.52%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La Comisión Nacional de Telecomunicaciones logró un cumplimiento satisfactorio en los resultados referentes a las autorizaciones para la ocupación espectro radioeléctrico, y al acceso a los servicios públicos de telecomunicaciones a nivel nacional. Asimismo, refleja un avance satisfactorio a nivel de productos institucionales en lo relacionado a capacitaciones para usuarios de las TICS, estudio de plan nacional de tecnologías de la información, emisión de resoluciones relativas al uso del espectro, y atención de solicitudes de usuarios de servicios de telecomunicaciones, entre otros.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Promoción del Acceso Universal de las TICS** presentó baja ejecución en los resultados institucionales que están relacionados con el acceso a Internet de centros educativos públicos del país y con el monitoreo de los sitios gratuitos de internet. El principal factor que ha causado esta situación, es la no aprobación de viáticos para realizar las giras correspondientes.



El programa **Protección del usuario de servicios de telecomunicaciones**, cuyo único resultado es “Grado de satisfacción de los usuarios del SIGEC durante el año a nivel nacional”, muestra un porcentaje de cumplimiento de 80%.

El programa **Regulación y Control de Telecomunicaciones** presentó baja ejecución en los productos referentes a la emisión de resoluciones normativas y de Operadores de Telecomunicaciones, debido a los trámites de aprobación de las normativas, las cuales se encuentran en consulta pública para después ser aprobados y publicadas en La Gaceta.

#### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*



La Comisión Nacional de Telecomunicaciones (CONATEL), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 100.52 % y una ejecución presupuestaria de 100%. Con respecto a la ejecución físico-presupuestaria por programa, se puede observar que existe congruencia en los programas: Promoción del Acceso Universal de las TICS (94.8% y 100%); Protección del usuario de servicios de telecomunicaciones (103.2 % y 100%); y, Gestión del espectro radioeléctrico (124.4% y 100.0%). No obstante, el programa Regulación y Control de Telecomunicaciones presenta una ejecución física de 70.7% y una ejecución financiera de 100%, lo cual refleja una incongruencia significativa.

#### d) *Recomendaciones*

Es importante que la institución ponga atención a los productos con baja ejecución y tome las medidas que sean pertinentes.

### 16. CONSEJO NACIONAL SUPERVISOR DE COOPERATIVAS

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Supervisión y Regulación del Sistema Cooperativo	4	0	2	6	 130.93
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.67</b>	<b>0.0</b>	<b>33.33</b>	<b>100 %</b>	 <b>130.93</b>

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

En el año 2018, CONSUCOOP reflejó un nivel de cumplimiento satisfactorio a nivel de resultados, específicamente en lo referente a la supervisión de las cooperativas reinscritas, aplicando normativas prudenciales de control y riesgo. Asimismo, mostró una ejecución satisfactoria en los productos relacionados a la realización de supervisiones y regulaciones a cooperativas, superintendencia de ahorro y crédito, y a cooperativas de otros subsectores.

#### b) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

La institución presentó 2 productos finales con baja ejecución: i) “Normas de Control y Riesgo Aprobadas y Publicadas en la Gaceta” (50%), debido a que se ha retrasado la publicación de dichas Normas porque

aún se encuentran en revisión por parte de la comisión de incidencia; e, ii) “Informes Técnicos por Reclamos y Denuncias de Cooperativas” (54%), ya que el cumplimiento de este producto es por solicitud del usuario. La baja ejecución de este último producto se considera positivo, ya que ante la supervisión constante de cooperativas por parte de la institución durante el año, ha derivado en una reducción de los reclamos recibidos.

Cabe señalar que, el producto final relacionado con la entrega de certificaciones de inscripción, mostró sobre ejecución de 348%, debido a que se presentaron más solicitudes de certificación de cooperativas.

### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*




CONSUCOOP mostró, a diciembre 2018, una ejecución física de 130.6% y una ejecución financiera de 94.4%.

### d) *Recomendaciones*

Es recomendable que la institución haga una revisión de sus datos históricos y lo considere en la planificación 2019 para que la misma sea más acotada a la realidad. Esto debido a la variabilidad que se ha encontrado para el cumplimiento de sus productos.

## 17. COMISIÓN PARA LA DEFENSA Y PROMOCIÓN DE LA COMPETENCIA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Defensa de la Competencia	1	0	0	1	 175.0
Promoción de la Competencia	1	1	0	2	 96.86
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.7%</b>	<b>33.33%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>135.93%</b>

### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

La Comisión para la Defensa y Promoción de la Competencia presenta un nivel de cumplimiento satisfactorio al mes de diciembre del 2018 en términos generales. A nivel de programas institucionales, puede observarse lo siguiente:

Promoción de la Competencia: Muestra un nivel de cumplimiento satisfactorio para el final de año. Su producción estuvo orientada, entre otras, a los siguiente: i) desarrollo de eventos para promocionar la cultura de la competencia en la sociedad hondureña, a través de capacitaciones sobre mejores prácticas para incentivar la competencia a gremios (productores, empresarios, profesionales, consumidores etc.); ii) capacitación en procesos de compras pro competitivos entre los representantes del sector público; iii) capacitación sobre derecho de la competencia a Universidades; iv) socialización de resultados de estudios de mercado sectoriales e investigaciones por la realización de prácticas anticompetitivas; y, v) socialización de guía de competencia y reformas de la ley de competencia que estaban orientados a la generación de los espacios de comunicación y formación para el fomento de la cultura de la competencia para empoderar a la sociedad y hacerla más conocedora de los derechos y beneficios de la competencia..

### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Defensa de la Competencia: Presenta niveles de sobre ejecución en el producto relacionado al ordenamiento de los mercados para que éstos funcionen bajo reglas de competencia. La causa de ello fue el incremento del número de resoluciones emitidas para el final del año, de 3 a 8, en vista del incremento, durante el último trimestre, de las notificaciones de operaciones de mercado cuyos activos superaban el umbral establecido. Es importante señalar que las operaciones de concentración económica son acciones de los agentes económicos privados que en caso de superar ciertos umbrales económicos las mismas deben ser notificadas a la Comisión. En este sentido, la ejecución o cumplimiento de esta actividad no depende directamente de la CDPC, si no de los agentes económicos.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera

A nivel presupuestario, la Comisión de la Defensa y Promoción de la Competencia presenta un nivel de ejecución del 90% y un nivel de ejecución física de 135.93%. Observándose una discrepancia de 37.39 puntos porcentuales.



Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, la Comisión de la Defensa y Promoción de la Competencia presenta los siguientes niveles de ejecución: i) “Promoción de la competencia”, con una ejecución física de 96.9 % y una ejecución presupuestaria de 99.3%, existiendo una discrepancia de 2.4 pp; y, iii) “Defensa de la Competencia” con una ejecución física de 175% y una ejecución presupuestaria de 99.6%, que refleja una discrepancia de 75.4 pp.

### d) Recomendaciones

Es recomendable que la Comisión para la Defensa y Promoción de la Competencia considere en la planificación 2019, la alta variabilidad del producto “Mercados ordenados y eficientes funcionando bajo reglas de competencia” al depender de factores externos a la Institución.

## 18. BANCO HONDUREÑO PARA LA PRODUCCIÓN Y LA VIVIENDA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Concesión de financiamiento al sector productivo del país	8	0	8	16	 128.37%
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>16</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50.0%</b>	<b>0.00%</b>	<b>50.0%</b>	<b>100 %</b>	 128.37%

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

A diciembre del 2018, esta institución presentó porcentajes satisfactorios de ejecución en los resultados relacionados al otorgamiento de créditos para producción, que logró beneficiar a 21,320 familias; y al otorgamiento de créditos con fondos de Fideicomiso para la Reactivación del Sector Agroalimentario (FIRSA), que benefició a 21,320 familias. Los productos que cumplieron con porcentajes de ejecución

mayores al 100%, son los vinculados a los sectores productivos y MIPyMES, que han sido desembolsados a través de los fondos FIRSA.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La institución presenta resultados y productos finales con una baja ejecución. El resultado “Créditos Desembolsados para Viviendas y Producción con Fondos de Fideicomiso” muestra una ejecución de 79%. Estos fondos son manejados por intermediarios financieros (IFI's), pero en la actualidad se está desarrollando con la banca a nivel nacional para poder ser efectivos en la entrega del mismo y poder llegar a más usuarios en la adquisición y accesibilidad de productos financieros en los rubros de vivienda y producción.

Los productos relacionados con el otorgamiento de créditos para el sector MIPYMES que fomentan la generación de empleo a nivel nacional, presenta una baja ejecución en los desembolsos con fondos propios de la institución y con los fideicomisos, debido a que no se ha tenido la demanda esperada por parte de la población para cumplir con las metas establecidas.

Es importante señalar que esta Institución no ha generado el impacto en la población para que ésta haga uso de los servicios que la institución brinda; sin embargo BANHPROVI ha podido generar un gran impacto en ejecución financiera de los fondos de fideicomisos de FIRSA, el cual abarca los rubros de MIPyMES y Producción.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**



El Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda, a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 128.37 % y una ejecución presupuestaria de 84.1%, lo que refleja una brecha significativa entre ambos.

**d) Recomendaciones**

Es recomendable que BANHPROVI haga ajustes de la programación de concesión de créditos con fondos propios, en la parte de la banca de segundo piso, para mejorar la promoción de los productos financieros de la institución y buscar mecanismos de intervención con los fideicomisos para trabajar de manera coordinada con otras instituciones y entes financieros, a fin de mejorar la accesibilidad y oportunidad en la entrega.

## 19. BANCO CENTRAL DE HONDURAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Formulación y Ejecución de la Política Monetaria, Cambiaria y Crediticia.	7	0	0	7	 101.49
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	 101.49

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

A diciembre del 2018, el BCH ha logrado superar las meta de los resultados programados en su planificación anual, lo cuales están relacionados con el mantenimiento del nivel general de precios al consumidor, control del crecimiento de la emisión monetaria en un Rango  $\pm 10$  Puntos Porcentuales (PP), actualización y publicación de la información económica del país, la estabilidad del sistema financiero, y el funcionamiento del sistema de pagos del país. Sus productos institucionales están relacionados con la atención de la demanda de divisas, la publicación de boletines del Índice de Precios al Consumidor (IPC), la atención de la demanda de billetes y monedas de banco, y la actualización y publicación de información Económica en la Página Web, entre otros.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El Banco Central de Honduras no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

El Banco Central de Honduras (BCH) presenta a diciembre del 2018, un porcentaje de cumplimiento físico de 101.49% y un avance en la ejecución presupuestaria de 71.5%, reflejando una brecha significativa entre ambos.



**d) Recomendaciones**

La institución debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizado durante el año 2018

## 20. COMISIÓN NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	$\geq 95$	$\geq 85$	$< 85$	Total	
Regulación, estadísticas bancarias y promover la inclusión financiera	17	1	0	18	● 102.46
Transprotección al usuario financiero, educación financiera, disciplina de mercado y registro público	12	0	1	13	● 101.39
Prevención lavado de activos y financiamiento al terrorismo	6	0	0	6	● 107.17
Supervisión basada en riesgos con visión integral y transversal de las instituciones supervisadas	3	0	0	3	● 101.40
Supervisión vigilancia y control de las instituciones de seguros y el fondo de garantía recíproca	2	0	0	2	● 118.18
Supervisión vigilancia y control de bancos y otras instituciones financieras	3	0	0	3	● 98.80

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Supervisión, vigilancia, control del mercado de valor, calificadoras de riesgos administración de fondo capitalización	3	0	0	3	 100.00
<b>TOTAL</b>	<b>46</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>48</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>95.84%</b>	<b>2.08%</b>	<b>2.08%</b>	<b>100 %</b>	 <b>104.20%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Comisión Nacional de Bancos y Seguros (CNBS) es una institución que a lo largo del año ha presentado niveles de ejecución satisfactorios al lograr que todos sus programas alcancen ejecuciones superiores a 95%. La ejecución de sus productos se ha centrado en las áreas relacionadas a los informes y normativas emitidas para la inclusión financiera.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Durante al año 2018, el programa **Transprotección al usuario financiero, educación financiera, disciplina de mercado y registro público** presentó baja ejecución en el producto final correspondiente al seguimiento del reclamo presentado por el usuario financiero (a petición del usuario o institución supervisada) y expedientes de Registro Público, ya que su cumplimiento depende del requerimiento o solicitudes de los usuarios.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Comisión Nacional de Bancos y Seguros (CNBS) muestra una ejecución física de 104.20% y una ejecución financiera de 84.54%, lo cual refleja una brecha significativa entre ambas.




El programa **Transprotección al usuario financiero, educación financiera, disciplina de mercado y registro público** cuenta un porcentaje de ejecución financiera de 92.2%, lo que representa 9.2 puntos porcentuales menos de la ejecución física. Lo mismo que ocurre con el programa **Prevención lavado de activos y financiamiento al terrorismo** que presenta una ejecución financiera 19.8 puntos porcentuales menos de la ejecución física. Los demás programas no cuentan con la información financiera en el SGPR.

**d) Recomendaciones**

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018, pero debe considerar en su planificación 2019, las causales de la baja ejecución del producto relacionado al seguimiento de reclamos presentados por el usuario financiero, a fin de tomar las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación.

## 21. INSTITUTO NACIONAL DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE LOS EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS DEL PODER EJECUTIVO

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Administración de Servicios Sociales y Previsionales	11	2	5	18	 83.44%
Financiamiento de Préstamos	1	0	1	2	 88.03%
<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>20</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>60.00%</b>	<b>10.00%</b>	<b>40.00%</b>	<b>100 %</b>	 <b>85.73%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

En lo que respecta al cumplimiento a nivel de resultados y productos institucionales en año 2018, el Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP) reflejó una ejecución satisfactoria, específicamente en los relacionados las pensiones y garantías por vejez, pensiones por invalidez, viudez, orfandad y la pensión por ascendencia, al igual que a los otorgamientos de gastos fúnebres, separación por sistema y separación por fallecimiento. Todos estos productos han cumplido con las metas establecidas a lo largo de todo el año, ya que la demanda de éstos ha sido constante.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Dentro de la producción de la institución existen 6 productos con baja ejecución porque actúan según la demanda de los beneficiarios: i) Pensión reducida por invalidez (0%); ii) Garantía de otorgamiento (pago único) Pensión por invalidez (0%); iii) Pago único por gastos médicos (74.5%); iv) Muerte en servicio activo (14.2%); v) Reintegro de cotizaciones (0%); y, vi) Préstamos Hipotecarios (79.43%).

El producto con sobre producción es el referente a la garantía de otorgamiento (pago mensual) Pensión por vejez con ejecución (145.45%). Este nivel de ejecución se debió a que el cumplimiento de dicho producto está sujeto a la demanda de los beneficiarios.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La ejecución financiera está bastante bajo (73.2%), por lo cual no se espera cumplir con la ejecución del 26.8% restante en tan solo un mes.

La ejecución física y financiera del INJUPEMP muestra el mismo porcentaje de ejecución de 80%. Esta baja ejecución se debe a que muchos de los productos institucionales dependen directamente de la demanda de los afiliados del INJUPEMP. Cabe mencionar que, el programa Administración de servicios sociales y previsionales cuenta con una ejecución financiera de 2.4 puntos porcentuales (p.p.) menos que la física; y el programa Financiamiento de préstamos que está 3.5 puntos porcentuales por debajo de la ejecución física. Esto se debió a que se realizaron modificaciones en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultado, y por consiguiente, variaciones en sus ejecuciones.

#### d) Recomendaciones

Es recomendable que el Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP) realice una revisión histórica de algunos de sus productos para mejorar la planificación para el 2019.

