



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE FINANZAS

H
O
N
D
U
R
A
S

República de Honduras

Secretaría de Finanzas

Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República Ejercicio Fiscal 2018

LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS Y EGRESOS DE LA REPÚBLICA

PRESENTACION

La Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas (SEFIN), en cumplimiento a lo dispuesto en los Artículos 42, 43, 44, 53 y 100 de la Ley Orgánica del Presupuesto, ha elaborado el Informe de la Ejecución Presupuestaria del Sector Público, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2018.

El informe en referencia incluye tres apartados que corresponden a la siguiente información: Apartado I: en este se resumen cifras consolidadas del Sector Público (ingresos, gastos y modificaciones presupuestarias); además un resumen de la Inversión Pública y la Deuda Pública¹ y un resumen del Avance del Marco Macro Fiscal de Mediano Plazo (MMFMP) 2018–2021. II: Informe de Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la Administración Central, Apartado III: Informe de Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Sector Descentralizado. Asimismo, se presenta como parte de los documentos que acompañan la liquidación el Informe Anual de Gestión Institucional preparado por la Secretaría de Coordinación General de Gobierno.

En cuanto a la metodología para la elaboración del informe de ejecución presupuestaria se utilizan las cifras del presupuesto en los diferentes momentos del gasto, los cuales incluyen, aprobado, vigente, devengado y pagado; en los ingresos, se incluyen los momentos aprobado, vigente, recaudado y percibido. Asimismo, se utiliza un conjunto de clasificadores de cuentas presupuestarias que posibilitan un análisis objetivo de las acciones ejecutadas por el sector público, agrupando los recursos y gastos de acuerdo a ciertos criterios, en base a sus distintas combinaciones y posibilidades de agregación.

La fuente de información para el análisis y elaboración de este documento provienen de los datos registrados por las Instituciones del Sector Público, en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).

¹ La Deuda Pública corresponde solamente a la Administración Central.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL INGRESOS Y EGRESOS DE LA REPUBLICA

ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Ejercicio Fiscal 2018

PRESENTACION	1
LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL INGRESOS Y EGRESOS DE LA REPUBLICA	2
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	2
Ejercicio Fiscal 2018	2
1. Presupuesto de Ingresos y Egresos del Sector Público	3
2. Presupuesto de Ingresos por Tipo de Administración	4
3. Presupuesto de Egresos por Tipo de Administración	6
4. Modificaciones Presupuestarias	8
5. Deuda Pública.....	9
6. Inversión Pública	10
7. Avance del Marco Macro Fiscal de Mediano Plazo (MMFMP) 2018–2021	12
ANEXOS	14

Secretaría de Finanzas

1. Presupuesto de Ingresos y Egresos del Sector Público

Los ingresos totales recaudados durante el ejercicio fiscal 2018 por la Administración Pública ascendieron a 241,981,401,679 Lempiras, Ingresos Corrientes con un monto de 181,555,305,205 Lempiras procedentes de los ingresos tributarios, no tributarios e ingresos de operación; Ingresos de Capital 26,643,093,236 Lempiras compuesto por Recursos Propios y Donaciones. Las Fuentes Financieras ascienden a 33,783,003,237.6 Lempiras conformado por 18,944,960,103 Lempiras obtenidos de la colocación de títulos y valores (bonos) de la Administración Central y 14,838,043,135 Lempiras de obtención de préstamos externos.

ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
INGRESOS Y EGRESOS TOTALES POR TIPO
EJERCICIO FISCAL 2018
(Cifras en Lempiras)

Código	Descripción	Presupuesto Anual				% de Rec./ Ejec.
		Aprobado	Vigente	Devengado/ Recaudado	Pagado/ Percibido	
I	INGRESOS	243,149,893,743	258,284,644,163	241,981,401,679	241,981,401,679	93.7
1	Ingresos Corrientes	188,353,456,684	193,944,855,406	181,555,305,205	181,555,305,205	93.6
2	Ingresos de Capital	24,290,088,056	26,621,963,452	26,643,093,236	26,643,093,236	100.1
3	Fuentes de Financiamiento	30,506,349,003	37,717,825,305	33,783,003,238	33,783,003,238	89.6
II	EGRESOS	243,149,893,743	258,284,644,163	237,279,111,117	216,291,591,907	91.9
1	Egresos Corrientes	164,803,468,725	174,974,917,262	162,752,914,819	147,947,369,698	93.0
2	Egresos de Capital	37,721,183,829	37,029,873,911	30,469,061,915	27,920,980,137	82.3
3	Aplicaciones Financieras	40,625,241,189	46,279,852,990	44,057,134,383	40,423,242,072	95.2

Los egresos totales de la Administración Pública presentaron una ejecución de 237,279,111,117 Lempiras; de los cuales el 68.6% corresponden a egresos corrientes (162,752,914,819 Lempiras) en su mayoría por pago de sueldos y salarios, colaterales, aportes patronales y prestaciones laborales de los empleados del sector público y la compra de bienes y servicios que las instituciones requieren para el normal funcionamiento, en esta última categoría se encuentra la compra de energía para reventa de la Empresa Nacional de Energía Eléctrica. Los Egresos de capital significan el 12.8% (30,469,061,915 Lempiras) corresponde a construcciones realizadas por el Estado compra de equipos, tierras y terrenos, conceptos representativos de la inversión pública; y 44,057,134,383 Lempiras equivalentes a 18.6% a aplicaciones financieras, cantidad que incluye el incremento de fideicomisos, la amortización de la deuda y la inversión en títulos valores.

Secretaría de Finanzas

2. Presupuesto de Ingresos por Tipo de Administración

ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
CLASIFICACIÓN ECONOMICA DE LOS INGRESOS
EJERCICIO FISCAL 2018
(Cifras en Lempiras)

		Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Recaudación
I	ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	243,149,893,743	258,284,644,163	241,981,401,679	241,981,401,679	93.7
1	Ingresos Corrientes	188,353,456,684	193,944,855,406	181,555,305,205	181,555,305,205	93.6
2	Ingresos de Capital	24,290,088,056	26,621,963,452	26,643,093,236	26,643,093,236	100.1
3	Fuentes de Financiamiento	30,506,349,003	37,717,825,305	33,783,003,238	33,783,003,238	89.6
II	ADMINISTRACIÓN CENTRALIZADA	140,750,549,243	144,319,949,109	143,463,421,052	143,463,421,052	99.4
1	Ingresos Corrientes	107,073,818,676	110,704,347,832	109,068,318,810	109,068,318,810	98.5
2	Ingresos de Capital	5,286,104,867	4,565,865,000	4,598,589,057	4,598,589,057	100.7
3	Fuentes de Financiamiento	28,390,625,700	29,049,736,277	29,796,513,185	29,796,513,185	102.6
III	ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627	86.4
1	Ingresos Corrientes	81,279,638,008	83,240,507,574	72,486,986,395	72,486,986,395	87.1
2	Ingresos de Capital	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180	22,044,504,180	99.9
3	Fuentes de Financiamiento	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	3,986,490,053	46.0

La recaudación de ingresos que corresponde al Sector Público Centralizado, registra una ejecución de 143,463,421,051.8 Lempiras; estos ingresos fueron percibidos mediante los *ingresos corrientes* de los cuales se recaudó 109,068,318,810.4 Lempiras, conformado por ingresos tributarios que representan el 94.9% de los ingresos corrientes, seguido de los ingresos no tributarios que constituyen el 3.4%, el restante 1.6% de los ingresos corrientes se generan por la venta de bienes y servicios del Gobierno General, rentas de la propiedad y los ingresos por transferencias y donaciones corrientes procedentes de las Instituciones Descentralizadas y las Empresas Públicas., los *ingresos de capital* reportan una recaudación de 4,598,589,057 Lempiras incluye las transferencias y donaciones de capital, la recuperación de préstamos y disminución de fideicomisos. Las *fuentes de financiamiento* muestran una recaudación de 29,796,513,185 Lempiras, el cual incluye colocación de títulos y valores en el mercado interno y obtención de préstamos del sector externo.

Por su parte, el Sector Público Descentralizado, registra ingresos por 98,517,980,627 Lempiras, con un porcentaje de recaudación de 86.4% en relación al presupuesto vigente de 113,964,695,054 Lempiras; dada la diversidad de funciones asignadas a este sector los ingresos se generan por aportes a la seguridad social de los Institutos de Seguridad Social, las operaciones de las Empresas Nacionales y la actividad financiera de las Empresas Financieras Bancarias y en menor porcentaje de las transferencias de la Administración Central que reciben los Institutos Públicos y las Universidades.

Secretaría de Finanzas

ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
INGRESOS TOTALES POR NIVELES
EJERCICIO FISCAL 2018
(Cifras en Lempiras)

		Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Ejecución
	ADMINISTRACIÓN CENTRALIZADA	140,750,549,243	144,319,949,109	143,463,421,052	143,463,421,052	99.4
	Administración Central	140,750,549,243	144,319,949,109	143,463,421,052	143,463,421,052	99.4
	ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627	86.4
I	Institutos Públicos Autónomos	3,070,205,294	3,289,465,559	3,308,039,657	3,308,039,657	100.6
II	Institutos de Seguridad Social	42,220,477,169	45,067,791,753	48,560,122,429	48,560,122,429	107.7
III	Universidades Nacionales	7,353,239,816	7,572,738,406	5,677,221,147	5,677,221,147	75.0
IV	Empresas Públicas Nacionales	36,694,574,473	44,282,110,312	29,526,793,453	29,526,793,453	66.7
V	Instituciones Públicas Financieras	13,060,847,748	13,752,589,024	11,445,803,940	11,445,803,940	83.2
	Total Ingresos	243,149,893,743	258,284,644,163	241,981,401,679	241,981,401,679	93.7

En la Administración Central los recursos recaudados ascienden a 143,463,421,052 con una ejecución de 99.4% en relación al presupuesto vigente y procedentes de los impuestos tributarios y no tributarios, transferencias, donaciones corrientes, obtención de préstamos y colocación de títulos y valores.

A nivel de grupo de Instituciones Descentralizadas, se observa que las Instituciones de Seguridad Social tienen una participación del 49.3% (48,560,122,429 Lempiras) del total de los ingresos por la recaudación de aportes patronales y del empleado para la prestación social; seguido de Empresas Públicas representan el 30.0% con relación al total recaudado (29,526,793,453 Lempiras); dentro de estos la institución más representativa es la ENEE por la venta de servicios de energía; a las Instituciones Financieras corresponde el 11.6% cuya actividad financiera les permite generar ingresos por intereses sobre préstamos e inversión financiera, el 9.1% de participación corresponde a los Institutos Públicos Autónomos y Universidades Nacionales; cuya fuente de ingresos procede principalmente de las transferencias de la Administración Central.

Secretaría de Finanzas

3. Presupuesto de Egresos por Tipo de Administración

ADMINISTRACION PÚBLICA
CLASIFICACION ECONOMICA DE LOS EGRESOS TOTALES
EJERCICIO FISCAL 2018
(Cifras en Lempiras)

		Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
	ADMINISTRACION PUBLICA	243,149,893,743	258,284,644,163	237,279,111,117	216,291,591,907	91.9
1	Gasto Corriente	164,803,468,725	174,974,917,262	162,752,914,819	147,947,369,698	93.0
2	Gasto de Capital	37,721,183,829	37,029,873,911	30,469,061,915	27,920,980,137	82.3
3	Aplicaciones Financieras	40,625,241,189	46,279,852,990	44,057,134,383	40,423,242,072	95.2
	ADMINISTRACION CENTRALIZADA	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	129,002,114,020	96.4
1	Gasto Corriente	95,995,847,231	97,523,059,157	93,596,443,692	89,034,562,634	96.0
2	Gasto de Capital	18,384,351,805	18,882,304,770	17,711,309,264	15,717,210,835	93.8
3	Aplicaciones Financieras	26,370,350,207	27,912,085,182	27,884,232,862	24,250,340,552	99.9
	ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,125,299	87,289,477,887	86.1
1	Gasto Corriente	68,807,621,494	77,451,858,105	69,156,471,126	58,912,807,064	89.3
2	Gasto de Capital	19,336,832,024	18,147,569,141	12,757,752,651	12,203,769,302	70.3
3	Aplicaciones Financieras	14,254,890,982	18,367,767,808	16,172,901,521	16,172,901,521	88.1

Los egresos del Sector Público suman 237,279,111,116.9 Lempiras, corresponde a gastos corrientes un monto de 162,752,914,818.8 Lempiras con una ejecución de 93.0% con respecto al presupuesto vigente, valor que se destinó a cumplir con los compromisos salariales, compra de bienes, servicios y asignación de transferencias.

Los gastos de capital por inversión en equipo, construcciones y mejoras de edificios y la ejecución de proyectos ascendieron a 30,469,061,915.0 Lempiras, cantidad equivalente a 82.3% con respecto al presupuesto vigente. Las Aplicaciones Financieras que incluyen la amortización de la deuda interna, externa asciende a 44,057,134,383.1 Lempiras.

La Administración Pública Centralizada registra una ejecución por 139,191,985,818.4 Lempiras de los cuales el 67.2% corresponde a *Egresos Corrientes* orientados a cubrir servicios generales como materiales y útiles, alimentos y utensilios, materias primas y materiales de producción, servicio de arrendamiento, servicios comercial y bancario, servicio de mantenimiento, servicios de difusión e información, transferencias, intereses, comisiones y en su mayoría pago de sueldos y salarios; en *Egresos de Capital* se destinó un 12.7% que corresponde a construcciones adiciones y mejoras edificios y obras urbanísticas, la compra de equipo, la inversión de los proyectos y transferencias de capital estas incluyen el bono diez mil y el restante 20.0% corresponde a *Aplicaciones Financieras* que comprende el Fondo de Protección y Seguridad Poblacional, el Fideicomiso Fondo Social para la Reducción de la Pobreza (que ejecuta los fondos provenientes del incremento del 3% al impuesto sobre ventas) y el fideicomiso de Construcción de Carreteras; además de la Amortización de Deuda Interna (Bonos y Letras) y Deuda Externa a largo plazo.

Secretaría de Finanzas

Por su parte el Sector Público Descentralizado registró una ejecución de 98,087,125,298.6 Lempiras de los cuales el 70.5% se orientó a cubrir gastos corrientes dentro de los cuales sobresalen los gastos de funcionamiento, pago de jubilaciones y pensiones y consumo de bienes y suministros; 13.0% corresponde a la inversión en Bienes Capitalizables, estos incluyen proyectos de inversión y el 16.5% en Aplicaciones Financieras por concepto de concesión de préstamos y amortización de la deuda.

Conforme a las reformas de la Administración Pública contenida en la “Ley para Optimizar la Administración Pública Mejorar los Servicios a la Ciudadanía y Fortalecimiento de la Transparencia en el Gobierno” (Decreto 266 – 2013) y Decretos Ejecutivos No. PCM 001-2014, 002-2014, 003-2014 y 021-2014 emitidos por el Presidente en Consejo de Ministros, el sector público se organiza en ocho Gabinetes Sectoriales. Asimismo, se incluyen las instituciones que no forman parte del Poder Ejecutivo, las adscritas a la Secretaría de la Presidencia y las instituciones no adscritas a un Gabinete Sectorial. El siguiente cuadro muestra el presupuesto vigente y ejecutado por cada Gabinete.

ADMINISTRACION PUBLICA
EGRESOS TOTALES POR GABINETE SECTORIAL
EJERCICIO FISCAL 2018
(Cifras en Lempiras)

	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
ADMINISTRACION PUBLICA	243,149,893,743	258,284,644,163	237,279,111,117	216,291,591,907	91.9
1 Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	6,580,119,172	6,599,654,721	6,558,419,854	5,371,968,937	99.4
2 Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	47,051,384,027	47,773,854,846	46,237,891,179	41,882,805,191	96.8
3 Gabinete de Desarrollo Económico	5,916,574,127	6,465,482,807	5,952,957,043	5,453,637,810	92.1
4 Gabinete Sectorial de Seguridad y Defensa	15,357,028,725	15,172,416,793	14,809,576,198	13,955,768,155	97.6
5 Gabinete de Infraestructura Productiva	41,501,464,871	47,711,008,444	42,977,935,504	32,120,029,323	90.1
6 Gabinete de Relaciones Internacionales	1,012,522,623	976,494,412	934,358,627	928,749,672	95.7
7 Gabinete de Conducción y Regulación Económica	56,946,870,399	60,925,827,317	51,496,213,755	50,995,556,868	84.5
8 Gabinete de la Prevención	1,550,757,886	1,620,583,353	1,566,034,480	1,558,212,518	96.6
97 Entes que no Forman Parte del Poder Ejecutivo	6,529,013,252	7,246,210,395	7,183,485,638	7,145,217,189	99.1
98 Entes con Adscripción a la Secretaría de la Presidencia	1,731,015,051	1,656,404,757	1,454,032,958	1,334,503,486	87.8
99 Entes sin Adscripción a un Gabinete	58,973,143,610	62,136,706,318	58,108,205,879	55,545,142,758	93.5

Según el presupuesto ejecutado a nivel de Gabinetes, corresponde un 21.7% al Gabinete de Conducción y Regulación Económica la principal ejecución se muestra en la Secretaría de Finanzas y el Instituto Nacional de Previsión del Magisterio (INPREMA) donde sobresale el otorgamiento de préstamos realizado conforme a la política de préstamos implementado en el 2018; el Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social representa el 19.5% conformado en su mayoría por la ejecución de la Secretaría de Educación y la Secretaría de Salud; el Gabinete de Infraestructura Productiva un 18.1% integrado por la ENEE, INSEP, HONDUTEL entre otras; en los Entes sin Adscripción a un Gabinete está comprende el 24.5% de la ejecución presupuestaria de la Administración Pública, conformado por 33,914,785,829 Lempiras de la Institución 220- Deuda Publica y 9,322,295,464 Lempiras de Servicios Financieros de la Administración Central en el cual figuran varios fideicomisos.

Secretaría de Finanzas

4. Modificaciones Presupuestarias

MODIFICACIONES POR GABINETE SECTORIAL

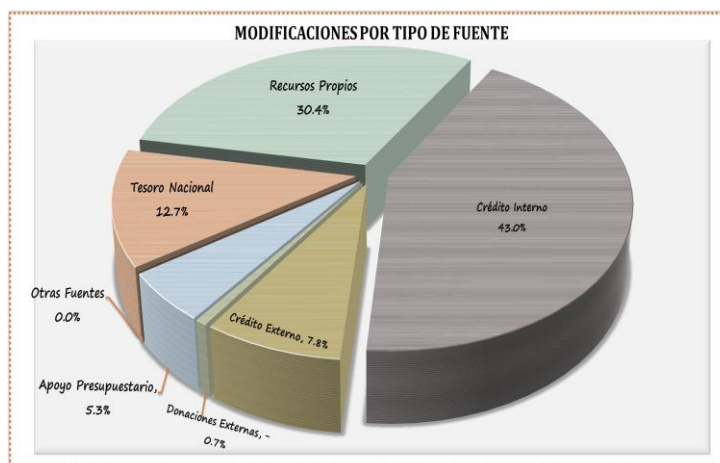
EJERCICIO FISCAL 2018

(Cifras en Lempiras)

Cód	Nivel Institucional	Acumulado		
		Aumento	Disminución	Monto
	ADMINISTRACION PUBLICA	51,416,711,567.0	36,281,961,147.0	15,134,750,420.0
1	Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	505,505,554.0	485,970,005.0	19,535,549.0
2	Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	6,944,405,779.0	6,221,934,960.0	722,470,819.0
3	Gabinete de Desarrollo Económico	1,859,031,490.0	1,310,122,810.0	548,908,680.0
4	Gabinete Sectorial de Seguridad y Defensa	2,655,774,597.0	2,840,386,529.0	-184,611,932.0
5	Gabinete de Infraestructura Productiva	11,989,277,719.0	5,779,734,146.0	6,209,543,573.0
6	Gabinete de Relaciones Internacionales	307,916,955.0	343,945,166.0	-36,028,211.0
7	Gabinete de Conducción y Regulación Económica	9,838,801,911.0	5,859,844,993.0	3,978,956,918.0
8	Gabinete de la Prevención	458,324,698.0	388,499,231.0	69,825,467.0
97	Entes que no Forman Parte del Poder Ejecutivo	1,045,555,268.0	328,358,125.0	717,197,143.0
98	Entes con Adscripción a la Secretaría de la Presidencia	604,014,902.0	678,625,196.0	-74,610,294.0
99	Entes sin Adscripción a un Gabinete	15,208,102,694.0	12,044,539,986.0	3,163,562,708.0

El Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República y de las Instituciones Descentralizadas fue modificado resultando en incrementos por 15,134,750,420.0 Lempiras. El 23.6% de las modificaciones fueron realizadas por la Administración Central equivalente a 3,566,899,866 Lempiras; el Sector Descentralizado amplió su presupuesto aprobado por un monto de 11,567,850,554.0 Lempiras (76.4% del total).

Las modificaciones por tipo de fuente corresponden en un 43.6% a crédito interno de los cuales 6,500,000,000 Lempiras de ampliación al presupuesto de la ENEE en aplicación al Decreto Legislativo 185-2018; por recursos propios 4,663,473,670 Lempiras de estos se registraron 2,673,844,721 se incorporaron en el INPREMA percibidos en



concepto de vencimiento de Título y Valores al Sector Privado; ampliaciones en su mayoría del tesoro nacional equivalentes a 1,954,346,361 Lempiras por incorporación de ingresos de la Administración Central, de los cuales 1,600,000,000 Lempiras por mejora en la recaudación de ingresos se registraron según lo establecido en el Art. 17 de las Disposiciones Generales de Presupuesto destinados a cubrir compromisos del servicio de la deuda; y en crédito externo por nueva contratación de deuda están los fondos otorgados por el BID destinados al subsidios energético focalizado para los hogares que consumen hasta 75 Kws y bono tarifa 300 kilovatios hora al mes este último de carácter transitorio se aplica de forma gradual de acuerdo al decreto ejecutivo 08-SEN-2018.

Secretaría de Finanzas

5. Deuda Pública²

El saldo de la Deuda Pública de Administración Central expresado en millones de dólares de los Estados Unidos de América se estructura de la siguiente manera:

Deuda Pública de la Administración Central de Honduras							
Cifras en Millones de US\$							
Al 31 de diciembre de 2018							
Descripción	III Trimestre	% Total	Relación Deuda / PIB al III Trimestre	IV Trimestre	% Total	Relación Deuda / PIB al IV Trimestre	Diferencia Porcentual %
Deuda Externa	6,727.9	61.1%	28.3%	6,961.5	60.8%	29.5%	3.5%
Deuda Interna	4,274.8	38.9%	18.0%	4,481.0	39.2%	19.0%	4.8%
Total	11,002.8	100%	46.3%	11,442.5	100.0%	48.4%	4.0%

*No incluye la Deuda Cuasifiscal Interna que asciende a L.2,215.5 millones equivalente a US\$91.0 millones.

Tipo de Cambio al 31 de diciembre de 2018 L.24.3388 por US\$1.0.

PIB IV Trimestre 2018 asciende a L.572,260.0 millones equivalente a US\$23,635.5 millones.

Fuente: SIGADE

Al cierre del año 2018, el saldo de la deuda total del Administración Central de Honduras representa el 48.4% del PIB en términos nominales. La deuda externa de la Administración Central distribuida por tipo de acreedor tiene la siguiente composición, el 63% (US\$4,369.5 millones) se encuentra en manos de Instituciones Multilaterales de Crédito, el 24% (US\$1,700.0 millones) en manos de Tenedores de Bonos, Acreedores Bilaterales participan con un 9% (US\$598.7 millones), y el restante 4% (US\$293.3 millones) se encuentra en poder de Bancos Comerciales u Otras Instituciones Financieras y Proveedores.

El saldo de la deuda interna de la Administración Central de Honduras, alcanzó un monto de L.109,061.2 millones, (equivalente a US\$4,481.0 millones) que representa un incremento del 8.1% respecto al saldo de cierre del año 2017, y a su vez equivale al 19.0% del PIB.

Asimismo las agencias calificadoras de Riesgos han mantenido constante su valoración respecto a la percepción de riesgo en Honduras, Moody's Investors Service mantiene invariable su calificación en B1 con perspectiva estable, mientras que Standard & Poor's nos sitúa en BB- con perspectiva igualmente estable en las evaluaciones realizadas durante 2018.

² El detalle sobre la Deuda Pública se presenta un documento que acompaña este informe de liquidación.

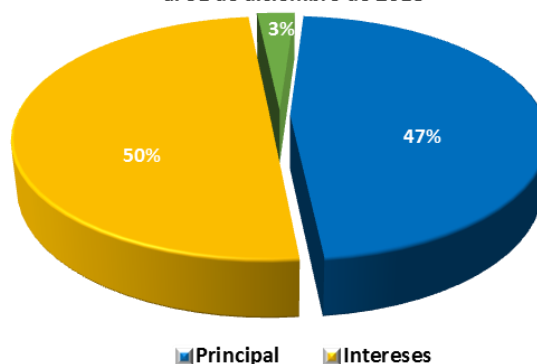
Secretaría de Finanzas

SERVICIO DE LA DEUDA EXTERNA

En concepto de Servicio de la Deuda Pública Externa pagado por la Administración Central de Honduras al 31 de diciembre de 2018, ascendió a un monto de US\$486.8 millones.

Del Total del Servicio de la Deuda pagado, el 47% (US\$230.0 millones) corresponde al pago de principal (capital), el 50% (US\$243.1 millones) al pago de intereses y el 3% (US\$13.7 millones) al pago de comisiones.

Servicio de la Deuda Externa de la Administración Central al 31 de diciembre de 2018

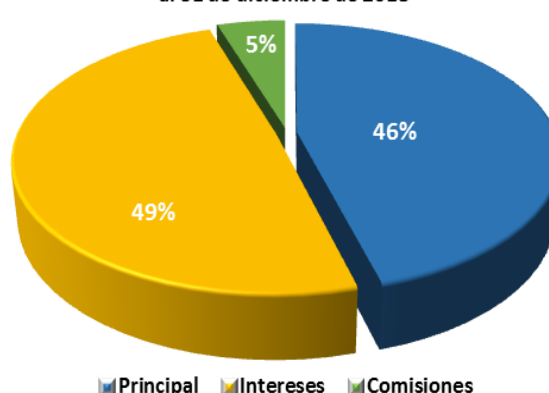


SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA

Al cierre del año 2018, el pago acumulado efectuado en concepto de Servicio de la Deuda Pública Interna ascendió a un monto de L.20,157.8 millones (equivalente a US\$828.2 millones).

Del Total del Servicio de la Deuda pagado, el 46% L.9,231.0 millones (equivalente a US\$379.3 millones) corresponde al pago de principal, el 49% L.9,916.7 millones (equivalente a US\$407.4 millones) al pago de interés y el 5% L.1,009.5 millones (equivalente a US\$41.5 millones) al pago de comisiones.

Servicio de la Deuda Interna de la Administración Central al 31 de diciembre de 2018



6. Inversión Pública

El monto de la Inversión Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2018 ascendió a 13,317,043,521 Lempiras, en adición se incluye la inversión bajo la modalidad de Asociación Público Privada (APP) por un monto de 7,816,000,000 Lempiras, así como el Fondo Social para la Reducción de la Pobreza que asciende a 4,500,000,000 Lempiras totalizando un monto aprobado para el año 2018 de 25,633,043,521 Lempiras.

El presupuesto vigente en el PIP ascendió a 13,884,226,128 Lempiras, el incremento presupuestal respecto al aprobado se debe a incorporaciones presupuestarias de fondos externos (fuentes 21 y 22) y la incorporación de fondos nacionales (fuente 11) por el orden de 567,182,607 Lempiras para los proyectos que se detallan a continuación:

Secretaría de Finanzas

Programa de Infraestructura para la Seguridad Ciudadana ejecutado por el Fondo Hondureño de Inversión Social (FHIS); Programa Prevención de la Enfermedad de Chagas y Leishmaniasis (PENCHALE) ejecutado por la Secretaría de Salud; Construcción y Equipamiento del Edificio Anexo al Edificio Pedagógico de la Universidad de Defensa de Honduras ejecutado por la Secretaría de Defensa Nacional (SEDENA), Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal ejecutado por la Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), así como proyectos ejecutados por la SAG, INSEP, Educación entre otros.

INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL IV TRIMESTRE 2018

Cifras en Lempiras

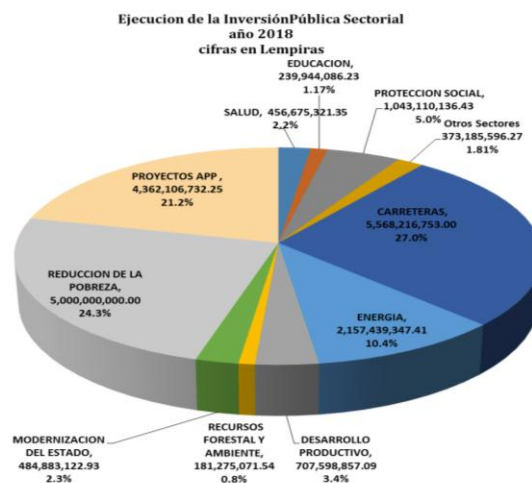
No. Proy.	Estructura del Sector Público	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Congelamiento	Vigente Ajustado	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
103	Administración Central	10,257,673,321	10,821,402,173	62,732,800	10,758,669,373	9,248,848,838	86
10	Resto del Sector Público	3,059,370,200	3,062,823,955	-	3,062,823,955	1,963,479,454	64
113	Total PIP General	13,317,043,521	13,884,226,128	62,732,800	13,821,493,328	11,212,328,292	81
11	Proyectos APP	7,816,000,000	7,816,000,000		7,816,000,000	4,362,106,732	56
1	Fondo Social Reducción de la Pobreza (Vida Mejor)	4,500,000,000	5,000,000,000		5,000,000,000	5,000,000,000	100
12	Total APP+ Fondo Social Reducción de la Pobreza (Vida Mejor)	12,316,000,000	12,816,000,000	-	12,816,000,000	9,362,106,732	73
125	Total General	25,633,043,521	26,700,226,128	62,732,800	26,637,493,328	20,574,435,025	77

PIP: Fuente SI/AFI, 31/12/2018

APP: Dirección de Política Macro Fiscal

Al término del cuarto trimestre, se registra una ejecución financiera 20,574,435,025 Lempiras (77%) incluye los proyectos de Alianza Público Privada y Fondo Social Reducción de la Pobreza Vida Mejor, que representa un porcentaje menor (4%) comparado con la ejecución al cuarto Trimestre del 2017, y a nivel del PIP 5% menor, esto se puede atribuir a la incorporación de proyectos al final del año y que no se logró realizar los procesos programados.

En cuanto a la ejecución a nivel sectorial, el Sector Carretero es el que abarca el mayor monto de ejecución presupuestaria por el orden de 5,568,216.75 miles de Lempiras es decir un 27% de participación en relación al total del presupuesto ejecutado; seguido por el Programa para la Reducción de la Pobreza (Vida Mejor) con un monto ejecutado de 5,000,000 Lempiras, representando el 24.% de participación respecto al total ejecutado del PIP. Los proyectos APP (21% de participación en relación al total del presupuesto ejecutado y estos Sectores en su conjunto concentran el 72% de la ejecución total de la inversión Pública.



Secretaría de Finanzas

7. Avance del Marco Macro Fiscal de Mediano Plazo (MMFMP) 2018-2021

El Gobierno ha mantenido dentro de sus finanzas públicas la política de consolidación fiscal y estabilización de la deuda pública del SPNF, dicha gestión está basada en el marco de la ley de Ordenamiento de las Finanzas Públicas y las disposiciones presupuestarias, pero siempre guardando la consistencia con la Ley de Responsabilidad Fiscal y el MMFMP.

Con base en lo anterior, las finanzas públicas durante 2018, mostraron un comportamiento favorable en sus resultados fiscales, dichos resultados son significativos para el fortalecimiento de la política fiscal, en cuanto al balance global de la AC, se logró disminuir el déficit en 0.6 pp del PIB con respecto al 2017, pasando de 2.7% a 2.1% del PIB. Asimismo con respecto al SPNF, el déficit en relación al PIB se cumplió con la meta establecida en la LRF, situándose en 0.9% para 2018, inferior en 0.3 pp en comparación con la meta establecida en la LRF para 2018 (1.2% del PIB).

Los ingresos totales del SPNF al cierre de 2018 es de L180,673.0 millones (L171,954.2 millones en 2017), debido a mayores ingresos tributarios, situándose en L 108,453.1 millones registrando un aumento de L7,126.6 millones en comparación a 2017. En lo que respecta a los gastos totales, su ejecución estuvo sujeta bajo los principios de eficiencia y racionalización, a manera que, éste no afecte los rubros de salud, educación y seguridad los cuales son de mayor importancia para el Gobierno de Honduras. Los gastos totales del SPNF en 2018 totalizaron L185,919.5 millones (32.5% del PIB) presentando un nivel de ejecución del 95.6% en relación a la estimación anual del MMFMP 2018-2021.

Cuenta Financiera: Sector Público No Financiero (SPNF)

Detalle	MMFMP 2018-2021	Ejecución Acumulada al II Semestre de 2018	% de Ejecución	MMFMP 2018-2021	Ejecución Acumulada al II Semestre de 2018	Diferencia
	Millones de Lempiras			% PIB		
Ingresos Totales	187,345.0	180,673.0	96.4%	32.7%	31.6%	1.1%
Ingresos Tributarios	106,799.3	108,453.1	101.5%	18.6%	18.9%	-0.3%
Contribuciones a la previsión social	17,282.6	19,302.5	111.7%	3.0%	3.4%	-0.4%
Venta de bienes y servicios	38,525.9	30,067.0	78.0%	6.7%	5.3%	1.5%
Otros ingresos	24,737.2	22,850.5	92.4%	4.3%	4.0%	0.3%
Gastos Totales	194,481.2	185,919.5	95.6%	33.9%	32.5%	1.5%
Gastos Corrientes	154,485.5	149,134.3	96.5%	27.0%	26.1%	0.9%
Sueldos y Salarios	64,561.9	64,614.5	100.1%	11.3%	11.3%	0.0%
Compra de bienes y servicios	47,089.5	46,711.0	99.2%	8.2%	8.2%	0.1%
Pago de jubilaciones, pensiones y transferencias al sector privado	19,435.0	21,464.9	110.4%	3.4%	3.8%	-0.4%
Otros gastos corrientes	23,399.1	16,343.8	69.8%	4.1%	2.9%	1.2%
d/c Intereses pagados	17,573.5	13,752.9	78.3%	3.1%		3.1%
Gastos de Capital	39,995.7	36,785.3	92.0%	7.0%	6.4%	0.6%
BALANCE GLOBAL SPNF	-7,136.2	-5,246.5	-	-1.2%	-0.9%	-

Fuente: DPMF, SEFIN

Secretaría de Finanzas

Cabe destacar que la AC registró un déficit fiscal al cierre del 2018 de 2.1% del PIB menor en 1.3 pp en comparación con las estimación anuales del MMFMP 2018-2021 (3.4% del PIB).

Cuadro No. 3
Cuenta Financiera: Sector Público No Financiero por Niveles

Detalle	MMFMP 2018-2021	Ejecución Acumulada al II Semestre de 2018	MMFMP 2018-2021	Ejecución Acumulada al II Semestre de
	Millones de Lempiras		% PIB	
Administración Central	-19,354.0	-12,261.9	-3.4%	-2.1%
Resto de Instituciones Descentralizadas	817.0	-167.4	0.1%	0.0%
Instituto Hondureño de Seguridad Social	3,809.4	5,533.2	0.7%	1.0%
Institutos de Jubilación y Pensión Públicos	8,478.5	9,107.3	1.5%	1.6%
Gobierno Central	-6,249.1	2,211.1	-1.1%	0.4%
Gobiernos Locales	807.8	-1,301.6	0.1%	-0.2%
Gobierno General	-5,441.3	909.5	-0.9%	0.2%
Empresas Públicas No Financieras	-1,694.7	-6,156.0	-0.3%	-1.1%
Sector Público No Financiero	-7,136.0	-5,246.5	-1.2%	-0.9%

Fuente: DPMF-SEFIN

En cuanto a las Instituciones de Previsión y Seguridad social, mostraron un comportamiento superavitario de 2.6% como porcentaje del PIB al cierre del año 2018, por otra parte el Gobierno General se situó en un superávit de 0.2% en relación al PIB, este comportamiento se debe en parte a una contracción del Gasto Corriente en la AC de 0.5% del PIB en comparación al MMFMP 2018-2021.

Financiamiento

Al cierre de 2018 para el SPNF el financiamiento ascendió a L5,246.5 millones (0.9% del PIB), dichos recursos provienen básicamente de sectores no residentes, lo que permitió cubrir el déficit global y la distribución de recursos internos para hacer frente a compromisos con proveedores privados financieros y no financieros.

Empresa Nacional de Energía Eléctrica (ENEE)

Para el cierre de 2018 la ejecución en el déficit de la ENEE es de L5,504.9 millones (1.0% del PIB), superior en 0.6 pp del PIB, en comparación con lo establecido en el MMFMP (0.4% del PIB).

La ENEE aprobó un plan de transformación financiera, adoptaron algunas medidas correctivas pero no se pudo cumplir con las metas establecidas para la ENEE en el MMFMP 2018-2021, aunque si se cumplió la meta de déficit del SPNF porque la AC gasto menos y por ende resultó en menor déficit de la ENEE. Es decir, que al cierre de 2018 se cumplieron a cabalidad las reglas fiscales, aun cuando la ENEE no cumplió con su meta de déficit establecida, porque la AC tomó medidas de reducción de gastos, disminuyendo el déficit en 1.1% del PIB, pasando de una proyección de 3.2% a 2.1% del PIB en su ejecución.

ANEXOS

Anexo No. 1
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Ingresos		2017	2018					% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	Percibido	
	INGRESOS TOTALES	238,445,395,717	243,149,893,743	15,134,750,420	258,284,644,163	241,981,401,679	241,981,401,679	93.7
1	INGRESOS CORRIENTES	167,363,034,855	188,353,456,684	5,591,398,722	193,944,855,406	181,555,305,205	181,555,305,205	93.6
11	INGRESOS TRIBUTARIOS	96,964,342,046	102,413,513,407	1,691,559,841	104,105,073,248	103,549,999,967	103,549,999,967	99.5
111	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	33,017,360,695	33,690,534,062	1,617,426,996	35,307,961,058	36,044,970,581	36,044,970,581	102.1
112	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD	692,792,338	688,400,000	-	688,400,000	712,471,410	712,471,410	103.5
113	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCION, CONSUMO Y VENTAS	42,860,221,106	46,354,079,345	-	46,354,079,345	45,511,818,560	45,511,818,560	98.2
114	IMPUESTO SOBRE SERVICIOS Y ACTIVIDADES ESPECIFICAS	16,135,800,044	17,713,600,000	74,132,845	17,787,732,845	16,779,231,659	16,779,231,659	94.3
115	IMPUESTO SOBRE LAS IMPORTACIONES	4,244,427,001	3,948,400,000	-	3,948,400,000	4,484,600,888	4,484,600,888	113.6
116	IMPUESTO A LOS BENEFICIOS EVENTUALES Y JUEGOS DE AZAR	13,740,863	18,500,000	-	18,500,000	16,906,869	16,906,869	91.4
12	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6,201,205,340	4,120,506,163	752,099,245	4,872,605,408	4,147,719,246	4,147,719,246	85.1
121	TASAS	938,000,731	1,061,709,682	168,119,386	1,229,829,068	942,711,572	942,711,572	76.7
122	DERECHOS	758,113,219	809,170,401	125,358,136	934,528,537	878,614,382	878,614,382	94.0
123	CANONES Y REGALIAS	1,087,727,684	1,119,218,441	31,208,185	1,150,426,626	1,062,426,144	1,062,426,144	92.4
124	MULTAS	425,876,432	408,307,639	155,399,909	563,707,548	564,423,959	564,423,959	100.1
128	OTROS NO TRIBUTARIOS	2,991,487,273	722,100,000	272,013,629	994,113,629	699,543,188	699,543,188	70.4
13	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	16,326,230,322	17,296,388,115	-	17,296,388,115	17,781,001,287	17,781,001,287	102.8
131	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	2,065,307,412	2,213,858,700	-	2,213,858,700	2,850,265,968	2,850,265,968	128.7
132	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	8,080,650,943	9,288,004,344	-	9,288,004,344	8,298,019,111	8,298,019,111	89.3
133	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	4,580,783,459	4,508,548,252	-	4,508,548,252	4,599,354,769	4,599,354,769	102.0
134	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	1,599,488,509	1,285,976,819	-	1,285,976,819	2,033,361,439	2,033,361,439	158.1
14	CONTRIBUCIONES A OTROS SISTEMAS	924,888,290	945,204,154	-	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767	108.5
141	CONTRIBUCIONES AL SISTEMA DE FORMACION PROFESIONAL	924,888,290	945,204,154	-	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767	108.5
142	CONTRIBUCIONES AL SISTEMA COOPERATIVO							
15	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERAL	1,469,141,019	1,453,097,733	92,559,413	1,545,657,146	1,328,119,806	1,328,119,806	85.9
151	VENTA DE BIENES	860,016,181	868,477,507	27,888,382	896,365,889	569,381,833	569,381,833	63.5
152	VENTA DE SERVICIOS	609,124,838	584,620,226	64,671,031	649,291,257	758,737,973	758,737,973	116.9
16	INGRESOS DE OPERACION	26,214,438,518	39,848,767,994	707,135,491	40,555,903,485	30,129,728,410	30,129,728,410	74.3
161	VENTA BRUTA DE BIENES	847,322,804	125,500,193	21,050,317	146,550,510	160,300,632	160,300,632	109.4
162	VENTA BRUTA DE SERVICIOS	20,296,595,612	33,186,771,087	268,528,067	33,455,299,154	24,831,537,083	24,831,537,083	74.2
163	INGRESOS FINANCIEROS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,238,718,067	5,372,378,175	400,000,000	5,772,378,175	3,283,893,168	3,283,893,168	56.9
169	INGRESOS DE NO OPERACION	1,831,802,034	1,164,118,539	17,557,107	1,181,675,646	1,853,997,527	1,853,997,527	156.9
17	RENTAS DE LA PROPIEDAD	13,007,355,597	13,617,294,878	1,225,907,190	14,843,202,068	16,225,913,220	16,225,913,220	109.3
171	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	4,271,064,360	3,581,524,584	-	3,581,524,584	4,515,149,850	4,515,149,850	126.1
172	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	17,781,398	16,100,000	1,109,000,000	1,125,100,000	1,056,641,100	1,056,641,100	93.9
173	INTERESES POR DEPOSITOS	4,684,002,734	5,445,973,816	19,039,755	5,465,013,571	6,193,416,780	6,193,416,780	113.3
174	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	3,269,262,035	4,134,437,219	33,093,073	4,167,530,292	3,617,884,876	3,617,884,876	86.8

Ingresos		2017	2018					% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	Percibido	
175	BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	546,124,360	218,079,828	-	218,079,828	578,318,559	578,318,559	265.2
176	ALQUILERES	178,561,675	179,179,431	6,772,973	185,952,404	180,360,203	180,360,203	97.0
177	DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES							-
178	OTROS DERECHOS SOBRE LA PROPIEDAD	40,559,034	42,000,000	58,001,389	100,001,389	84,141,851	84,141,851	84.1
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	6,255,433,723	8,658,684,240	1,122,137,542	9,780,821,782	7,367,478,502	7,367,478,502	75.3
181	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	5,707,800,567	7,960,693,213	1,105,195,829	9,065,889,042	6,729,915,600	6,729,915,600	74.2
182	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO	840,433	82,600,000	16,941,713	99,541,713	23,450,670	23,450,670	23.6
183	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	785,434						#¡DIV/0!
184	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE EMPRESAS	546,007,290	615,101,027	-	615,101,027	613,902,232	613,902,232	99.8
185	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE LAS INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS		290,000	-	290,000	210,000	210,000	-
2	INGRESOS DE CAPITAL	23,639,301,740	24,290,088,056	2,331,875,396	26,621,963,452	26,643,093,236	26,643,093,236	100.1
21	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	908,538	22,112,100	-	22,112,100	571,733	571,733	2.6
211	VENTA DE INMUEBLES	761,901	18,951,600	-	18,951,600	480,389	480,389	2.5
213	VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES							-
214	VENTA DE OTROS BIENES DE ACTIVO FIJO	146,637	3,160,500	-	3,160,500	91,344	91,344	2.9
22	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	4,464,479,766	5,122,627,138	392,248,197	5,514,875,335	4,746,776,994	4,746,776,994	86.1
221	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	331,040,165	965,522,271	34,309	965,556,580	168,585,900	168,585,900	17.5
222	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO	4,133,439,601	4,157,104,867	392,213,888	4,549,318,755	4,578,191,094	4,578,191,094	100.6
223	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO							-
224	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DE EMPRESAS							-
23	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	19,173,913,436	19,145,348,818	1,939,627,199	21,084,976,017	21,895,744,510	21,895,744,510	103.8
231	VENTA DE TITULOS Y VALORES	7,364,561,032	5,197,571,776	3,048,627,199	8,246,198,975	10,081,779,765	10,081,779,765	122.3
232	VENTA DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL							
233	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	9,251,351,452	10,168,301,925	-	10,168,301,925	9,120,652,801	9,120,652,801	89.7
234	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	2,558,000,951	3,779,475,117	-1,109,000,000	2,670,475,117	2,693,311,943	2,693,311,943	100.9
235	DISMIUCIÓN DE FIDEICOMISOS							0
3	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	47,443,059,122	30,506,349,003	7,211,476,302	37,717,825,305	33,783,003,238	33,783,003,238	89.6
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	18,681,324,660	21,130,200,000	-	21,130,200,000	18,944,960,103	18,944,960,103	89.7
311	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO							-
312	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	18,681,324,660	21,130,200,000	-	21,130,200,000	18,944,960,103	18,944,960,103	89.7
32	OBTENCION DE PRESTAMOS	28,761,734,462	9,376,149,003	7,211,476,302	16,587,625,305	14,838,043,135	14,838,043,135	89.5
321	OBTENCION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	190,864,363	-	52,365,725	52,365,725	52,365,726	52,365,726	100.0
322	OBTENCION DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO	10,888,926,909	9,376,149,003	6,522,250,836	15,898,399,839	10,170,104,845	10,170,104,845	64.0
323	OBTENCIÓN DE PRESTAMOS SECTORIALES A LARGO PLAZO	17,681,943,189	-	636,859,741	636,859,741	4,615,572,564	4,615,572,564	724.7

Anexo No. 2
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
EGRESOS TIPO Y GRUPO
EJERCICIO FISCAL 2018

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	221,099,181,815	243,149,893,743	258,284,644,163	237,279,871,555	237,279,111,117	216,291,591,907	91.9
2100000	Gasto Corriente	144,539,336,577	164,803,468,725	174,974,917,262	162,753,554,047	162,752,914,819	147,947,369,698	93.0
2120000	Gasto de Consumo	91,252,983,491	107,091,977,300	114,100,141,276	106,078,004,739	106,077,365,510	92,389,656,633	93.0
2121000	Remuneraciones	56,483,746,547	63,748,336,549	64,389,318,508	60,894,323,364	60,893,728,277	58,054,976,219	94.6
2121100	Sueldos y Salarios	54,260,751,337	61,984,963,512	61,948,977,390	58,977,179,172	58,976,584,728	56,254,758,452	95.2
2121300	Prestaciones Sociales	2,248,680	8,189,900	8,328,422	3,267,755	3,267,755	3,226,389	39.2
2121400	Beneficios y Compensaciones	2,220,746,530	1,755,183,137	2,432,012,696	1,913,876,437	1,913,875,793	1,796,991,378	78.7
2122000	Bienes y Servicios	34,769,236,945	43,343,640,751	49,710,822,768	45,183,681,374	45,183,637,233	34,334,680,414	90.9
2122100	Materiales y Suministros	23,037,738,025	25,315,084,905	32,005,462,401	30,927,898,554	30,927,870,061	20,931,797,902	96.6
2122200	Servicios no Personales	11,731,498,919	18,028,555,846	17,705,360,367	14,255,782,820	14,255,767,172	13,402,882,512	80.5
2130000	Renta de la Propiedad	19,245,810,631	22,104,267,781	23,437,714,415	22,984,806,359	22,984,806,359	22,984,806,359	98.1
2131100	Intereses y Comisiones por Deuda Interna	12,989,288,297	16,155,673,592	16,111,635,248	15,842,393,290	15,842,393,290	15,842,393,290	98.3
2131200	Intereses y Comisiones por Deuda Externa	6,256,522,334	5,948,594,189	7,326,079,167	7,142,413,070	7,142,413,070	7,142,413,070	97.5
2170000	Transferencias Corrientes	26,750,272,227	27,903,456,747	29,484,201,129	27,505,621,895	27,505,621,895	26,387,785,652	93.3
2171300	Transferencia Corriente al Sector Privado	17,810,067,516	18,811,548,878	19,808,535,081	17,952,421,792	17,952,421,792	17,405,312,843	90.6
2172100	Transferencias Corrientes al Sector Público	8,535,781,057	8,654,830,459	9,093,386,711	9,008,086,427	9,008,086,427	8,490,911,204	99.1
2173300	Transferencias Corrientes al Sector Externo	404,423,655	437,077,410	582,279,337	545,113,676	545,113,676	491,561,605	93.6
2190000	Asignaciones Globales	7,290,270,228	7,703,766,897	7,952,860,442	6,185,121,054	6,185,121,054	6,185,121,054	77.8
2191100	Asignaciones Globales para Erogaciones Corrientes	7,290,270,228	7,703,766,897	7,952,860,442	6,185,121,054	6,185,121,054	6,185,121,054	77.8
2200000	Gasto de Capital	34,501,169,644	37,721,183,829	37,029,873,911	30,469,183,125	30,469,061,915	27,920,980,137	82.3
2210000	Inversión Real Directa	15,631,162,160	15,537,498,860	17,041,181,284	12,818,137,842	12,818,016,632	11,457,094,572	75.2
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	14,923,086,497	13,983,473,043	15,320,101,550	11,938,155,010	11,938,033,800	10,880,289,026	77.9
2211210	Construcciones, Adiciones, Mejoras de Edificios y Obras Urbanísticas	12,633,599,614	10,811,971,012	11,688,123,972	9,399,777,594	9,399,777,594	8,742,578,951	80.4
2211310	Maquinaria, Equipo de Oficina y Otros Bienes Muebles	1,309,176,758	2,009,621,495	2,056,757,358	1,033,622,129	1,033,622,129	919,586,783	50.3
2211340	Equipo de Comunicación y Otros	255,575,248	413,448,846	555,898,757	513,512,678	513,512,678	477,957,842	92.4
2211620	Materiales y Suministros	724,734,876	748,431,690	1,019,321,463	991,242,609	991,121,399	740,165,451	97.2
2213100	Tierras y Terrenos	390,672,343	685,753,393	824,492,495	423,797,819	423,797,819	346,919,152	51.4

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	221,099,181,815	243,149,893,743	258,284,644,163	237,279,871,555	237,279,111,117	216,291,591,907	91.9
2214100	Activos Intangibles	317,403,321	868,272,424	896,587,239	456,185,014	456,185,014	229,886,393	50.9
2220000	Transferencias de Capital	6,914,493,507	7,341,781,944	7,746,438,913	7,481,667,103	7,481,667,103	6,294,507,385	96.6
2221300	Transferencias de Capital al Sector Privado	907,837,853	756,784,339	827,729,449	754,988,654	754,988,654	719,679,540	91.2
2222200	Transferencias de Capital al Sector Público	5,970,605,543	6,584,997,605	6,918,709,464	6,726,678,448	6,726,678,448	5,574,827,846	97.2
2223200	Transferencias de Capital al Sector Externo	36,050,111	-	-	-	-	-	-
2230000	Inversión Financiera	10,846,656,487	12,986,316,065	11,152,882,614	9,080,007,080	9,080,007,080	9,080,007,080	81.4
2232100	Concesión de Prestamos de Corto Plazo al Sector Privado	8,285,402,275	9,833,452,425	8,121,054,150	6,668,479,162	6,668,479,162	6,668,479,162	82.1
2232200	Concesión de Prestamos de Corto Plazo al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
2233100	Concesión de Prestamos de Largo Plazo al Sector Privado	2,561,254,212	3,152,863,640	3,031,828,464	2,411,527,919	2,411,527,919	2,411,527,919	79.5
2241100	Asignaciones Globales para Erogaciones de Capital	1,108,857,490	1,855,586,960	1,089,371,100	1,089,371,100	1,089,371,100	1,089,371,100	100.0
2300000	Aplicaciones Financieras	42,058,675,594	40,625,241,189	46,279,852,990	44,057,134,383	44,057,134,383	40,423,242,072	95.2
2310000	Inversión Financiera	22,525,921,278	22,417,165,648	28,734,375,981	27,242,892,280	27,242,892,280	23,608,999,969	94.8
2311000	Aportes de Capital	-	-	-	-	-	-	-
2312000	Adquisición de Títulos y Valores	12,146,157,157	12,740,267,145	16,805,008,272	15,340,866,532	15,340,866,532	15,340,866,532	91.3
2314100	Adquisición de Títulos y Valores a Corto Plazo	8,539,994,970	10,645,763,729	12,205,984,001	10,763,429,108	10,763,429,108	10,763,429,108	88.2
2314500	Adquisición de Títulos y Valores a Largo Plazo	3,606,162,187	2,094,503,416	4,599,024,271	4,577,437,424	4,577,437,424	4,577,437,424	99.5
2313000	Concesión de Prestamos de Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-
2314000	Concesión de Prestamos de Largo Plazo	-	-	-	-	-	-	-
2315100	Incremento de Fideicomisos	10,379,764,121	9,676,898,503	11,929,367,709	11,902,025,748	11,902,025,748	8,268,133,437	99.8
2320000	Amortización de Deuda	19,532,754,316	18,208,075,541	17,545,477,009	16,814,242,103	16,814,242,103	16,814,242,103	95.8
2323000	Amortización de Deuda Interna	12,491,116,355	10,236,431,423	9,633,749,276	9,022,657,284	9,022,657,284	9,022,657,284	93.7
2323100	Amortización de Deuda Interna por Títulos Valores a Corto Plazo	11,116,272,700	9,344,760,925	8,694,992,505	8,694,489,514	8,694,489,514	8,694,489,514	100.0
2323200	Amortización de Deuda Interna por Títulos Valores a Largo Plazo	-	-	-	-	-	-	-
2323300	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Largo Plazo	191,442,567	513,308,563	448,822,320	100,507,829	100,507,829	100,507,829	22.4
2323400	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Corto Plazo	1,183,401,088	378,361,935	489,934,451	227,659,941	227,659,941	227,659,941	46.5
2324000	Amortización de Deuda Externa	7,041,637,961	7,971,644,118	7,911,727,733	7,791,584,819	7,791,584,819	7,791,584,819	98.5
2324200	Amortización Deuda Externa por Prestamos a Largo Plazo	7,041,637,961	7,971,644,118	7,911,727,733	7,791,584,819	7,791,584,819	7,791,584,819	98.5