## 22. INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURIDAD SOCIAL

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Régimen del Seguro de Previsión Social	1	0	0	1	100.02
Régimen del Seguro de Riesgos Profesionales	0	2	2	4	80.39
Régimen Seguro de Atención en Salud	3	1	0	4	102.65
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>44.44%</b>	<b>33.33%</b>	<b>22.22%</b>	<b>100.0%</b>	<b>94.35</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Instituto Hondureño de Seguridad Social presentó en términos generales, un nivel de cumplimiento medianamente satisfactorio durante el año 2018. De sus 3 programas institucionales, 2 muestran ejecuciones satisfactorias:

- Régimen del Seguro de Previsión Social: Ha mantenido un nivel de cumplimiento satisfactorio durante el año 2018, específicamente en la ejecución de los productos relacionados al otorgamiento de pensiones a los derechohabientes por invalidez, vejez y muerte; a las afiliaciones; y al monitoreo de la Tasa de Rendimiento en Inversión, los cuales apuntan a asegurar la sostenibilidad de este Régimen a través del incremento en la cobertura de la población cotizante al IHSS en el mediano y largo plazo.
- Régimen Seguro de Atención en Salud: Presentó un nivel de cumplimiento satisfactorio a diciembre del 2018, en los resultados relacionados a las intervenciones de promoción y prevención en salud, consultas médicas y egresos hospitalarios. Cabe señalar que estos servicios permitieron atender a menores de 5 años, mujeres en condición de embarazo, pacientes con hipertensión arterial, diabetes mellitus, dengue, zika, chikungunya, malaria, tuberculosis pulmonar, VIH/SIDA y enfermedad oncológica priorizada, entre otras. Lo anterior apunta al incremento de las intervenciones de promoción, prevención, consultas médicas brindadas, así como a la disminución de los egresos hospitalarios de la población asegurada del nivel central IHSS.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Régimen del Seguro de Riesgos Profesionales** presenta niveles de cumplimiento no satisfactorios por la baja ejecución en los siguientes productos finales: i) Intervenciones preventivas en las empresas a nivel nacional (64.9%), debido a que no existe el personal suficiente ni la logística para poder alcanzar la meta programada; y, ii) Reubicaciones laborales del derechohabiente por accidente de trabajo



y/o por enfermedad laboral (70.83%), ya que actualmente se están reportando los estudios realizados para los puestos de trabajo y no el número de reubicaciones que se realizan por persona. No se lograron las metas de los productos mencionados, lo que impactó en el nivel de ejecución del programa.

#### **c) Hallazgos Encontrados**

Durante el proceso de validación realizado, se encontró que el programa Régimen del Seguro de Previsión Social, efectuó durante todo el año, el ingreso de información de ejecución en el SPGR con un tiempo de dilatación aproximado de un mes, específicamente del resultado “Asegurada la sostenibilidad del Régimen del Seguro de Previsión Social incrementando la cobertura de la población cotizante al IHSS en el mediano y largo plazo”. Los datos del mes vigente en el SGPR, se generan hasta principios del mes siguiente en el sistema interno del IHSS.

En el caso del programa Régimen del Seguro de Riesgos Profesionales, el resultado “Disminuir la frecuencia de los casos de accidentes y/o enfermedades de trabajo a nivel nacional” no se encontró medio de verificación para respaldar los datos ingresados en el SPGR en el mes de noviembre. Para el producto final “Reubicaciones Laborales del derechohabiente por accidente de trabajo y/o por enfermedad laboral” se plantea que producto de reubicaciones es el resultado de sumarizar los productos intermedios (estudios de puestos de la comisión y estudios de puesto de los inspectores); no obstante, el indicador con el cual se está midiendo el producto es “Número de reubicaciones”, y no el número de estudios realizados, por lo que para la formulación 2019 se solicitó al IHSS la revisión de dicho producto.

#### **d) Relación Ejecución Física - Financiera**

A nivel presupuestario, el IHSS presenta un nivel de ejecución del 90.43% y una ejecución física acumulada de 94.25%, lo que representa una brecha de 3.82 puntos porcentuales.

Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, puede observarse lo siguiente: i) “Régimen del Seguro de Previsión Social”, tiene una ejecución física de 100% y una ejecución presupuestaria de 98%; ii) “Régimen Seguro de Atención en Salud” tiene una ejecución física de 102.7% y una ejecución presupuestaria de 87.4% (discrepancia significativa de 15.3 puntos porcentuales); y, iii) “Régimen del Seguro de Riesgos Profesionales” tiene una ejecución física de 80.4% y una ejecución presupuestaria de 90.3%.

#### **e) Recomendaciones**

Es recomendable que el IHSS realice para la planificación del año 2019, una revisión del producto “Reubicaciones laborales”, ya que actualmente se están reportando los estudios realizados para los puestos de trabajo y no el número de reubicaciones que se realizan por persona.

Asimismo, es importante que realice un seguimiento estricto de la ejecución del producto “Intervenciones Preventivas de las empresas a nivel nacional”, con el objetivo de realizar una planificación para el 2019 que tome en consideración el personal y la logística requerida para el desarrollo del mismo.

El IHSS también deberá desarrollar estrategias alternas, como planes de sucesión de carrera, para preparar a una segunda persona cuando se da una desvinculación laboral de un puesto de trabajo estratégico, especialmente en la consolidación de información para el Sistema Presidencial de Gestión por Resultados (SGPR).

## 23. INSTITUTO NACIONAL DE PREVISIÓN DEL MAGISTERIO

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Administración de Beneficios Previsionales y Servicios Sociales	5	0	0	5	● 102.8
Otorgamiento de Préstamos e Inversiones	2	0	1	3	● 95.8
Inversiones y Administración de Activos Fijos	2	0	0	2	● 103.82
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>70.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>10.0%</b>	<b>100.0%</b>	● <b>100.8%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El INPREMA refleja un nivel de cumplimiento satisfactorio en los resultados relacionados con el incremento de la cobertura de los jubilados y pensionados, el incremento de la cartera de créditos, la administración del portafolio de inversiones del fondo de pensiones, y la atención de los docentes jubilados y pensionados con consultas médicas y actividades gerontológica. Asimismo, reflejó ejecución satisfactoria en los productos institucionales referentes a las jornadas motivacionales y terapias ocupacionales a los docentes, jubilados y pensionados, la compra y venta de títulos en el sistema financiero nacional, y nuevas jubilaciones, pensiones y otros beneficios otorgados.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Otorgamiento de Préstamos e Inversiones** reflejó baja ejecución en el producto final “Préstamos hipotecarios otorgados a participantes del sistema”, que presentó un porcentaje de ejecución de 61.14%. Esta situación se debe a la restricción establecida en el Artículo 145 del Presupuesto General de la República, el cual señala que los otorgamientos de préstamos deberán ser iguales o menores al monto de la recuperación de los mismos. Cabe señalar que esta situación se presentó durante todo el año 2018.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

El Instituto Nacional de Previsión del Magisterio (INPREMA), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 100.8% y una ejecución presupuestaria de 92%. Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, el SPGR refleja que el programa Administración de Beneficios Previsionales y Servicios Sociales mostró un nivel de ejecución financiera de 90.1% y una ejecución física de 102.8%; el programa Otorgamiento de Préstamos e Inversiones presentó una ejecución financiera de 73.8% y una ejecución física de 95.8%; y, el programa Administración del Portafolio de Inversiones y Activos Fijos una ejecución financiera 99.7% y una ejecución física de 103.8%.

#### d) Recomendaciones

Es recomendable que el Instituto Nacional de Previsión del Magisterio (INPREMA) realice una revisión del tipo de medición de su producción institucional, especialmente los que son por demanda.

## 24. INSTITUTO DE PREVISIÓN MILITAR

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Administración y Pago de Prestaciones en Seguridad Social	3	0	0	3	● 100.41
Administración y Pago de Fondos Especiales	3	0	0	3	● 107.64
Asistencia Social	1	0	0	1	● 115.52
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100%</b>	● 107.86%

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El programa **Administración y Pago de Prestaciones en Seguridad Social** logró el cumplimiento de metas a nivel de resultados (Incrementar el número de afiliados pensionados por retiro, por sobrevivencia y por discapacidad) y a nivel de productos institucionales (pensiones pagadas a sobrevivientes de los Afiliados, por retiro del servicio y por discapacidad, todos con ejecución superior a 95%).

El programa **Administración y Pago de Fondos Especiales** reflejó una ejecución satisfactoria en los productos relacionados al pago de pensiones por beneficio económico (Complementarias) y por ordenanza militar.

El programa **Asistencia Social** a diciembre del 2018, alcanzó porcentajes de cumplimiento superior a 100% a lo largo del año, a nivel de resultado, logrando incrementar las ayudas económicas que se otorgan a los afiliados del IPM que tienen emergencias y problemas económicos por asuntos de salud.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

La institución no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

El Instituto de Previsión Militar, a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 107.86% y una ejecución presupuestaria de 82.0%, reflejando una brecha significativa entre ambos.

#### d) Recomendaciones

La Entidad debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo ha realizado durante el año 2018

## 25. INSTITUTO DE PREVENCIÓN SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE HONDURAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Beneficios Sociales a Cotizantes	2	0	0	2	● 116.58
Servicios Financieros a Cotizantes	0	1	0	1	● 90.11
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.66%</b>	<b>33.34%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100%</b>	● <b>103.38%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Instituto de Prevención Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras presenta un nivel de ejecución satisfactorio en 1 de sus 2 programas institucionales. Su ejecución se ha centrado en áreas relacionadas a la entrega de beneficios sociales y financieros a los cotizantes.

El programa **Beneficios Sociales a Cotizantes** cuenta con niveles de cumplimiento satisfactorios en gran medida por la buena ejecución de los productos relacionados al otorgamiento de pensiones por vejez, sobrevivencia, complementarias, beneficios de separación, auxilios funerarios, invalidez y régimen de seguro pagado.

El programa **Servicios Financieros a Cotizantes** presenta en general un nivel de cumplimiento medianamente satisfactorio, en gran medida por la baja ejecución de su producto intermedio relacionado a la colocación de préstamos personales para vivienda.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Bajo el programa **Beneficios Sociales a Cotizantes**, las actividades gerontológicas muestran un nivel de ejecución no satisfactorio porque en los meses de febrero, marzo, julio, agosto y octubre se impartieron menos clases de música, pintura y actividades físicas, de las inicialmente programadas. Las principales razones de ello fueron las restricciones del lugar donde se realizan las actividades y el comportamiento de la demanda por parte de los afiliados. Para el mes de noviembre se mostraron niveles de sobre ejecución, pero a pesar de ello y de la ejecución favorable en el mes de diciembre, no se logró nivelar la ejecución a final de año.

El programa **Servicios Financieros a Cotizantes** presenta una ejecución no satisfactoria de 31.56% en el producto intermedio relacionado a la colocación de préstamos personales para vivienda, debido a que la cartera de vivienda ha acarreado una serie de problemas respecto a la ejecución de garantías, y por consiguiente, el INPREUNAH le ha dado un mayor énfasis a la cartera de préstamos para consumo, ya que es la inversión más rentable que tiene. Se realizó solicitud de traslado presupuestario de L.29.0 millones de la cartera de vivienda a la cartera de consumo, mediante modificación presupuestaria a la Secretaría de Finanzas para el mes de noviembre. Se está a la espera de la resolución de la misma.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera

A nivel presupuestario, el INPREUNAH presenta un nivel de ejecución del 93.18% y un porcentaje de ejecución física del 103.34%. Mostrándose una diferencia de 10.16 puntos porcentuales.



Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, el Instituto de Prevención Social de los empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras presenta los siguientes niveles de ejecución: i) “Beneficios Sociales a Cotizantes”, con una ejecución física de 116.6 % y una ejecución presupuestaria de 96.1 %, existiendo una discrepancia de 20.5 pp; y, ii) “Servicios Financieros a Cotizantes” con una ejecución física de 90.1% y una ejecución presupuestaria de 90.3%, existiendo una discrepancia de 0.2% pp.

### d) Recomendaciones

Con el propósito de que el INPREUNAH alcance el nivel de cobertura en los servicios financieros a los cotizantes, es recomendable que programe un mayor flujo de efectivo en la modalidad de préstamos que le sean más rentables, para que aumente la colocación de préstamos globales en el 2019.

## 26. INSTITUTO HONDUREÑO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Promoción, Orientación y Fomento del Adelanto Científico, Tecnológico y de la Innovación.	3	0	1	4	 94.44%
<b>TOTAL</b>	3	0	1	4	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>75.00%</b>	<b>0%</b>	<b>25</b>	<b>100 %</b>	 <b>94.44</b>

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El IHCITI, durante el año 2018, mostró un cumplimiento medianamente satisfactorio en su único programa “Promoción, Orientación y Fomento del Adelanto Científico, Tecnológico y la Innovación”, pero logró alcanzar los siguientes resultados y productos finales: i) Personas beneficiadas a través de la generación, gestión y transferencia de conocimientos, desarrollo tecnológico y de innovación para atender las demandas productivas y sociales vinculadas a las áreas estratégicas de carácter científico (123.37%) y sus productos finales “Concurso de ciencia y tecnología realizado en el país” (100%) y “Recurso humano formado en las áreas de I+D+i” (100%); y, ii) “Realizados los estudios para ampliar el funcionamiento del Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología y la Innovación de manera gradual y progresiva acorde a las disposiciones de la ley para el fin del año” (100%) y su producto final “Elaborado el Plan Nacional de Conciencia, Tecnología y la Innovación” (100%).

### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El resultado relacionado con el beneficio hacia la población en las áreas estratégicas de carácter científico, cuenta con 1 producto final “Financiamiento gestionado para proyectos de I+D+i (Investigación, Desarrollo

e Innovación) para el desarrollo tecnológico en las áreas estratégicas identificadas” que presenta un nivel no satisfactorio de ejecución (77.78%). La principal razón de este comportamiento fue que solo se pudo financiar 1 proyecto de 12 programados porque algunas de las propuestas de proyectos de investigación presentadas no cumplieron con los requisitos para ser calificadas.

Cabe señalar que la ejecución institucional ha sido variante a lo largo del año, debido principalmente a que en uno de sus productos se presentó una mayor demanda.

#### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*



La institución presenta una ejecución presupuestaria del 94.44% y un avance físico a la fecha de 84.82%, lo cual muestra un 9.62% de discrepancia.

#### d) *Recomendaciones*

Es recomendable que la institución, considere en la planificación 2019, la variación que se tuvo este año en el producto de financiamiento de proyectos.

## 27. DIRECCIÓN NACIONAL DE BIENES DEL ESTADO

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Regulación de Bienes del Estado	1	0	1	2	 106.90
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>50.0%</b>	<b>100 %</b>	 106.90

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

El programa **Regulación de Bienes del Estado** logró cumplir con sus metas a nivel de resultado y producción final relacionadas a la supervisión de acciones y procedimientos legales, administrativos y técnicos a las instituciones públicas.

#### b) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

El producto que a diciembre 2018 presentó baja ejecución fue el relacionado a las subastas de bienes muebles e inmuebles. La causa principal de dicho comportamiento fue la instrucción de bloqueo del SIAFI por parte de la Contaduría General de la República, mientras se hacía la conciliación contable. Algunas instituciones tienen bloqueados los perfiles de bienes 1455 y 1454 y no pueden realizar subastas públicas.

Con respecto al producto referente a las supervisiones de las acciones y procedimientos legales, administrativos y técnicos realizados a las instituciones públicas, presenta sobre ejecución debido a que la Dirección Nacional de Bienes del Estado capacitó a Instituciones del Estado que tuvieron cambios de

personal en Unidad Local de Administración de Bienes y a las instituciones que son nuevas de creación e iniciarán con el ingreso de bienes.