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
EGRESOS GABINETE SECTORIAL E INSTITUCIÓN
EJERCICIO FISCAL 2018

Institución	Descripción	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
I	Entes que no Forman Parte del Poder Ejecutivo	6,529,013,252	7,246,210,395	7,183,485,638	7,183,485,638	7,145,217,189
1	Congreso Nacional	843,000,000	1,023,513,610	1,023,513,610	1,023,513,610	1,023,513,610
2	Tribunal Superior de Cuentas	396,368,173	503,585,587	484,460,438	484,460,438	484,018,921
3	Comisionado Nacional de Derechos Humanos	85,081,140	83,487,031	83,162,506	83,162,506	79,252,692
10	Poder Judicial	2,435,314,400	2,427,072,900	2,413,436,316	2,413,436,316	2,413,436,316
180	Registro Nacional de las Personas	558,582,175	590,430,838	571,695,869	571,695,869	540,728,086
190	Ministerio Público	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158
200	Procuraduría General de la República	132,746,282	217,637,920	206,734,423	206,734,423	206,467,732
210	Tribunal Supremo Electoral	192,445,924	515,007,351	515,007,319	515,007,319	512,324,674
II	Entes con Adscripción a la Secretaría de la Presidencia	1,731,015,051	1,656,404,757	1,454,032,958	1,454,032,958	1,334,503,486
33	Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos	61,817,752	52,002,788	52,001,261	52,001,261	51,571,543
34	Dirección Ejecutiva del Plan de Nación	42,314,187	40,397,027	40,397,018	40,397,018	40,151,077
37	Servicio de Administración de Rentas	1,029,558,018	912,212,373	882,106,204	882,106,204	765,083,972
38	Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras	597,325,094	651,792,569	479,528,475	479,528,475	477,696,893
III	Entes sin Adscripción a un Gabinete	58,973,143,610	62,136,706,318	58,108,205,879	58,108,205,879	55,545,142,758
20	Presidencia de la República	916,074,470	1,432,212,776	1,432,212,774	1,432,212,774	1,432,212,774
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	1,963,383,733	4,821,941,696	4,568,415,563	4,568,415,563	4,094,255,955
32	Instituto de Acceso a la Información Pública	40,780,009	36,390,034	36,389,993	36,389,993	33,499,704
44	Instituto Nacional Penitenciario	1,261,459,014	1,215,310,668	1,214,809,897	1,214,809,897	1,177,042,875
102	Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía	48,114,825	78,978,525	56,093,764	56,093,764	55,203,236
161	Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	11,026,619	10,133,642	10,041,465	10,041,465	9,741,159
220	Deuda Pública	34,032,358,875	34,032,358,875	33,914,785,829	33,914,785,829	33,914,785,829
280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	232,426,089	232,384,730	208,231,858	208,231,858	203,102,112
449	Servicios Financieros de la Administración Central	11,515,331,885	11,083,742,529	9,322,295,464	9,322,295,464	7,289,903,442
504	Instituto de Crédito Educativo	19,905,938	31,395,807	13,954,535	13,954,535	13,954,535
514	Comisión Para La Defensa Y La Promoción de la Competencia	35,102,048	41,763,157	41,154,935	41,154,935	39,311,333
516	Comité Nac.de Prevenc.Contra Tortura,Tratos Crueles,Inho Deg	9,227,252	10,820,816	9,291,878	9,291,878	8,320,088
605	Ins. de Prev.Soc. de los Emp.de la Univ.Nal.Aut. de Honduras	1,521,063,971	1,521,063,971	1,417,333,029	1,417,333,029	1,417,333,029
701	Universidad Nacional Autónoma de Honduras	6,286,883,584	6,490,321,453	4,817,448,343	4,817,448,343	4,817,448,343
702	Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	621,459,769	625,291,250	601,401,204	601,401,204	601,401,204
703	Universidad Nacional de Agricultura	444,896,463	457,125,703	430,181,843	430,181,843	423,463,635

Institución	Descripción	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
808	Ferrocarril Nacional de Honduras	13,649,066	15,470,686	14,163,505	14,163,505	14,163,505
1	Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	6,580,119,172	6,599,654,721	6,558,419,854	6,558,419,854	5,371,968,937
40	Secretaría de Gobernación, Justicia y Descentralización	5,827,570,136	5,703,046,695	5,697,817,048	5,697,817,048	4,574,855,316
42	Cuerpo de Bomberos de Honduras	306,321,843	298,707,819	278,298,085	278,298,085	277,932,795
43	Empresa Nacional de Artes Gráficas	71,602,547	71,268,320	56,628,623	56,628,623	56,562,327
300	Secretaría de Derechos Humanos	-	45,125,163	45,125,128	45,125,128	42,162,725
301	Comisión Interinstitucional contra la Explotación Sexual Comercial y Trata de	-	3,841,077	3,841,061	3,841,061	3,389,904
320	Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	10,423,200	4,969,030	4,969,021	4,969,021	4,966,922
500	Instituto Nacional Agrario	364,201,446	472,696,617	471,740,888	471,740,888	412,098,947
2	Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	47,051,384,027	47,773,854,846	46,237,891,179	46,237,891,179	41,882,805,191
22	Fondo Hondureño de Inversión Social	449,052,282	403,647,914	364,588,642	364,588,642	322,405,927
26	Instituto Nacional de la Juventud	15,509,919	13,511,151	13,511,141	13,511,141	13,494,600
50	Secretaría de Educación	27,900,734,572	28,343,589,440	28,054,130,934	28,054,130,934	25,521,462,052
60	Secretaría de Salud	14,454,208,523	14,278,271,595	13,682,466,394	13,682,466,394	12,314,016,380
62	Agencia de Regulación Sanitaria	-	84,253,224	67,073,678	67,073,678	67,073,678
144	Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible	426,894,910	464,133,786	456,707,701	456,707,701	332,913,725
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	1,434,249,651	1,594,069,999	1,346,102,170	1,346,102,170	1,313,208,203
241	Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento	56,852,327	54,642,380	54,604,250	54,604,250	23,311,996
242	Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia	139,178,083	144,085,641	128,984,775	128,984,775	110,458,953
243	Dirección Nacional de Parques y Recreación	43,032,105	12,968,325	12,968,309	12,968,309	10,936,980
330	Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	10,283,198	5,802,934	5,792,171	5,792,171	5,792,171
508	Patronato Nacional de la Infancia	984,057,179	985,557,179	876,059,099	876,059,099	876,058,018
512	Instituto Nacional de la Mujer	32,246,400	32,246,400	29,113,606	29,113,606	28,409,467
805	Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	1,105,084,878	1,357,074,878	1,145,788,307	1,145,788,307	943,263,043
3	Gabinete de Desarrollo Económico	5,916,574,127	6,465,482,807	5,953,094,063	5,952,957,043	5,453,637,810
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	470,188,900	462,266,659	414,881,417	414,881,417	346,999,307
35	Instituto Hondureño de Geología y Minas	58,124,978	54,553,809	47,035,402	47,035,402	47,035,402
51	Centro Nacional de Educación para el Trabajo	17,193,066	17,103,376	15,142,171	15,142,171	15,095,011
130	Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	453,243,504	447,553,122	421,219,980	421,219,980	414,230,691
140	Secretaría de Agricultura y Ganadería	1,594,997,593	1,613,818,990	1,400,318,151	1,400,318,151	1,345,734,810
141	Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria	96,395,659	96,583,378	88,437,254	88,437,254	88,393,632
145	Servicio Nacional de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria	174,191,669	217,287,348	175,323,951	175,323,951	173,150,970
150	Secretaría de Energía, Recursos Naturales, Ambiente y Minas	263,253,523	310,465,917	280,794,928	280,794,928	278,422,368
170	Secretaría de Turismo	-	3,983,916	3,983,909	3,983,909	3,119,561
290	Secretaría de Desarrollo Económico	478,396,144	564,735,524	560,676,412	560,676,412	516,967,738

Institución	Descripción	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
310	Secretaría de Energía	-	36,191,536	36,191,502	36,191,502	27,095,981
340	Gabinete de Desarrollo Económico	20,364,159	16,204,976	16,204,964	16,204,964	16,204,964
501	Instituto Hondureño de Turismo	198,023,047	235,429,375	216,719,922	216,719,922	181,172,001
503	Instituto Nacional de Formación Profesional	950,573,950	950,573,950	899,312,487	899,312,487	899,218,184
505	Instituto Hondureño de Antropología e Historia	54,765,788	58,365,788	55,618,358	55,617,858	49,061,956
511	Universidad de Ciencias Forestales	149,603,024	149,603,024	134,999,423	134,999,423	119,677,578
806	Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola	110,721,455	123,952,384	121,544,813	121,544,813	121,544,813
807	Suplidora Nacional de Productos Básicos	826,537,668	1,106,809,735	1,064,689,019	1,064,552,499	810,512,841
4	Gabinete Sectorial de Seguridad y Defensa	15,357,028,725	15,172,416,793	14,809,576,198	14,809,576,198	13,955,768,155
45	Instituto Nacional de Migración	477,069,270	411,592,691	411,592,655	411,592,655	241,303,149
70	Secretaría de Seguridad	6,583,476,835	6,258,003,621	6,074,503,528	6,074,503,528	5,845,250,226
71	Dirección Investigación y Evaluación de la Carrera Policial	55,159,723	2,505,778	2,305,775	2,305,775	2,305,775
72	Dirección de Asuntos Disciplinarios Policiales	-	6,085,392	6,085,382	6,085,382	3,582,975
90	Secretaría de Defensa	7,958,582,485	8,165,707,106	8,015,125,763	8,015,125,763	7,567,708,454
91	Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil	196,268,484	188,157,753	175,873,226	175,873,226	172,271,170
121	Dirección de la Marina Mercante	70,103,327	86,519,112	70,244,532	70,244,532	70,244,532
350	Gabinete de Defensa y Seguridad	16,368,601	53,845,340	53,845,337	53,845,337	53,101,873
5	Gabinete de Infraestructura Productiva	41,501,464,871	47,711,008,444	42,978,558,923	42,977,935,504	32,120,029,323
29	Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	149,743,712	168,740,080	20,327,926	20,327,926	20,327,926
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	5,884,811,059	5,473,912,106	5,272,864,417	5,272,864,417	4,627,410,139
122	Fondo Vial	647,394,909	226,618,170	226,618,154	226,618,154	226,618,154
123	Instituto Hondureño de Transporte Terrestre	170,071,808	153,825,994	131,306,281	131,306,281	128,953,545
360	Gabinete de Infraestructura Productiva	10,861,977	9,109,465	9,109,462	9,109,462	8,758,927
801	Empresa Nacional de Energía Eléctrica	31,391,857,076	38,363,853,062	34,549,786,959	34,549,786,959	24,364,055,687
803	Empresa Nacional Portuaria	1,238,848,062	1,300,159,653	1,073,969,531	1,073,346,113	1,051,164,878
804	Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	1,901,670,539	1,901,670,539	1,581,939,397	1,581,939,397	1,581,939,397
809	Empresa de Correos de Honduras	106,205,729	113,119,375	112,636,795	112,636,795	110,800,670
6	Gabinete de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional	1,012,522,623	976,494,412	934,358,627	934,358,627	928,749,672
80	Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internac.	1,003,199,257	972,453,486	930,750,325	930,750,325	925,141,369
370	Gabinete de Relaciones Exteriores y Cooperación Internac.	9,323,366	4,040,926	3,608,303	3,608,303	3,608,303
7	Gabinete de Conducción y Regulación Económica	56,946,870,399	60,925,827,317	51,496,213,755	51,496,213,755	50,995,556,868
61	Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	8,728,667	17,704,492	12,673,630	12,673,630	12,655,744
100	Secretaría de Finanzas	2,695,707,890	3,261,239,658	3,063,955,123	3,063,955,123	2,635,999,591
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	345,406,841	211,815,932	211,520,343	211,520,343	140,346,958
104	Dirección Nacional de Bienes del Estado	22,755,502	18,567,278	18,507,976	18,507,976	18,208,573

Institución	Descripción	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
153	Comisión Reguladora de Energía Eléctrica	47,531,989	58,268,149	20,510,839	20,510,839	20,510,839
380	Gabinete de Conducción y Regulación Económica	14,353,532	4,829,449	4,829,445	4,829,445	4,829,445
506	Consejo Nacional Supervisor de Cooperativas	52,125,032	54,085,553	51,052,769	51,052,769	49,842,088
601	Instituto Hondureño de Seguridad Social	9,276,269,546	9,443,769,546	8,539,618,822	8,539,618,822	8,539,618,822
602	Inst. Nal. de Jubi.y Pen. de los Emp. y Fun. del Poder Ejec.	9,368,400,000	9,368,400,000	7,457,375,012	7,457,375,012	7,457,375,012
603	Instituto Nacional de Previsión del Magisterio	17,272,436,795	19,952,251,379	18,353,267,063	18,353,267,063	18,353,267,063
604	Instituto de Previsión Militar	4,782,306,857	4,782,306,857	3,921,485,330	3,921,485,330	3,921,485,330
901	Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	3,537,755,601	3,777,131,152	3,176,620,246	3,176,620,246	3,176,620,246
902	Banco Central de Honduras	7,546,173,578	7,946,173,578	5,684,618,847	5,684,618,847	5,684,618,847
903	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	1,380,103,769	1,432,469,494	475,637,429	475,637,429	475,637,429
950	Comisión Nacional de Bancos y Seguros	596,814,800	596,814,800	504,540,881	504,540,881	504,540,881
8	Gabinete de la Prevención	1,550,757,886	1,620,583,353	1,566,034,480	1,566,034,480	1,558,212,518
25	Programa Nac. de Prevención Rehabilitación y Reinserción Soc	9,206,734	7,708,537	7,708,523	7,708,523	7,615,811
30	Secretaría de la Presidencia	705,844,611	718,347,706	718,280,626	718,280,626	715,765,616
36	Dirección Ejecutiva de Cultura, Artes y Deportes	188,940,689	193,021,759	192,795,362	192,795,362	192,347,979
41	Comisión Permanente de Contingencias	426,391,662	421,770,491	392,121,548	392,121,548	390,863,573
46	Instituto Nacional para la Atención a Menores Infractores	-	10,306,967	10,306,961	10,306,961	9,520,523
507	Inst. Hondureño para Prev. y Trat. del Alcohol., Drog. y Farm.	18,612,704	18,612,704	18,259,314	18,259,314	18,259,314

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
MODIFICACIONES POR INSTITUCIÓN Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO FISCAL 2018

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Cód.	Institución	11 - Tesoro Nacional	12 - Recursos Propios	13 - Crédito Interno	14 - Donaciones Internas	21 - Crédito Externo	22 - Donaciones Externas	23 - Apoyo Presupuestario	26 - MDRI	27 - Alivio de la Deuda Club de París	28 - Cuenta del Milenio	31 - Aportes Internos	Total
809	Empresa de Correos de Honduras	6,913,646	-										6,913,646
901	Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda		239,375,551										
902	Banco Central de Honduras		400,000,000										
903	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola		-	52,365,725									
950	Comisión Nacional de Bancos y Seguros		-										-
TOTAL		1,954,346,361	4,663,473,670	6,592,365,725	-	1,203,471,154	-102,919,302	819,920,961	-	27,010,280	-23,076,338	157,909	15,134,750,420

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS - COMPARATIVO 2016 - 2018

Ingresos		2016			2017			2018		
Código	Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Aprobado	Vigente	Recaudado	Aprobado	Vigente	Recaudado
	INGRESOS TOTALES	206,321,494,114	250,179,826,228	213,534,216,436	228,688,098,186	241,151,444,584	238,445,395,717	241,492,393,743	256,667,144,163	241,717,766,237
1	INGRESOS CORRIENTES	158,368,927,704	164,560,201,257	159,948,182,990	169,224,830,373	179,569,564,418	167,363,034,855	188,353,456,684	193,944,855,406	181,555,305,205
11	INGRESOS TRIBUTARIOS	82,895,361,272	85,680,946,084	88,762,224,124	90,109,976,514	95,371,834,103	96,964,342,046	102,413,513,407	104,105,073,248	103,549,999,967
111	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	24,510,356,521	27,015,167,971	29,500,606,866	29,827,052,084	32,833,269,063	33,017,360,695	33,690,534,062	35,307,961,058	36,044,970,581
112	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD	662,483,610	662,483,610	624,294,221	655,200,000	655,200,000	692,792,338	688,400,000	688,400,000	712,471,410
113	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCION, CONSUMO Y VENTAS	38,553,939,468	38,792,239,468	39,875,223,106	40,335,800,000	42,178,800,000	42,860,221,106	46,354,079,345	46,354,079,345	45,511,818,560
114	IMPUESTO SOBRE SERVICIOS Y ACTIVIDADES ESPECIFICAS	15,724,281,731	15,766,755,093	14,745,881,224	15,202,500,000	15,615,140,610	16,135,800,044	17,713,600,000	17,787,732,845	16,779,231,659
115	IMPUESTO SOBRE LAS IMPORTACIONES	3,434,872,488	3,434,872,488	3,998,416,134	4,070,700,000	4,070,700,000	4,244,427,001	3,948,400,000	3,948,400,000	4,484,600,888
116	IMPUESTO A LOS BENEFICIOS EVENTUALES Y JUEGOS DE AZAR	9,427,454	9,427,454	17,802,573	18,724,430	18,724,430	13,740,863	18,500,000	18,500,000	16,906,869
12	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,169,778,460	4,788,043,234	3,769,408,980	3,954,352,288	7,155,780,046	6,201,205,340	4,120,506,163	4,872,605,408	4,147,719,246
121	TASAS	1,143,175,415	1,288,843,937	927,967,752	1,041,240,242	1,163,480,465	938,000,731	1,061,709,682	1,229,829,068	942,711,572
122	DERECHOS	613,797,072	700,125,575	754,304,858	683,380,431	845,873,158	758,113,219	809,170,401	934,528,537	878,614,382
123	CANONES Y REGALIAS	922,842,058	933,383,033	943,698,441	1,044,900,000	1,737,541,076	1,087,727,684	1,119,218,441	1,150,426,626	1,062,426,144
124	MULTAS	372,969,264	428,553,747	432,780,520	444,053,219	486,676,817	425,876,432	408,307,639	563,707,548	564,423,959
128	OTROS NO TRIBUTARIOS	1,116,994,651	1,437,136,942	710,657,409	740,778,396	2,922,208,530	2,991,487,273	722,100,000	994,113,629	699,543,188
13	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	13,978,454,681	14,318,216,654	14,283,979,443	16,429,077,557	16,530,713,119	16,326,230,322	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287
131	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	1,347,185,252	1,478,860,473	2,261,260,308	1,880,462,945	1,880,462,945	2,065,307,412	2,213,858,700	2,213,858,700	2,850,265,968
132	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	7,826,583,245	7,865,089,997	6,601,040,297	9,332,561,641	9,332,561,641	8,080,650,943	9,288,004,344	9,288,004,344	8,298,019,111
133	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	4,676,903,684	4,846,483,684	4,599,671,283	3,886,100,108	3,886,100,108	4,580,783,459	4,508,548,252	4,508,548,252	4,599,354,769
134	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	127,782,500	127,782,500	822,007,555	1,329,952,863	1,431,588,425	1,599,488,509	1,285,976,819	1,285,976,819	2,033,361,439
14	CONTRIBUCIONES A OTROS SISTEMAS	846,523,260	892,223,260	868,668,179	899,171,236	899,171,236	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767
141	CONTRIBUCIONES AL SISTEMA DE FORMACION PROFESIONAL	846,523,260	892,223,260	868,668,179	899,171,236	899,171,236	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767
142	CONTRIBUCIONES AL SISTEMA COOPERATIVO									
15	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERAL	1,195,641,680	1,625,955,361	1,249,710,860	1,477,360,772	1,738,432,209	1,469,141,019	1,453,097,733	1,545,657,146	1,328,119,806
151	VENTA DE BIENES	808,387,024	928,973,949	672,856,030	1,007,000,801	1,010,441,361	860,016,181	868,477,507	896,365,889	569,381,833
152	VENTA DE SERVICIOS	387,254,656	696,981,412	576,854,830	470,359,971	727,990,848	609,124,838	584,620,226	649,291,257	758,737,973
16	INGRESOS DE OPERACION	37,922,653,417	38,816,531,955	33,226,313,678	36,015,166,407	36,758,040,662	26,214,438,518	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410
161	VENTA BRUTA DE BIENES	450,984,886	1,177,851,560	1,138,841,238	888,498,851	899,344,453	847,322,804	125,500,193	146,550,510	160,300,632
162	VENTA BRUTA DE SERVICIOS	29,439,047,146	29,443,585,890	21,312,061,416	27,373,157,333	27,373,492,333	20,296,595,612	33,186,771,087	33,455,299,154	24,831,537,083
163	INGRESOS FINANCIEROS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,722,638,093	5,909,620,793	4,419,820,409	6,287,670,470	6,287,670,470	3,238,718,067	5,372,378,175	5,772,378,175	3,283,893,168
169	INGRESOS DE NO OPERACION	2,309,983,292	2,285,473,712	6,355,590,615	1,465,839,753	2,197,533,406	1,831,802,034	1,164,118,539	1,181,675,646	1,853,997,527
17	RENTAS DE LA PROPIEDAD	9,945,932,355	10,150,698,151	11,646,939,647	12,056,799,386	12,582,521,057	13,007,355,597	13,617,294,878	14,843,202,068	16,225,913,220
171	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	2,808,088,854	2,923,588,854	3,866,029,755	3,665,964,013	3,665,964,013	4,271,064,360	3,581,524,584	3,581,524,584	4,515,149,850
172	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	19,720,000	19,720,000	21,903,840	17,950,000	530,376,250	17,781,398	16,100,000	1,125,100,000	1,056,641,100
173	INTERESES POR DEPOSITOS	3,717,199,938	3,710,664,577	3,865,667,548	3,942,138,258	3,945,370,693	4,684,002,734	5,445,973,816	5,465,013,571	6,193,416,780
174	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	3,011,168,025	3,089,586,891	2,977,260,436	3,907,732,285	3,916,854,460	3,269,262,035	4,134,437,219	4,167,530,292	3,617,884,876
175	BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	231,180,564	235,980,564	696,013,581	294,687,776	294,687,776	546,124,360	218,079,828	218,079,828	578,318,559
176	ALQUILERES	150,272,974	152,655,265	192,689,532	192,007,054	192,947,865	178,561,675	179,179,431	185,952,404	180,360,203
177	DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES									
178	OTROS DERECHOS SOBRE LA PROPIEDAD	8,302,000	18,502,000	27,374,956	36,320,000	36,320,000	40,559,034	42,000,000	100,001,389	84,141,851
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	7,414,582,579	8,287,586,558	6,140,938,079	8,282,926,213	8,533,071,986	6,255,433,723	8,658,684,240	9,780,821,782	7,367,478,502
181	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	6,921,281,775	7,784,777,704	5,650,872,539	7,642,477,385	7,890,699,724	5,707,800,567	7,960,693,213	9,065,889,042	6,729,915,600
182	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO	-	-	1,086,837	91,600,000	92,655,423	840,433	82,600,000	99,541,713	23,450,670
183	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO				-	868,011	785,434			
184	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE EMPRESAS	492,980,804	502,488,854	488,978,703	548,848,828	548,848,828	546,007,290	615,101,027	615,101,027	613,902,232

Ingresos		2016			2017			2018		
Código	Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Aprobado	Vigente	Recaudado	Aprobado	Vigente	Recaudado
185	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE LAS INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	320,000	320,000	-				290,000	290,000	210,000
2	INGRESOS DE CAPITAL	15,133,958,328	28,271,927,907	25,180,381,841	26,094,302,432	26,798,090,687	23,639,301,740	24,290,088,056	26,621,963,452	26,643,093,236
21	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	170,894,900	11,602,100	2,473,945	26,951,600	26,951,600	908,538	22,112,100	22,112,100	571,733
211	VENTA DE INMUEBLES	163,482,300	4,189,500	50,000	18,951,600	18,951,600	761,901	18,951,600	18,951,600	480,389
213	VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES									
214	VENTA DE OTROS BIENES DE ACTIVO FIJO	7,412,600	7,412,600	2,423,945	8,000,000	8,000,000	146,637	3,160,500	3,160,500	91,344
22	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	5,535,598,126	6,964,873,238	5,351,952,966	5,085,856,497	5,759,644,752	4,464,479,766	5,122,627,138	5,514,875,335	4,746,776,994
221	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	677,894,559	1,145,713,011	246,500,720	1,040,638,613	1,063,584,841	331,040,165	965,522,271	965,556,580	168,585,900
222	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO	4,857,703,567	5,816,142,183	5,105,452,246	4,045,217,884	4,696,059,911	4,133,439,601	4,157,104,867	4,549,318,755	4,578,191,094
223	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO									
224	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DE EMPRESAS	-	3,018,044	-	-	-	-			
23	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	9,427,465,302	21,295,452,569	19,825,954,930	20,981,494,335	21,011,494,335	19,173,913,436	19,145,348,818	21,084,976,017	21,895,744,510
231	VENTA DE TITULOS Y VALORES	488,606,048	11,144,904,401	6,226,847,120	6,678,971,735	6,678,971,735	7,364,561,032	5,197,571,776	8,246,198,975	10,081,779,765
232	VENTA DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	-	7,928,243	7,928,243						
233	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	6,154,542,912	7,477,545,957	10,902,228,713	11,351,712,300	11,381,712,300	9,251,351,452	10,168,301,925	10,168,301,925	9,120,652,801
234	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	2,784,316,342	2,665,073,968	2,510,600,854	2,950,810,300	2,950,810,300	2,558,000,951	3,779,475,117	2,670,475,117	2,693,311,943
235	DISMINUCION DE FIDEICOMISOS	-	-	178,350,000	-	-	-			
3	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	32,818,608,082	57,347,697,064	28,405,651,606	33,368,965,381	34,783,789,479	47,443,059,122	28,848,849,003	36,100,325,305	33,519,367,795
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	17,260,100,000	17,260,100,000	18,746,957,377	19,472,700,000	19,512,700,000	18,681,324,660	19,472,700,000	19,512,700,000	18,681,324,660
311	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-	4,553,496,299	-	-	-	-	-	-
312	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	17,260,100,000	17,260,100,000	14,193,461,078	19,472,700,000	19,512,700,000	18,681,324,660	21,130,200,000	21,130,200,000	18,944,960,103
313	Créditos Especial BCH	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	OBTENCION DE PRESTAMOS	15,558,508,082	40,087,597,064	9,658,694,229	13,896,265,381	15,271,089,479	28,761,734,462	9,376,149,003	16,587,625,305	14,838,043,135
321	OBTENCION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	-	50,123,640	383,227,536	-	352,214,731	190,864,363	-	52,365,725	52,365,726
322	OBTENCION DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO	7,181,908,082	15,140,873,424	9,275,466,693	11,459,872,381	12,482,481,748	10,888,926,909	9,376,149,003	15,898,399,839	10,170,104,845
323	OBTENCIÓN DE PRESTAMOS SECTORIALES A LARGO PLAZO	8,376,600,000	24,896,600,000	-	2,436,393,000	2,436,393,000	17,681,943,189	-	636,859,741	4,615,572,564

Anexo No. 5
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA
EGRESOS POR INSTITUCIÓN - COMPARATIVO 2016 - 2018

Cód.	Institución	2016			2017			2018		
		Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado
1	Congreso Nacional	748,000,000	903,098,867	898,074,848	850,256,463	899,228,811	897,120,353	843,000,000	1,023,513,610	1,023,513,610
2	Tribunal Superior de Cuentas	294,968,946	377,768,332	370,882,368	306,018,235	451,865,620	450,204,890	396,368,173	503,585,587	484,460,438
3	Comisionado Nacional de Derechos Humanos	73,255,474	73,255,474	72,014,427	78,544,949	78,026,010	78,025,963	85,081,140	83,487,031	83,162,506
10	Poder Judicial	1,934,954,800	2,167,952,300	2,158,452,800	2,176,954,800	2,349,966,655	2,343,294,908	2,435,314,400	2,427,072,900	2,413,436,316
20	Presidencia de la República	990,094,470	1,681,970,276	1,662,886,347	916,074,470	1,838,306,798	1,838,306,798	916,074,470	1,432,212,776	1,432,212,774
22	Fondo Hondureño de Inversión Social	653,190,660	868,262,400	825,602,240	575,544,013	653,685,429	627,618,146	449,052,282	403,647,914	364,588,642
24	Instituto de la Propiedad	515,458,353	500,718,655	498,239,158	3,470,760	13,551,080	13,368,640			
25	Programa Nac. de Prevención Rehabilitación y Reinserción Soc	8,892,217	9,191,430	8,769,491	7,167,538	16,366,944	16,366,930	9,206,734	7,708,537	7,708,523
26	Instituto Nacional de la Juventud	-	7,155,160	7,112,111	15,169,269	14,968,043	14,968,034	15,509,919	13,511,151	13,511,141
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	479,386,581	674,271,327	558,635,145	407,754,072	452,090,183	437,675,564	470,188,900	462,266,659	414,881,417
29	Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	-	187,123,857	156,775,528	257,920,800	284,118,131	69,202,535	149,743,712	168,740,080	20,327,926
30	Secretaría de la Presidencia	712,638,623	768,935,695	718,498,981	707,791,419	686,216,067	686,216,002	705,844,611	718,347,706	718,280,626
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	596,632,780	1,210,955,797	1,147,262,165	2,119,621,619	2,216,801,896	1,908,745,610	1,963,383,733	4,821,941,696	4,568,415,563
32	Instituto de Acceso a la Información Pública	32,369,131	32,526,774	30,654,224	35,279,297	34,476,687	34,476,661	40,780,009	36,390,034	36,389,993
33	Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos	12,199,923	12,111,129	11,709,735	12,602,983	17,164,864	17,164,853	61,817,752	52,002,788	52,001,261
34	Dirección Ejecutiva del Plan de Nación	42,582,212	40,993,585	35,035,581	40,977,152	37,705,153	37,705,143	42,314,187	40,397,027	40,397,018
35	Instituto Hondureño de Geología y Minas	74,313,555	74,310,444	57,179,838	68,869,341	62,701,377	46,440,743	58,124,978	54,553,809	47,035,402
36	Dirección Ejecutiva de Cultura, Artes y Deportes	158,866,805	183,714,713	177,517,340	163,428,977	193,289,795	193,122,160	188,940,689	193,021,759	192,795,362
37	Servicio de Administración de Rentas	-	65,052,294	3,857,242	940,943,615	768,225,304	631,511,905	1,029,558,018	912,212,373	882,106,204
38	Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras				-	492,715,406	352,825,579	597,325,094	651,792,569	479,528,475
40	Secretaría Derechos Humanos, Justicia, Gobernación y Desc.	5,021,067,532	5,209,897,634	5,202,397,054	5,296,465,670	5,318,462,770	5,317,900,302	5,827,570,136	5,703,046,695	5,697,817,048
41	Comisión Permanente de Contingencias	333,216,767	323,169,422	306,290,302	410,546,180	451,622,874	429,554,094	426,391,662	421,770,491	392,121,548
42	Cuerpo de Bomberos de Honduras	287,405,215	286,898,766	254,870,915	308,582,811	308,410,112	307,463,237	306,321,843	298,707,819	278,298,085
43	Empresa Nacional de Artes Gráficas	68,047,971	67,930,481	48,315,032	63,333,379	64,004,183	46,673,721	71,602,547	71,268,320	56,628,623
44	Instituto Nacional Penitenciario	749,634,590	726,557,173	698,593,222	865,506,169	895,760,747	895,760,701	1,261,459,014	1,215,310,668	1,214,809,897
45	Instituto Nacional de Migración	380,516,627	380,516,627	256,367,599	408,826,216	357,427,629	357,427,558	477,069,270	411,592,691	411,592,655
46	Instituto Nacional para la Atención a Menores Infractores							-	10,306,967	10,306,961
50	Secretaría de Educación	24,671,036,377	25,725,692,870	25,349,676,166	25,685,787,542	26,569,768,772	26,532,757,244	27,900,734,572	28,343,589,440	28,054,130,934

Cód.	Institución	2016			2017			2018		
		Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado
51	Centro Nacional de Educación para el Trabajo	14,527,522	14,957,062	13,078,949	16,900,632	15,336,465	15,256,874	17,193,066	17,103,376	15,142,171
60	Secretaría de Salud	14,385,266,094	14,002,028,297	13,557,860,959	14,057,647,398	13,829,694,303	13,719,561,076	14,454,208,523	14,278,271,595	13,682,466,394
61	Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	7,945,220	11,640,109	10,499,318	8,105,108	7,971,951	6,614,753	8,728,667	17,704,492	12,673,630
62	Agencia de Regulación Sanitaria				-	54,974,157	33,216,658	-	84,253,224	67,073,678
70	Secretaría de Seguridad	5,952,735,239	6,440,710,367	6,022,060,813	6,276,603,158	5,965,732,737	5,902,669,406	6,583,476,835	6,258,003,621	6,074,503,528
71	Dirección Investigación y Evaluación de la Carrera Policial	52,714,976	51,496,294	48,206,458	54,582,706	68,074,701	67,994,738	55,159,723	2,505,778	2,305,775
72	Dirección de Asuntos Disciplinarios Policiales							-	6,085,392	6,085,382
80	Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internac.	800,229,999	881,856,126	789,147,259	916,766,271	881,044,725	860,801,783	1,003,199,257	972,453,486	930,750,325
90	Secretaría de Defensa	6,712,434,642	7,204,560,862	7,166,048,261	6,997,720,092	7,842,019,697	7,842,019,673	7,958,582,485	8,165,707,106	8,015,125,763
91	Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil	180,630,061	173,050,192	149,006,686	195,768,215	174,506,709	170,666,241	196,268,484	188,157,753	175,873,226
100	Secretaría de Finanzas	2,161,540,364	20,035,413,018	18,798,744,669	2,857,673,697	2,267,862,544	2,064,900,275	2,695,707,890	3,261,239,658	3,063,955,123
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	256,046,904	295,734,382	291,307,119	345,406,841	301,692,780	301,692,671	345,406,841	211,815,932	211,520,343
102	Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía	45,566,058	56,046,922	48,496,857	47,846,737	57,546,270	32,777,251	48,114,825	78,978,525	56,093,764
103	Dirección Ejecutiva de Ingresos	1,052,686,323	145,198,486	140,403,542						
104	Dirección Nacional de Bienes del Estado	21,727,144	22,528,354	11,496,122	22,474,409	22,922,145	22,921,323	22,755,502	18,567,278	18,507,976
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	6,151,187,604	7,633,294,286	6,470,529,927	7,774,856,362	7,117,455,649	6,493,508,447	5,884,811,059	5,473,912,106	5,272,864,417
121	Dirección de la Marina Mercante	51,476,718	59,731,040	57,841,987	61,326,383	67,868,298	58,907,777	70,103,327	86,519,112	70,244,532
122	Fondo Vial	875,067,646	884,807,571	881,308,878	614,767,120	580,014,068	565,657,734	647,394,909	226,618,170	226,618,154
123	Instituto Hondureño del Transporte Terrestre	-	56,954,817	51,878,957	61,670,689	193,204,428	186,543,508	170,071,808	153,825,994	131,306,281
130	Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	282,973,643	294,669,179	279,816,768	448,100,497	443,283,554	306,638,075	453,243,504	447,553,122	421,219,980
140	Secretaría de Agricultura y Ganadería	1,463,647,402	1,801,944,327	1,707,291,521	1,417,362,223	1,734,951,203	1,337,272,251	1,594,997,593	1,613,818,990	1,400,318,151
141	Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria	87,207,706	89,805,675	85,241,051	87,878,461	89,162,036	88,721,854	96,395,659	96,583,378	88,437,254
144	Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible	292,616,379	501,251,175	365,101,553	693,966,358	1,091,262,829	968,998,874	426,894,910	464,133,786	456,707,701
145	Servicio Nacional de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria				155,809,848	194,488,525	154,350,224	174,191,669	217,287,348	175,323,951
150	Secretaría de Energía, Recursos Naturales, Ambiente y Minas	269,460,807	467,847,563	384,996,781	354,278,757	308,092,725	272,899,292	263,253,523	310,465,917	280,794,928
153	Comisión Reguladora de Energía Eléctrica	47,388,967	47,388,967	-	47,531,989	47,531,989	16,827,327	47,531,989	58,268,149	20,510,839
161	Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	8,855,517	8,798,968	7,553,107	8,695,786	8,520,680	8,520,674	11,026,619	10,133,642	10,041,465
170	Secretaría de Turismo							-	3,983,916	3,983,909
180	Registro Nacional de las Personas	679,415,466	733,529,583	508,869,493	459,129,005	850,792,023	847,526,258	558,582,175	590,430,838	571,695,869
190	Ministerio Público	1,415,307,100	1,442,585,158	1,442,585,158	1,745,475,158	1,745,475,158	1,745,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158

Cód.	Institución	2016			2017			2018		
		Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado
200	Procuraduría General de la República	108,687,093	132,532,864	132,532,864	121,997,771	203,595,283	200,196,093	132,746,282	217,637,920	206,734,423
210	Tribunal Supremo Electoral	230,333,282	715,123,282	715,123,226	204,565,695	1,249,005,695	1,249,005,695	192,445,924	515,007,351	515,007,319
220	Deuda Pública	29,505,774,966	27,628,211,701	27,467,674,865	28,726,600,562	34,736,221,590	33,468,933,558	34,032,358,875	34,032,358,875	33,914,785,829
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	2,616,704,085	2,189,258,310	2,015,270,128	2,024,878,276	2,536,926,476	2,404,459,352	1,434,249,651	1,594,069,999	1,346,102,170
241	Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento	91,670,302	87,707,864	87,444,509	45,944,414	45,749,279	45,749,275	56,852,327	54,642,380	54,604,250
242	Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia	91,006,154	95,676,949	79,590,811	96,686,287	90,250,634	88,030,813	139,178,083	144,085,641	128,984,775
243	Dirección Nacional de Parques y Recreación				36,562,692	68,966,252	68,966,230	43,032,105	12,968,325	12,968,309
280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	208,194,436	216,305,243	178,463,564	244,635,309	225,433,569	197,113,514	232,426,089	232,384,730	208,231,858
290	Secretaría de Desarrollo Económico	384,895,257	534,511,313	507,322,217	421,551,282	576,349,511	572,086,259	478,396,144	564,735,524	560,676,412
300	Secretaría de Derechos Humanos							-	45,125,163	45,125,128
301	Comisión Interinstitucional contra la Explotación Sexual Comercial y Trata de Personas							-	3,841,077	3,841,061
310	Secretaría de Energía							-	36,191,536	36,191,502
320	Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	9,423,200	9,423,200	8,767,533	9,423,200	9,123,693	9,123,682	10,423,200	4,969,030	4,969,021
330	Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	10,000,000	10,000,000	9,114,605	10,066,480	9,611,668	9,611,665	10,283,198	5,802,934	5,792,171
340	Gabinete de Desarrollo Económico	19,268,980	19,198,470	16,871,971	20,031,969	16,384,602	16,384,584	20,364,159	16,204,976	16,204,964
350	Gabinete de Defensa y Seguridad	10,000,000	65,000,000	63,900,000	10,000,000	-	-	16,368,601	53,845,340	53,845,337
360	Gabinete de Infraestructura Productiva	9,439,733	9,397,411	9,216,586	9,482,811	9,166,246	9,166,242	10,861,977	9,109,465	9,109,462
370	Gabinete de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional	8,876,111	8,076,111	7,217,800	8,997,124	6,853,824	6,853,821	9,323,366	4,040,926	3,608,303
380	Gabinete de Conducción y Regulación Económica	9,275,514	7,775,514	3,924,521	9,275,514	6,872,166	6,872,161	14,353,532	4,829,449	4,829,445
449	Servicios Financieros de la Administración Central	7,854,680,916	10,304,338,519	9,971,924,301	10,046,970,180	9,419,661,232	9,359,204,399	11,515,331,885	11,083,742,529	9,322,295,464
500	Instituto Nacional Agrario	231,985,122	427,111,618	420,643,566	282,932,113	351,477,715	349,479,683	364,201,446	472,696,617	471,740,888
501	Instituto Hondureño de Turismo	143,104,988	264,768,913	248,757,640	185,994,163	246,302,787	213,422,631	198,023,047	235,429,375	216,719,922
503	Instituto Nacional de Formación Profesional	852,888,253	904,827,533	818,862,999	905,027,369	906,842,968	905,092,716	950,573,950	950,573,950	899,312,487
504	Instituto de Crédito Educativo	25,406,901	25,406,901	20,355,934	19,689,666	19,689,666	13,911,567	19,905,938	31,395,807	13,954,535
505	Instituto Hondureño de Antropología e Historia	52,357,701	52,357,701	37,152,030	52,357,701	59,804,146	50,697,872	54,765,788	58,365,788	55,617,858
506	Consejo Nacional Supervisor de Cooperativas	30,884,266	40,392,316	37,843,376	50,374,243	50,374,243	46,908,387	52,125,032	54,085,553	51,052,769
507	Inst. Hondureño para Prev. y Trat. del Alcohol., Drog. y Farm.	16,118,136	17,217,949	14,140,514	17,272,704	17,607,704	14,735,291	18,612,704	18,612,704	18,259,314
508	Patronato Nacional de la Infancia	658,246,110	720,715,790	564,559,497	667,679,281	1,366,297,071	1,055,149,318	984,057,179	985,557,179	876,059,099
509	Com. Nac. Pro Instalac. Dep. y Mejor. del Dep. (CONAPID)	50,426,210	63,567,890	48,099,176	50,426,210	63,014,429	46,683,835	50,826,150	63,515,233	55,615,379
510	Confederación Deportiva Autónoma de Honduras (CONDEPAH)	18,378,320	18,378,320	12,277,406	18,378,320	33,378,320	33,082,192	18,378,320	18,378,320	17,768,730

Cód.	Institución	2016			2017			2018		
		Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado	Aprobado	Vigente	Devengado
511	Universidad de Ciencias Forestales	134,603,024	149,603,024	132,317,039	149,603,024	149,603,024	129,493,859	149,603,024	149,603,024	134,999,423
512	Instituto Nacional de la Mujer	22,519,584	27,519,584	21,938,436	22,519,584	28,200,584	26,609,419	32,246,400	32,246,400	29,113,606
513	Instituto Nacional de Estadísticas	101,287,054	119,519,658	109,495,541	83,194,885	83,194,885	78,939,411	82,506,801	114,352,991	106,894,206
514	Comisión Para La Defensa Y La Promoción de la Competencia	22,536,456	45,864,917	37,916,912	34,036,770	46,142,685	45,505,587	35,102,048	41,763,157	41,154,935
515	Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	58,078,687	58,078,687	54,589,588	58,373,440	58,373,440	52,319,035	50,050,215	54,568,645	46,283,831
516	Comité Nac.de Prevenc.Contra Tortura,Tratos Crueles,Inho Deg	-	9,000,000	8,689,236	8,999,999	9,912,841	9,275,001	9,227,252	10,820,816	9,291,878
601	Instituto Hondureño de Seguridad Social	7,155,627,214	7,405,627,214	7,067,125,501	9,017,931,957	9,163,538,845	8,533,712,854	9,276,269,546	9,443,769,546	8,539,618,822
602	Inst. Nal. de Jubi.y Pen. de los Emp. y Fun. del Poder Ejec.	7,273,522,500	7,508,522,500	6,599,189,595	9,606,200,000	9,606,200,000	6,818,189,652	9,368,400,000	9,368,400,000	7,457,375,012
603	Instituto Nacional de Previsión del Magisterio	9,955,800,000	21,002,359,054	20,831,699,637	18,825,267,672	18,828,485,348	17,889,476,350	17,272,436,795	19,952,251,379	18,353,267,063
604	Instituto de Previsión Militar	3,227,004,738	3,166,511,490	1,915,066,957	4,794,687,281	4,794,687,281	4,103,664,152	4,782,306,857	4,782,306,857	3,921,485,330
605	Ins. de Prev.Soc. de los Emp.de la Univ.Nal.Aut. de Honduras	1,004,654,676	1,134,441,624	1,095,637,300	1,491,480,697	1,491,480,697	1,052,158,342	1,521,063,971	1,521,063,971	1,417,333,029
701	Universidad Nacional Autónoma de Honduras	5,416,591,841	5,572,351,858	4,008,497,815	6,175,302,709	6,195,626,695	3,598,066,676	6,286,883,584	6,490,321,453	4,817,448,343
702	Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	523,995,507	625,803,444	598,207,766	646,178,444	661,416,276	647,987,012	621,459,769	625,291,250	601,401,204
703	Universidad Nacional de Agricultura	410,937,823	438,937,823	217,882,649	451,469,185	452,193,504	308,547,418	444,896,463	457,125,703	430,181,843
801	Empresa Nacional de Energía Eléctrica	27,391,524,806	32,259,349,440	24,663,312,757	25,541,600,000	26,367,791,228	25,131,430,424	31,391,857,076	38,363,853,062	34,549,786,959
803	Empresa Nacional Portuaria	1,120,600,000	1,120,600,000	840,070,661	1,206,100,000	1,206,100,000	839,900,449	1,238,848,062	1,300,159,653	1,073,346,113
804	Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	2,082,835,027	2,082,835,027	1,850,681,187	2,140,695,433	2,140,695,433	1,648,284,108	1,901,670,539	1,901,670,539	1,581,939,397
805	Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	1,251,144,027	1,445,779,508	1,222,269,025	1,092,235,897	1,159,235,897	942,154,889	1,105,084,878	1,357,074,878	1,145,788,307
806	Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola	62,900,000	185,898,110	168,261,250	94,089,389	94,089,389	61,011,563	110,721,455	123,952,384	121,544,813
807	Suplidora Nacional de Productos Básicos	394,979,950	1,037,846,581	879,877,482	800,363,861	870,526,792	832,261,019	826,537,668	1,106,809,735	1,064,552,499
808	Ferrocarril Nacional de Honduras	11,631,700	11,631,700	9,794,693	13,872,026	13,872,026	8,431,538	13,649,066	15,470,686	14,163,505
809	Empresa de Correos de Honduras	92,333,271	101,183,271	100,287,819	103,825,603	120,825,603	118,499,524	106,205,729	113,119,375	112,636,795
901	Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	3,946,906,585	4,253,961,335	3,467,872,384	4,325,758,506	4,179,245,073	2,826,565,079	3,537,755,601	3,777,131,152	3,176,620,246
902	Banco Central de Honduras	7,962,559,509	7,962,559,509	5,359,715,241	7,491,855,700	7,491,855,700	4,836,048,575	7,546,173,578	7,946,173,578	5,684,618,847
903	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	829,753,600	1,451,674,795	1,305,459,086	1,216,074,400	1,577,982,131	956,617,431	1,380,103,769	1,432,469,494	475,637,429
950	Comisión Nacional de Bancos y Seguros	511,755,389	517,224,131	416,533,492	546,798,749	546,798,749	488,273,169	596,814,800	596,814,800	504,540,881
TOTAL		206,321,494,114	250,179,826,228	227,284,482,739	228,688,098,186	241,151,444,584	221,099,181,815	243,149,893,743	258,284,644,163	237,279,111,117

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS Y EGRESOS DE LA REPUBLICA

ADMINISTRACIÓN CENTRAL Ejercicio Fiscal 2018

Introducción	1
1. Comportamiento Histórico de los Ingresos y Egresos	2
1.1 Ingresos	3
1.2 Egresos	5
2. Aspectos Financieros del Presupuesto	7
3. Resultado Presupuestario de la Administración Central	8
3.1. Presupuesto de Ingresos de la Administración Central	10
3.1.1. Ingresos Corrientes	11
3.1.2. Recursos de Capital	16
3.1.3. Fuentes de Financiamiento	18
3.2. Presupuesto de Egresos de la Administración Central	20
3.2.1. Egresos Corrientes	21
3.2.2. Egresos de Capital	23
3.2.3. Aplicaciones Financieras	24
3.2.4. Presupuesto Total por Nivel Institucional	25
3.2.5. Modificaciones Presupuestarias	27
4. Conclusiones	30
ANEXOS	31

Secretaría de Finanzas

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS Y EGRESOS DE LA REPUBLICA

ADMINISTRACIÓN CENTRAL Ejercicio Fiscal 2018

Introducción

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 100 de la Ley Orgánica del Presupuesto, este informe presenta en forma general la Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la Administración Central, y correspondiente al ejercicio fiscal 2018. Hace referencia al presupuesto aprobado, vigente, compromiso, devengado y pagado en el caso de los egresos y en los ingresos al aprobado, vigente, recaudado y percibido; desglosándose de la siguiente manera:

La primera parte del documento, muestra un breve análisis sobre la evolución histórica de los ingresos y egresos correspondientes a la Administración Central en Honduras del periodo 2011 al 2018.

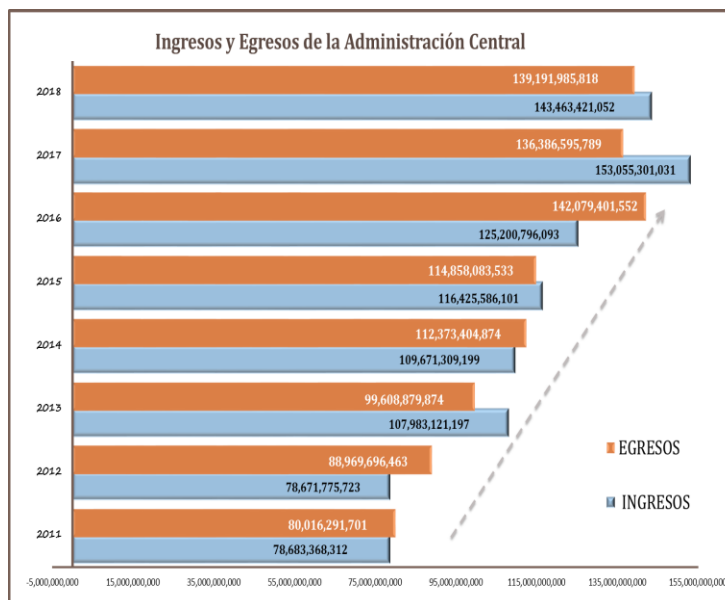
La segunda parte, incluye un análisis sobre los aspectos financieros del presupuesto; ahorro, inversión, financiamiento. El tercer apartado presenta los resultados presupuestarios, incluyendo las justificaciones sobre el comportamiento de la ejecución del presupuesto de Ingresos y Egresos de la República; se muestra una relación comparativa del cumplimiento de las metas presupuestarias programadas, y su relación con los Recursos recaudados y Egresos realizados, clasificados según la naturaleza económica e Institucional, destacando los factores que incidieron en los resultados obtenidos al cierre del 2018; fundamentando toda esta información en los reportes presupuestarios generados a través del Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), los cuales fueron compilados por la Dirección General de Presupuesto, para conformar un resumen consolidado de la ejecución financiera del presupuesto de la Administración Central.

Secretaría de Finanzas

1. Comportamiento Histórico de los Ingresos y Egresos

En este apartado se muestra el comportamiento histórico de los Ingresos y Egresos de la Administración Central correspondientes al periodo 2011 - 2018.

Como se aprecia en el grafico en los años 2013 y 2015 se cerró con ingresos (incluyendo endeudamiento) superiores a los egresos, en el 2013 fue resultado del incremento en el uso de fuentes de financiamiento a través de la adquisición de bonos soberanos y en el 2015 se originó principalmente por el trabajo de fiscalización realizado por la oficina recaudadora de impuestos, el cobro del 1.5% del Impuesto sobre la Renta (ISR) aprobado en la Ley de Ordenamiento de las Finanzas Públicas, Control de las Exoneraciones y Medidas Antievasión (Decreto 278-2013), el impacto del sistema de facturación electrónica que obliga a todos los contribuyentes (personas naturales o jurídicas) a suscribirse a la base de datos de la entidad recaudadora y cumplir con sus obligaciones tributarias, y el importante incremento en la recaudación del Aporte Atención Programas Sociales y Conservación Patrimonio Vial impuestos derivados del petróleo siendo este el segundo rubro impositivos con mayor recaudación para el fisco nacional.



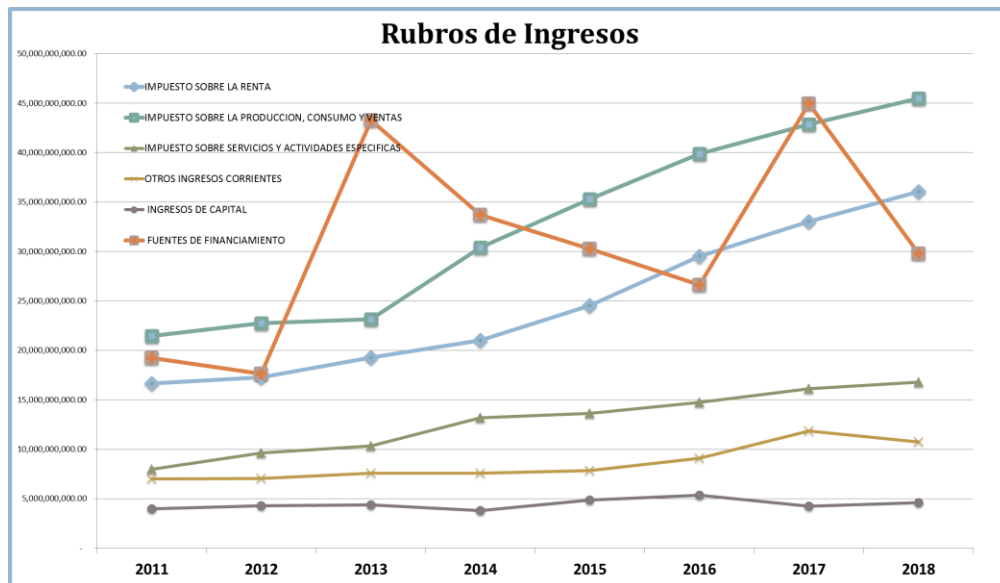
Asimismo, el año 2017 refleja superávit que corresponde a la recaudación del Bono Soberano (16,495,027,688.6 Lempiras) obtenidos a través de The Bank of New York Mellon, destinado a financiar el déficit de la ENEE según Decreto Legislativo No.164-2016; cabe mencionar que la ejecución del gasto por este concepto se reportó en el 2016. En 2018 el superávit suma 4,271,435,233 Lempiras por un adecuado control de los gasto financiados con tesoro nacional; sin embargo se denota una inadecuada programación de los fondos de crédito externo ya que de lo desembolsado por los acreedores no se ejecutaron 3,732,466,562 Lempiras.

En términos generales los gastos han venido incrementando de manera exponencial, situación que ha influido en la presión tributaria y mayor endeudamiento público, evitando obtener un superávit.

Secretaría de Finanzas

1.1 Ingresos

Las fuentes principales corresponden a ingresos tributarios, sobresaliendo los **impuestos sobre la Renta** que en su mayoría corresponde a la tributación de personas jurídicas, pagos a cuenta y retención en la fuente; sobre **Servicios y Actividades Específicas** destaca el impuesto a los combustibles y la Tasa de Seguridad Poblacional; el **impuesto sobre la Producción Consumo y Ventas (15% y 18%)**; estos ingresos tributarios han mantenido un crecimiento constante debido al incremento de la actividad económica y al efecto de las medidas aplicadas para regular su recaudación.

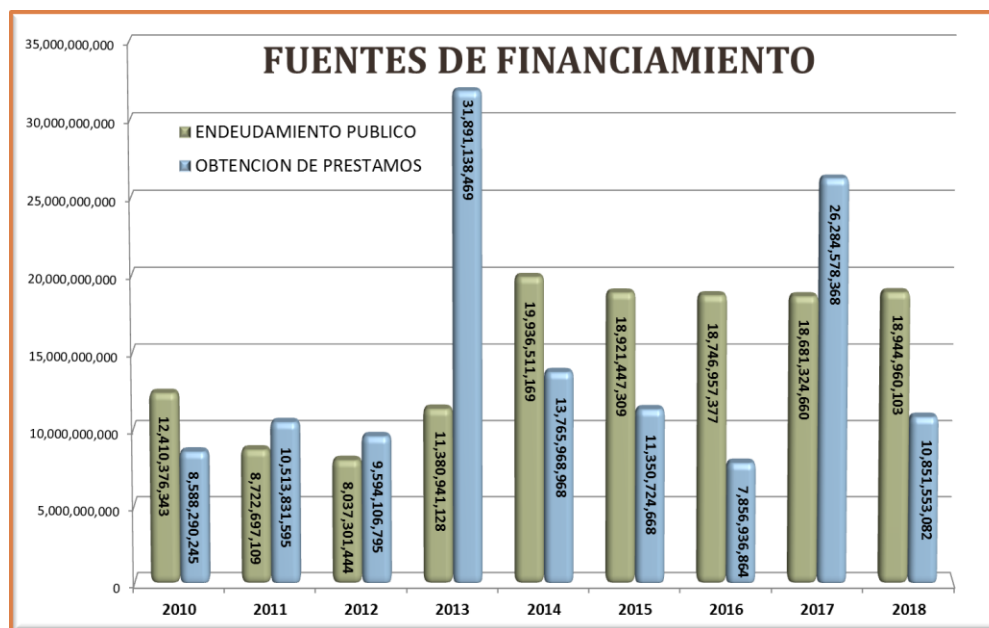


Los ingresos de capital corresponden principalmente a Disminución de la Inversión Financiera y Transferencias y Donaciones, este rubro en los últimos años se ha mantenido constante siendo el 2016 el año en que se registran mayores ingresos (5,368,417,307.7 Lempiras) principalmente en concepto de alivio de deuda del Instituto Crédito Oficial-España, Banco Interamericano de Desarrollo y la Asociación Internacional de Fomento; apoyo presupuestario de la Comunidad Económica Europea y donantes EFA; asimismo donaciones de gobiernos y organismos externos.