**c) *Relación Ejecución Física - Financiera***

La Dirección Nacional de Bienes del Estado no presenta una ejecución física en el SGPR.

**d) *Recomendaciones***

Es recomendable que la Dirección Nacional de Bienes del Estado evalúe el comportamiento de ejecución de sus productos institucionales, con el fin de mejorar las proyecciones en los datos de producción institucional para el período 2019.

## D. GABINETE DE PREVENCIÓN, SEGURIDAD Y DEFENSA

### AVANCE FÍSICO - FINANCIERO GLOBAL E INSTITUCIONAL DEL GABINETE

Entidad	Cumplimiento		% Ejecución del Presupuesto Acumulado a Diciembre 2018
	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 <sup>/1</sup>	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 en relación al año	
Secretaría de Seguridad	● 105.98 %	106.54 %	97.07 %
Secretaría de Defensa	● 101.47 %	101.66 %	98.16 %
Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil	● 125.04 %	149.43 %	93.47 %
Dirección General de la Marina Mercante	● 101.48 %	101.48 %	81.19 %
Programa Nacional de Prevención, Rehabilitación y Reinserción Social	● 69.17	69.17	100.0
Dirección Ejecutiva de Cultura, Artes y Deportes	● 101.73	101.73	99.88
Comisión Permanente de Contingencias	● 73.89	73.89	92.97
Instituto Hondureño para la Prevención y Tratamiento del Alcoholismo, Drogadicción y Farmacodependencia	● 100.00	100.0	98.1
Comisión Nacional Pro Instalaciones Deportivas y Mejoramiento del Deporte (CONAPID)	● 109.59	109.59	87.56
Confederación Deportiva Autónoma de Honduras (CONDEPAH)	● 100.00	100	96.68
Cuerpo de Bomberos de Honduras	● 104.72	104.72	93.17
Instituto Nacional Penitenciario	● 95.23	94.77	99.96
Instituto Nacional de Migración	● 99.36	102.77	100
Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	● 133.96	133.96	99.09
Dirección Nacional de Parques y Recreación	● 22.0	21.0	22.0
<b>AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL GABINETE SECTORIAL</b>	● <b>96.24%</b>	<b>98.05%</b>	<b>90.62%</b>

/1 Mes de corte: Diciembre

El Gabinete Sectorial de Prevención, Seguridad y Defensa, a diciembre de 2018, presenta un porcentaje de avance físico de 96.24% y una ejecución presupuestaria de 90.62%.

De 22 instituciones que conforman este gabinete, 15 de las mismas alimentan actualmente información en el SGPR. Conforme a dicha información, doce instituciones (12) presentan programación y ejecución satisfactoria con porcentajes de cumplimiento mayores a 95%, tres (3) de ellas: i) Programa Nacional de Prevención, Rehabilitación y Reinserción Social, ii) Comisión Permanente de Contingencias, iii) Dirección Nacional de Parques y Recreación, presentan baja ejecución durante el periodo.



## 1. SECRETARÍA DE SEGURIDAD

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Servicios Policiales de Vialidad y Transporte	4	0	0	4	● 110.12%
Servicios Policiales de Prevención Comunitaria	7	1	1	9	● 101.70%
Servicios Educativos Policiales	4	2	1	7	● 95.94%
Servicios de Investigación Delictiva	8	0	1	9	● 116.17%
<b>TOTAL</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>29</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>79.31%</b>	<b>10.34%</b>	<b>10.34%</b>	<b>100 %</b>	● <b>105.98%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El programa **Vialidad y Transporte** a nivel de resultados, no alcanzó la meta de reducir la tasa de muertes por accidentes de tránsito. Sin embargo, a nivel de productos finales, muestra una ejecución satisfactoria al lograr investigar 20,156 accidentes de tránsito; emitir 355,550 licencias de conducir; brindar 370,772 servicios policiales de control (pruebas de alcoholemia, control de velocidad, retenes, entre otros); y realizar 307,466 acciones de prevención en materia de seguridad vial, que incluye más de 132,740 personas capacitadas en educación vial y 98,127 personas capacitadas para obtención de licencia de conducir.

El programa **Servicios policiales de prevención comunitaria** presenta ejecución satisfactoria al lograr alcanzar una tasa de homicidios por cada 100 mil habitantes de 40.72. Su producción institucional ha mostrado una ejecución satisfactoria a lo largo del año en curso, especialmente en lo relacionado a operativos policiales de prevención, operaciones policiales de disuasión y control, y protección de personas con medidas especiales.

El programa **Servicios Educativos Policiales** se ha ejecutado satisfactoriamente durante el año en curso, al lograr graduar 2,573 nuevos policías y sub inspectores con enfoque comunitario, especializar policías en materia de investigación criminal y graduar oficiales de policía en cursos de ascenso.

El programa **Servicios de Investigación Delictiva** ha logrado a nivel de resultados, investigar 22,244 casos; y a nivel de producción final, emitir 31,436 permisos de portación de armas e investigar 159 casos de menores, los cuales fueron remitidos a la autoridad competente.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

La Secretaría de Seguridad no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La ejecución presupuestaria de los programas de la Secretaría de Seguridad es de 97.07% y su ejecución física es de 105.98%. El comportamiento a nivel de programas de todos es coincidente en su ejecución físico financiero.

### d) Recomendaciones

Se recomienda a la institución que en su programación 2019, a nivel de resultados, se pueda definir metas o programación trimestral para mejorar el monitoreo de los mismos a nivel de programa.

## 2. SECRETARÍA DE DEFENSA NACIONAL

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Ejército	3	0	0	3	● 100.00%
Fuerza Aérea	3	0	0	3	● 100.00%
Fuerza Naval	3	0	0	3	● 100.00%
Estado Mayor Conjunto	3	0	0	3	● 100.00%
Policía Militar del Orden Público	3	0	0	3	● 100.00%
Comando de Apoyo al Manejo de Ecosistemas y Ambiente	2	0	0	2	● 100.00%
Hospital Militar	3	0	0	3	● 106.01%
Universidad de Defensa de Honduras	1	0	0	1	● 103.56%
Industria Militar de Las Fuerzas Armadas	1	0	0	1	● 103.70%
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0 %</b>	<b>● 101.47%</b>

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Los programas **Ejército, Fuerza Aérea, Fuerza Naval, Estado Mayor Conjunto y Policía Militar del Orden Público** han logrado un cumplimiento satisfactorio a nivel de resultados mayor a 95%, al lograr la defensa de la integridad territorial y la soberanía de la República en el espacio marítimo, aéreo y terrestre; así como atender las distintas solicitudes de apoyo requeridas por las instituciones públicas y privadas.

Su producción final, de igual manera, se ha comportado satisfactoriamente a lo largo del año 2018 alcanzando ejecuciones mayores del 95%, específicamente en lo relacionado a la realización de operaciones de apoyo por parte del Ejército, Fuerza Aérea, Fuerza Naval, Estado Mayor Conjunto y Policía Militar del Orden Público.

El programa **Comando de apoyo al manejo ecosistemas y ambiente** muestra ejecución satisfactoria al mes de diciembre a nivel de resultados y a nivel de producción final, alcanzando 100% en las metas de protección de áreas de los ecosistemas y ambiente, y de 700,000 hectáreas forestales.

El programa **Hospital Militar** ha logrado superar la meta en sus resultados y productos institucionales relacionados a las atenciones médicas a los miembros de las Fuerzas Armadas y sus derechohabientes; así como de consulta externa, preventiva y emergencia.

El programa **Universidad de Defensa** ha logrado superar la meta en sus resultados y productos institucionales relacionados a la profesionalización en estudios superiores de personal de las Fuerzas Armadas y población civil; al igual que el programa **Industria Militar de las Fuerzas Armadas** que ha logrado realizar 132,322 dotaciones de uniformes al personal de las Fuerzas Armadas de 127,605 planificadas.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La Secretaría de Defensa Nacional no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Secretaría de Defensa Nacional (SEDENA) presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 101.47% y un avance en la ejecución presupuestaria de 98.16 %. A nivel de programas puede observarse lo siguiente:

- Programa Comando de Apoyo al Manejo de Ecosistemas y Ambiente: Muestra una con ejecución física de 100% y una ejecución financiera de 100%.
- Programa Hospital Militar: No es coincidente su ejecución físico-financiero, mostrando ejecución física de 106% y ejecución financiera de 66%.
- Programa Universidad de Defensa de Honduras: Presenta ejecución física de 103.6% y ejecución financiera de 89.5%, por lo que el comportamiento físico- financiero es coherente.
- Programa Industria Militar de las Fuerzas Armadas: No es coincidente su ejecución físico-financiero, mostrando ejecución física de 103.7% y ejecución financiera de 68.4%.

**d) Recomendaciones**

La Secretaría debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo ha realizado en el presente año.

### 3. AGENCIA HONDUREÑA DE AERONÁUTICA CIVIL

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Servicios de Navegación Aérea	2	0	0	2	● 101.81%
Servicios de Inspección y Vigilancia de Estándares y Normas de Vuelo	2	0	0	2	● 148.28%
<b>TOTAL</b>	4	0	0	4	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0 %</b>	● <b>125.04%</b>

#### **a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

El programa **Servicios de Navegación Aérea** ha mostrado a lo largo del año, una ejecución satisfactoria a nivel de producción final al atender 91,720 vuelos y emitir 81,500 informes meteorológicos a los operadores aéreos; sin embargo, no logró alcanzar los resultados programados para el año 2018 ya que su nivel de ejecución fue de 61.57%.

El programa **Servicios de Inspección y Vigilancia de Estándares y Normas de Vuelo** ha logrado superar sus metas tanto a nivel de resultados como de productos finales, específicamente en lo referente a la prestación de seguridad operacional en los aeropuertos internacionales y la emisión de licencias aeronáuticas.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Servicios de Navegación Aérea** muestra una ejecución no satisfactoria de 61.57% en el resultado relacionado a la atención de vuelos con servicio de navegación aérea. La meta que la Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil (AHAC) pretendía alcanzar para el 2018 a este nivel, era incrementar los vuelos en un 5% en relación al año anterior, considerando tres variables: vuelos comerciales, vuelos privados y vuelos militares.

Los aspectos que contribuyeron a la baja ejecución del indicador, fueron los siguientes:

- Suspensión de vuelos de la aerolínea hondureña EASY SKY, el 15 de agosto del 2017, lo cual generó un impacto en el 2018.
- Cancelación de las siguientes rutas de Líneas Aéreas Costarricenses, el 04 de junio del 2018: i) San José (Costa Rica)-San Pedro Sula y viceversa; ii) San José (Costa Rica)-Tegucigalpa y viceversa; y, iii) San Pedro Sula-Guatemala y viceversa.
- Cancelación de la ruta Tegucigalpa-San José (Costa Rica) y viceversa, por parte de Isleña de Inversiones, el 4 de junio del 2018.
- Reducción del 9% de vuelos privados en relación al año 2017. Estos vuelos son aviación general y su frecuencia de operación está sujeta a las particularidades económicas y sociales de las personas naturales y jurídicas que poseen un avión o helicóptero para transporte privado.
- Dependencia de los vuelos militares de la demanda de vuelos por parte de la Fuerza Aérea Hondureña.

El programa **Servicios de Inspección y Vigilancia de Estándares y Normas de Vuelo** presenta un producto institucional con sobre ejecución, debido a la finalización del curso de Tripulante de Cabina impartido por la escuela de aviación Horizontes, solicitándose las Licencias respectivas; y del curso de entrenamiento teórico de piloto privado por parte de la Fuerza Aérea Hondureña.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La ejecución presupuestaria de los programas de la Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil fue de 93.47% y la ejecución física de 125.04%. La brecha observada entre ambos tipos de ejecución pudo deberse a la sobre ejecución que presenta el programa Servicios de Inspección y Vigilancia de Estándares y Normas de Vuelo.

A nivel de programas puede observarse lo siguiente:

- Programa Servicios de Navegación Aérea: Es coincidente la ejecución físico-financiero, con ejecución física 101.8% y financiera de 95.5%.

- Programa Servicios de Inspección y Vigilancia de Estándares y Normas de Vuelo: La ejecución física es de 148.3 % que no es coincidente con la financiera de 80.3%.

#### d) *Recomendaciones*

Se recomienda a la AHAC realizar un análisis de las metas para el año 2019, teniendo en cuenta la no operabilidad de aerolíneas y la apertura del aeropuerto internacional de Palmerola, a fin de contar con una programación real y evitar caer en bajas o sobre ejecuciones.

## 4. DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Servicio de la Navegación y la Vida Humana en la Mar	3	0	0	3	● 137.49%
Protección del Medio Marino	1	0	0	1	● 101.39%
Servicio de Formación y Titulación de Gente de Mar	1	0	2	3	● 65.56%
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>71.43</b>	<b>0.00</b>	<b>28.57</b>	<b>100 %</b>	● <b>101.48%</b>

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

El programa **Servicio de la navegación y la vida humana en el mar** ha logrado superar la meta en sus resultados y productos relacionados al cumplimiento de los requisitos exigidos por la OMI y DGMM por parte de los buques que transitan aguas jurisdiccionales de Honduras; la certificación de buques, la emisión de permisos de navegación y el abanderamiento de buques.

Asimismo, el programa **Protección del Medio Marino** ha logrado también superar las metas a nivel de resultados y producción institucional, específicamente las relacionadas a inspecciones de buques para que realicen sus descargas de residuos en las facilidades de recepción, y la emisión de permisos para descargas de residuos.

#### b) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

El programa **Servicio de formación y titulación de gente de mar** no ha podido alcanzar lo planificado en su resultado orientado a formar y titular a marinos a través de centros de formación marítima de la DGMM; así como de reconocer los cursos de los marinos nacionales e internacionales. Ambos casos están relacionados con las medidas de seguridad adoptadas por la DGMM, mediante Resolución DGMM No. 109-2017, en donde determina que, a partir del 25 de septiembre de 2017, solo se procesarán solicitudes de titulación de NO nacionales que sean acompañadas por Centros de Formación Marítima que cuenten con Reconocimiento Provisional o Definitivo de parte de la Dirección General de Marina Mercante. Esto implica una revisión minuciosa de los documentos presentados que muchas veces termina en previos que nunca son cumplidos o en la denegatoria de trámites por documentación adulterada o fraudulenta.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La ejecución presupuestaria de la Dirección General de Marina Mercante es de 81.19% y la ejecución física de 101.48%. El comportamiento de ambas es coherente.

- **Servicio de la Navegación y la Vida Humana en la Mar:** La ejecución física es de 137.5%, y ésta no es coincidente con la financiera de 70.4%.
- **Protección del Medio Marino:** Su ejecución físico-financiero es coherente, muestra ejecución física 101.4% y financiera de 100.0%.
- **Servicio de Formación y Titulación de Gente de Mar:** La ejecución físico-financiero es coherente, muestra ejecución física 66.7% y financiera de 87.9%.

### d) Recomendaciones

Se recomienda a la Dirección General de Marina Mercante que en su programación de 2019 considere la Resolución DGMM No. 109-2017, con el propósito de mejorar sus proyecciones a nivel de resultados y producción institucional, y no enfrentar problemas de rezago posteriormente.

## 5. CENTRO DE LA CULTURA GARINAGU DE HONDURAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Integración de la Cultura Garinagu de Honduras	1	0	0	1	● 133.96
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100%</b>	● 133.96%

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Centro de la Cultura Garinagu de Honduras muestra a la fecha, un nivel de cumplimiento satisfactorio en su único programa institucional "Integración de la Cultura Garinagu de Honduras".