Fuentes de financiamiento: la política de endeudamiento interna presento variaciones significativas entre 2009-2010 predominando una creciente colocación de títulos y valores ocasionado en parte por la crisis política y económica a nivel internacional posteriormente entre 2011-2012 se redujo la colocación de deuda interna reflejando una política de reducción a nuevos compromisos debido a las condicionalidades (altas tasas de interés y plazos cortos); en 2013 se reflejó un incremento de 41.6% con respecto al año anterior debido al financiamiento del

Secretaría de Finanzas

proceso electoral, bonos de la deuda agraria y deuda flotante; en 2014 presento una alta tasa de crecimiento por endeudamiento interno para financiar el Presupuesto General el cual incluyo fondos para Proyectos de Construcción de Cárceles en los Departamento de El Paraíso y Santa Bárbara; de 2015-2018 la contrataciones de deuda por colocación de títulos, no tuvieron cambios significativos siendo destinadas al financiamiento del Presupuesto General de la República.

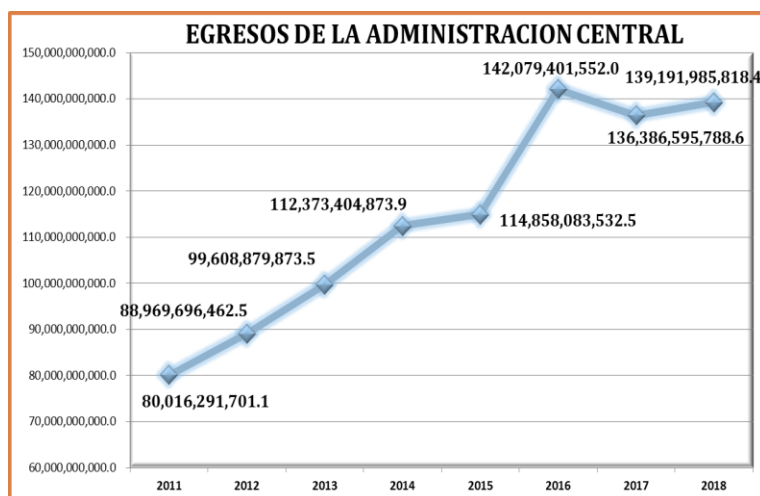


Respecto a la obtención de préstamos el endeudamiento más relevante se realizó en el 2013 por un monto de 31,891,138,469.4 Lempiras el cual incluye 20,398,662,412.5 Lempiras del Bono Soberano I y II. En 2017 los desembolsos de préstamos procedieron principalmente del Banco Interamericano de Desarrollo y del Banco Centroamericano de Integración Económica y se destinaron a programas de construcción, rehabilitación y ampliación de carreteras programas de acceso y calidad de los servicios de salud, programas de compensación social así como programas de energía renovables, asimismo, se registra el desembolso del Préstamo Sectorial por el Bono Soberano contraído en el 2016.

Secretaría de Finanzas

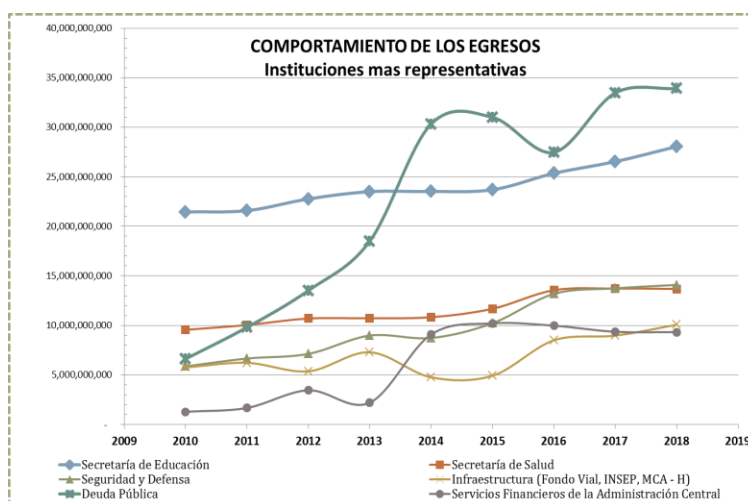
1.2 Egresos

Históricamente las principales asignaciones de gasto, corresponden a remuneración de los funcionarios y empleados, prestaciones sociales, intereses de la deuda pública, transferencias, subvenciones y la formación bruta de capital fijo.



El crecimiento del gasto se observa principalmente en Servicios Personales por el incremento en sueldos y salarios y números de plazas.

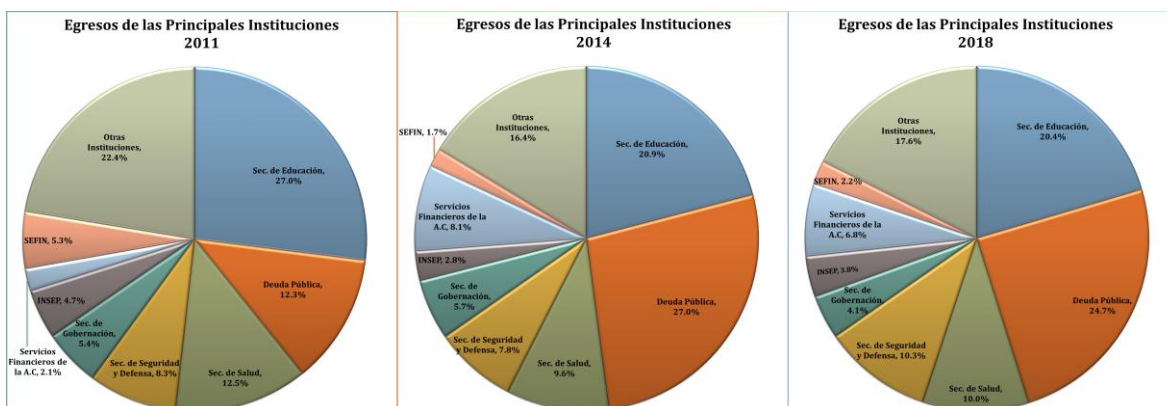
Las instituciones con mayor ejecución presupuestaria son la Secretaría de Educación que en los últimos años ha aumentado su asignación presupuestaria debido al crecimiento vegetativo de servicios personales, caso similar en la Secretaría de Salud; entre las instituciones que reflejan un incremento representativo



es Deuda Pública que presenta incremento exponencial, destinándose en 2010 un valor de 6,622,198,413 Lempiras y para el 2018 se ejecutaron 33,914,785,829 Lempiras por endeudamiento para cubrir compromisos contraídos por el gobierno. Asimismo, la Secretaría de Seguridad, Secretaría de Defensa Nacional y el sector de infraestructura han presentado importantes incrementos en los años analizados.

Secretaría de Finanzas

La composición del presupuesto de la Administración Central por institución presenta los principales incrementos en el servicio de la deuda y la participación de los Servicios Financieros de la Administración Central el cual desde el 2015 refleja los fideicomisos del Fondo Social Reducción de la Pobreza (Vida Mejor, Reactivación Agrícola, Generación de Empleo, Subsidio Vivienda, Migración Progresiva de la Merienda al Plato Escolar) y el Fondo de Protección y Seguridad Poblacional; asimismo se refleja una reducción en la participación del presupuesto destinado a salud y educación pese a que se ha incrementado la asignación.



Secretaría de Finanzas

2. Aspectos Financieros del Presupuesto

El presente análisis hace referencia al comportamiento registrado en la ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República, correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Ahorro, Inversión y Financiamiento del Gobierno Central

CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado
CUENTA CORRIENTE			
Ingresos Corrientes	107,073,818,676	110,704,347,832	109,068,318,810
Gastos Corrientes	95,995,847,231	97,523,059,157	93,596,443,692
Resultado Económico:(Ahorro/Desahorro)	11,077,971,445	13,181,288,675	15,471,875,118
CUENTA CAPITAL			
Recursos De Capital	16,364,076,312	17,747,153,675	20,070,464,175
Gastos De Capital	18,384,351,805	18,882,304,770	17,711,309,264
Resultado Financiero:(Déficit/Superávit)	-2,020,275,493	-1,135,151,095	2,359,154,911
CUENTA DE FINANCIAMIENTO			
Disminución de Caja y Bancos	-	-	-
Incremento de Otros Pasivos	-	-	18,767,619,166
Endeudamiento Publico	21,130,200,000	21,130,200,000	18,944,960,103
Obtención de Prestamos	7,260,425,700	7,919,536,277	10,851,553,082
Total Fuentes	28,390,625,700	29,049,736,277	48,564,132,351
APLICACIONES FINANCIERAS			
Inversión Financiera	9,298,898,503	11,551,367,709	11,524,025,748
Incremento de Caja y Bancos	-	-	23,039,054,400
Amortizaciones Deuda y Disminución de Otros Pasivos	17,071,451,704	16,360,717,473	16,360,207,115
Resultado Financiero(Déficit)	2,020,275,493	1,135,151,095	-2,359,154,911
Total Usos de Fondos	28,390,625,700	29,047,236,277	48,564,132,351

Con el presupuesto aprobado en el Ejercicio Fiscal 2018, se estimó un ahorro de 11,077,971,445 Lempiras, un resultado financiero deficitario de 2,020,275,493 Lempiras y financiamiento por 28,390,625,700 Lempiras. Conforme al presupuesto vigente se proyectó el resultado económico con un ahorro de 13,181,288,675 Lempiras producto del incremento en ingresos corrientes por 110,704,347,832 Lempiras principalmente como efecto de la mejora en la recaudación de impuestos sobre la renta; en el resultado financiero se estimó un déficit de 1,135,151,095 Lempiras cuyo financiamiento se programó por 29,049,736,277 Lempiras.

Asimismo, en aplicaciones financieras se contempló la Amortización de la Deuda con un presupuesto vigente de 16,360,717,473 Lempiras; la Inversión financiera se estimó en 11,551,367,709 Lempiras valor que corresponde a fideicomisos.

En la ejecución se registraron ingresos corrientes por 109,068,318,810 Lempiras y 93,596,443,692 Lempiras en gastos corrientes resultando un ahorro de

Secretaría de Finanzas

15,471,875,118 Lempiras, financieramente se reporta un déficit de 2,359,154,911 Lempiras conforme a los ingresos y gastos de capital realizados en el periodo; el financiamiento ascendió a 48,564,132,351 Lempiras y corresponden a endeudamiento, a través de títulos y valores, obtención de préstamos de largo plazo e incremento de otros pasivos. (Ver Anexo N° 1)

3. Resultado Presupuestario de la Administración Central

RESULTADO PRESUPUESTARIO DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2018

	FONDOS NACIONALES			FONDOS EXTERNOS			TOTAL		
	2017	2018	Diferencia	2017	2018	Diferencia	2017	2018	Diferencia
INGRESOS	103,952,900,524	109,088,716,773	5,135,816,249	49,102,400,508	34,374,704,279	-14,727,696,229	153,055,301,031	143,463,421,052	-9,591,879,980
Corrientes	103,871,580,865	109,068,318,810	5,196,737,946	-	-	-	103,871,580,865	109,068,318,810	5,196,737,946
Recursos de Capital	81,319,659	20,397,963	-60,921,696	4,136,497,480	4,578,191,094	441,693,614	4,217,817,139	4,598,589,057	380,771,918
Fuentes Financieras	-	-	-	44,965,903,028	29,796,513,185	-15,169,389,843	44,965,903,028	29,796,513,185	-15,169,389,843
EGRESOS	122,960,852,505	127,856,335,940	4,895,483,434	13,425,743,283	11,335,649,879	-2,090,093,405	136,386,595,789	139,191,985,818	2,805,390,030
Corrientes	83,751,047,302	88,402,721,123	4,651,673,821	6,243,306,130	5,193,722,569	-1,049,583,561	89,994,353,432	93,596,443,692	3,602,090,260
De Capital	11,870,470,168	11,922,039,829	51,569,662	6,769,401,371	5,789,269,434	-980,131,937	18,639,871,539	17,711,309,264	-928,562,275
Aplicaciones Financieras	27,339,335,036	27,531,574,987	192,239,952	413,035,782	352,657,875	-60,377,907	27,752,370,818	27,884,232,862	131,862,044
RESULTADO PRESUPUESTARIO	-19,007,951,981	-18,767,619,166	240,332,815	35,676,657,224	23,039,054,400	-12,637,602,824	16,668,705,243	4,271,435,233	-12,397,270,009

La ejecución de Ingresos del ejercicio fiscal 2018 presenta la mayor variación en las Fuentes Financieras por un valor de -15,169,389,843 Lempiras con respecto al 2017 ya que en la gestión anterior se colocó bono soberano para cubrir déficit de la ENEE; los Ingresos Corrientes aumentaron en 5,196,737,946 Lempiras de los cuales el 58.3% corresponde a Impuesto sobre la Renta, además del incremento en la recaudación del Impuesto sobre la Producción, Consumo y Venta; los Recursos de Capital se incrementaron en 380,771,918 Lempiras con respecto al año anterior; debido a las donaciones de capital de organismos internacionales y alivio de deuda.

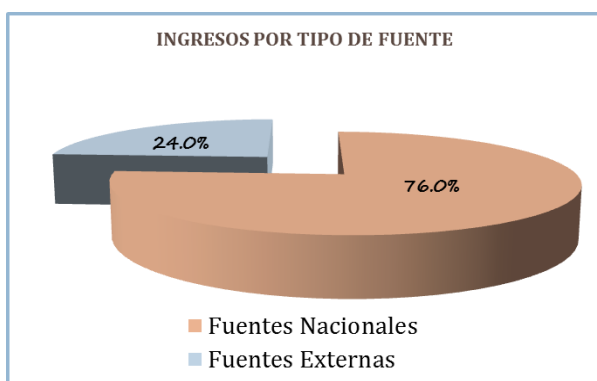
Los Egresos se incrementaron en 2.1% que representan 2,805,390,030 Lempiras en comparación al año anterior, variación reflejada por incremento egresos corrientes por 3,602,090,260 Lempiras reflejado en su mayoría en las *asignaciones de sueldos y salarios*: de la Secretaría de Seguridad y Secretaría de Defensa en estas por crecimiento vegetativo, creación de nuevas instituciones Secretaría de Energía, Sec. de Turismo, CICEST, INAMI entre otras y en la SAR - Servicios de Administración de Rentas por el régimen especial que se maneja en esa institución con base al código tributario; asimismo este tipo de gasto se ve influenciado por el incremento de los 1,000 Lempiras otorgados en el último trimestre de 2017, además se presenta un importante incremento en los pagos por *rentas de la propiedad*. Los egresos de capital muestran una disminución de 928,562,275 Lempiras en lo referente a la formación bruta de capital fijo

Secretaría de Finanzas

principalmente por la finalización de varios proyectos dentro del programa nacional de inversiones de públicas.

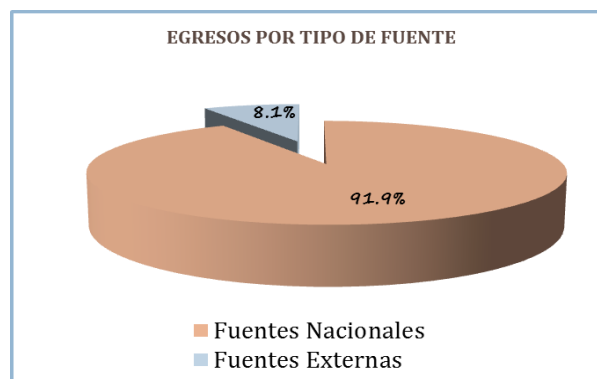
Las **aplicaciones financieras presentaron un incremento de 131,862,044 Lempiras** respecto al ejercicio anterior reflejo del incremento por 1,713,444,933 Lempiras en los fondos administrados mediante fideicomiso siendo las principales variaciones en la creación del Fideicomiso de Infraestructura Vial y el Fideicomiso: Aeropuerto Internacional de Palmerola; otro elemento importante es la disminución por 2,421,783,186 Lempiras en los fondos destinados a Amortización de Deuda Interna por Títulos Valores a Corto Plazo; además de otros movimientos dentro del grupo.

El resultado presupuestario o balance entre los ingresos y egresos muestra un resultado neto de 4,271,435,233 Lempiras a diferencia del año anterior que se obtuvo un resultado de 16,668,705,243 Lempiras. Ver anexo N° 2.



La recaudación de Ingresos por tipo de fuente un 76.0% corresponde a fuentes nacionales procedentes de Ingresos No Tributarios y Tributarios dentro de estos el Impuesto Sobre la Renta e Impuesto sobre la Producción, Consumo y Venta representan los grandes rubros impositivos en que se sostiene el gobierno; los fondos

externos representan el 24.0% inferior al año anterior en su mayoría por la menor Obtención de Prestamos y Colocacion de Títulos y Valores de largo plazo.



A nivel de fuentes los egresos se financiaron con fondos nacionales en 127,856,335,940 Lempiras (91.9%), de este monto proceden el 98.9% del Tesoro Nacional, el resto corresponde a recursos propios, crédito y donaciones internas. El 8.1% corresponde a fuentes externas entre ellos los créditos otorgados por el

Banco Centroamericano de Integración Económica, el Banco Interamericano de Desarrollo y el Banco Europeo de Inversiones (BEI); las fuentes externas incluyen donaciones, alivio de la deuda HIPC, Club de Paris, MDRI y apoyo presupuestario de otros Organismos. Ver anexo N° 4 y 6.

Secretaría de Finanzas

3.1.Presupuesto de Ingresos de la Administración Central

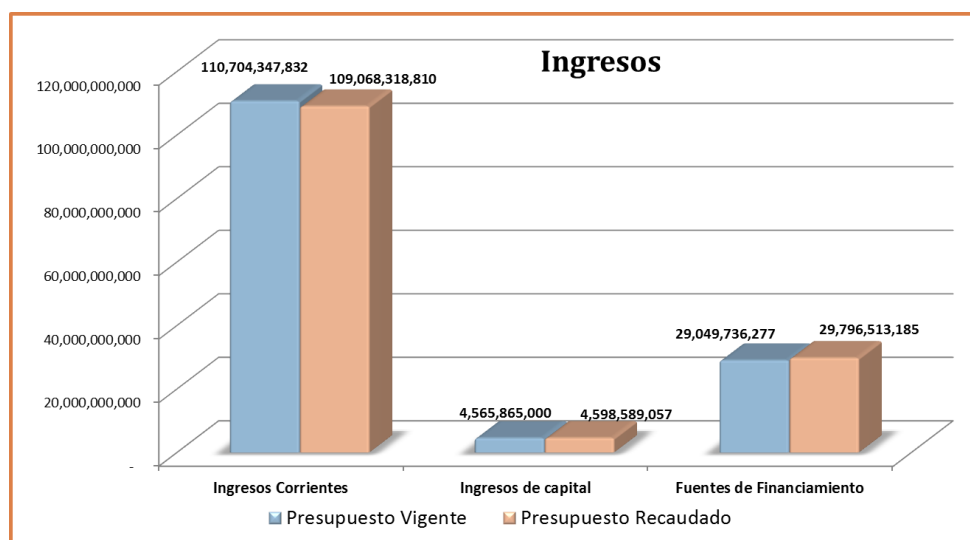
INGRESOS TOTALES EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Recaudación
Ingresos Corrientes	107,073,818,676	110,704,347,832	109,068,318,810	109,068,318,810	98.5
Ingresos de capital	5,286,104,867	4,565,865,000	4,598,589,057	4,598,589,057	100.7
Fuentes de Financiamiento	28,390,625,700	29,049,736,277	29,796,513,185	29,796,513,185	102.6
TOTAL GENERAL	140,750,549,243	144,319,949,109	143,463,421,052	143,463,421,052	99.4

El presupuesto aprobado de ingresos ascendió a 140,750,549,243 Lempiras fue modificado para incorporar obtención de préstamos e ingresos tributarios resultando un presupuesto vigente de 144,319,949,109 Lempiras.

Al cierre del 2018, se recaudaron 143,463,421,052 Lempiras cantidad inferior a lo presupuestado donde los ingresos corrientes muestran una recaudación de 109,068,318,810 Lempiras (98.5% del presupuesto vigente) los rubros en los cuales no se alcanzó la meta son: impuesto sobre ventas 5%, Impuesto a Servicios de Vías Públicas, Aporte Atención Programas Sociales y Conservación Patrimonio Vial, Tasa por Llamada del Exterior (US\$0.03) y otros no tributarios siendo estos los más representativos.

Los ingresos de capital que reportan 4,598,589,057 Lempiras, equivalente al 3.2% del total de ingresos; asimismo las fuentes de financiamiento muestran una recaudación de 29,796,513,185 Lempiras superando ambas cuentas el presupuesto programado. Ver anexo N° 3



Secretaría de Finanzas

3.1.1. Ingresos Corrientes

INGRESOS CORRIENTES EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Recaudación
Ingresos Tributarios	102,413,513,407	104,105,073,248	103,549,998,564	103,549,998,564	99.5
Ingresos no Tributarios	3,999,046,541	4,725,769,954	3,750,576,722	3,750,576,722	79.4
Venta de Bienes y Servicios del Gobierno General	554,158,728	635,991,897	587,404,860	587,404,860	92.4
Ingresos de Operación	-	-	-	-	-
Rentas de la Propiedad	22,100,000	1,136,474,984	1,072,615,678	1,072,615,678	94.4
Transferencias y Donaciones Corrientes	85,000,000	101,037,749	107,722,986	107,722,986	106.6
INGRESOS CORRIENTES	107,073,818,676	110,704,347,832	109,068,318,810	109,068,318,810	98.5

El monto aprobado en ingresos corrientes asciende a 107,073,818,676 Lempiras de los cuales el 95.6% corresponden a Ingresos tributarios, el cual presenta modificaciones para incorporar fondos adicionales a las cuentas de impuesto s/ la renta e intereses por préstamos a empresas pública no financieras, dando como resultado un presupuesto vigente de 110,704,347,832 Lempiras y una recaudación de 109,068,318,810 Lempiras.

Los ingresos tributarios recaudados representa el 95.0% de los ingresos corrientes por 103,549,998,564 Lempiras, seguido de los ingresos no tributarios con una recaudación de 3,750,576,722 Lempiras que constituyen el 3.4%, el resto de los impuestos su peso sobre los ingresos corrientes es del 1.6% estos son los ingresos por la venta de bienes y servicios del gobierno general entre los servicios está el transporte de datos HONDUTEL, servicios de vigilancia, servicios de impresión prestados por la ENAG y los servicios hospitalarios; además incluye los ingresos por transferencias y donaciones corrientes procedentes del PANI y la ENEE; y en concepto de Rentas de la Propiedad los fondos procedentes de intereses por préstamos a instituciones públicas, títulos y valores y alquileres de propiedades del Gobierno.

Secretaría de Finanzas

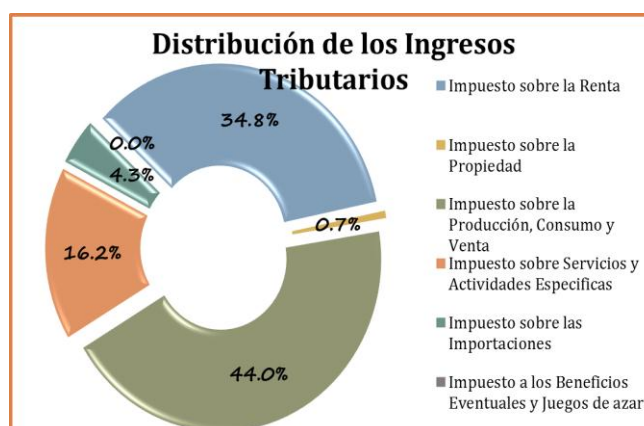
Ingresos Tributarios

INGRESOS TRIBUTARIOS EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Recaudación
Impuesto sobre la Renta	33,690,534,062	35,307,961,058	36,044,970,581	36,044,970,581	102.1
Impuesto sobre la Propiedad	688,400,000	688,400,000	712,471,410	712,471,410	103.5
Impuesto sobre la Producción, Consumo y Venta	46,354,079,345	46,354,079,345	45,511,818,560	45,511,818,560	98.2
Impuesto sobre Servicios y Actividades Específicas	17,713,600,000	17,787,732,845	16,779,230,256	16,779,230,256	94.3
Impuesto sobre las Importaciones	3,948,400,000	3,948,400,000	4,484,600,888	4,484,600,888	113.6
Impuesto a los Beneficios Eventuales y Juegos de azar	18,500,000	18,500,000	16,906,869	16,906,869	91.4
INGRESOS TRIBUTARIOS	102,413,513,407	104,105,073,248	103,549,998,564	103,549,998,564	99.5

El presupuesto aprobado en Ingresos tributarios ascendió a 102,413,513,407 Lempiras y el vigente fue de 104,105,073,248 Lempiras diferencia que resulta de las modificaciones realizadas en el periodo.

Al observar la distribución de los ingresos tributarios recaudados, se aprecia que el 44.0% corresponde a impuestos sobre la producción consumo y ventas, 34.8% al impuesto sobre la renta, 16.2% al impuesto sobre servicios y actividades específicas; estos tres constituyen la base de los ingresos tributarios y a su vez de los ingresos totales, por ello se puede decir que sobre estos descansa el gasto de las instituciones de la Administración Central cuyo fin es brindar un servicio a la población.



La recaudación de los ingresos tributarios alcanzaron un monto de recaudación de 103,549,998,564 Lempiras (99.5% respecto al presupuesto vigente), los cuales se desglosan de la siguiente manera:

Impuesto Sobre la Renta: se recaudaron 36,044,970,581 Lempiras, cantidad que refleja la recaudación de las subcuentas: Pagos a Cuenta representa un 32.3%, Impuesto Sobre la Renta de Personas Jurídicas¹ en un 20.5%, Retención en la

¹ Mediante Decreto Legislativo No. 31-2018 se reformó el 1.5% del I.S.R estipulando que las personas naturales o jurídicas que haya obtenido ingresos brutos iguales o inferiores a L. 300 millones en el periodo fiscal 2017 no están sujetos a la aplicación del artículo 22-A de la ley del I.S.R y sus pagos a cuenta del periodo fiscal 2018 y subsiguientes; la recaudación en estos rubros no se vio afectada por dicha normativa.

Secretaría de Finanzas

Fuente en 14.1%; Retención (Art. 5 y 25) 15.6%, el 7.2% de Aportación Solidaria y pagos a cuenta, y en menor porcentaje el resto de subcuentas que representan el 10.4% restante entre estos se encuentra el Impuesto Sobre la Renta de Personas Naturales, Ganancias de Capital.

Asimismo se aplicaron Notas de Crédito otorgadas por el SAR por un total de 604 millones de lempiras a varios contribuyentes y en base al Decreto 45-2013 a favor de Cementos del Norte y Argos de Honduras (7.2 millones de lempiras).

Impuesto Sobre la Propiedad: mediante este impuesto se recaudaron 712,471,410 Lempiras de los cuales 434,683,304 Lempiras corresponden al Impuesto Sobre la Tradición de Inmuebles, 277,781,817 Lempiras del Impuesto al Activo Neto, el resto corresponde a los impuestos sobre la Tradición Dominio de Tierras y sobre Legados y Donaciones.

Impuesto Sobre la Producción Consumo y Ventas: refleja un valor recaudado de 45,511,818,560 Lempiras destacándose las subcuentas: *Impuesto Sobre Venta* 15% con una recaudación de 39,642,015,516 Lempiras que representa el 97.6% del presupuesto vigente, comportamiento influenciado por una tasa de inflación de 4.22% inferior al año anterior. Otros impuestos que contribuyen a este rubro son generados a través de la producción de cervezas, aguardiente, licor compuesto, consumo de aguas gaseosas, cigarrillos selectivos, artículos varios y de vehículos y, el 18% cobrado sobre artículos suntuarios entre otros.

Impuestos sobre servicios y actividades específicas muestra una recaudación de 16,779,230,256 Lempiras cantidad que comprende: Aporte Atención Programas Sociales y Conservación Patrimonio Vial 13,061,311,336 Lempiras que contribuye con el 77.8% la recaudación, no se cumplió con la meta pese al incremento en el precio del crudo en el mercado internacional y la variación positiva en la importación por lo cual se deberá observar los controles en las aduanas; a través del Impuesto por la Contribución Pro Seguridad Poblacional se obtuvo el 16.2% 2,718,612,727 Lempiras de los cuales 2,530,660,950 Lempiras corresponden a la recaudación mediante transacciones financieras; otros ingresos por este tipo de impuesto proceden de la tributación de casinos, timbres de contratación, traspaso de vehículos, sobre servicios turísticos, al gas LPG, entre otros.