Con relación a la ejecución de su producción, esta tiene un único producto final relacionado a la promoción de la cultura Garífuna, que muestra una ejecución de 133.96%. Este producto ha tenido una ejecución variable a lo largo de año porque depende de las solicitudes que llegan a la institución. En vista que el CCGH ha realizado una difusión de sus productos a través de las redes sociales, ha tenido un repunte en la demanda de presentaciones artísticas (talleres sobre la cultura Garífuna y clases de bailes y ritmos caribeños).

### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El Centro de la Cultura Garinagu no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

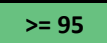
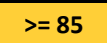



La institución presenta una ejecución presupuestaria del 99.09% y un avance físico a la fecha de 133.96%, lo cual muestra inconsistencia entre ambos porcentajes, debido a que la institución ha realizado acciones para difundir sus productos mediante las redes sociales.

**d) Recomendaciones**

Es recomendable que el Centro de la Cultura Garinagu revise y considere los datos de ejecución obtenidos en el año 2018, para realizar las proyecciones de planificación del 2019 y aumentar la afluencia de participantes en la promoción de la cultura Garífuna.

## **6. PROGRAMA NACIONAL DE PREVENCIÓN, REHABILITACIÓN Y REINSERCIÓN SOCIAL**

### **AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL**

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	 >= 95	 >= 85	 < 85	Total	
Programa Nacional de Prevención	1	0	1	2	 69.17
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>100</b>	 <b>69.17%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

El Programa Nacional de Prevención muestra una ejecución satisfactoria del 100% en su resultado “Desarrollados los programas orientados a la prevención, rehabilitación y reinserción de las personas formados en valores y habilidades para la vida, constructores de una cultura de paz”.

Con relación a la ejecución de los productos institucionales, el relacionado a las capacitaciones en valores y habilidades para la vida a niños y jóvenes, mostró una ejecución del 103.29%.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El PNPRRS presenta una ejecución no satisfactoria en el producto final relacionado a las atenciones de remoción, debido a la falta de presupuesto para la movilización a los departamentos con mayor demanda (Puerto Cortés y Atlántida) y la inhabilitación de la maquina por desperfecto de una de sus piezas, la cual tuvo que pedirse al extranjero.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La institución presenta una ejecución presupuestaria del 100% y un avance físico a la fecha de 69.17%, lo cual muestra una brecha de aproximadamente un 30.0 puntos porcentuales.

#### d) Recomendaciones

Es recomendable que el PNPRRS considere en su planificación 2019, el comportamiento de los productos que presentaron baja ejecución en el 2018, y tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación, específicamente las remociones de tatuajes.

## 7. DIRECCIÓN EJECUTIVA DE CULTURA, ARTES Y DEPORTES

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Promoción y Difusión del Acervo Cultural y Artístico	4	0	0	4	● 111.01%
Promoción y Gestión Deportiva	4	2	0	6	● 98.01
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>80.00%</b>	<b>20%</b>	<b>0%</b>	<b>100 %</b>	● <b>104.51%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La DECAD, durante el año 2018, muestra un cumplimiento satisfactorio en sus 2 programas. En el caso de **Promoción y Difusión del Acervo Cultural y Artístico**, se cuenta con 2 resultados: i) Realizar actividades culturales y artísticas que promueven la prevención, paz, y sana convivencia (107.71%), cuyos productos finales mostraron ejecuciones mayor o igual a 100% (Brindar asistencia técnica en actividades culturales y artísticas, Realizar exhibiciones de cine comunitarios enfocados en temas de prevención de la violencia y Jóvenes matriculados en las diferentes escuelas artísticas y artesanales 108.03); y, ii) Cantidad de talleres para generación de empleos, prevención de la violencia y factores de riesgo, y protección a personas desplazadas por la violencia (89.71%), cuyo producto final, Desarrollar talleres para aumentar las capacidades culturales y artesanales, mostró un 123.66% de cumplimiento.

El programa **Promoción y Gestión Deportiva** cuenta con 2 resultados: i) Realizar actividades deportivas que promueven la prevención, paz y sana convivencia (100%), cuyos productos mostraron ejecuciones satisfactorias (Brindar asistencia técnica a personas en otras instituciones en materias deportivas, Realizar campeonatos de fútbol y torneos en distintas disciplinas deportivas, y Realizar exhibiciones deportivas - Ferias artísticas y deportivas verdes); y, ii) Capacitar a personas a través de programas, proyectos y actividades de generación de empleos, prevención de la violencia y factores de riesgo, protección a personas desplazadas por la violencia (91.70%), con productos finales que alcanzaron ejecuciones satisfactorias y medianamente satisfactorias (Ampliar la participación de alumnos de los centros colegiales y líderes deportivos en la realización de torneos deportivos y capacitaciones deportivas, Incrementar la participación de niños en las diferentes clínicas de estimulación deportiva, y Brindar capacitaciones técnicas deportivas a centros comunitarios a nivel nacional con el CNPD).



**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La DECAD no presentó en el transcurso del año ningún atraso ni sobre ejecución en ningún programa institucional. No obstante, se han observado ciertas variaciones porque su producción en su mayoría son talleres y se hacen por demanda o eventos.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**



La institución presenta una ejecución presupuestaria del 101.73% y un avance físico a la fecha de 99.88% lo cual muestra una brecha mínima de 1.85% entre ambos porcentajes. En vista que el SPGR no cuenta con información financiera por programa, no puede hacerse el análisis respectivo.

**d) Recomendaciones**

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018, tomando las acciones correspondientes para cumplir mensualmente con lo programado.

**8. COMISIÓN NACIONAL PRO INSTALACIONES DEPORTIVAS Y MEJORAMIENTO DEL DEPORTE (CONAPID)**

**AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL**

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Construcción, manejo, conservación y mejoramiento de las instalaciones	3	0	0	3	 109.59
<b>TOTAL</b>	3	0	0	3	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100 %</b>	 <b>109.59%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Comisión Nacional Pro Instalaciones Deportivas y Mejoramiento del Deporte (CONAPID), durante el año 2018, muestra un cumplimiento satisfactorio en su único programa “Construcción, manejo, conservación y mejoramiento de las instalaciones”, logrando alcanzar los siguientes resultados y productos finales: i) Niños, jóvenes y adultos beneficiados con instalaciones deportivas construidas y mejoradas (105.14%) y su respectivo producto “Instalaciones deportivas construidas y/o con mantenimiento para niños jóvenes y adultos” (100% ); y, ii) “Actividades deportivas que fomentan un entorno saludable a la población” (99.84%) y sus productos “Niños y jóvenes formados en diferentes disciplinas” (117.84%) y “Actívate y Recreovías de beneficio comunitario que fomente un entorno saludable para la población” (110.93%).

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La institución a pesar de haber alcanzado ejecuciones satisfactorias, mostró un comportamiento variante de su ejecución a lo largo del año, debido principalmente por falta de fondos y cambios de autoridades.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**



La institución presenta una ejecución presupuestaria del 109.59% y un avance físico a la fecha de 87.56%.

**d) Recomendaciones**

Es recomendable que la institución considere en su planificación 2019, su disponibilidad de fondos.

**9. CONFEDERACIÓN DEPORTIVA AUTÓNOMA DE HONDURAS (CONDEPAH)**

**AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL**

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Coordinar la dirección superior del deporte extra escolar o federado en todo el país.	1	0	0	1	 100%
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100 %</b>	 <b>100%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La institución refleja un nivel de cumplimiento satisfactorio a nivel de resultados y producción final, específicamente en lo referente a mejorar la práctica de las diferentes disciplinas deportivas a nivel nacional, de ejecución, beneficiando personas con las prácticas deportivas de las diferentes federaciones.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La institución no presentó ningún producto con baja ejecución o sobre ejecución

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**



La institución presenta una ejecución presupuestaria del 91.67% y un avance físico a la fecha de 96.68%, lo cual muestra coherencia entre ambos porcentajes.

**d) Recomendaciones**

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018.

## 10. COMISIÓN PERMANENTE DE CONTINGENCIAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Reducción del Riesgo con cobertura Nacional para salvaguarda la Vida y los Bienes de la Población	3	1	2	6	 73.89%
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50.00%</b>	<b>16.67%</b>	<b>33.33%</b>	<b>100 %</b>	 <b>73.89%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Comisión Permanente de Contingencias (COPECO), es la entidad orientada a la prevención y reducción del riesgo, atención de las emergencias, la recuperación, rehabilitación y la adaptación ante el cambio climático para garantizar la vida, los bienes materiales y ambientales de los habitantes del territorio nacional. Sin embargo, esta institución ha tenido retrasos en la ejecución de algunos de sus productos por la falta de presupuesto, razón por la cual COPECO presento una baja ejecución al cierre del año.

No obstante, algunos productos institucionales presentan una ejecución satisfactoria: i) Capacitaciones brindadas en la temática de la gestión integral del riesgo (97.27%); ii) Boletines climatológicos elaborados y divulgados al público en general (100%); y, iii) Planes de acción a nivel nacional con miembros del Sistema Nacional de Gestión del Riesgos (SINAGER) y el Comité de Prevención de Movilizaciones Masivas - CONAPREM (100%). Cabe señalar que el producto relacionado a realización de evaluaciones e inspecciones en zonas vulnerables y amenazas a nivel nacional se ejecutó en niveles medianamente satisfactorios (91.53%).

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Reducción del Riesgo con cobertura Nacional para salvaguarda la Vida y los Bienes de la Población** presenta baja ejecución en 3 de sus productos:

- Rotulaciones en edificios públicos y privados para la reducción del riesgo realizadas (54.55%), debido a que, por falta de presupuesto, no se ejecutó durante el período de abril a agosto, sino hasta el mes de septiembre.
- Firmar Convenios con alcaldías en la temática gestión del riesgo (0.00%), debido a la falta de presupuesto.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

En relación a ejecución físico-financiera, se observa un porcentaje de ejecución presupuestaria de 92.73%, y una ejecución física de 73.89%.

#### d) Recomendaciones

Es recomendable que COPECO considere en su planificación 2019, el comportamiento de los productos que presentaron baja ejecución en el 2018, y tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación.

### 11. INSTITUTO HONDUREÑO PARA LA PREVENCIÓN Y TRATAMIENTO DEL ALCOHOLISMO, DROGADICCIÓN Y FARMACODEPENDENCIA

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Prevención Educativa	1	0	0	1	● 100.00
Investigación	1	0	0	1	● 100.00
Inspección	1	0	0	1	● 100.00
Tratamiento y Rehabilitación	1	0	0	1	● 100.00
<b>TOTAL</b>	4	0	0	4	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100%</b>	● 100.00

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

IHADFA ha logrado alcanzar durante el 2018, los siguientes resultados y productos institucionales:

- Prevención Educativa: Capacitar personas en temas relacionados con el riesgo del consumo de drogas y factores de protección y capacitar la población escolar, empresas públicas y privadas a nivel nacional, en temas de prevención del consumo de drogas.
- Investigación: Atender solicitudes de información sobre farmacodependencia por parte de centros educativos públicos y privados (prevención) y elaborar estudios sobre farmacodependencia.
- Inspección: Inspeccionar establecimientos de distribución y comercialización de bebidas alcohólicas y productos derivados del tabaco.
- Tratamiento y rehabilitación: Atender personas por consumo de alcohol y otras drogas, así como realizar evaluaciones médicas a personas en Centros de Tratamiento y Rehabilitación y Unidad de Desintoxicación.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

La institución no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final, pero ha presentado variaciones en lo relacionado a investigaciones, por falta de un Jefe de programa. La institución tuvo que realizar modificaciones en su planificación.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La institución presenta una ejecución presupuestaria del 100% y un avance físico a la fecha de 98.1% lo cual muestra coherencia entre ambos porcentajes. No puede realizarse un análisis por programa porque el SPGR no cuenta con la información financiera correspondiente.

#### d) *Hallazgos Encontrados*

Durante el proceso de validación de información ingresada en el SPGR, se observó lo siguiente:

- Programa Prevención Educativa: En el producto “Capacitaciones para la población escolar en general en el tema de prevención del consumo de drogas en escuelas y empresas públicas y privadas de nivel nacional realizadas” los datos validados eran diferentes a lo ejecutado en el mes de noviembre.
- Programa Investigación: No se ejecutó el producto “Estudios sobre farmacodependencia elaborados” durante el período de marzo a agosto porque el programa prescindió de la persona encargada del mismo y se introdujo una solicitud de reprogramación hasta que se contrató nuevo personal en el mes de junio.
- Programa de Tratamiento y Rehabilitación: Se observaron datos validados diferentes a los ejecutados en su producto “Evaluaciones medicas integrales realizadas a personas en Centros de Tratamiento y Rehabilitación y unidad de desintoxicación” presentó para el mes de diciembre hallazgo “, debido a que se atendieron 239 pacientes más que los planificados.

#### e) *Recomendaciones*

Es recomendable que IHADFA considere en su planificación 2019, el comportamiento de los productos que presentaron baja ejecución en el 2018, y tome las medidas que sean pertinentes para prevenir atrasos en su ejecución.

## 12. CUERPO DE BOMBEROS DE HONDURAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Prevención, Seguridad , Extinción de Incendios, Protección al Medio Ambiente y Calamidades Públicas”	2	0	0	2	● 104.72%
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>100 %</b>	● 104.72%

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

En el año 2018, esta institución logró superar la meta del resultado que está relacionado con la asistencia brindada a las familias hondureñas para la protección de sus bienes de incidentes y/o calamidades, por medio de la atención de emergencias a nivel nacional y la realización de campañas de prevención y protección.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El Cuerpo de Bomberos de Honduras no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**





El Cuerpo de Bomberos de Honduras (CBH), a noviembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 104.60% y avance en la ejecución presupuestaria de 67.7%.

**d) Recomendaciones**

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018.

### 13. INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Seguridad y Gestión Penitenciaria	7	0	1	8	 93.77
Rehabilitación, Reeducción y Reinserción Social	6	0	0	6	 100.83
Fortalecimiento de las Capacidades de los Servidores Penitenciarios	1	1	0	2	 91.56
<b>TOTAL</b>	<b>14</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>16</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>87.5%</b>	<b>6.25%</b>	<b>6.25%</b>	<b>100.0%</b>	 95.40

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

El programa **Rehabilitación, Reeducción y Reinserción Social** logró cumplir con la programación de los resultados relacionados a las atenciones integrales a personas privadas de libertad y la implementación de programas de rehabilitación a este tipo de personas. Los productos finales que permitieron dicho comportamiento estuvieron relacionados a la realización de atenciones médicas, legales, psicológicas y de trabajo social en los centros penitenciarios; a la formación de personas privadas de libertad con proyectos productivos y educativos; y a la participación de estas personas en actividades de esparcimiento.

El programa **Seguridad y Gestión Penitenciaria** mostró un cumplimiento satisfactorio en los resultados y productos institucionales relacionados con el cumplimiento de las acciones del Plan en materia de seguridad, en el marco del respeto a los Derechos Humanos; así como con el resguardo de las áreas de los establecimientos penitenciarios, registros y traslados de privados de libertad, y la remisión del informe mensual a la Procuraduría General de la República (PGR) en cumplimiento a la sentencia López Álvarez, dictada por la Corte Interamericana de Derechos Humanos.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Fortalecimiento de las Capacidades de los Servidores Penitenciarios** reflejó bajo cumplimiento a nivel del resultado relacionado con la profesionalización de servidores penitenciarios, al no lograr la formación de agentes y nuevos agentes penitenciarios.

El programa de **Seguridad y Gestión Penitenciaria** presentó, por factores externos a la Institución, baja ejecución en el producto institucional que están relacionados con la mejora y/o reparación de obras de infraestructura en establecimientos penitenciarios.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

El Instituto Nacional Penitenciario (INP), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 91.23% y un nivel de ejecución presupuestaria de 99.9%, donde el programa Seguridad y Gestión Penitenciaria muestra una ejecución presupuestaria de 100% y una ejecución física de 93.8%; el programa Rehabilitación, Reeducación y Reinserción Social tiene una ejecución presupuestaria de 99.9% y una ejecución física de 100.8%; y el programa Fortalecimiento de las Capacidades de los Servidores Penitenciarios tuvo un cumplimiento físico de 91.6% y una ejecución financiera de 99.8%.

**d) Recomendaciones**

Es recomendable que el Instituto Nacional Penitenciario revise las metas para el año 2019 a nivel de resultados y producción institucional, a fin de contar con una programación real y evitar caer en bajas o sobre ejecuciones.

## 14. INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACIÓN

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Protección de los Derechos Humanos de las Personas Migrantes	5	0	0	5	● 100.4
Secretaría General	9	1	0	10	● 108.1
Regulación y Control Migratorio	9	0	0	9	● 100.0
Investigación y Análisis Migratorio	3	0	0	3	● 100.0
Emisión de Documentos para Extranjeros	3	1	1	5	● 86.9
Emisión de Documentos de Viaje	7	0	0	7	● 100.0
Sistematización de Servicios Migratorios	5	0	0	5	● 100.0
<b>TOTAL</b>	<b>41</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>44</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>93.1%</b>	<b>4.6%</b>	<b>2.2%</b>	<b>100.0%</b>	● <b>99.3</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

Durante el año 2018, esta Institución logró cumplir satisfactoriamente con los resultados y productos institucionales relacionados con la emisión de pasaportes en base a estándares de seguridad nacional e internacional, atención de migrantes en base al protocolo de atención humanitaria, emisión de certificaciones de permiso especial de permanencia, la generación de reportes de flujo migratorio de entradas y salidas de nacionales y extranjeros, y la actualización del Sistema de Alerta Migratorias, entre otros.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Emisión de Documentos para Extranjeros** presenta baja ejecución en el producto relacionado con la apertura de cabinas móviles para captura datos para atención de extranjeros. La principal razón de este comportamiento fue el retraso en el proceso de compra del equipo.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**



El Instituto Nacional de Migración (INM) presenta a diciembre del 2018, un porcentaje de cumplimiento físico de 99.3% y un avance en la ejecución presupuestaria de 100%; sin embargo, no se cuenta con la información de ejecución presupuestaria por programa para realizar el análisis correspondiente.

**d) Recomendaciones**

Es recomendable que el Instituto Nacional de Migración (INM) realice para la programación 2019, una revisión del tipo de medición de su producción institucional, especialmente aquellos que son por demanda.

## 15. DIRECCIÓN NACIONAL DE PARQUES Y RECREACIÓN

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Gestión de Diseño, Construcción de Áreas Recreativas y Actividades Físicas	0	0	4	4	 20.7%
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>100</b>	<b>100%</b>	 <b>20.7%</b>

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Dirección Nacional de Parques y Recreación no logró avances en los dos resultados institucionales planificados para el año.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La Institución muestra una baja ejecución en su único programa debido a la modificación que hicieron al plan de inversión 2018. Esto generó 0% de avance en uno de los dos resultados institucionales previstos



para el año (“Incrementar el número de comunidades beneficiadas con espacios públicos, áreas recreativas y de actividad física adecuadas”) y en los dos productos relacionados: i) Parques y áreas recreativas construidas y habilitadas para el uso de la población a nivel nacional; y, ii) Parques y áreas recreativas a nivel nacional entregadas a las autoridades locales para su administración.

Por otro lado, el segundo resultado institucional muestra un comportamiento opuesto al anterior, con una sobre ejecución de 200% en su meta de Incrementar las Actividades recreativas y físicas en los parques y áreas recuperadas y habilitadas. La sobre ejecución se debe al Especial Navideño de Diciembre cuando realizaron 7 actividades de 1 programada. Los dos productos vinculados al resultado muestran una baja ejecución y corresponden a: i) Actividades físicas realizadas en parques y áreas de recreación a nivel nacional; e, ii) Inauguración de Parques realizadas a nivel nacional, con 40% y 43% de ejecución respectivamente.

**c) *Relación Ejecución Física - Financiera***

La institución muestra una amplia brecha de 20.71% de ejecución física frente a 100% de ejecución financiera.

**d) *Recomendaciones***

Es recomendable que la Dirección Nacional de Parques y Recreación realice una revisión a la planificación 2018 para tomar las medidas correspondientes en la planificación para el 2019, a fin de poder cumplir con lo programado al final de año y evitar presentar baja ejecución.

De igual manera, se deberá respaldar en medios escritos, cualquier modificación en la ejecución física o presupuestaria que se pretenda realizar, ya que actualmente no cuentan con documentos que justifiquen la no ejecución de los productos.

## E. GABINETE DE INFRAESTRUCTURA, SERVICIOS Y EMPRESAS PÚBLICAS

### AVANCE FÍSICO - FINANCIERO GLOBAL E INSTITUCIONAL DEL GABINETE

Entidad	Cumplimiento		% Ejecución del Presupuesto Acumulado a Diciembre 2018
	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 <sup>/1</sup>	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 en relación al año	
Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	● 49.86	51.29	96.33
Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	● 83.33	83.33	12.05
Instituto Hondureño de Transporte Terrestre	● 32.49	48.5	85.36
Empresa Nacional de Energía Eléctrica	● 89.64	88.96	90.06
Empresa Nacional Portuaria	● 86.67	97.33	82.55
Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	● 80.76	80.76	83.19
Empresa de Correos de Honduras	● 100.68	100.68	99.57
Ferrocarril Nacional de Honduras	● 94.71	94.71	91.55
Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS)	● 76	76	90
Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	● 102	102	84
Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos	● 61.65	70.1	100
Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE)	● 73.33	73.33	35.2
Comisión Nacional de Telecomunicaciones (CONATEL)	● 98.29	96.65	99
Superintendencia de Alianzas Público-Privadas (SAPP)	● 71.2	71.2	N/A
Ente Regulador de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento (ERSAPS)	● 107.09	107.09	71.58
Inversión Estratégica de Honduras   Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras)	● 87.53	74.95	94.74
<b>AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL GABINETE SECTORIAL</b>	● 80.95	<b>82.30</b>	<b>81.01</b>

/1 Mes de corte: Diciembre

El Gabinete Sectorial de Infraestructura Productiva está conformado por 16 instituciones, que para diciembre 2018, refleja un porcentaje de cumplimiento físico de 80.95% y un porcentaje de avance en la ejecución del presupuesto de 81.01%. De las 16 instituciones que pertenecen a este sector, 8 reflejan baja ejecución en el avance físico (Instituto Hondureño de Transporte Terrestre, Secretaría de Infraestructura, Servicios Públicos, Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada, Empresa Hondureña de Telecomunicaciones, Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS), Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos, Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE), Y Superintendencia de Alianzas Público-Privadas (SAPP)); 4 muestran un cumplimiento físico medianamente satisfactorio (Empresa Nacional de Energía Eléctrica con 89.64%, Ferrocarril Nacional de Honduras con 94.71, la Empresa Nacional Portuaria con 86.67%, e Inversión Estratégica de Honduras | Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras con 87.53%.)

## 1. SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PÚBLICOS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Construcción de Carreteras	2	1	2	5	● 83.6
Construcción y Mantenimiento de Edificios Públicos	0	0	7	7	● 0.00
Mantenimiento Parcial de la Infraestructura Aeroportuaria Secundaria	1	0	1	2	● 0.00
Construcción y Mantenimiento de Obras Hidráulicas	0	0	4	4	● 0.00
Construcción y Mantenimiento de Obras Urbanísticas	0	0	6	6	● 11.46
Obras para el Control de Inundaciones del Valle de Sula	2	0	2	4	● 72.53
Rehabilitación de Carreteras	4	0	4	8	● 99.68
Construcción de Puentes	0	0	2	2	● 21.37
Obras y Mejoras de Infraestructura Vial	1	0	0	1	● 100.00
Desarrollo de Proyectos Regionales a Nivel Nacional	0	0	1	1	● 60.00
<b>TOTAL</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>29</b>	<b>40</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>25.0%</b>	<b>2.5%</b>	<b>72.5%</b>	<b>100.0 %</b>	<b>● 49.86</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

**Rehabilitación de Carreteras:** Presenta ejecución satisfactoria en los productos: i) Limpieza de calles de la red vial terciaria a nivel nacional; ii) Rehabilitación de tramos carreteros municipales a nivel nacional; iii) Pavimentación de la carretera Libertad-Lajas; iv) Carretera La Entrada-Santa Rosa de Copán pavimentada; v) Carretera La Entrada-Los Ranchos pavimentada; vi) Carretera Los Ranchos-El Florido pavimentada; vii) Rehabilitación del tramo carretero Virrey-Macuelizo-Azacualpa; y, viii) Rehabilitación del Bulevar "Los Poetas". Estos productos han contribuido a lograr los resultados relacionados con el mantenimiento de las áreas aledañas de los caminos de la red vial terciaria por medio de mano obra local en todo el país; mejoramiento de la red vial municipal mediante la construcción; y rehabilitación de tramos carreteros y de la red vial pavimentada del país.

**Obras y Mejoras de Infraestructura Vial:** El producto "Construcción obras de infraestructura vial a nivel nacional" ha contribuido al logro de los resultados que tienen que ver con la construcción de obras de infraestructura vial a nivel nacional.

De los 8 programas restantes, los productos con ejecución satisfactoria son los siguientes: i) Construcción y Pavimentación Etapa I: "Intersección Ave. La República-Intersección con Bulevar La Amistad"; ii) Transferencia de fondos para la construcción del Aeropuerto Palmerola; y, iii) Construcción de alcantarillas; iv) Construcción de bordos. Cabe señalar que, a pesar del buen desempeño de los productos antes señalados, los programas a los cuales pertenecen no lograron una ejecución satisfactoria.

## **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

**Construcción de Puentes:** Presenta baja ejecución en los productos: i) Construcción del puente “Los Niños” en el departamento de Francisco Morazán, porque la licitación fue declarada desierta al no presentarse el número de empresas requeridas según las bases de licitación; y ii) Construcción del puente “Sangrelaya” en el departamento de Colón, que refleja baja ejecución en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultado, pero la institución aduce que este producto ya fue ejecutado.

**Construcción de Carreteras:** Presenta baja ejecución en el producto Construcción y Pavimentación de la Carretera Catacamas-Cuevas de Talgua, debido a recorte en la asignación presupuestaria.

**Construcción y Mantenimiento de Edificios Públicos:** Presenta ejecución de 0% en 7 productos: i) Construcción de Centros Educativos; ii) Construcción de Edificios Gubernamentales; iii) Construcción de Rastros Municipales; iv) Construcción de Centros Comunales; v) Reparación de Edificaciones Educativas; vi) Reparación de Templos Religiosos; y, vii) Reparación de Centros de Salud. La causa de este comportamiento fueron los retrasos en los procesos de licitación, pero los productos están en ejecución.

**Mantenimiento Parcial de la Infraestructura Aeroportuaria Secundaria del País:** Presenta ejecución de 0% en sus 2 productos finales: i) Pistas Secundarias Mantenidas; y, ii) Transferencia de Fondos para la construcción del Aeropuerto Palmerola. La principal causa de ello fue la reasignación presupuestaria interna.

**Construcción y Mantenimiento de Obras Hidráulicas:** Presenta ejecución de 0% en sus 4 productos finales: i) Construcción de Canal; ii) Construcción de Cajas Puente; iii) Rehabilitación de Obras de protección contra inundaciones, erosión y sedimentos y Construcción de calle en el acceso a Ciudad Mujer; y, iv) Construidas y Rehabilitadas obras de Drenajes de vías urbanas. Las causas principales fueron los retrasos en los procesos de licitación, pero dichos productos están en ejecución.

**Construcción y Mantenimiento de Obras Urbanísticas:** Presenta ejecución de 0% en 6 productos finales: i) Kilómetros de calles Pavimentadas en el Municipio del Distrito Central y Diferentes Municipios del país; ii) Sistemas de Alcantarillado Sanitarios Construidos en el País; iii) Sistemas de Agua Potable Construidos en el País; iv) Parques y lugares de recreo a nivel nacional Rehabilitados y Construidos Canchas; v) Campos y Estadios a nivel nacional Rehabilitados y Construidos; y, vi) Kilómetros de calles Construidos y Pavimentados de vías urbanas a Nivel Nacional. Al igual que en otros programas, se presentaron retrasos en los procesos de licitación, pero dichos productos están en ejecución.

**Obras para el Control de Inundaciones del Valle de Sula:** Presenta baja ejecución en 2 de sus productos finales: i) Construcción de Canalizaciones; y, ii) Construcción de Espigones. Lo anterior se debió a que desde el mes de septiembre este programa no presenta carga de ejecución, porque se presentó una reprogramación en el presupuesto y actualmente están en proceso de licitación.

**Desarrollo de Proyectos Regionales a Nivel Nacional:** Presenta una ejecución de 60% en su producto “Construir obras en diferentes regiones del país” debido a que la institución no ingresó en el SPGR la información de ejecución en tiempo y forma desde agosto del 2018.

### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos (INSEP), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 49.86 % y un avance en la ejecución presupuestaria de 96% que corresponde a un monto de Lps. 5, 272, 864,417.32.

En lo que respecta a ejecución por programa, puede observarse que solamente 3 programas presentaron ejecuciones consistentes: i) Construcción de Carreteras (83.60% y 99.00%); ii) Rehabilitación de Carreteras (99.70% y 97.30%); y, iii) Obras y Mejoras de Infraestructura Vial (100% y 100.00%). Los programas restantes presentaron discrepancias: i) Construcción de Puentes (21.40% y 52.90%); ii) Construcción y Mantenimiento de Edificios Públicos (0% y 53.20%); iii) Mantenimiento Parcial de la Infraestructura Aeroportuaria Secundaria del País (50% y 99.70%); iv) Construcción y Mantenimiento de Obras Hidráulicas (0% y 92.20%); v) Construcción y Mantenimiento de Obras Urbanísticas (11.50% y 89.70%); vi) Obras para el Control de Inundaciones del Valle de Sula (72.50% y 100.00%); y, vii) Desarrollo de Proyectos Regionales a Nivel Nacional (60% y 100.00%).

### **d) Hallazgos Encontrados**

Durante el proceso de validación realizado, se encontraron los siguientes hallazgos en los programas institucionales:

#### Programas con Productos no Ejecutados

- Rehabilitación de Carreteras en el mes de noviembre por modificaciones presupuestarias,
- Construcción de Puentes: el producto no ha sido ejecutado a lo largo del año 2018 porque se encuentra en proceso de licitación, sin embargo, según evidencias presentadas, dicho proceso se llevó a cabo el día lunes 10 de septiembre del 2018 a las 10:00am.
- Construcción y Mantenimiento de Edificios Públicos: El producto no se ejecutó en el mes de octubre debido a la carga de trabajo de la Comisión Evaluadora de Ofertas de la Dirección General de Obras Públicas, lo cual provocó atrasos en el proceso. Actualmente se encuentran en etapa de contratación de empresas y contratistas individuales que ejecutarán el proyecto.
- Construcción y Mantenimiento de Obras Urbanísticas
- Obras para el Control de Inundaciones del Valle de Sula

#### Programas con Datos Validados Diferentes al Ejecutado

- Construcción de Carreteras: Según Informe técnico financiero de avance de obra, el porcentaje de avance físico en el mes de agosto fue de 2.51%, equivalente a 0.13kms; sin embargo, se reportó un dato de ejecución de 1.31kms.