Impuestos sobre las importaciones se registraron ingresos arancelarios por un monto de 4,484,600,888 Lempiras de los cuales corresponden 49.3% a la importación terrestre, el 46.2% a la importación marítima, y 4.5% a la importación aérea y postal.

Secretaría de Finanzas

Impuestos a los Beneficios Eventuales y Juegos de Azar: muestra una recaudación por un monto de 16,906,869 Lempiras, de los cuales el 74.6% corresponden a impuestos sobre premios de urna de lotería electrónica concesionada (LOTHELSA), y el restante a premios de lotería electrónica nacional (PANI) y sobre premios de máquinas tragamonedas recaudados en la municipalidad de San Pedro Sula.

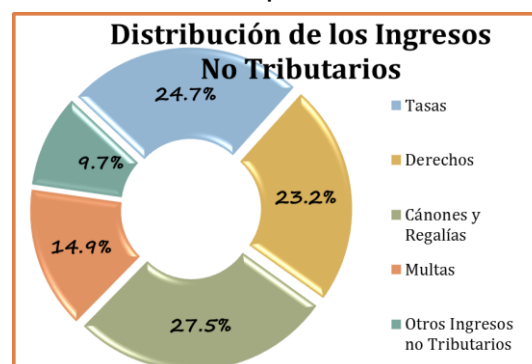
Ingresos No Tributarios

INGRESOS NO TRIBUTARIOS EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Recaudación
Tasas	1,052,644,090	1,214,102,367	926,962,778	926,962,778	76.3
Derechos	804,799,812	929,237,532	870,985,765	870,985,765	93.7
Cánones y Regalías	1,111,200,000	1,129,308,185	1,030,585,645	1,030,585,645	91.3
Multas	408,302,639	559,352,241	558,699,765	558,699,765	99.9
Otros Ingresos no Tributarios	622,100,000	893,769,629	363,342,768	363,342,768	40.7
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,999,046,541	4,725,769,954	3,750,576,722	3,750,576,722	79.4

El presupuesto aprobado en ingresos no tributarios fue de 3,999,046,541 Lempiras y el vigente fue de 4,725,769,954 Lempiras, diferencia que resulta de las modificaciones efectuadas.

La distribución de estos ingresos muestra que el 24.7% corresponde a Tasas, 27.5% a Cánones y Regalías, 23.2% a Derechos, 14.9% Multas y 9.7% otros ingresos no tributarios.



La recaudación fue por 3,750,576,722 Lempiras, 79.4% respecto al presupuesto vigente, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

Tasas con 926,962,778 Lempiras conformado por 311,262,061 Lempiras de Tasa por Llamada al Exterior \$0.03 por pagos transferidos por CELTEL y SERCOM; Emisión de Constancias Certificados y Otros por 99,500,138 Lempiras, Marchamos por 60,446,312 Lempiras, Servicios Consulares 87,552,336 Lempiras y tasas varias 159,026,952 Lempiras, además de otras tasas que presentan menor recaudación.

Secretaría de Finanzas

Derechos con un monto de 870,985,765 Lempiras, de estos el valor más representativo corresponde al rubro a Libretas de Pasaporte por 425,393,635 Lempiras debido a la solicitud de extensión por primera vez o renovación de esta especie fiscal.

Otros de los ingresos relevantes de esta cuenta corresponde al cobro de Licencia de Conducir en 146,461,029 Lempiras realizadas por la Dirección Nacional de Transito; en concepto de Registro Nacional de las Personas 92,852,191 Lempiras; Permisos y Renovaciones Migratorias 42,127,590 Lempiras y en concepto de Otras Licencias se recaudaron 111,348,107 Lempiras.

En concepto de **Cánones y Regalías** se percibieron 1,030,585,645 Lempiras, de estos 703,288,357 Lempiras corresponden a Concesiones y Frecuencias Radioeléctricas; Concesión de Aeropuerto 321,311,752 Lempiras y el resto pertenecen a Canon Territorial, Canon de Explotación de Petróleo, Canon de Aprovechamiento de Aguas entre otros.

Por **Multas** se recaudaron 558,699,765 Lempiras generado por la subcuenta Multas y Penas Varias en 263,200,636 Lempiras, Multas Arancelarias de Importación 81,383,301 Lempiras, por Multas de Policía y Tránsito se recaudaron 83,144,045 Lempiras; el resto corresponde a las Multas de Transporte, Multas Arancelarias de Importación, Multas Recargos e Intereses Aplicados Código Tributario, y las Multas por Infracciones a la Ley de Migración y Extranjería.

Otros Ingresos no Tributarios con una recaudación acumulada de 363,342,768 Lempiras, desglosada así: Devolución de Ejercicios Fiscales anteriores 66,634,442 Lempiras; en la cuenta de otros no tributarios se recaudaron 263,202,260 Lempiras por conciliación bancaria automática, pago por retenciones, 1% Energía Honduras, sueldos delegados fiscales, estructuración de proyectos COALIANZA, recursos propios represa El Coyolar, COPRISAO, Superintendencia de Alianza Público Privada, depósitos de cheques a compensar de Instituciones del Gobierno y el 1% que el TSC aplica a las transferencias de las municipalidades; y otros rubros de menor recaudación.

Venta de Bienes y Servicios del Gobierno General:

El total de ingresos recaudados por esta cuenta durante el ejercicio fiscal ascendió a 587,404,860 Lempiras, obteniéndose por *Venta de Bienes* 106,279,891 Lempiras y *Venta de Servicios* con 481,124,969 Lempiras este último incluye 134,747,845 Lempiras por ingresos de servicios prestados por los centros hospitalarios y 101,779,291 Lempiras de transporte de datos de HONDUTEL.

Secretaría de Finanzas

Rentas de la Propiedad:

La recaudación por este concepto fue de 1,072,615,678 Lempiras que incluye 1,040,786,250 Lempiras de intereses por préstamos a Empresas Públicas No Financieras que refleja la transferencia realizada por la ENEE para el pago de intereses del Bono Soberano.

Transferencias y Donaciones Corrientes:

Este concepto muestra una recaudación de 107,722,986 Lempiras, comprenden 85,000,000 Lempiras desembolsados por la Empresa Nacional Portuaria (ENP); Taiwan (República de China Nacionalista) 4,638,286 Lempiras asignados para el Sistema Nacional de Salud, 12,000,000 Lempiras por donaciones del Gobierno de EEUU a la Secretaría de Relaciones Exteriores para ser utilizado como apoyo financiero para la emisión de salvoconducto y 6,084,700 Lempiras (BCIE) para ayuda de emergencia por efectos de la sequía y escasez hídrica gestionados por COPECO.

3.1.2. Recursos de Capital

RECURSOS DE CAPITAL
EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Recaudación
Transferencias y Donaciones de Capital	4,157,104,867	4,545,865,000	4,578,191,094	4,578,191,094	100.7
Transferencias y donaciones de capital del sector externo	4,157,104,867	4,545,865,000	4,578,191,094	4,578,191,094	100.7
Disminución de la Inversión Financiera	1,129,000,000	20,000,000	20,397,963	20,397,963	102.0
Recuperación de Prestamos de Largo Plazo	1,129,000,000	20,000,000	20,397,963	20,397,963	102.0
INGRESOS DE CAPITAL	5,286,104,867	4,565,865,000	4,598,589,057	4,598,589,057	100.7

Se aprobaron 5,286,104,867 Lempiras en ingresos de capital, valor que fue modificado dando como resultado un presupuesto vigente de 4,565,865,000 Lempiras. Durante el 2018 se registró una recaudación de 4,598,589,057 Lempiras los que corresponden a:

Transferencias y Donaciones de Capital mostraron una recaudación de 4,578,191,094 Lempiras provenientes del Sector externo que corresponden a:

- Transferencias y donaciones de capital de organismos y gobiernos extranjeros por un monto de 1,512,812,804 Lempiras.

Secretaría de Finanzas

Organismo Financiador	Recaudado
Japón	811,200
Agencia Internacional para el Desarrollo	345,888,551
Kredistantal Fur Wiederaufbau (Gobierno Alemán)	39,392,753
Asociación Internacional de Fomento	171,580,240
Banco Centroamericano de Integración Económica	31,529,290
Banco Interamericano de Desarrollo	122,287,533
Comunidad Económica Europea	794,844,729
Fondo de Naciones Unidas para la Infancia	4,863,865
Donaciones Externas Varias	1,614,644
Total	1,512,812,804

- En concepto de Transferencias y Donaciones - Cuenta del Milenio, los Estados Unidos de Norteamérica transfirieron 97,561,804 Lempiras.
- En Concesión de Alivio de Deuda- HIPC se obtuvieron 121,763,010 Lempiras de los cuales 41,711,104 Lempiras proceden del Instituto Crédito Oficial-España, 69,949,605 Lempiras del Fondo Monetario Internacional y 10,102,301 Lempiras del Banco Interamericano de Desarrollo.
- Concesión de alivio de deuda Club de París por 473,337,668 Lempiras de los siguiente organismos y gobiernos:

Organismo Financiador	Recaudado
Bélgica	3,110,839
Dinamarca	5,588,953
Estados Unidos de Norteamérica	39,985,681
Francia	9,570,128
Italia	1,618,874
Japón	175,905,153
Defense Security Assitance Agency	27,368,914
Instituto Crédito Oficial - España	51,219,097
Kredistantal Fur Wiederaufbau (Gobierno Alemán)	107,427,905
Holanda	-
Artigiancassa (Italia)	47,718,480
Compañía Española de Crédito a la Exportación (CESCE)	3,823,645
Total	473,337,668

- Por Concesión de Alivio de Deuda-MDRI se obtuvieron 2,372,715,808 Lempiras de los cuales 1,101,352,348 Lempiras proceden de la Asociación Internacional de Fomento, 1,269,467,364 Lempiras del Banco Interamericano de Desarrollo y 1,896,096 Lempiras del Banco Internacional

Secretaría de Finanzas

de Reconstrucción y Fomento.

La Disminución de la Inversión Financiera registra una recaudación de 20,397,963 Lempiras por **Recuperación de Préstamos de Largo Plazo** de los cuales 20,133,143 Lempiras corresponden a pago realizado por BANHPROVI y 264,820 Lempiras del Fondo Ganadero de Honduras.

3.1.3. Fuentes de Financiamiento

FUENTES DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	% de Recaudación
Endeudamiento Público	21,130,200,000	21,130,200,000	18,944,960,103	18,944,960,103	89.7
Colocación de Títulos y Valores a Largo Plazo	21,130,200,000	21,130,200,000	18,944,960,103	18,944,960,103	89.7
Obtención de Préstamos	7,260,425,700	7,919,536,277	10,851,553,082	10,851,553,082	137.0
Obtención de Préstamos a Corto Plazo	-	-	-	-	-
Obtención de Préstamos a Largo Plazo	7,260,425,700	7,282,676,536	6,235,980,518	6,235,980,518	85.6
Obtención de Préstamos Sectoriales a Largo Plazo	-	636,859,741	4,615,572,564	4,615,572,564	724.7
FUENTES DE FINANCIAMIENTO	28,390,625,700	29,049,736,277	29,796,513,185	29,796,513,185	102.6

El presupuesto aprobado por fuentes de financiamiento fue de 28,390,625,700 Lempiras, el cual se modificó resultando un presupuesto vigente de 29,049,736,277 Lempiras.

El financiamiento real del periodo ascendió a 29,796,513,185 Lempiras es importante mencionar que la política de endeudamiento se orientó a una mayor recaudación por colocación de títulos y valores internos y menor obtención de préstamos.

La recaudación por *Endeudamiento Público* fue de 18,944,960,103 Lempiras mediante colocación de títulos y valores en el mercado interno desagregados así:

Inversionista	Largo Plazo
IHSS	2,708,937,590
INPREMA	2,473,998,489
INJUPEMP	1,737,479,246
REGIMEN DE APORTACIONES PRIVADAS (RAP)	1,374,840,652
BANCO FICOHSA	1,083,696,035
ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIONES ATLANTIDA	893,308,289
REGULARIZACION CONVENIO BCH	784,507,000

Secretaría de Finanzas

Inversionista	Largo Plazo
INSTITUTO DE PREVISION MILITAR (IPM)	698,012,812
BANCO HONDUREÑO PARA LA PROD. Y LA VIVIENDA	615,725,700
FONDO DE SEGUROS DE DEPOSITO (FOSEDE)	527,434,733
ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS BAC	501,115,875
BANCO DEL PAIS	364,557,455
BANCO DE HONDURAS	338,950,870
BANCO AMERICA CENTRAL	301,279,544
ADMINISTRADORA DE FONDO DE PENSIONES FICOHSA	226,972,564
PLAN DE ASISTENCIA SOCIAL BCH	164,998,629
REGIMEN DE BANCO DEL PAIS	157,549,350
BANCO LAFISE	154,919,100
DEUDA AGRARIA	125,931,500
MAPFRE SEGUROS DE HONDURAS S.A.	96,901,944
FIDECOMISO PASIVO LABORAL BANCO DEL PAIS	55,140,845
SEGUROS DEL PAIS	27,045,498
BANCO HONDUREÑO DE CAFÉ	20,459,440
BOLSA CENTROAMERICANA DE VALORES	3,523,878
FOMENTO FINANCIERO	1,512,381
OTV	3,506,160,683
Total	18,944,960,103

En lo que respecta a *Obtención de Préstamos* tanto de corto como de largo plazo estos registran un monto de 10,851,553,082 Lempiras, los cuales se desglosan así:

Organismo Financiador	Monto
Kredistantal Fur Wiederaufbau (Gobierno Alemán)	100,208,687
Asociación Internacional de Fomento	207,098,523
Banco Centroamericano de Integración Economica	1,905,665,135
Banco Interamericano de Desarrollo	2,923,354,986
Export Import Bank- Korea	183,181,878
Internacional Fund For Agricultural Developement	97,149,038
Opec Fund for International Developement	41,928,322
Banco Europeo de Inversiones (BEI)	737,393,950
Banco Ficohsa 1/	40,000,000
Banco Interamericano de Desarrollo 2/	4,615,572,564
Total	10,851,553,082

1/ Préstamo interno destinado a la construcción de la carretera Rio Dulce-Limonas / Olancho.

2/ Préstamo sectorial para reformas de protección social, sector eléctrico, transporte y logística de cargada de Honduras.

Secretaría de Finanzas

3.2.Presupuesto de Egresos de la Administración Central

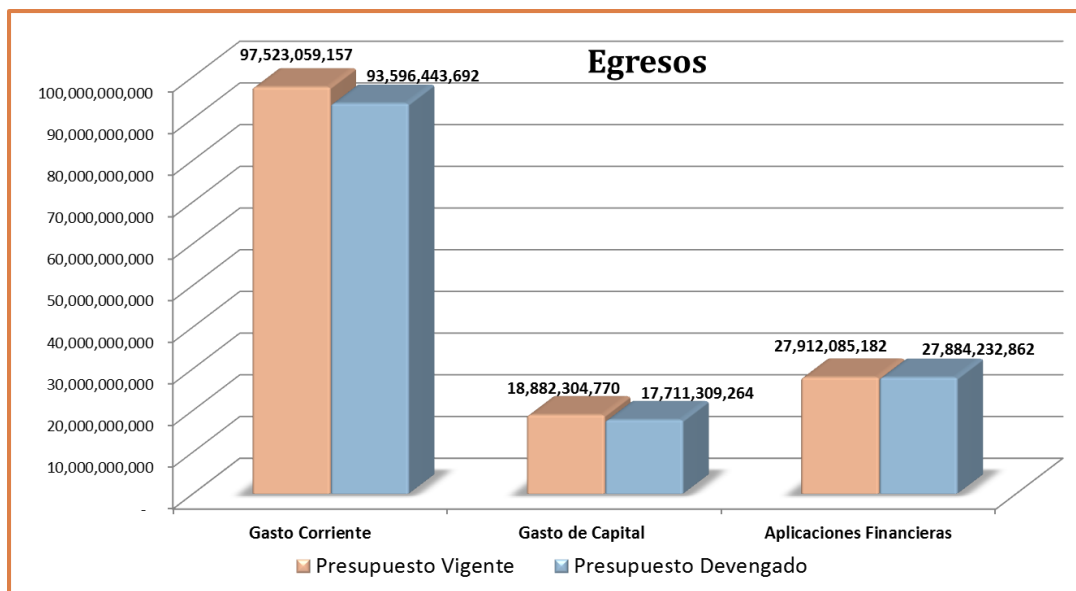
EGRESOS TOTALES EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Gasto Corriente	95,995,847,231	97,523,059,157	93,596,443,692	89,034,562,634	96.0
Gasto de Capital	18,384,351,805	18,882,304,770	17,711,309,264	15,717,210,835	93.8
Aplicaciones Financieras	26,370,350,207	27,912,085,182	27,884,232,862	24,250,340,552	99.9
TOTAL EGRESOS	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	129,002,114,020	96.4

El presupuesto aprobado de egresos para el ejercicio fiscal 2018 fue de 140,750,549,243 Lempiras; se entiende por Aprobado Anual el Presupuesto que fue aprobado por el congreso Nacional mediante Decreto No. 141-2017 del 18 de enero de 2018, publicado en el diario Oficial La Gaceta Número 34,546.

El Presupuesto vigente fue de 144,317,449,109 Lempiras; se entiende por vigente el presupuesto aprobado más las modificaciones realizadas durante el ejercicio fiscal conforme a Ley.

La ejecución alcanzo un monto de 139,191,985,818 Lempiras de los cuales 67.3% se destinaron a gastos corrientes dentro de esta clasificación los más representativos en sueldos y salarios e intereses y comisiones; el 12.7% corresponde al gasto de capital, y 20.0% de ejecución en aplicaciones financieras.



Secretaría de Finanzas

3.2.1. Egresos Corrientes

EGRESOS CORRIENTES EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Gasto de Consumo	57,527,039,772	56,876,108,118	55,009,685,806	51,508,434,433	96.7
Renta de la Propiedad	16,772,432,289	17,664,179,478	17,615,844,128	17,615,844,128	99.7
Transferencias Corrientes	13,992,608,273	15,029,911,119	14,785,792,704	13,725,163,018	98.4
Asignaciones Globales	7,703,766,897	7,952,860,442	6,185,121,054	6,185,121,054	77.8
GASTO CORRIENTE	95,995,847,231	97,523,059,157	93,596,443,692	89,034,562,634	96.0

Para el presente año se aprobó un presupuesto de 95,995,847,231 Lempiras para gasto corriente y modificado por 1,527,211,926 Lempiras, dando como resultado un presupuesto vigente de 97,523,059,157 Lempiras; de estas modificaciones lo más representativo corresponde a la incorporación en las transferencias corrientes que realiza la Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social y el financiamiento adicional para el subsidio a la ENEE otorgado por consumo inferior a 75 KWH.

Durante el ejercicio fiscal el presupuesto de gastos corrientes muestra una ejecución de 96.0% equivalente a 93,596,443,692 Lempiras desglosados así:

Gastos de consumo 55,009,685,806 Lempiras de los cuales 45,174,469,671 Lempiras corresponden a *sueldos y salarios* que comprende el pago en sueldos para personal permanente, por contrato y jornales; además de las contribuciones a los sistemas de seguridad social, el decimotercer y decimocuarto mes, y horas extraordinarias; por el tipo de funciones las instituciones con mayores erogaciones por este concepto son la Secretaría de Educación, Salud, Defensa, Seguridad e INSEP. En concepto de *Prestaciones Sociales* se devengaron 127,263 Lempiras, por asignaciones familiares; *Beneficios y Compensaciones*, 622,773,683 Lempiras que corresponde al pago de prestaciones y cesantías a los empleados de la Administración Central siendo la Secretaría de Defensa, la Secretaría de Salud y DARA las que efectuaron las mayores erogaciones por este concepto; *materiales y suministros* 3,706,315,753 Lempiras incluye productos farmacéuticos vacunas, antirretrovirales, oxígeno y otros instrumentos médicos utilizados en los Hospitales, Alimentos y Bebidas para policías y militares en los batallones, a pacientes de los hospitales, asimismo combustible para la movilización de los policías entre otros; los *servicios no personales* sumaron 5,505,999,436 Lempiras siendo el principal destino el pago por gastos judiciales realizados por INSEP, SEDUC, Sec. de Seguridad, SEFIN, Salud entre otras instituciones, el servicio de hemodiálisis, el pago de energía eléctrica, alquileres, primas y gastos de seguro,

Secretaría de Finanzas

viáticos, consultorías, servicios de imprenta entre otros.

Renta de la propiedad muestra un presupuesto ejecutado de 17,615,844,128 Lempiras de los cuales; 10,923,411,319 Lempiras corresponde a Intereses y Comisiones de Deuda Interna por títulos valores; en Intereses y Comisiones por Deuda Externa a largo plazo se devengaron 6,692,432,810 Lempiras principalmente para el pago de intereses de bonos soberanos (\$125 millones) y en menor medida el servicio de la deuda de varios acreedores entre ellos el BCIE y el BID.

Transferencias Corrientes, presenta un porcentaje de ejecución de 98.4% respecto al presupuesto vigente y equivalente a 14,785,792,704 Lempiras comprenden 5,858,722,071 Lempiras de *Transferencias Corrientes al Sector Privado* específicamente a los Veteranos de Guerra, a los Partidos Políticos, las transferencias a diversos Hospitales como ser Mario Catarino Rivas, Hospital Maria y el Hospital San Lorenzo, Valle para su funcionamiento, Capacitadores Voluntarios Centros Comunidades Educación Pre básica, las becas otorgadas a los estudiantes de ciencias médicas y a los estudiantes en academias policiales y de seguridad, los subsidios por el ahorro en consumo de energía eléctrica que se da a la población y otras trasferencias a diferentes y programas y proyectos.

Por *Transferencias Corrientes al Sector Público* 8,630,041,840 Lempiras que comprende el presupuesto transferido de la Secretaría de Educación a la UPNFM, y a la UNAH, de la Secretaría Salud al Hospital Escuela, de la SAG al INA, Universidad de Ciencias Forestales y la Universidad Agrícola entre otras, asimismo se realizan trasferencias al Instituto Hondureño de Turismo incluye el 4% de la tasa turística, a los institutos de seguridad social entre otros; en *Transferencias Corrientes al Sector Externo* se destinaron 297,028,793 Lempiras en concepto de cuotas a diversos organismos internacionales entre ellos, la Secretaría de Integración Económica Centroamericana, la Corte Centroamericana de Justicia, Secretaria Ejecutiva Trinacional del Plan Trifinio, entre otros.

En **Asignaciones Globales** se ejecutaron 6,185,121,054 Lempiras y corresponden a los gastos del Poder Judicial, la Presidencia de la República, Secretaría del Despacho Presidencial, Ministerio Público, los Servicios Financieros de la Administración Central y el Congreso Nacional.

Secretaría de Finanzas

3.2.2. Egresos de Capital

EGRESOS DE CAPITAL EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Inversión Real Directa	9,193,982,901	10,071,494,757	9,165,271,061	8,353,332,350	91.0
Transferencias de Capital	7,334,781,944	7,721,438,913	7,456,667,103	6,274,507,385	96.6
Asignaciones Globales para Erogaciones de Capital	1,855,586,960	1,089,371,100	1,089,371,100	1,089,371,100	100.0
GASTO DE CAPITAL	18,384,351,805	18,882,304,770	17,711,309,264	15,717,210,835	93.8

El presupuesto aprobado para Gastos de Capital fue de 18,384,351,805 Lempiras, en el año se realizaron modificaciones por 497,952,965 Lempiras, resultando en un presupuesto vigente de 18,882,304,770 Lempiras.

Al observar la **Inversión Real Directa** muestra una ejecución de 17,711,309,264 Lempiras de este valor 7,332,937,568 Lempiras corresponden a *construcciones adiciones, mejoras edificios y obras urbanísticas* entre los proyectos realizados los más importantes son la construcción del Corredor de Occidente: La Entrada - Copan Ruinas - El Florido y la Entrada-Santa Rosa De Copan entre otras obras de construcción y rehabilitación de carreteras realizadas por INSEP, el Corredor Pacífico-Programa de Integración Vial Regional y la construcción del Corredor Logístico Villa de San Antonio – Goascoran de la Cuenta del Desafío del Milenio – Honduras. Asimismo, el Fondo Vial, la Secretaría de Seguridad, Secretaría de Defensa y el Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible reflejan importantes gastos en construcción.

En compra de *maquinaria y equipo de oficina y otros bienes muebles* se destinaron 588,292,298 Lempiras, cantidad que incluye equipo médico, sanitario, hospitalario e instrumental, equipo de laboratorio; 513,086,746 Lempiras corresponde a lo destinado a *Equipo Militar de Seguridad y Comunicaciones* ejecutado principalmente por las Secretarías de Seguridad y Defensa ente otros; 1,228,920 Lempiras por compra de *materiales y suministros* libros, revistas películas y otras unidades de imagen y sonido adquiridas por la Secretaría de Salud y la Dirección Ejecutiva de Cultura Artes y Deportes; 310,861,199 Lempiras corresponden a la cuenta de adquisición de *tierras y terrenos* presupuesto ejecutado principalmente por la Deuda Pública por indemnización a los propietarios de tierras afectados durante estuvo vigente el Decreto Legislativo No. 18-2008 con resolución favorables del INA; asimismo, la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos y la Procuraduría General de la República son

Secretaría de Finanzas

quienes tienen las principales erogaciones por este concepto; en *activos intangibles* suma 418,864,330 Lempiras que corresponde a las aplicaciones informáticas adquiridas en su mayoría por la Secretaría de Defensa, el Instituto Nacional de Migración, SAR, DARA, Secretaría de Seguridad y el Tribunal Supremo Electoral.

Las **Transferencias de Capital** con una ejecución de 96.6% con respecto al presupuesto vigente equivalente a 7,456,667,103 Lempiras de los cuales 749,988,654 Lempiras corresponden a transferencias de capital al sector privado en su mayoría corresponden al Proyecto PRO-ENERGIA por la adquisición de paneles solares que serán entregados en áreas rurales sin acceso a energía, Programa de Desarrollo Rural Sostenible para la Región Sur (EMPRENDESUR), Alianza para el Corredor Seco (USAID-GAFSP) y transferencias a Asociaciones Civiles sin Fines de Lucro como ser Fundación Gestora de Salud Hospital Enrique Aguilar Cerrato, Plan Internacional Inc y Plan Honduras entre otras; 5,963,605,542.9 Lempiras a transferencias de capital al sector público de los cuales 6,706,678,448 Lempiras corresponden a las Transferencias a Municipalidades del País y Decreto No. 72-86 el (4% u 8%) para las Municipalidades Puerto otorgadas a través de la Secretaría de Justicia, Gobernación y Descentralización.

Las **Asignaciones Globales para Erogaciones de Capital** sumaron 1,089,371,100 Lempiras que corresponden al Congreso Nacional, Ministerio Público y el Poder Judicial.

3.2.3. Aplicaciones Financieras

EGRESOS POR APLICACIONES FINANCIERAS
EJERCICIO FISCAL 2018

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Incremento de Fideicomisos	9,298,898,503	11,551,367,709	11,524,025,748	7,890,133,437	99.8
Amortización de Deuda Interna	9,432,760,925	8,789,075,762	8,788,572,771	8,788,572,771	100.0
Amortización de Deuda Externa	7,638,690,779	7,571,641,711	7,571,634,344	7,571,634,344	100.0
APLICACIONES FINANCIERAS	26,370,350,207	27,912,085,182	27,884,232,862	24,250,340,552	99.9

Para Aplicaciones Financieras se aprobó un presupuesto de 26,370,350,207 Lempiras el cual se modificó resultando un presupuesto vigente de 27,912,085,182 Lempiras.