#### Programas Sin carga de Ejecución en SPGR



- Mantenimiento Parcial de la Infraestructura Aeroportuaria Secundaria del País
- Construcción y Mantenimiento de Obras Hidráulicas
- Desarrollo de Proyectos Regionales a Nivel Nacional: No se ingresaron los datos de ejecución, ni se mostraron evidencias que pudiesen justificar la ejecución del producto.

### **e) Recomendaciones**

Es importante que la institución ponga atención a los productos con baja ejecución y tome las medidas que sean pertinentes para su planificación 2019.

## 2. COMISIÓN PARA LA PROMOCIÓN DE LA ALIANZA PÚBLICO-PRIVADA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Promoción de Alianza Público - Privada	2	0	2	4	 83.33
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50%</b>	<b>0%</b>	<b>50%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>83.33</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Esta institución ha logrado satisfactoriamente la meta de los resultados y productos institucionales relacionados con la promoción y adjudicación de proyectos Alianza Publico Privada (APP).

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Los productos que reflejan baja ejecución están relacionados con la aprobación y revisión de modelos financieros y matriz de riesgo de proyectos. En el caso de los proyectos aprobados por COALIANZA se tenía previsto aprobar 6, de los cuales a la fecha solamente se han aprobado 4 debido a problemas financieros. De igual forma, en la revisión de modelos y matrices financieras se planificó revisar 3 que a la fecha falta uno 1 de revisión.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

No se puede realizar el análisis de la ejecución presupuestaria de la Comisión para la Promoción de Alianza Pública Privada (COALIANZA), porque la plataforma de Gestión por Resultado (SPGxR) y el Sistema de Administración Financiera (SIAFI) no cuentan con información presupuestaria de la institución.

#### d) Hallazgos Encontrados

Durante el proceso de validación realizado, se encontraron datos validados diferentes al ejecutado. Tal es el caso del no ingreso de información en el SPGR de Modelos Financieros y Matrices de Riesgo en el mes de marzo. Según la validación realizada, existe un total de 2 proyectos.

#### e) Recomendaciones

Es importante que para la planificación 2019, la institución preste atención a los productos con baja ejecución en el 2018 y tome las medidas que sean pertinentes, ya que en el último trimestre 2018 presentó bajo cumplimiento en 2 de sus productos

### 3. INSTITUTO HONDUREÑO DE TRANSPORTE TERRESTRE

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Regulación a la Normativa del Transporte Terrestre	1	0	3	4	● 72.75
Regulación a la Operatividad del Transporte Terrestre	0	0	1	1	● 24.73
Formación de Pilotos del Transporte Terrestre y Particulares	0	0	2	2	● 0.00
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>14.29%</b>	<b>0%</b>	<b>85.71%</b>	<b>100%</b>	● <b>32.49</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El Instituto Hondureño de Transporte Terrestre ha logrado la meta a nivel de resultados y productos institucionales relacionados con la Regulación a la Normativa del Transporte Terrestre, reflejando un cumplimiento satisfactorio en dicho resultado en el 2018.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Los productos que reflejan baja ejecución están relacionados con regulación a la operatividad del transporte terrestre y la formación de pilotos del transporte terrestre y particulares, los cuales presentan porcentajes de ejecución de 24.73% y 0% respectivamente. Tal situación se debió a los problemas con el sector transporte, lo que ocasionó que el Congreso Nacional de la República interviniera.

Con respecto al programa **Formación de Pilotos del Transporte Terrestre y Particulares**, que tiene 0% de ejecución, puede mencionarse que dicho comportamiento se debió a que, durante el año 2018, no se logró adjudicar el contrato para la puesta en marcha de la Escuela Nacional de Transporte terrestre (ENTT).

Los productos relacionados con la regulación a la normativa del transporte terrestre, presentan los siguientes porcentajes de ejecución: i) Certificados de Operación Emitidos 43.67%; ii) Permisos de Explotación Emitidos 24.67%; y, iii) Normativas y Estudios de Movilidad Aprobados 0%. La baja ejecución en el programa también obedece a la situación nacional con en el sector transporte mencionada.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

El Instituto Hondureño de Transporte Terrestre (IHTT), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 32.49 % y un avance en la ejecución presupuestaria de 85% que corresponde a un monto de L. 131, 306,280.76.

En lo que respecta a la ejecución por programa, los 3 programas institucionales mostraron ejecuciones discrepantes entre lo físico y lo presupuestario: i) Formación de Pilotos del Transporte Terrestre y

Particulares (0% y 100.0%); ii) Regulación a la Normativa del Transporte Terrestre (72.80% y 100.0%); y, iii) Regulación a la Operatividad del Transporte Terrestre (24.7% y 100.0%).

#### d) Hallazgos Encontrados

Durante el proceso de validación realizado, se encontraron datos validados diferentes al ejecutado, específicamente en los programas: i) Regulación a la Normativa del Transporte Terrestre porque al momento de ingresar la información en el SPGR se emitieron 645 Permisos de Explotación pero días posteriores se rechazaron 4; y, ii) Regulación a la Operatividad del Transporte Terrestre porque los datos ingresados en el SPGR eran preliminares dado que la persona encargado solicita la información 5 días antes de finalizar el mes.





En lo que respecta al programa Formación de Pilotos del Transporte Terrestre y Particulares, se observó la no ejecución del producto relacionado a la construcción del edificio de la Escuela Nacional de Transporte Terrestre, el cual no se finalizó, pero muestra un nivel de avance de aproximadamente 80%.

#### e) Recomendaciones

Es recomendable que el Instituto Hondureño de Transporte Terrestre (IHTT) solvante los impases que afectan la ejecución de su producción institucional, con el fin de evitar que los resultados institucionales presenten retraso en el 2019. Todo esto ha limitado la regularización de la operatividad en el sector transporte.

### 4. EMPRESA NACIONAL DE ENERGÍA ELÉCTRICA

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Generación	3	1	1	5	 96.18
Transmisión	3	0	3	6	 100.09
Distribución	9	1	5	15	 77.16
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>26</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>57.69%</b>	<b>7.69%</b>	<b>34.62%</b>	<b>100.0%</b>	 89.64

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Esta institución ha alcanzado, con un nivel medianamente satisfactorio, las metas a nivel de resultados y productos finales relacionados con el Sistema Eléctrico Nacional.

En el **Programa de Generación**, se ejecutaron satisfactoriamente los productos relacionados con el resultado de reversión de la matriz energética a 62.0%: i) Energía eléctrica generada con plantas renovables estatales; ii) Energía eléctrica generada con plantas renovables privadas; y, iii) Energía eléctrica total generada. Cabe destacar que los productos “Energía eléctrica generada con plantas térmicas estatales” y “Energía eléctrica generada con plantas térmicas Privadas” presentan una ejecución no satisfactoria, lo cual genera un efecto importante en el cambio de la matriz energética.



En el **Programa de Trasmisión**, el producto con ejecución satisfactoria fue el relacionado a la reducción de fallas en líneas de transmisión Centro Sur, lo cual favorece al resultado “Asegurar la confiabilidad y eficiencia del sistema eléctrico del país”.

En el **Programa de Distribución**, la ejecución satisfactoria de los productos “Energía Eléctrica Vendida a Nivel Nacional” y “Viviendas electrificadas” favorecieron la consecución de los resultados “Incrementado la energía eléctrica distribuida” e “Incrementado el suministro de energía eléctrica distribuida”, respectivamente. De igual manera el resultado “Validado el Porcentaje de Reducción de Pérdidas de Energía Eléctrica y la Reducción de la Mora por parte de la Empresa de Distribución, del Grupo Empresarial ENEE” se vio beneficiado por la ejecución satisfactoria del producto “Mora por servicios de electricidad a Nivel Nacional, recuperada”.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Los productos que reflejan baja ejecución están relacionados con la reducción de pérdidas. Este comportamiento obedece a que la empresa contratada para prestar el servicio de distribución, no ha logrado a la fecha bajar las pérdidas correspondientes.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Empresa Nacional de Energía Eléctrica (ENEE), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 89.64 % y un avance en la ejecución presupuestaria de 90%, que corresponde a un monto de Lps. 34, 549, 780,959.44.

En lo que respecta a la ejecución por programa, los 3 programas institucionales mostraron ejecuciones discrepantes entre lo físico y lo presupuestario: i) Programa de Generación (95.20% y 56.80%); ii) Programa de Transmisión (100.10% y 46.00%); y, iii) Programa de Distribución de Energía Eléctrica (73.90% y 97.60%).

#### **d) Recomendaciones**

Es importante que la institución ponga atención a los productos con baja ejecución y tome las medidas que sean pertinentes para la programación del 2019, especialmente en lo correspondiente la supervisión y el monitoreo del porcentaje de reducción de pérdidas a nivel nacional.

## **5. EMPRESA NACIONAL PORTUARIA**

### **AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL**

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Administración del Sistema Portuario Nacional	9	5	4	18	● 86.67
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>18</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50%</b>	<b>27.78%</b>	<b>22.22%</b>	<b>100.0%</b>	● 86.67

#### **a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Empresa Nacional Portuaria ha alcanzado, con un nivel medianamente satisfactorio, la meta a nivel de resultados y productos finales relacionados con el servicio portuario.

A nivel de resultados, se lograron los siguientes: i) “Disminuir el Tiempo de Estadía del Buque en el Puerto” mediante la ejecución del producto “Buques Atendidos en el Puerto de San Lorenzo”; ii) “Aumentar el Número de Contenedores Movilizados por Mes” mediante los productos relacionados a la atención de contenedores en Puerto Cortés, Puerto Castilla y Puerto de San Lorenzo; iii) “Incrementar el número de buques atendidos en los puertos” gracias a la ejecución de los productos relacionados a la rehabilitación de las tomas de agua en el Puerto de San Lorenzo Valle y la construcción del cerco perimetral del terreno propiedad de la ENP en el Puerto de San Lorenzo, 2 da. Etapa; iv) “Aumentado el tonelaje de carga movilizada por mes” mediante los productos relacionados a la atención de carga en Puerto Cortés y Puerto de San Lorenzo; v) “Incrementar los ingresos por servicios portuarios en todos los puertos a nivel nacional” a través de los productos relacionados a los servicios portuarios prestados en Puerto Cortés y Puerto Castilla.

#### **b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

Los productos que reflejan baja ejecución están relacionados con ingresos en el sistema Portuario en Zona Libre, esto debido a la falta de rentabilidad en el alquiler por el acuerdo con la concesionaria.

Los productos “Rehabilitación de Tubería de Agua Potable Muelle No.3, 4, 5 Este/Oeste, 5-A, ENP, Puerto Cortés, Contratada” y “Rehabilitación de Oficina, Gradas y Sistema Eléctrico en Torre de Control ENP, Puerto Cortés, Contratada” no se ejecutaron satisfactoriamente debido a que la institución tomo la decisión de dar prioridad a otros proyectos. Esto afectó parcialmente la consecución del resultado “Incrementar el número de buques atendidos en los puertos”.

Asimismo, el producto “Zona Libre de Puerto Cortés arrendada” presentó baja ejecución por la falta de demanda, afectando parcialmente la consecución del resultado “Aumentar los metros arrendados en Zona Libre de Puerto Cortés”.

Por su parte, el resultado “Incrementar los ingresos por servicios portuarios en todos los puertos a nivel nacional” se vio afectado por la baja ejecución del producto “Servicios Portuarios en Zona Libre”.

#### **c) Relación Ejecución Física - Financiera**




La Empresa Nacional Portuaria (ENP), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 86.67% y una ejecución presupuestaria de 81.70% que corresponde a un monto de Lps. 1, 300, 159,653.

#### **d) Recomendaciones**

Es recomendable que la Empresa Nacional Portuaria considere en su planificación 2019, el comportamiento de los productos que presentaron baja ejecución en el 2018, y tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación.

## 6. EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Brindar los servicios de telecomunicaciones	2	1	5	8	 68.6
Optimización de los Índices de Gestión Técnica y Operacional de HONDUTEL	2	0	2	4	 92.92
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>33.33%</b>	<b>8.33%</b>	<b>58.33%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>80.76</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Durante 2018, HONDUTEL muestra ejecución satisfactoria en los siguientes productos: i) “Red de Telecomunicaciones disponibles” relacionados con optimización de los Índices de Gestión Técnica y Operacional de HONDUTEL; ii) “Mora nacional, en servicios activos Recuperada” relacionado con el resultado “Mejorada la gestión de cobro a nivel nacional, para incrementar la disponibilidad financiera y la operatividad empresarial, durante el año 2018”; y, iii) “Generados ingresos netos en 499 millones de lempiras en servicios internacionales” relacionado al resultado “Permitida la operación efectiva para los servicios de telecomunicación internacionales para la población extranjera que utiliza los servicios brindados por HONDUTEL, durante el año 2018”.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Los productos que reflejan baja ejecución son: i) Servicios residenciales Comercializados; ii) Servicios corporativos Comercializados; iii) Servicios FTTX (Acceso de Internet, banda Ancha sobre Fibra Óptica, hasta la casa u oficina) relacionados al resultado “Brindados servicios de telecomunicaciones: Telefonía Fija, Inalámbrica y Banda ancha”; iv) Informe de Instalación y Supresión; e, v) Indicadores de Fidelización relacionados con el resultado “Permitida la operación efectiva para los servicios de telecomunicación internacionales para la población extranjera que utiliza los servicios brindados por HONDUTEL, durante el año 2018”. La baja ejecución se debió a la disminución del tráfico en las llamadas a telefonía fija, la cancelación del contrato con un carrier, y demora en la adquisición de los equipos y construcción de la red.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La Empresa Hondureña de Telecomunicaciones (HONDUTEL), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 80.76% y un avance en la ejecución presupuestaria de 83% que corresponde a un monto de L.1, 581, 939,396.65.

#### d) Hallazgos Encontrados

Durante el proceso de validación realizado, se encontraron datos validados diferentes al ejecutado, especialmente en los programas: i) “Brindar los servicios de telecomunicaciones” debido a un error humano, los datos del mes de octubre son erróneos (la institución por problemas con su correo



institucional no pudo cargar la ejecución del mes de noviembre, y ésta fue incluida en el mes de diciembre, constatando que el valor de los dos meses y su sumatoria coinciden con el valor ingresado en el mes de diciembre); y, ii) “Optimización de los Índices de Gestión Técnica y Operacional de HONDUTEL” en su producto “Mejorada la gestión de cobro a nivel nacional, para incrementar la disponibilidad financiera y la operatividad empresarial, durante el año 2018”.

**e) Recomendaciones**

Es recomendable que la Empresa Hondureña de Telecomunicaciones considere en su planificación 2019, el comportamiento de los productos que presentaron baja ejecución en el 2018, y tome las medidas que sean pertinentes para evitar que se repita dicha situación.

## 7. EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Servicio postal brindado	1	0	0	1	 100.68
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>100.0%</b>	 100.68

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

La Empresa de Correos de Honduras tiene como resultado institucional “Recepcionada y Distribuida la carga postal, de nuestros clientes actuales y potenciales, y de las empresas públicas y privadas” lo que se cumplió satisfactoriamente igualmente su producto final “Productos Postales Entregados a Nivel Nacional e Internacional”.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

La Empresa de Correos de Honduras no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Empresa de Correos de Honduras (HONDUCOR), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 100.68 % y una ejecución presupuestaria de 100% que corresponde a un monto de Lps. 112, 636,795.22.

**d) Recomendaciones**

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018.