Secretaría de Finanzas

Lo ejecutado fue de 27,884,232,862 Lempiras que comprende dentro de la *Inversión Financiera* el Incremento de Fideicomisos por 11,524,025,748 Lempiras según el siguiente detalle (Ver anexo No. 8):

Institución		Descripción del Fideicomiso	Devengado
29	Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	Fideicomiso de Administración de Recursos COALIANZA	7,399,448
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	Fideicomiso para financiar diferentes Programas y Proyectos	25,907,251
		Fideicomiso de Infraestructura Vial	790,000,000
45	Instituto Nacional de Migración	Fideicomiso: EstructuraciÓN, Financiam. Y Desarrollo Del Proy. ModernizaciÓN, Mejoram, Administrat.	18,374,901
60	Secretaría de Salud	Fideicomiso: Adquisición de Medicamentos, Material Médico Quirúrgico, insecticidas e insumos	905,764,584
100	Secretaría de Finanzas	Fideicomiso LPG Vehicular	30,000,000
		Fideicomiso Nacional de Apoyo y Promoción del Deporte	50,000,000
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	Fideicomiso :Fondo De Inv. en Telecomunicaciones y las Tecnologías de la Información	70,833,334
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	Fideicomiso: Mejoramiento de la Infraestructura Vial de los Departamentos de Colón y Atlántida	39,200,000
		Fideicomiso: Const.Carret. Obispo-Empal.Carret. la Esperanza; Rehab. San Miguelito-San Juan; Bacheo	205,000,000
		Fideicomiso: Aeropuerto Internacional De Palmerola	411,727,362
121	Dirección de la Marina Mercante	Fideicomiso :Dirección General de la Marina Mercante	7,523,404
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	Fideicomiso Programa Presidencial Crédito Solidario / SEDIS	-
449	Servicios Financieros de la Administración Central	Fideicomiso: Centro Cívico Gubernamental	233,766,893
		Fideicomiso de Infraestructura Vial	1,010,392,022
		Fondo de Protección y Seguridad Poblacional	2,718,136,549
		Fideicomiso Fondo Social Reducción de la Pobreza (Vida Mejor, Reactivación Agrícola, Generación de E	5,000,000,000
Total			11,524,025,748

En concepto de Amortización se ejecutaron 16,360,207,115 Lempiras los que incluyen 8,788,572,771 Lempiras de Amortización de Deuda Interna en su mayoría Bonos y Letras y 7,571,634,344 Lempiras de Amortización Deuda externa a largo plazo a varios organismos multilaterales entre ellos BCIE, BID, IDA y bancos comerciales como el Credit Suisse AG entre otros.

3.2.4. Presupuesto Total por Nivel Institucional

A nivel institucional la ejecución presupuestaria muestra que el Poder Legislativo registra un 100% con respecto al presupuesto vigente reflejando una ejecución de 1,023,513,610 Lempiras del Congreso Nacional para legislar en materia económica; el Poder Judicial reporta 2,413,436,316 que representan el 99.4% de su presupuesto vigente.

Secretaría de Finanzas

Los Órganos constitucionales en su conjunto reflejan una ejecución del 98.7% conformado por el Tribunal Superior de Cuentas, el Comisionado Nacional de Derechos Humanos, Registro Nacional de las Personas, Ministerio Público, Procuraduría General de la República y el Tribunal Supremo Electoral. Las Secretarías de Estado muestran un porcentaje de ejecución del 96.7% y Órganos Desconcentrados 92.2%.

Presupuesto Por Nivel Institucional de la Administración Central

Nivel Institucional	2018				% de Ejecución
	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	
Poder Legislativo	843,000,000	1,023,513,610	1,023,513,610	1,023,513,610	100.0
Poder Judicial	2,435,314,400	2,427,072,900	2,413,436,316	2,413,436,316	99.4
Organos Constitucionales	3,250,698,852	3,795,623,885	3,746,535,712	3,708,267,263	98.7
Poder Ejecutivo	134,221,535,991	137,071,238,714	132,008,500,180	121,856,896,831	96.3
Secretarías de Estado	123,934,467,102	124,535,022,954	120,445,640,763	111,481,459,398	96.7
Organos Desconcentrados	10,195,090,856	12,437,413,640	11,464,500,714	10,278,174,828	92.2
Gabinetes Sectoriales	91,978,033	98,802,120	98,358,703	97,262,605	99.6
Total General	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	129,002,114,020	96.4

Con respecto a la ejecución por tipo de fuente 127,856,335,940 Lempiras corresponden a fondos nacionales (91.9% del presupuesto total) y; 11,335,649,879 Lempiras de fondos externos, de los cuales el 27.9% fue devengado por la *Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras* para construcción del corredor pacífico, corredor logístico Villa de San Antonio – Goascoran, alianza para el corredor seco, rehabilitación y ampliación de la carretera CA-5 sur Tegucigalpa – Jícaro Galán y el Centro de Atención Integral para mejorar las condiciones de vida de las mujeres hondureñas (Ciudad Mujer) entre otros, 16.3% corresponde a la ejecución de la Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos por crédito externo para la rehabilitación vial del Corredor de Occidente: la entrada a Copan Ruinas - El Florido y la Entrada-Santa Rosa De Copan; 15.6% se ejecutaron por la *Secretaría de Salud* proveniente de fondos MDRI, Alivio de la Deuda Club de Paris y Apoyo Presupuestario destinados al fideicomiso de medicamentos y pago de médicos.

Dentro de las instituciones que presentaron baja ejecución destaca COALIANZA con un 12% con respecto al presupuesto vigente en su mayoría de fondos del tesoro ya que dicha institución no ha recaudado los fondos presupuestados (recursos propios) por el cobro de hasta el 2% del valor de cada proyecto APP autorizado al adjudicatario del mismo, en concepto de tasa por el servicio que presta; la Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras – DARA muestra una ejecución del 73.6% del presupuesto, los fondos no ejecutados corresponden a recursos

Secretaría de Finanzas

propios en sueldos para personal por contrato, consultorías y aplicaciones informáticas; la Secretaría de Agricultura y Ganadería presenta baja ejecución en los proyectos “Proyecto De Desarrollo Agrícola Bajo Riego (PDABR)” y el “Programa De Desarrollo Rural Sostenible Para La Región Sur (EMPRENDESUR)”; se observa una baja ejecución en algunos proyectos de SEDIS y en instituciones con presupuestos más pequeños se presenta que los fondos no ejecutados corresponden a recursos propios entre estas instituciones esta la ENAG, el Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento, la Agencia de Regulación Sanitaria y Zolitur entre otras.

3.2.5. Modificaciones Presupuestarias

El presupuesto General de Ingresos y Egresos de la Administración Central fue incrementado por un monto de 3,566,899,866 Lempiras.

Las modificaciones por ampliación fueron realizadas principalmente por los órganos desconcentrados de los cuales 2,858,557,963 Lempiras entre traslados y ampliaciones corresponden a la Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras destinados al Fideicomiso de Infraestructura Vial (fondos nacionales) y en fondos por crédito externos para diversos proyectos entre ellos la construcción y equipamiento de varios centros Ciudad Mujer en San Pedro Sula y la construcción, pavimentación, rehabilitación y ampliación de varias carreteras.

Modificación Por Nivel Institucional de la Administración Central

Cód	Nivel Institucional	Acumulado		
		Aumento	Disminución	Monto
1	Poderes del Estado	200,000,000.0	19,486,390.0	180,513,610.0
2	Poder Judicial	107,217,560.0	115,459,060.0	-8,241,500.0
3	Organos Constitucionales	738,337,708.0	193,412,675.0	544,925,033.0
4	Poder Ejecutivo	31,395,691,971.0	28,545,989,248.0	2,849,702,723.0
	Secretarias de Estado	24,321,414,095.0	23,720,858,243.0	600,555,852.0
	Organos Desconcentrados	6,929,322,435.0	4,723,191,187.0	2,206,131,248.0
	Gabinetes Sectoriales	144,955,441.0	101,939,818.0	43,015,623.0
	Total General	32,441,247,239.0	28,874,347,373.0	3,566,899,866.0

La Secretaría de Finanzas presenta modificaciones por 565,531,768 Lempiras siendo las más relevantes las destinadas a los subsidios energético focalizados para los hogares que consumen hasta 75 kilovatios hora y hasta 300 kilovatios hora al mes este último es transitorio (9 meses) y se aplica de forma gradual a los usuarios residenciales de acuerdo al Decreto Ejecutivo 08-SEN-2018.

Secretaría de Finanzas

La Presidencia de la República con una ampliación de 516,138,306 Lempiras para darle continuidad a diferentes programas y proyectos presidenciales. La Secretaría de Educación se incrementó en 442,854,868 Lempiras en su mayoría por traslados entre instituciones para cumplir con el pago de las planilla mensual de Diciembre de los docentes a nivel nacional, en aplicación del Art. 189 de las Disposiciones Generales para la ejecución del Presupuesto como parte de la liquidación.

El Tribunal Supremo Electoral recibió fondos adicionales por 322,561,427 Lempiras para cumplir con los compromisos adquiridos en el proceso de las Elecciones Generales que recién se concluyeron entre otros conceptos.

En la Secretaría de Defensa se reflejan 207,124,621 Lempiras fondos otorgados para cubrir compromisos relacionados con la IV Etapa de la implementación de la Policía Militar del Orden Público y el 7.5% de ajuste salarial otorgado a los Militares en diciembre de 2017.

Asimismo se refleja la liquidación operativa, administrativa y financiera del Fondo Vial en cumplimiento a lo establecido en el Decreto Ejecutivo No.PCM-086-2017 por 420,776,739 Lempiras siendo trasladados los recursos para cumplir con las obligaciones financiera.

MODIFICACIONES POR FUENTE

	Descripción	Aumento	Disminución	Monto
11	Tesoro Nacional	23,661,502,327	21,918,587,618	1,742,914,709
12	Recursos Propios	1,349,273,215	589,196,517	760,076,698
13	Crédito Interno	40,000,000	-	40,000,000
21	Crédito Externo	5,387,910,812	4,768,800,235	619,110,577
22	Donaciones Externas	725,831,484	833,108,505	-107,277,021
23	Apoyo Presupuestario	559,991,544	51,850,583	508,140,961
27	Alivio de la Deuda - Club de Paris	27,010,280	-	27,010,280
28	Cuenta del Milenio	55,515,796	78,592,134	-23,076,338
	Total Modificaciones	32,441,247,239	28,874,347,373	3,566,899,866

Al observar las modificaciones por tipo de fuente existe una notoria inferencia por la incorporación de fondos por mejora de los ingresos en un 48.9% por Tesoro Nacional por un monto de 1,742,914,709 Lempiras los cuales se destinaron en su mayoría al servicio de la deuda, según lo establecido en el Art. 17 de las Disposiciones Generales de Presupuesto.

Secretaría de Finanzas

El 21.3% corresponde a recursos propios incorporados en su mayoría por la Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras, la Agencia de Regulación Sanitaria, Tribunal Superior de Cuentas, Procuraduría General de la República, SENASA, SERNAM entre otros.

Del credito interno corresponden los 40,000,000 Lempiras a INSEP para financiar obras de finalización del Proyecto de Rehabilitación de la Carretera Tegucigalpa-Catacamas Sección III Río Dulce - Limones; siendo este el ultimo desembolso conforme al Convenio de Crédito firmado entre SEFIN y FICOHSA por 500,000,000 Lempiras, según Decreto Legislativo No.154-2015.

Los fondos externos representan el 28.7% del total de modificaciones los cuales corresponden a credito externo 619,110,577 Lempiras (17.4%) en su totalidad para cubrir el subsidio energetico financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo; el Apoyo Presupuestario de la Comunidad Económica Europea se incremento en 508,140,961 Lempiras destinados al programa Sectorial Agua y Calidad PACSAC y al pago de prestaciones laborales del Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillado; y en atencion a Nota tecnica N° 3 se incremento el presupuesto de la SEDIS por esta fuente para el programa de Alimentación y Nutrición en Centros Escolares.

4. Conclusiones

- a. En el periodo fiscal se reportaron ingresos totales por 143,463,421,052 resultado de una recaudación de 109,068,318,810 Lempiras de Ingresos Corrientes de los cuales el 94.0% corresponde a Ingresos Tributarios; las Fuentes de Financiamiento sumaron 29,796,513,185 Lempiras reflejo de la obtención de préstamos y la Colocación de Letras y Bonos. Los egresos totales mostraron una ejecución de 139,191,985,818 Lempiras de este valor 67.2% corresponden a Gastos Corrientes, en su mayoría para pago de Sueldos y Salarios e intereses y comisiones de deuda.
- b. Al finalizar el ejercicio fiscal 2018, según el resultado presupuestario refleja un saldo de 4,271,435,233 Lempiras que refleja la política de contención de los gasto financiados con tesoro nacional y una inadecuada programación de los fondos de crédito externo ya que de lo desembolsado por los acreedores 3,732,466,562 Lempiras no se ejecutaron según lo presupuestado.
- c. Se presentó un ahorro de 15,471,875,118 Lempiras según lo que muestra la Cuenta Ahorro – Inversión – Financiamiento, debido a una recaudación de 109,068,318,810 Lempiras en Ingresos Corrientes, contra 93,596,443,692 Lempiras de Gastos corrientes; el Resultado financiero reflejó un superávit de 2,359,154,911 Lempiras.
- d. El Presupuesto aprobado fue ampliado por 3,566,899,866.0 Lempiras; estas corresponden en un 48.9% a Tesoro Nacional los cuales fueron utilizados principalmente para el servicio de la deuda (amortización, intereses y comisiones); la diferencia corresponde a incorporaciones por recursos propios, crédito interno, donaciones y apoyo presupuestario.

ANEXOS

Anexo No. 1
CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO
EJERCICIO FISCAL 2018
(TOTAL FUENTES)

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado
CUENTA CORRIENTE			
Ingresos Corrientes			
Ingresos Tributarios	102,413,513,407	104,105,073,248	103,549,998,564
Ingresos No Tributarios	3,999,046,541	4,725,769,954	3,750,576,722
Venta de Bienes y Servicios del Gobierno General	554,158,728	635,991,897	587,404,860
Ingresos de Operación	-	-	-
Rentas de la Propiedad	22,100,000	1,136,474,984	1,072,615,678
Transferencias y Donaciones	85,000,000	101,037,749	107,722,986
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	107,073,818,676	110,704,347,832	109,068,318,810
Gastos Corrientes			
De Consumo	57,527,039,772	56,876,108,118	55,009,685,806
Rentas de la Propiedad	16,772,432,289	17,664,179,478	17,615,844,128
Transferencias Corrientes	13,992,608,273	15,029,911,119	14,785,792,704
Asignaciones Globales	7,703,766,897	7,952,860,442	6,185,121,054
TOTAL GASTOS CORRIENTES	95,995,847,231	97,523,059,157	93,596,443,692
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO/DESAHORRO)	11,077,971,445	13,181,288,675	15,471,875,118
CUENTA CAPITAL			
Recursos de Capital			
Recursos Propios de Capital	-	-	-
Transferencias y Donaciones de Capital	4,157,104,867	4,545,865,000	4,578,191,094
Disminucion de la Inversion Financiera	1,129,000,000	20,000,000	20,397,963
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO)	11,077,971,445	13,181,288,675	15,471,875,118
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	16,364,076,312	17,747,153,675	20,070,464,175
Gastos de Capital			
Inversion Real Directa	9,193,982,901	10,071,494,757	9,165,271,061
Transferencias de Capital	7,334,781,944	7,721,438,913	7,456,667,103
Inversion Financiera	-	-	-
Asignaciones Globales de Capital	1,855,586,960	1,089,371,100	1,089,371,100
RESULTADO ECONOMICO(DESAHORRO)	-	-	-
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	18,384,351,805	18,882,304,770	17,711,309,264
RESULTADO FINANCIERO:DEFICIT/SUPERAVIT	-2,020,275,493	-1,135,151,095	2,359,154,911
CUENTA DE FINANCIAMIENTO			
Disminución de Caja y Bancos			
Incremento de Otros Pasivos			18,767,619,166
Endeudamiento Publico	21,130,200,000	21,130,200,000	18,944,960,103
Obtención de Prestamos	7,260,425,700	7,919,536,277	10,851,553,082
TOTAL FUENTES	28,390,625,700	29,049,736,277	48,564,132,351
APLICACIONES FINANCIERAS			
Inversion Financiera	9,298,898,503	11,551,367,709	11,524,025,748
Incremento de Caja y Bancos			23,039,054,400
Amortizaciones Deuda y Disminucion de Otros Pasivos	17,071,451,704	16,360,717,473	16,360,207,115
RESULTADO FINANCIERO(DEFICIT)	2,020,275,493	1,135,151,095	-2,359,154,911
TOTAL USOS DE FONDOS	28,390,625,700	29,047,236,277	48,564,132,351

Anexo No. 2
RESULTADOS PRESUPUESTARIO DE LA ADMINISTRACION CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2018

	Fondos Nacionales			Fondos Externos			Total		
	2017	2018	Diferencia	2017	2018	Diferencia	2017	2018	Diferencia
INGRESOS	103,952,900,524	109,088,716,773	5,135,816,249	49,102,400,508	34,374,704,279	-14,727,696,229	153,055,301,031	143,463,421,052	-9,591,879,980
CORRIENTES	103,871,580,865	109,068,318,810	5,196,737,946	-	-	-	103,871,580,865	109,068,318,810	5,196,737,946
Tributarios	96,964,341,996	103,549,998,564	6,585,656,568	-	-	-	96,964,341,996	103,549,998,564	6,585,656,568
No Tributarios	6,101,655,902	3,750,576,722	-2,351,079,180	-	-	-	6,101,655,902	3,750,576,722	-2,351,079,180
Venta de Bienes y Servicios	698,976,891	587,404,860	-111,572,031	-	-	-	698,976,891	587,404,860	-111,572,031
Ingreso de Operación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rentas de la Propiedad	30,446,524	1,072,615,678	1,042,169,154	-	-	-	30,446,524	1,072,615,678	1,042,169,154
Transferencias,Subsidios y Donaciones	76,159,552	107,722,986	31,563,434	-	-	-	76,159,552	107,722,986	31,563,434
RECURSOS DE CAPITAL	81,319,659	20,397,963	-60,921,696	4,136,497,480	4,578,191,094	441,693,614	4,217,817,139	4,598,589,057	380,771,918
Recursos Propios de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	4,136,497,480	4,578,191,094	441,693,614	4,136,497,480	4,578,191,094	441,693,614
Disminucion de la Inversion Financiera	81,319,659	20,397,963	-60,921,696	-	-	-	81,319,659	20,397,963	-60,921,696
FUENTES FINANCIERAS	-	-	-	44,965,903,028	29,796,513,185	-15,169,389,843	44,965,903,028	29,796,513,185	-15,169,389,843
Emision Titulos y Valores	-	-	-	18,681,324,660	18,944,960,103	263,635,442	18,681,324,660	18,944,960,103	263,635,442
Obtencion de Prestamos	-	-	-	26,284,578,368	10,851,553,082	-15,433,025,286	26,284,578,368	10,851,553,082	-15,433,025,286
E G R E S O S	122,960,852,505	127,856,335,940	4,895,483,434	13,425,743,283	11,335,649,879	-2,090,093,405	136,386,595,789	139,191,985,818	2,805,390,030
CORRIENTES	83,751,047,302	88,402,721,123	4,651,673,821	6,243,306,130	5,193,722,569	-1,049,583,561	89,994,353,432	93,596,443,692	3,602,090,260
De Consumo	49,453,336,928	51,564,066,136	2,110,729,208	3,683,104,233	3,445,619,670	-237,484,563	53,136,441,162	55,009,685,806	1,873,244,645
Rentas de la Propiedad	14,249,451,318	17,579,694,008	3,330,242,690	1,188,056,431	36,150,120	-1,151,906,311	15,437,507,749	17,615,844,128	2,178,336,379
Transferencias Corrientes	12,757,988,828	13,073,839,924	315,851,097	1,372,145,466	1,711,952,780	339,807,314	14,130,134,293	14,785,792,704	655,658,411
Subsidios Corrientes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asignaciones Globales	7,290,270,228	6,185,121,054	-1,105,149,174	-	-	-	7,290,270,228	6,185,121,054	-1,105,149,174
DE CAPITAL	11,870,470,168	11,922,039,829	51,569,662	6,769,401,371	5,789,269,434	-980,131,937	18,639,871,539	17,711,309,264	-928,562,275
Inversion Real Directa	5,220,038,511	4,421,099,936	-798,938,575	5,413,482,031	4,744,171,125	-669,310,906	10,633,520,542	9,165,271,061	-1,468,249,481
Transferencias de Capital	5,541,574,167	6,411,568,794	869,994,627	1,355,919,340	1,045,098,309	-310,821,031	6,897,493,507	7,456,667,103	559,173,596
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asignaciones Globales	1,108,857,490	1,089,371,100	-19,486,390	-	-	-	1,108,857,490	1,089,371,100	-19,486,390
APLICACIONES FINANCIERAS	27,339,335,036	27,531,574,987	192,239,952	413,035,782	352,657,875	-60,377,907	27,752,370,818	27,884,232,862	131,862,044
Incremento de Fideicomisos	9,397,545,032	11,171,367,873	1,773,822,841	413,035,782	352,657,875	-60,377,907	9,810,580,814	11,524,025,748	1,713,444,933
Amortización de Deuda Interna	11,159,803,650	8,788,572,771	-2,371,230,880	-	-	-	11,159,803,650	8,788,572,771	-2,371,230,880
Amortización de Deuda Externa	6,781,986,353	7,571,634,344	789,647,991	-	-	-	6,781,986,353	7,571,634,344	789,647,991
RESULTADO PRESUPUESTARIO	-19,007,951,981	-18,767,619,166	240,332,815	35,676,657,224	23,039,054,400	-12,637,602,824	16,668,705,243	4,271,435,233	-12,397,270,009

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Ingresos		2017	2018				% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	
	INGRESOS TOTALES	153,055,301,031	140,750,549,243	3,553,362,117	144,319,949,109	143,463,421,052	99.4
1	INGRESOS CORRIENTES	103,871,580,865	107,073,818,676	3,614,491,407	110,704,347,832	109,068,318,810	98.5
11	INGRESOS TRIBUTARIOS	96,964,341,996	102,413,513,407	1,691,559,841	104,105,073,248	103,549,998,564	99.5
111	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	33,017,360,695	33,690,534,062	1,617,426,996	35,307,961,058	36,044,970,581	102.1
11101	Sobre la Renta de Personas Naturales	917,396,896	924,700,000	-	924,700,000	875,508,628	94.7
11102	Sobre la Renta de Personas Jurídicas	7,186,955,329	6,530,000,000	800,000,000	7,330,000,000	7,379,335,945	100.7
11103	Pagos a Cuenta	10,914,503,561	10,958,000,000	300,000,000	11,258,000,000	11,624,959,965	103.3
11104	Retención en la Fuente	4,762,646,001	5,200,200,000	-	5,200,200,000	5,098,469,012	98.0
11105	Retención (Art. 5 y 25)	4,900,769,739	5,050,000,000	400,000,000	5,450,000,000	5,609,719,856	102.9
11106	Retención por Mora (Art 50)	856,982,913	1,025,000,000	-	1,025,000,000	842,410,638	82.2
11107	Retención Intereses Art 9	903,656,164	923,400,000	-	923,400,000	955,337,699	103.5
11108	Ganancias de Capital	288,378,946	320,000,000	100,000,000	420,000,000	620,049,642	147.6
11109	Aportación Solidaria	1,840,506,016	2,286,000,000	-	2,286,000,000	1,011,670,201	44.3
11110	Ganancias de Capital (Zolitur)	22,169,792	17,134,062	17,426,996	34,561,058	25,079,747	72.6
11111	Alquiler Habitacional (10%)	22,708,787	17,000,000	-	17,000,000	19,134,303	112.6
11112	10% Sobre Excedentes de Operaciones Centros Educativos Privados	10,833,553	7,700,000	-	7,700,000	12,388,350	160.9
11113	Retención Anticipo ISR 1%	389,770,683	430,000,000	-	430,000,000	381,160,313	88.6
11114	Percepción Anticipo Renta Natural	64,729	800,000	-	800,000	36,171	4.5
11115	Percepción Anticipo Renta Jurídica	17,585	600,000	-	600,000	28,099	4.7
11116	Pagos a Cuenta Aportación Solidaria		-	-	-	1,589,682,014	-
112	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD	692,792,338	688,400,000	-	688,400,000	712,471,410	103.5
11201	Sobre la Tradición de Inmuebles	343,435,618	350,000,000	-	350,000,000	434,683,304	124.2
11202	Al Activo Neto	349,334,777	337,900,000	-	337,900,000	277,781,817	82.2
11203	Sobre la Tradición Dominio de Tierras	16,143	500,000	-	500,000	900	0.2
11204	Sobre Legados y Donaciones	5,800	-	-	-	5,389	-
113	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCION, CONSUMO Y VENTAS	42,860,221,106	46,354,079,345	-	46,354,079,345	45,511,818,560	98.2
11301	Sobre la Producción de Cervezas	973,548,224	970,900,000	-	970,900,000	1,150,192,817	118.5
11302	Sobre la Producción de Aguardiente	70,004,262	80,700,000	-	80,700,000	76,150,193	94.4
11303	Sobre la Producción de Licor Compuesto	122,107,289	115,100,000	-	115,100,000	150,925,876	131.1
11304	Sobre la Producción Forestal	866,471	500,000	-	500,000	244,223	48.8
11305	Sobre la Producción y Consumo de Aguas Gaseosas	937,526,727	1,077,700,000	-	1,077,700,000	978,765,009	90.8
11306	Sobre Ventas 15%	37,592,513,170	40,626,379,345	-	40,626,379,345	39,642,015,516	97.6
11307	Sobre Ventas 18%	1,601,663,120	1,727,000,000	-	1,727,000,000	1,889,919,547	109.4
11308	Sobre la Venta de Cigarrillos	563,240,319	597,000,000	-	597,000,000	565,369,713	94.7

Ingresos		2017	2018				% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	
11309	Sobre el Consumo Selectivo de Artículos Varios	452,285,597	520,000,000	-	520,000,000	476,560,890	91.6
11310	Sobre el Consumo Selectivo de Vehículos	512,178,257	596,600,000	-	596,600,000	551,399,134	92.4
11314	Sobre Ventas (18%) Boletos de Transporte Aéreo	32,228,170	39,400,000	-	39,400,000	29,341,875	74.5
11315	Sobre Ventas (5%) Boletos Lotería Electronica, Rifas y Sorteos	2,059,500	2,800,000	-	2,800,000	933,767	33.3
114	IMPUESTO SOBRE SERVICIOS Y ACTIVIDADES ESPECIFICAS	16,135,799,994	17,713,600,000	74,132,845	17,787,732,845	16,779,230,256	94.3
11401	A Casinos de Juego Envite o Azar	1,654,214	2,000,000	-	2,000,000	269,904	13.5
11402	A la Venta de Timbres de Contratación	6,935,171	7,000,000	-	7,000,000	9,318,578	133.1
11403	A la Revaluación de Activos	117,579,427	18,000,000	-	18,000,000	248,398,771	1,380.0
11404	A Servicios de Vías Públicas	214,062	700,000,000	-	700,000,000	-	0
11406	Sobre Servicios Turísticos	129,818,321	125,000,000	12,450,944	137,450,944	139,715,973	101.6
11407	Aporte Atención Programas Sociales y Conservación Patrimonio Vial	12,772,903,521	13,547,100,000	-	13,547,100,000	13,061,311,336	96.4
11408	Impuesto Gas LPG	275,960,069	275,400,000	-	275,400,000	297,102,929	107.9
11409	Otros Impuestos y Licencias sobre Diversas Actividades	1,127,804	4,100,000	-	4,100,000	1,788,302	43.6
11410	Contribución 0.2% S/Transacciones Financieras Pro Seguridad Poblacional	2,353,351,073	2,554,100,000	61,569,526	2,615,669,526	2,530,660,950	96.8
11411	Contribución Telefonía Móvil Pro Seguridad Poblacional	55,192,949	68,000,000	-	68,000,000	49,432,706	72.7
11412	Contribución Minería Pro Seguridad Poblacional	79,400,186	87,000,000	71,166	87,071,166	89,806,325	103.1
11413	Contribución Comidas Rápidas Pro Seguridad Poblacional	25,302,852	25,000,000	-	25,000,000	26,157,942	104.6
11414	Contribución Casinos y Máquinas Tragamonedas Pro Seguridad Poblacional	3,957,408	4,000,000	-	4,000,000	4,045,266	101.1
11415	Contribución Sector Cooperativo Pro Seguridad Poblacional	14,052,669	16,900,000	41,209	16,941,209	18,509,538	109.3
11416	Ecotasa Sobre Importación Vehículos Usados	236,950,000	205,000,000	-	205,000,000	241,891,000	118.0
11417	Contribución Social del Sector Cooperativo	61,400,267	75,000,000	-	75,000,000	60,820,736	81.1
115	IMPUESTO SOBRE LAS IMPORTACIONES	4,244,427,001	3,948,400,000	-	3,948,400,000	4,484,600,888	113.6
11501	Importación Terrestre	2,161,141,741	2,300,000,000	-	2,300,000,000	2,211,292,352	96.1
11502	Importación Marítima	1,900,508,365	1,473,400,000	-	1,473,400,000	2,070,222,054	140.5
11503	Importación Aérea y Postal	182,776,895	175,000,000	-	175,000,000	203,086,482	116.0
116	IMPUESTO A LOS BENEFICIOS EVENTUALES Y JUEGOS DE AZAR	13,740,863	18,500,000		18,500,000	16,906,869	91.4
11601	Sobre Premios de Urna de Lotería Nacional	749,517	2,600,000	-	2,600,000	945,672	36.4
11602	Sobre Premios de Máquinas Tragamonedas	3,848,386	9,100,000	-	9,100,000	3,406,847	37.4
11603	Sobre Premios de Lotería Electrónica	9,142,960	6,800,000	-	6,800,000	12,554,351	184.6
12	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6,101,655,902	3,999,046,541	726,723,413	4,725,769,954	3,750,576,722	79.4
121	TASAS	917,894,502	1,052,644,090	161,458,277	1,214,102,367	926,962,778	76.3
12102	Control Migratorio	4,634,766	5,100,000	-	5,100,000	4,970,008	97.5
12103	Inspección de Vehículos	13,257	5,710,616	-	5,710,616	-	-
12104	Vehículos con Placa Extranjera	4,183,701	3,300,000	-	3,300,000	2,763,138	83.7
12105	Servicio de Recuperación Marina	6,577,991	4,900,000	3,020,011	7,920,011	6,231,532	78.7
12107	Marchamos	60,693,339	64,500,000	-	64,500,000	60,446,312	93.7
12108	Servicios Consulares	67,930,484	53,400,000	37,732,872	91,132,872	87,552,336	96.1