## 8. FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Servicio ferroviario nacional	1	0	1	2	● 94.71
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>50%</b>	<b>0%</b>	<b>50%</b>	<b>100.0%</b>	● 94.71

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El ferrocarril Nacional ha Esta institución ha logrado alcanzar satisfactoriamente, la meta a nivel de resultado y un producto final, los cuales están relacionados con el servicio de transporte ferroviario en el norte del país.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Los productos que reflejan baja ejecución están relacionados con los viajes realizados en La Unión, debido a una falta de uso de los clientes de este servicio.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

En relación al análisis de la ejecución presupuestaria, ésta no se puede realizarse porque el Sistema Presidencial Gestión por Resultado (SPGxR) y Sistema de Administración Financiera (SIAFI) no cuentan con la información presupuestaria de la institución.

#### d) Recomendaciones

Es recomendable que el Ferrocarril Nacional de Honduras, replantee las estrategias de mercadeo de sus servicios, a fin de poder lograr incrementar la demanda del mismo.

## 9. INSTITUTO DE DESARROLLO COMUNITARIO, AGUA Y SANEAMIENTO

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Desarrollo Comunitario	8	1	3	12	● 78.11
Agua y Saneamiento	4	0	0	4	● 100.0
Infraestructura Social	2	0	4	6	● 78.01
Seguridad Alimentaria y Desarrollo Local	1	0	3	4	● 56.25
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>26</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>57.69%</b>	<b>3.85%</b>	<b>38.462%</b>	<b>100.0%</b>	● 78.09

**a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional**

IDECOAS muestra a diciembre 2018, logros a nivel de resultado y producción final de los siguientes programas institucionales:

- **Desarrollo Comunitario:** Algunos de los logros del programa fueron, beneficiar a personas en el municipio de Choloma con una obra de construcción de cuneta. De igual manera familias indígenas beneficiadas con proyectos de mejoramiento de plantaciones de café y obras de infraestructura socio productiva en 3 departamentos de la zona occidental.
- **Agua y Saneamiento:** El mayor logro de este programa fue el beneficiar a personas con servicios de agua potable y servicios de saneamiento.
- **Infraestructura Social:** Los principales logros que el programa alcanzo para el año 2018 fueron dos, 25 centros educativos Construidos/Mejorados y Equipados; y 88 personas de los 6 departamentos de la zona occidental (Lempira, La Paz, Intibucá, Ocotepeque, Copan y Santa Bárbara) beneficiadas con sistemas de riego para actividades productivas.
- **Seguridad Alimentaria y Desarrollo Local:** Como principal logro para el año 2018 tuvo la formación de 66 cajas de ahorro y crédito con lo cual se benefició a varias familias para que tuvieran acceso a financiamiento.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

- **Desarrollo Comunitario:** No ha entregado los Proyectos de desarrollo social y/o comunitario debido a que los productos relacionados se encuentran en ejecución.
- **Infraestructura Social:** La baja ejecución se debe a que los productos relacionados con personas con acceso a servicios de energía eléctrica y energía renovable se encuentran en ejecución y sobrepasan la meta programada.
- **Seguridad Alimentaria:** No entregó los sistemas integrados de cosechadora de agua y sistema de micro riego, debido a que estos fondos están siendo utilizados para el mejoramiento de la infraestructura escolar, mediante el PCM-006-2018.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

IDECOAS, a nivel global presenta una ejecución física de 80.46% frente a una presupuestaria de 90% dado que uno de los 4 programas institucionales (Agua y Saneamiento) tiene una ejecución físico financiera de 100% y los otros tres programas muestran discrepancias entre 21 y 17% como se detallan a continuación: Desarrollo comunitario (78% y 99.1%); Infraestructura Social (78% y 95.5%); y Seguridad Alimentaria y Desarrollo Local (56.2% y 78.1%).

**d) Hallazgos Encontrados**

Para los productos de desarrollo social y/o comunitario no hubo carga de ejecución en SPGR en el mes noviembre. El informe de validación indica que IDECOAS tiene 3 productos no ejecutados.

#### e) Recomendaciones

Es recomendable que el IDECOAS revise su planificación para el año 2019 y cargue en tiempo y forma en el SPGR, la información correspondiente a la ejecución mensual.

### 10. SERVICIO AUTÓNOMO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Suministro de Agua Potable	4	0	0	4	103.0
Operación y mantenimiento de Alcantarillado Sanitario	1	0	0	1	100.6
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>101.8</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

El programa **Suministro de Agua Potable** se logró ejecutar satisfactoriamente, tanto a nivel de resultado como de producción final. El resultado propuesto de abastecer un total de 155,999 viviendas fue alcanzado mediante la ejecución satisfactoria de los productos finales relacionados a los M<sup>3</sup> de agua suministrada que cumplen las normas de calidad en tres regiones del país: el Sistema Metropolitano (100.6%); una de la Región Norte (102.1%); y una de la Región del Atlántico (97.2%); así como a la entrega de M<sup>3</sup> de Agua Potable en Aquabloq por Acarreo en la Ciudad Capital (112.24%), lo cual permitió abastecer 10,046 viviendas.

El programa **Operación y Mantenimiento** tiene una ejecución de 106.7% en el producto final “*Aguas residuales recolectadas en la Ciudad Capital*”, logrando que 155,999 viviendas tengan servicio de flujos de excretas al sistema de alcantarillado en la ciudad capital.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El SANAA no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera




La ejecución física de la institución fue de 102.0% ante una ejecución presupuestaria de 84%. Aunque los dos programas de la Entidad tienen una discrepancia similar, la menor ejecución financiera corresponde al programa de Operación y mantenimiento de Alcantarillado Sanitario.

#### d) Recomendaciones

La Entidad debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo ha realizado en el presente año.

## 11. ENTE REGULADOR DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Control de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento	6	0	0	6	 107.5
Regulación de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento	4	0	0	4	 107.1
<b>Total</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0 %</b>	 <b>107.3</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

En lo que respecta al cumplimiento a nivel de resultados a diciembre del 2018, esta Institución reflejó una ejecución satisfactoria a nivel de resultados y producción final. Los resultados están relacionados con las capacitaciones al personal de municipalidades, respecto a la actualización del sistema de información sobre la prestación de los servicios de agua y saneamiento en localidades urbanas. Los productos institucionales están relacionados a la entrega de informes de supervisión a prestadores urbanos de servicios APS, a la elaboración de informe de asesoramiento a Juntas Administradoras de Agua del Distrito Central, el informe anual de "Indicadores del sector agua y saneamiento de Honduras", el diagnóstico sectorial de APS del Municipio de Siguatepeque, la asistencia a prestadores de servicio en la formulación de tarifas de recuperación de costos operativos, y la asistencia legal y financiera a las Juntas Administradoras de Agua, entre otros.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Control de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento** presentó un resultado con sobre ejecución ("Brindar servicios de supervisión, vigilancia y asesoramiento a prestadores de servicios de agua potable y saneamiento urbanos y rurales"), debido a que se duplicó el número de supervisiones a prestadores de servicio urbanos.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

El Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento, a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 107.3% y una ejecución presupuestaria de 72.0%, reflejando discrepancia significativa entre ambas. Con respecto a LA ejecución presupuestaria por programa, ésta no está disponible en SPGR.

#### d) Recomendaciones

El Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento, debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018.



## 12. SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PÚBLICO-PRIVADA

### AVANCE FÍSICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Técnico	6	2	3	11	● 85.98
Fiscalización	7	0	6	13	● 56.41
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>24</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>54.17%</b>	<b>8.33%</b>	<b>37.5%</b>	<b>100.0%</b>	● <b>71.2</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

Esta institución ha logrado la meta a nivel de resultados y productos institucionales relacionados con la supervisión de los siguientes proyectos: Corredor Logístico, SPS Siglo XXI, Terminal de Gráneles de Puerto Cortés, Terminal de Contenedores de Puerto Cortés, Centro Cívico Gubernamental y Aeropuerto Internacional de Palmerola.

Asimismo, se observó un cumplimiento satisfactorio en los resultados relacionados con la fiscalización de los siguientes proyectos: i) Aeropuertos de Honduras (Ingresos y Obligaciones Contractuales correspondiente al III y IV Trimestre del año 2017); ii) Carretera Gracias; iii) Terminal de Gráneles (Ingresos y Obligaciones Contractuales del proyecto); iv) Fideicomiso Fondo de Inversiones en Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información; v) Fideicomiso del Proyecto de Operación; vi) Funcionamiento, Financiamiento y Administración del Registro de la Propiedad Vehicular; y, vii) Sistema de la Propiedad de la República de Honduras.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Los productos que reflejan baja ejecución están relacionados con la falta de supervisión o fiscalización de los siguientes proyectos: i) Corredor Turístico; ii) La Lima "Mi Ciudad está en Desarrollo"; iii) Aeropuertos de Honduras; iv) Proyecto ENEE (componente Distribución); v) Corredor Turístico; vi) Alianza Público-Privada para la Recuperación de Pérdidas en los Servicios Prestados por la Empresa Nacional de Energía Eléctrica para la ejecución del componente de Distribución y Flujo Financiero; vii) Corredor Logístico; viii) Aeropuertos de Honduras (I,II y III trimestre del 2018); ix) Terminal de Contenedores de Puerto Cortés; x) Modernización, Mejoramiento, Administración y Operación del Sistema de Control Migratorio y Emisión de Pasaportes de Honduras. La baja ejecución se debió a problemas de movimiento en las fechas que se realizaron las supervisiones y fiscalizaciones por darle prioridad a otros productos.

Cabe resaltar que la Superintendencia de Alianza Público-Privada (SAPP), mediante Oficio SAPP-728-2018, solicitó modificación en el SPGR, justificando el adelanto de las fiscalizaciones, pero el Sistema no les permitió ingresar la información correspondiente a fechas anteriores.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera





No se puede realizar el análisis de ejecución física y financiera porque el SPGR no cuenta con la información presupuestaria de la institución, y la institución no ingresa información presupuestaria en el Sistema de Administración Financiera (SIAFI).

#### d) Recomendaciones

Es importante que la institución preste atención a los productos con baja ejecución y tome las medidas que sean pertinentes, ya que el fin principal de la institución es supervisar y fiscalizar los proyectos APP adjudicados.

### 13. INVERSIÓN ESTRATÉGICA DE HONDURAS | CUENTA DEL DESAFÍO DEL MILENIO-HONDURAS

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Infraestructura	8	1	2	11	 89.69
Transparencia, Modernización y Administración Financiera	2	0	0	2	 100.0
Desarrollo Rural	2	0	3	5	 72.91
<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>66.67%</b>	<b>5.56%</b>	<b>27.78%</b>	<b>100 %</b>	 <b>87.53%</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La MCA ha logrado alcanzar satisfactoriamente, las metas de los resultados y productos institucionales relacionados al mejoramiento de los procesos de la gestión financiera pública y de alianza público privada.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

Bajo el programa **Desarrollo Rural**, se observa baja ejecución a nivel del resultado y producción final relacionado a la mejora de la competitividad de pequeños productores/as rurales organizados y al financiamiento de planes de negocios de productores rurales, respectivamente; así como en los productos referentes a la instalación de sistemas de riego y a la generación de insumos técnicos para el desarrollo de proyectos que contribuyan a la integración de la resiliencia climática en el sector público y privado. Este comportamiento se debe a retrasos de ciertas actividades cruciales para el inicio de toda operación, lo cual generó una serie de atrasos técnicos y administrativos para el cumplimiento en tiempo y forma de la programación.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

Inversión estratégica de Honduras cuenta del milenio de Honduras (INVEST-H), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 87.53% y un avance en la ejecución presupuestaria de 95% que corresponde a un monto de Lps. 4, 568, 415,563.43.

Con respecto a la ejecución presupuestaria por programa, Inversión Estratégica de Honduras | Cuenta Del Desafío del Milenio-Honduras presenta información a nivel de ejecución para sus tres programas: i) “Infraestructura”, tiene una ejecución física de 89.7% y una ejecución presupuestaria de 89.4% existiendo

una discrepancia de 0.3%; ii) “Transparencia, Modernización y Administración Financiera” presenta una ejecución física de 100% y una ejecución presupuestaria de 91.4% existiendo una discrepancia de 8.6%; y, iii) “Desarrollo Rural” con una ejecución física de 72.9% y una ejecución presupuestaria de 87.5% existiendo una discrepancia de 14.6%.

#### d) *Recomendaciones*

Se considera necesario que la institución brinde especial atención a todo lo relacionado a la competitividad de pequeños productores/as rurales organizados y al acceso a riego, a fin de evitar en el 2019, el inicio tardío de actividades, y por consiguiente, afectar el desempeño global institucional.

## 14. COMISIÓN NACIONAL DE VIVIENDA Y ASENTAMIENTOS HUMANOS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Desarrollo de Viviendas	4	1	7	12	61.65
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>33.34%</b>	<b>8.33%</b>	<b>58.33%</b>	<b>100 %</b>	<b>61.65%</b>

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

La Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos cuenta con un solo programa institucional (Desarrollo de Viviendas), el cual presenta una baja ejecución de 61.65%. Los únicos productos que han mantenido un porcentaje satisfactorio de ejecución han sido los siguientes: i) Viviendas mejoradas entregadas bajo el Programa Vida Mejor (BVM); ii) Viviendas con el subsidio a la tasa preferencia a la clase media; iii) Certificados de bonos de vivienda nueva entregados bajo el Programa ABC/ABA y iv) Proyectos de Viviendas desarrollados por PROVICCOSOL, año 2017.

#### b) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

La baja ejecución del programa **Desarrollo de Viviendas** se debió a los siguientes factores:

- Retraso en la entrega de viviendas provocado por errores involuntarios al momento de redactar los montos de los bonos a partir de los salarios mínimos en el PCM-004-2018, por lo que la ejecución dio inicio hasta el momento de la corrección y aprobación del mismo.
- Reducción sustancial del 50% del presupuesto del fideicomiso para la entrega de viviendas (de L.1,600 millones a L.800 millones).
- Retraso en la aprobación de los bonos por parte del Comité Técnico Administrativo (CTA).

#### c) *Relación Ejecución Física - Financiera*

Se observa una diferencia sustancial en la ejecución física-financiera de la institución. Su ejecución presupuestaria en el 2018 fue de 100% y su ejecución física de 61.65%, lo cual muestra una discrepancia

de 38.35 puntos porcentuales. La explicación de este comportamiento fue básicamente la reducción del 50% del presupuesto con el que se había planificado inicialmente.

#### d) *Hallazgos Encontrados*

Durante el proceso de validación realizado a la institución, se encontraron discrepancias entre la información registrada en el SPGR y la validada, específicamente en los siguientes productos:





- "Viviendas mejoradas entregadas bajo el programa vida mejor (BVM)": El SPGR reportaba para el mes de mayo, una ejecución mensual de 123 obras mejoradas; no obstante, la cantidad real de obras en dicho mes fue 35, las 88 restantes pertenecían al mes de marzo.
- "Certificados de bono de vivienda mejoradas entregados bajo el programa Vida Mejor (BVM)": Durante el mes de junio se reportó la entrega de 1 certificado de bono, pero al momento de la validación se encontró que el mismo no fue entregado.

#### e) *Recomendaciones*

Se recomienda a la Comisión Nacional de Vivienda y Asentamiento Humano realizar su planificación del próximo año en base a sus datos históricos y exigir a los desarrolladores el cumplimiento de las metas establecidas en los contratos.

## 15. COMISIÓN REGULADORA DE ENERGÍA

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Regulación de Generación, Transmisión, Distribución y Comercialización de Energía	3	0	6	9	 33.33
Regulación de Importación y Exportación de Energía	1	0	0	1	 100.00
Registro de Empresas Generadoras de Energía Eléctrica	1	0	0	1	 100.00
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>11</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>45.45%</b>	<b>0.0%</b>	<b>54.55%</b>	<b>100.0%</b>	 77.78

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

En lo que respecta al cumplimiento a nivel de resultados y productos institucionales en el año 2018, la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) reflejó una ejecución satisfactoria, específicamente en lo referente a las supervisiones a la importación y exportación de la energía eléctrica en el mercado eléctrico regional, así como en el registro de las empresas generadoras de energía eléctrica del país.

**b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa**

El programa **Regulación de Generación, Transmisión, Distribución y Comercialización de Energía** mostró baja ejecución en el resultado y producción institucional relacionados a la elaboración de un plan indicativo de expansión de la generación de energía y del Plan de Expansión del Sistema de Transmisión, así como al avance en la elaboración de la normativa para la regulación de la generación, transmisión, distribución y comercialización de energía. Este bajo cumplimiento se debió a que la empresa contratada para formular los términos de referencia no entregó los documentos para el realizar el proceso de contratación de la consultoría.

**c) Relación Ejecución Física - Financiera**

La Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 77.78% y una ejecución presupuestaria de 35%, lo que refleja una brecha significativa entre ambas. Con respecto a la ejecución financiera por programa no está disponible en el SPGR.

**d) Recomendaciones**

Es recomendable que la Comisión Reguladora de Energía Eléctrica (CREE) realice un análisis de las metas para el año 2019, con el propósito de mejorar sus resultados y producción institucional, y no enfrentar problemas de baja ejecución.

## F. ENTES SIN ADSCRIPCIÓN A UN GABINETE

### AVANCE FÍSICO - FINANCIERO GLOBAL E INSTITUCIONAL DEL GABINETE

Entidad	Cumplimiento		% Ejecución del Presupuesto Acumulado a Diciembre 2018
	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 /1	% Avance Acumulado a Diciembre 2018 en relación al año	
Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG)	90.67	87.82	89.61
Secretaría de la Presidencia	108.59	-	99.99
Instituto Nacional de Estadísticas	96.56	96.56	93.48
Servicio de Administración de Rentas	100.82	N/A	96.7
Dirección Ajunta de Rentas Aduaneras	138.18	138.18	73.57
Dirección Ejecutiva del Plan de Nación	100.0	100.0	100.0
<b>AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL GABINETE SECTORIAL</b>	<b>105.80</b>	<b>105.64</b>	<b>92.23</b>



/1 Mes de corte: Diciembre

Las Instituciones que no están adscritas a Gabinete cuentan en general con un nivel de cumplimiento físico de 105.8% y una ejecución financiera de 92.23%. Todas las Instituciones que lo conforman muestran niveles de cumplimiento satisfactorios.

### 1. SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO

#### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Planificación Estratégica y Presupuesto con Enfoque a Resultados	4	0	0	4	100.0
Planificación Territorial	1	0	0	1	100.0
Inversión Pública y Cooperación Externa	1	0	0	1	100.0
Monitoreo y Seguimiento	2	0	1	3	66.67
Validación y Verificación de Gestión para Resultados	3	0	0	3	98.83
Evaluación	3	0	0	3	100.0
Integración de Sistemas	9	0	0	9	100.0
Transparencia y Rendición de Cuentas	3	0	0	3	100.0
Modernización del Estado	2	1	0	3	95.83
Gobierno Digital	1	0	2	3	86.11
Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)	1	1	0	2	95.08
Oficina Normativa de Contratación y Adquisiciones del Estado (ONCAE)	1	0	0	1	100.0
Tu Voz Si Cuenta para la Transparencia	0	1	1	2	85.16

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutricional (UTSAN)	0	0	2	2	 41.67
<b>Total</b>	<b>31</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>40</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>77.5</b>	<b>7.5</b>	<b>15</b>	<b>100 %</b>	 <b>90.67</b>

#### e) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

En lo que respecta al cumplimiento a nivel de resultados y productos institucionales, a diciembre del 2018, esta Secretaría reflejó una ejecución medianamente satisfactoria de 90.67%. En esta ejecución, destacan los resultados alcanzados a nivel de los resultados relacionado con la planificación estratégica nacional e institucional, en los cuales se obtuvieron avances importantes en la vinculación de las políticas públicas a las prioridades de desarrollo del país; la implementación del Plan Estratégico de Gobierno y los procesos de planificación y presupuesto articulados con un enfoque de Gestión por Resultados.

De igual manera, de manera relevante se alcanzaron los resultados definidos en materia de monitoreo, evaluación y validación, particularmente los relacionados al monitoreo de los resultados de la planificación nacional e institucional, la implementación de proceso de validación y verificación a las instituciones del Poder Ejecutivo y la evaluación de programa institucionales, mediante la implementación de las recomendaciones derivadas de los resultados de las evaluaciones. A lo anterior, es importante mencionar, los desarrollos alcanzados orientados a la mejora del Sistema Presidencial de Gestión por Resultados (SGPR), como plataforma del Sistema Nacional de Monitoreo y Evaluación.

En lo concerniente al proceso de transparencia y modernización del Estado, importantes resultados se alcanzaron en materia de asegurar la articulación de los compromisos de Gobierno Abierto con las prioridades institucionales y la mejora en el diseño de la estructura organizacional y de funciones del sector público. Finalmente, se alcanzaron resultados importantes en materia de Implementación del Sistema Nacional de Seguridad Alimentaria y Nutricional en el país.

#### f) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

Al final del periodo, dos (2) programas de esta Secretaría de Estado, tuvieron un cumplimiento no satisfactorio, siendo estos el Programa de **Monitoreo y Seguimiento**, con un cumplimiento de 66.67% y el Programa **Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutricional (UTSAN)** con una 41.67%. El primero, se vio afectado en su ejecución, debido a que no se logró alcanzar el producto final proceso de fortalecimiento de capacidades desarrollados, en vista que los procesos de Certificación Internacional en Monitoreo y Evaluación y Pasantías Internacionales, no se concretaron debido a circunstancias ajenas al Programa. Por su parte, el Programa UTSAN, se vio afectado en su desempeño en varios procesos relacionados con el Informe de la Situación Actual de la Seguridad Alimentaria y Nutricional (SAN) del país, al no haberse concretado varias reuniones con diversas instancias de decisión sobre la temática, y al no haber concretado lo relacionado al producto de la Política Pública de Seguridad Alimentaria y Nutricional elaborada.

Los Programas con ejecución medianamente satisfactoria, fueron el programa **Gobierno Digital (86.11%)** y **Tu Voz Si Cuenta para la Transparencia (85.16%)**, el primero se vio afectado principalmente en su producto SINTRA rediseñado, debido que no se realizaron las contrataciones del personal requerido para el

desarrollo de los respectivos módulos, mientras que el segundo, su producto Mecanismo de denuncia Segura al ciudadano por medio de la línea 130 implementado, se ha visto afectado en su avance debido a retrasos en los procesos de socialización.

#### g) *Relación Ejecución Física - Financiera*



La Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), a diciembre del 2018, con un porcentaje de cumplimiento físico de 90.67%, tuvo una ejecución presupuestaria promedio de 88.12%. Dicha relación es bastante consistente entre sí. De igual manera, al analizar la ejecución física a nivel de Programas, dicha relación es consistente, inclusive a nivel del Programa de Unidad Técnica de Seguridad Alimentaria y Nutricional (UTSAN) que un cumplimiento físico de 41.67%, tuvo un cumplimiento presupuestario de 55.6%

#### h) *Recomendaciones*

En este contexto, es importante señalar que varios de muchos de los procesos de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno, varios de sus procesos no se lograron alcanzar debido a factores externos a los respectivos programas, en tal sentido, para su próximo ejercicio, será necesario contar con un marco apropiado de gestión de procesos, que permita el desarrollo de las acciones requeridas con mayor agilidad y eficacia.

## 2. INSTITUTO NACIONAL DE ESTADÍSTICAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Producciones Estadísticas	2	0	0	2	 96.56%
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>100 %</b>	 <b>96.56%</b>

#### a) *Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional*

El Instituto Nacional de Estadística (INE) es el encargado de la producción confiable y oportuna de los distintos agregados estadísticos oficiales. Cuenta con un único programa y 2 productos finales que se ejecutaron satisfactoriamente. El primero está relacionado a producir y divulgar las estadísticas oficiales; y el segundo, a las asistencias técnicas brindadas. La no ejecución del 100% de ellos se debió a que los mismos dependen de solicitudes y demandas de las instituciones.

#### b) *Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa*

El INE No presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.



### c) Relación Ejecución Física - Financiera

En relación a ejecución física-financiera, el Instituto Nacional de Estadista presenta un nivel de ejecución financiera del 93.48% y una ejecución física acumulada de 96.56%, lo que representa una brecha de 3.08 puntos porcentuales.

### d) Recomendaciones

Es recomendable que el INE implemente en el 2019, una estrategia que incentive el uso de los servicios que presta la institución, ya que actualmente estos han ido disminuyendo.

## 3. SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Administración Tributos Internos	1	0	0	1	● 100.82
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>	<b>100.0%</b>	● <b>100.82%</b>

### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La institución refleja un nivel de cumplimiento satisfactorio en su único resultado y producto institucional, “Tributos internos recaudados a fin que el Estado cumpla con sus compromisos sociales adquiridos en el 2018” y “Millones de lempiras cargados por tributos internos” respectivamente, cuyo porcentaje de cumplimiento fue mayor a 100%.

### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El Servicio de Administración de Rentas (SAR) no presentó baja ejecución ni sobre ejecución a nivel de programa ni producción final.

### c) Relación Ejecución Física - Financiera




El Servicio de Administración de Rentas (SAR), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 100.82% y una ejecución presupuestaria de 96.7%.

### d) Recomendaciones

La institución debe continuar realizando la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo realizó durante el año 2018.

#### 4. DIRECCIÓN ADJUNTA DE RENTAS ADUANERAS

##### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Gestiones Aduaneras	1	1	0	2	 96.9
Normalización Aduanera	2	0	1	3	 179.2
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>60.0%</b>	<b>20.0%</b>	<b>20.0%</b>	<b>100.0%</b>	 <b>138.1%</b>

##### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La institución refleja un nivel de cumplimiento satisfactorio en el producto institucional relacionado a la recaudación de ingresos por servicios aduaneros, que al final de año logró una recaudación L.40,238 millones.

##### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

El programa **Gestiones Aduaneras** presenta niveles de ejecución satisfactorio; sin embargo, al final del año mostró baja ejecución en el resultado relacionado con el incremento de ingresos aduaneros con respecto a los ingresos percibidos del año anterior, al alcanzar únicamente un 3.25% con respecto al año 2017.

En el caso del programa **Normalización Aduanera**, se observan niveles generales de sobre ejecución, especialmente en lo productos “Capacitaciones a los operadores de comercio brindadas”, “Asistencias técnicas brindadas a empresas, gremios, auxiliares de la función pública, agentes económicos”; pero una baja ejecución en el producto “Auditorías realizadas a las empresas importadoras y exportadoras”. En ambos casos (baja y sobre ejecución), el principal factor que ha causado este comportamiento ha sido el requerimiento de los usuarios del servicio aduanero.

##### c) Relación Ejecución Física - Financiera

La Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras (DARA), a diciembre del 2018, presenta un porcentaje de cumplimiento físico de 138.1% y una ejecución presupuestaria de 74%. Con relación a la ejecución presupuestaria, el programa Gestiones Aduaneras tiene una ejecución física de 96.9% y una ejecución financiera de 73.3%; y el programa Normalización Aduanera reflejó una ejecución física de 179.2% y una ejecución financiera de 100%. En ambos programas existe una brecha significativa entre la ejecución física y la financiera.



##### d) Recomendaciones

Se recomienda a la Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras (DARA) realizar un análisis de las metas para el año 2019, particularmente para los productos i) Auditorías realizadas a las empresas importadoras y exportadoras; ii) Capacitaciones a los operadores de comercio brindadas; y, iii) Asistencias técnicas brindadas a empresas, gremios, auxiliares de la función pública, agentes económicos. El propósito de ello

es mejorar los niveles de ejecución institucional a nivel de resultados y producción institucional, y por consiguiente, evitar bajas o sobre ejecuciones.

## 5. DIRECCIÓN EJECUTIVA DEL PLAN DE NACIÓN

### AVANCE FISICO INSTITUCIONAL A NIVEL DE PRODUCCIÓN FINAL

Programa	Productos Institucionales y Nivel de Ejecución				Cumplimiento por Programa (Promedio)
	>= 95	>= 85	< 85	Total	
Coordinación del Plan de Nación	2	0	0	2	 100.0
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
<b>Porcentaje de Cumplimiento Institucional</b>	<b>100.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>100.0</b>	 <b>100.0</b>

#### a) Principales Resultados alcanzados por Programa Institucional

La Dirección Ejecutiva de Plan de Nación (DEPN) contempla un único resultado institucional relacionado al uso eficiente de los recursos de cada una de las Regiones del país, para asegurar el desarrollo de sus territorios.

En este sentido, ha definido y ejecutado satisfactoriamente una producción institucional orientada al fortalecimiento de instancias territoriales con instrumentos para la gestión del desarrollo, y la actualización de los Planes de Desarrollo Regional. En materia de fortalecimiento se han dado asistencias técnicas en revisión y actualización de reglamentos de las Mesas Temáticas Regionales, apoyo y seguimiento a planes de trabajo, y gestión y formulación de convenios e iniciativas con instituciones y cooperantes. Asimismo, se han ingresado productos de zonificación en el Registro de Normativas de Ordenamiento Territorial (RENOT) y se han publicado capas geográficas de información en el Sistema Nacional de Información Territorial.

En lo que respecta a la planificación regional, se actualizaron los Planes de Desarrollo de los municipios siguientes: Choluteca (Choluteca), Distrito Central (Francisco Morazán) y Comayagua (Comayagua). Ello requirió de la articulación de las acciones estratégicas identificadas en las mesas temáticas conformadas a nivel territorial, con los programas de gobierno.

#### b) Principales causas de baja ejecución o sobre ejecución por Programa

La Dirección Ejecutiva de Plan de Nación ha ejecutado de manera satisfactoria su planificación a lo largo del año, por lo que en ningún trimestre del año ha mostrado rezago en la ejecución de su único programa institucional.

#### c) Relación Ejecución Física - Financiera

Al mes de diciembre, la Dirección Ejecutiva de Plan de Nación muestra un nivel de ejecución física y financiera de 100%. Dado que su estructura programática está conformada por un único programa, la ejecución por programa, es igual a la institucional.

**d) Recomendaciones**

La Dirección Ejecutiva de Plan de Nación debe mantener la ejecución de su planificación anual, tal y cual lo ha realizado en el presente año.

## ANEXO I

### INSTITUCIONES NO INCORPORADAS EN ESTE INFORME PARA ESTE PERIODO

No.	GABINETES - INSTITUCIONES	OBSERVACIONES
	<b>ECONÓMICO</b>	
1.	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	Restricción en el otorgamiento de préstamos con fondos propios desde julio del 2017.
2.	Comisión Administradora Zona Libre Turística - ZOLITUR	Se encuentra a la espera de la transferencia presupuestaria de SEFIN para definir su programación.
	<b>SOCIAL</b>	
3.	Secretaría de Salud	No hay información disponible en el SGPR.
4.	Instituto de Crédito Educativo	No ha realizado su planificación institucional porque no cuentan con fondos propios para la colocación de becas.
	<b>PREVENCIÓN, SEGURIDAD Y DEFENSA</b>	
5.	Programa Paz y Convivencia	El gabinete a cargo está en proceso de fusión con el Gabinete de Seguridad y Defensa en el marco del PCM-009-2018
6.	Dirección de Asuntos Disciplinarios Policiales	Institución de reciente creación y en proceso de estructuración.