Ingresos		2017	2018				% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	
12109	Papeles de Aduana	25,943,860	31,100,000	-	31,100,000	26,834,407	86.3
12110	CONTRIBUCION SPS SIGLO XXI	36,868,000					-
12114	Papel Notarial		35,000,000	3,758,500	38,758,500	39,252,500	101.3
12115	Servicio de Protección a Vuelos Nacionales	27,142,989	30,900,000	-	30,900,000	22,812,000	73.8
12116	Inspecciones Geologicas y de Embarque	11,370,630	13,500,000	-	13,500,000	9,827,492	72.8
12117	Monitoreos Ambientales	1,756,763	3,700,000	326,770	4,026,770	2,613,999	64.9
12118	Registros Ley de Propiedad	74,967	-	-	-	51,350	-
12120	Servicios de Autenticas y Traducciones	16,059,312	16,600,000	7,154,078	23,754,078	18,462,275	77.7
12121	Emision de Constancias, Certificaciones y Otros	93,750,604	85,200,000	988,594	86,188,594	99,500,138	115.4
12123	Conservación del Ambiente y Seguridad (Zolitur)	29,758,757	30,733,474	13,309,085	44,042,559	35,703,744	81.1
12124	Tasa por Llamada del Exterior (US\$0.03)	372,791,525	514,900,000	-	514,900,000	311,262,061	60.5
12126	Actos Administrativos	34,435,841	27,000,000	17,220,204	44,220,204	39,652,533	89.7
12199	Tasas Varias	123,907,716	127,100,000	77,948,163	205,048,163	159,026,952	77.6
122	DERECHOS	750,244,521	804,799,812	124,437,720	929,237,532	870,985,765	93.7
12201	Libreta Pasaporte	368,956,812	394,900,000	-	394,900,000	425,393,635	107.7
12202	Tarjeta Identidad de Marineros	52,906,924	45,700,000	16,529,226	62,229,226	31,654,063	50.9
12203	Registro Marcas de Fabricas	3,311					-
12204	Registro Patente de Invención	1,525	-	-	-	35	-
12205	Registro de Prestamistas	1,220,988	500,000	-	500,000	751,582	150.3
12206	Incorporación de Empresas Mercantiles	40,246	100,000	-	100,000	93,307	93.3
12207	Marina Mercante Nacional	4,469,300	5,800,000	1,570,530	7,370,530	4,610,941	62.6
12208	Licencia de Conducir	135,068,992	150,300,000	-	150,300,000	146,461,029	97.4
12209	Otras Licencias	71,337,794	37,100,000	106,337,964	143,437,964	111,348,107	77.6
12210	Licencias Agentes Navieros	150,000	200,000	-	200,000	-	-
12211	Permisos y Renovaciones Migratorias	43,230,339	50,900,000	-	50,900,000	42,127,590	82.8
12213	Registro Nacional de Armas	11,447,063	12,070,000	-	12,070,000	15,084,370	125.0
12217	Emisión y Reposición de Placas y Calcomanias	1,350	2,143,773	-	2,143,773	178,900	8.3
12218	Registro Nacional de las Personas	60,364,900	103,886,039	-	103,886,039	92,852,191	89.4
12219	Registro Derechos de Autor y Conexos	37,400	-	-	-	290,400	-
12299	Derechos Varios	1,007,577	1,200,000	-	1,200,000	139,617	11.6
123	CANONES Y REGALIAS	1,063,208,781	1,111,200,000	18,108,185	1,129,308,185	1,030,585,645	91.3
12301	Concesiones y Frecuencias Radioeléctricas	748,648,221	791,000,000	-	791,000,000	703,288,357	88.9
12304	Canon por Aprovechamiento de Aguas	1,846,970	2,200,000	2,043,508	4,243,508	3,005,992	70.8
12305	Concesion Aeropuerto	303,481,055	308,200,000	16,064,677	324,264,677	321,311,752	99.1
12306	Canon Territorial	9,225,744	9,800,000	-	9,800,000	2,979,144	30.4
12399	Regalias Varias	6,790	-	-	-	400	-
124	MULTAS	421,340,215	408,302,639	151,049,602	559,352,241	558,699,765	99.9
12401	Multas Arancelarias de Importacion	55,264,161	56,600,000	-	56,600,000	81,383,301	143.8

Ingresos		2017	2018				% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	
12403	Multas Consulares	24,970	-	-	-	600	-
12404	Conmuta y Multas Judiciales	11,984,517	14,000,000	4,324,989	18,324,989	15,542,721	84.8
12405	Multa por Incumplimiento de Contratos	428,516	400,000	-	400,000	43,726	10.9
12408	Multas por Desencaje	56,883	-	-	-	327,686	-
12409	Multas de Transporte	12,180,254	-	-	-	16,480,912	-
12410	Multas de Trabajo	10,256,567	6,500,000	6,487	6,506,487	7,083,023	108.9
12411	Sanciones de Marina Mercante	937	-	-	-	1,000	-
12412	Sanciones e Infracciones de Conatel	19,661,678	1,500,000	-	1,500,000	4,724,310	315.0
12413	Multas de Policía y Transito	53,625,684	28,400,000	25,902,136	54,302,136	83,144,045	153.1
12416	Multas por Infracciones a la Ley de Migración y Extranjería	26,021,026	29,000,000	-	29,000,000	31,465,361	108.5
12417	Sanciones por Ley General de Minería	6,146,511	7,500,000	-	7,500,000	2,421,388	32.3
12418	Multas Recargos e Intereses Aplicados Codigo Tributario	47,042,616	60,000,000	-	60,000,000	47,219,314	78.7
12419	Multa Infracciones Ley de Propiedad Intelectual	45,508	-	-	-	1,225,039	-
12420	Sanciones por Incumplimiento Bancario	3,764,727	17,400,000	-	17,400,000	4,436,703	25.5
12499	Multas y Penas Varias	174,835,661	187,002,639	120,815,990	307,818,629	263,200,636	85.5
128	OTROS NO TRIBUTARIOS	2,948,967,883	622,100,000	271,669,629	893,769,629	363,342,768	40.7
12801	Ingresos por Subastas	37,216,298	1,800,000	724,022	2,524,022	5,868,067	232.5
12802	Reparos de Aduana	1,792,785	1,900,000	-	1,900,000	314,267	16.5
12803	Reparos de Tributación	600	-	-	-	4,365	-
12804	Reparos Varios	21,966,393	18,000,000	1,060,295	19,060,295	19,376,669	101.7
12805	Dispensa de Edictos	123,846	300,000	-	300,000	300	0.1
12806	Devoluciones de Ejercicios Fiscales Anteriores por Pagos en Exceso	145,026,830	150,000,000	-	150,000,000	66,634,442	44.4
12807	Compensación por Pérdida de Activos Muebles	78,757	100,000	-	100,000	126,231	126.2
12809	Subastas Aduaneras	417,724	800,000	7,191,154	7,991,154	7,816,169	97.8
12899	Otros no Tributarios	2,742,344,650	449,200,000	262,694,158	711,894,158	263,202,260	37.0
15	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERAL	698,976,891	554,158,728	81,833,169	635,991,897	587,404,860	92.4
151	VENTA DE BIENES	189,326,839	99,600,000	27,888,382	127,488,382	106,279,891	83.4
15101	Venta de Impresos	2,244,926	2,600,000	778,320	3,378,320	3,118,016	92.3
15102	Venta de Materiales y Productos Agropecuarios	642,895	600,000	316,380	916,380	797,340	87.0
15104	Venta de Articulos y Materiales Diversos	186,439,018	96,400,000	26,793,682	123,193,682	102,264,187	83.0
15199	Venta de Bienes Varios		-	-	-	100,348	-
152	VENTA DE SERVICIOS	509,650,052	454,558,728	53,944,787	508,503,515	481,124,969	94.6
15203	Otros Servicios en Puertos	190,107	500,000	-	500,000	239,863	48.0
15204	Impresiones	60,297,124	68,200,000	-	68,200,000	71,219,433	104.4
15205	Servicios de Vigilancia a Empresas del Sector Privado	38,549,930	38,000,000	-	38,000,000	28,446,937	74.9
15206	Ingresos de Centros Hospitalarios	183,787,818	117,464,280	17,437,943	134,902,223	134,747,845	99.9
15207	Ingresos de Centros Educativos	6,646,003	7,137,542	4,467,597	11,605,139	8,310,484	71.6
15217	Venta de Servicios Varios Cesco	1,836,887	1,700,000	1,907,802	3,607,802	2,260,698	62.7

Ingresos		2017	2018				% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	
15218	Transporte de Datos HONDUTEL	101,987,291	100,000,000	15,618,228	115,618,228	101,779,291	88.0
15299	Venta de Servicios Varios	116,354,893	121,556,906	14,513,217	136,070,123	134,120,417	98.6
17	RENTAS DE LA PROPIEDAD	30,446,524	22,100,000	1,114,374,984	1,136,474,984	1,072,615,678	94.4
171	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	-	-	-	-	140,498	
17101	Intereses por Préstamos al Sector Privado		-	-	-	140,498	
172	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	17,776,878	16,100,000	1,109,000,000	1,125,100,000	1,056,641,100	93.9
17205	Intereses por Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	17,776,878	15,900,000	-	15,900,000	15,854,850	99.7
17206	Intereses por Préstamos a Empresas Públicas no Financieras	-	200,000	1,109,000,000	1,109,200,000	1,040,786,250	93.8
173	INTERESES POR DEPOSITOS	-	100,000	-	100,000	-	-
17301	Intereses por Depositos Internos	-	100,000	-	100,000	-	-
174	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	8,572,194	-	-	-	-	-
17401	Intereses por Titulos y Valores Internos	8,036,483	-	-	-	-	-
17403	Comisión por Titulos y Valores Internos	535,711	-	-	-	-	-
175	BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	-	200,000		200,000	-	-
17501	Dividendos de Acciones	-	200,000	-	200,000	-	-
176	ALQUILERES	4,097,452	5,700,000	5,374,984	11,074,984	15,834,081	143.0
17601	Alquiler de Tierra y Terrenos	2,591,877	3,000,000	4,949,926	7,949,926	14,716,412	185.1
17603	Alquiler de Edificios, Locales e Instalaciones	1,503,674	2,100,000	425,058	2,525,058	1,115,868	44.2
17604	Alquiler de Equipos	-	200,000	-	200,000	-	-
17605	Otros Alquileres	1,900	400,000	-	400,000	1,800	0.5
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES A INSTITUCIONES DEL SECTOR PUBLICO	76,159,552	85,000,000	-	101,037,749	107,722,986	106.6
181	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	374,118	-	-	-	-	-
18102	Transferencias Corrientes de Instituciones Descentralizadas	100,000					-
18105	Transferencias Corrientes de Gobiernos Locales	274,118					-
182	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO	-	-		16,037,749	22,722,986	141.7
18204	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales		-	6,250,000	6,250,000	6,084,700	97.4
18205	Donaciones Corrientes de Gobiernos Extranjeros		-	9,787,749	9,787,749	16,638,286	170.0
183	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	785,434	-	-	-	-	-
18302	Transferencias Corrientes de Instituciones sin Fines de Lucro	444,797					-
18304	Donaciones Corrientes de Instituciones sin Fines de Lucro	340,637					-
184	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE EMPRESAS	75,000,000	85,000,000	-	85,000,000	85,000,000	100.0
18402	Transferencias Corrientes de Empresas Publicas	75,000,000	85,000,000	-	85,000,000	85,000,000	100.0
2	INGRESOS DE CAPITAL	4,217,817,139	5,286,104,867	-720,239,867	4,565,865,000	4,598,589,057	100.7
22	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	4,136,497,480	4,157,104,867	388,760,133	4,545,865,000	4,578,191,094	100.7
221	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	3,057,878	-	-	-	-	-
22101	Transferencias de Capital de la Administración Central	1,528,440	-	-	-	-	-

Ingresos		2017	2018				% de Recaudación
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Recaudado	
22105	Transferencias de Capital de Gobiernos Locales	1,529,438					-
222	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO	4,133,439,601	4,157,104,867	388,760,133	4,545,865,000	4,578,191,094	100.7
22201	Transferencias de Capital de Organismos Internacionales	77,802,630	-	-	-	142,712,098	-
22202	Transferencias de Capital de Gobiernos Extranjeros	6,388,308	-	-	-	1,614,644	-
22203	Transferencias de Capital Cuenta del Milenio (Gobiernos Extranjeros)	32,268,058	-	-	-	18,477,805	-
22204	Donaciones de Capital de Organismos Internacionales	1,026,986,865	1,324,900,901	384,826,191	1,709,727,092	1,368,486,062	80.0
22205	Donaciones de Capital de Gobiernos Extranjeros	6,062,004	20,000,000	-	20,000,000	-	-
22206	Donaciones Cuenta del Milenio (Gobiernos Extranjeros)	53,956,419	130,201,512	-23,076,338	107,125,174	79,083,999	73.8
22207	Concesión de Alivio de Deuda- Club de París (Gobiernos Extranjeros)	359,899,516	467,251,062	27,010,280	494,261,342	473,337,668	95.8
22208	Concesión de Alivio de Deuda- HIPC (Organismos Internacionales)	108,475,273	12,659,948	-	12,659,948	121,763,010	961.8
22209	Concesión de Alivio de Deuda-MDRI (Organismos Internacionales)	2,461,600,530	2,202,091,444	-	2,202,091,444	2,372,715,808	107.7
23	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	81,319,659	1,129,000,000	-1,109,000,000	20,000,000	20,397,963	102.0
234	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	81,319,659	1,129,000,000	-1,109,000,000	20,000,000	20,397,963	102.0
23401	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo al Sector Privado	2,287,070	-	-	-	264,820	-
23403	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a Instituciones Descentralizadas	400,000					-
23405	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a Instituciones Públicas Financieras	21,677,642	20,000,000	-	20,000,000	20,133,143	100.7
23406	Recuperación de Préstamos de Largo Empresas Públicas no Financieras		1,109,000,000	-1,109,000,000	-	-	-
23407	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a Gobiernos Locales	56,954,947	-	-	-	-	-
3	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	44,965,903,028	28,390,625,700	659,110,577	29,049,736,277	29,796,513,185	102.6
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	18,681,324,660	21,130,200,000	-	21,130,200,000	18,944,960,103	89.7
312	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	18,681,324,660	21,130,200,000	-	21,130,200,000	18,944,960,103	89.7
31201	Colocación de Títulos y Valores de la Deuda Interna a Largo Plazo	18,681,324,660	21,130,200,000	-	21,130,200,000	18,944,960,103	89.7
31202	Colocación de Títulos y Valores de la Deuda Externa a Largo Plazo	-					-
32	OBTENCION DE PRESTAMOS	26,284,578,368	7,260,425,700	659,110,577	7,919,536,277	10,851,553,082	137.0
321	OBTENCION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	20,307,000	-	-	-	-	-
32101	Obtención de Préstamos Internos del Sector Privado a Corto Plazo	20,307,000					-
322	OBTENCION DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO	8,582,328,178	7,260,425,700	22,250,836	7,282,676,536	6,235,980,518	85.6
32201	Obtención de Préstamos Internos del Sector Privado largo Plazo	300,000,000	-	40,000,000	40,000,000	40,000,000	100.0
32208	Obtención de Préstamos del Sector Externo a Largo Plazo	8,282,328,178	7,260,425,700	-17,749,164	7,242,676,536	6,195,980,518	85.5
323	OBTENCIÓN DE PRESTAMOS SECTORIALES A LARGO PLAZO	17,681,943,189	-	636,859,741	636,859,741	4,615,572,564	724.7
32308	Obtención de Préstamos Sectoriales del Sector Externo a Largo Plazo	17,681,943,189	-	636,859,741	636,859,741	4,615,572,564	724.7
	Total Ingresos	153,055,301,031	140,750,549,243	3,553,362,117	144,319,949,109	143,463,421,052	99.4

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS TIPO Y GRUPO
EJERCICIO FISCAL 2018

Código	Descripcion de la Institucion	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	136,386,595,789	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	139,191,985,818	129,002,114,020	96.4
2100000	Gasto Corriente	89,994,353,432	95,995,847,231	97,523,059,157	93,596,443,692	93,596,443,692	89,034,562,634	96.0
2120000	Gasto de Consumo	53,136,441,162	57,527,039,772	56,876,108,118	55,009,685,806	55,009,685,806	51,508,434,433	96.7
2121000	Remuneraciones	42,988,589,283	46,489,185,125	46,554,700,400	45,797,370,617	45,797,370,617	43,093,662,057	98.4
2121100	Sueldos y Salarios	41,752,653,444	46,134,274,857	45,871,648,163	45,174,469,671	45,174,469,671	42,479,872,002	98.5
2121300	Prestaciones Sociales	137,230	159,900	131,264	127,263	127,263	127,263	97.0
2121400	Beneficios y Compensaciones	1,235,798,609	354,750,368	682,920,973	622,773,683	622,773,683	613,662,792	91.2
2122000	Bienes y Servicios	10,147,851,879	11,037,854,647	10,321,407,718	9,212,315,189	9,212,315,189	8,414,772,377	89.3
2122100	Materiales y Suministros	4,210,810,400	4,945,028,059	4,133,063,401	3,706,315,753	3,706,315,753	3,379,936,194	89.7
2122200	Servicios no Personales	5,937,041,479	6,092,826,588	6,188,344,317	5,505,999,436	5,505,999,436	5,034,836,183	89.0
2130000	Renta de la Propiedad	15,437,507,749	16,772,432,289	17,664,179,478	17,615,844,128	17,615,844,128	17,615,844,128	99.7
2131100	Intereses y Comisiones por Deuda Interna	9,484,930,958	11,300,898,239	10,970,457,609	10,923,411,319	10,923,411,319	10,923,411,319	99.6
2131200	Intereses y Comisiones por Deuda Externa	5,952,576,791	5,471,534,050	6,693,721,869	6,692,432,810	6,692,432,810	6,692,432,810	100.0
2170000	Transferencias Corrientes	14,130,134,293	13,992,608,273	15,029,911,119	14,785,792,704	14,785,792,704	13,725,163,018	98.4
2171300	Transferencia Corriente al Sector Privado	5,769,027,737	5,534,597,691	6,032,854,365	5,858,722,071	5,858,722,071	5,315,610,254	97.1
2172100	Transferencias Corrientes al Sector Público	8,175,951,846	8,245,085,891	8,699,740,912	8,630,041,840	8,630,041,840	8,129,283,811	99.2
2173300	Transferencias Corrientes al Sector Externo	185,154,710	212,924,691	297,315,842	297,028,793	297,028,793	280,268,953	99.9
2190000	Asignaciones Globales	7,290,270,228	7,703,766,897	7,952,860,442	6,185,121,054	6,185,121,054	6,185,121,054	77.8
2191100	Asignaciones Globales para Erogaciones Corrientes	7,290,270,228	7,703,766,897	7,952,860,442	6,185,121,054	6,185,121,054	6,185,121,054	77.8
2200000	Gasto de Capital	18,639,871,539	18,384,351,805	18,882,304,770	17,711,309,264	17,711,309,264	15,717,210,835	93.8
2210000	Inversion Real Directa	10,633,520,542	9,193,982,901	10,071,494,757	9,165,271,061	9,165,271,061	8,353,332,350	91.0
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	10,073,059,647	8,419,679,206	9,174,874,314	8,435,545,532	8,435,545,532	7,877,869,399	91.9
2211210	Construcciones, Adiciones, Mejoras de Edificios y Obras Urbanísticas	8,817,486,643	6,937,981,818	7,811,466,406	7,332,937,568	7,332,937,568	6,918,907,899	93.9
2211310	Maquinaria, Equipo de Oficina y Otros Bienes Muebles	1,000,224,294	1,073,815,942	824,630,148	588,292,298	588,292,298	480,241,590	71.3
2211340	Equipo de Comunicación y Otros	255,334,030	406,101,446	537,520,674	513,086,746	513,086,746	477,531,910	95.5
2211620	Materiales y Suministros	14,679	1,780,000	1,257,086	1,228,920	1,228,920	1,188,000	97.8
2213100	Tierras y Terrenos	331,891,107	318,035,291	409,128,219	310,861,199	310,861,199	282,136,696	76.0
2214100	Activos Intangibles	228,569,788	456,268,404	487,492,224	418,864,330	418,864,330	193,326,256	85.9
2220000	Transferencias de Capital	6,897,493,507	7,334,781,944	7,721,438,913	7,456,667,103	7,456,667,103	6,274,507,385	96.6

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	136,386,595,789	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	139,191,985,818	129,002,114,020	96.4
2221300	Transferencias de Capital al Sector Privado	897,837,853	749,784,339	822,729,449	749,988,654	749,988,654	719,679,540	91.2
2222200	Transferencias de Capital al Sector Público	5,963,605,543	6,584,997,605	6,898,709,464	6,706,678,448	6,706,678,448	5,554,827,846	97.2
2230000	Inversión Financiera	-	-	-	-	-	-	-
2232100	Concesión de Prestamos de Corto Plazo al Sector Privado	-	-	-	-	-	-	-
2232200	Concesión de Prestamos de Corto Plazo al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
2241100	Asignaciones Globales para Erogaciones de Capital	1,108,857,490	1,855,586,960	1,089,371,100	1,089,371,100	1,089,371,100	1,089,371,100	100.0
2300000	Aplicaciones Financieras	27,752,370,818	26,370,350,207	27,912,085,182	27,884,232,862	27,884,232,862	24,250,340,552	99.9
2310000	Inversión Financiera	9,810,580,814	9,298,898,503	11,551,367,709	11,524,025,748	11,524,025,748	7,890,133,437	99.8
2315100	Incremento de Fideicomisos	9,810,580,814	9,298,898,503	11,551,367,709	11,524,025,748	11,524,025,748	7,890,133,437	99.8
2320000	Amortización de Deuda	17,941,790,004	17,071,451,704	16,360,717,473	16,360,207,115	16,360,207,115	16,360,207,115	100.0
2323000	Amortización de Deuda Interna	11,159,803,650	9,432,760,925	8,789,075,762	8,788,572,771	8,788,572,771	8,788,572,771	100.0
2323100	Amortización de Deuda Interna por Títulos Valores a Corto Plazo	11,116,272,700	9,344,760,925	8,694,992,505	8,694,489,514	8,694,489,514	8,694,489,514	100.0
2323300	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Largo Plazo	43,530,950	88,000,000	94,083,257	94,083,256	94,083,256	94,083,256	100.0
2324000	Amortización de Deuda Externa	6,781,986,353	7,638,690,779	7,571,641,711	7,571,634,344	7,571,634,344	7,571,634,344	100.0
2324200	Amortización Deuda Externa por Prestamos a Largo Plazo	6,781,986,353	7,638,690,779	7,571,641,711	7,571,634,344	7,571,634,344	7,571,634,344	100.0

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS TIPO Y GRUPO
EJERCICIO FISCAL 2018
FONDOS NACIONALES

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	122,960,852,505	129,333,018,676	131,876,010,083	127,856,335,940	127,856,335,940	118,459,559,294	97.0
2100000	Gasto Corriente	83,751,047,302	91,120,928,348	91,888,466,538	88,402,721,123	88,402,721,123	84,203,663,194	96.2
2120000	Gasto de Consumo	49,453,336,928	53,359,385,430	53,068,619,529	51,564,066,136	51,564,066,136	48,208,382,850	97.2
2121000	Remuneraciones	40,945,306,294	44,357,386,192	44,378,262,073	43,688,373,502	43,688,373,502	41,087,217,636	98.4
2121100	Sueldos y Salarios	39,709,370,456	44,002,475,924	43,695,209,836	43,065,472,556	43,065,472,556	40,473,427,581	98.6
2121300	Prestaciones Sociales	137,230	159,900	131,264	127,263	127,263	127,263	97.0
2121400	Beneficios y Compensaciones	1,235,798,609	354,750,368	682,920,973	622,773,683	622,773,683	613,662,792	91.2
2122000	Bienes y Servicios	8,508,030,634	9,001,999,238	8,690,357,456	7,875,692,634	7,875,692,634	7,121,165,214	90.6
2122100	Materiales y Suministros	3,835,047,154	4,658,067,416	3,941,144,511	3,549,971,528	3,549,971,528	3,231,103,112	90.1
2122200	Servicios no Personales	4,672,983,480	4,343,931,822	4,749,212,945	4,325,721,107	4,325,721,107	3,890,062,102	91.1
2130000	Renta de la Propiedad	14,249,451,318	16,765,993,171	17,627,774,197	17,579,694,008	17,579,694,008	17,579,694,008	99.7
2131100	Intereses y Comisiones por Deuda Interna	9,375,686,723	11,294,459,121	10,934,052,328	10,887,261,199	10,887,261,199	10,887,261,199	99.6
2131200	Intereses y Comisiones por Deuda Externa	4,873,764,595	5,471,534,050	6,693,721,869	6,692,432,810	6,692,432,810	6,692,432,810	100.0
2170000	Transferencias Corrientes	12,757,988,828	13,306,676,242	13,246,039,982	13,073,839,924	13,073,839,924	12,230,465,282	98.7
2171300	Transferencia Corriente al Sector Privado	4,508,033,038	4,931,265,660	4,649,381,500	4,526,546,227	4,526,546,227	4,098,963,800	97.4
2172100	Transferencias Corrientes al Sector Público	8,064,801,080	8,162,485,891	8,302,718,912	8,253,641,176	8,253,641,176	7,854,608,801	99.4
2173300	Transferencias Corrientes al Sector Externo	185,154,710	212,924,691	293,939,570	293,652,521	293,652,521	276,892,681	99.9
2190000	Asignaciones Globales	7,290,270,228	7,688,873,505	7,946,032,830	6,185,121,054	6,185,121,054	6,185,121,054	77.8
2191100	Asignaciones Globales para Erogaciones Corrientes	7,290,270,228	7,688,873,505	7,946,032,830	6,185,121,054	6,185,121,054	6,185,121,054	77.8
2200000	Gasto de Capital	11,870,470,168	12,247,218,597	12,430,536,839	11,922,039,829	11,922,039,829	10,008,831,291	95.9
2210000	Inversión Real Directa	5,220,038,511	4,721,614,043	4,924,079,633	4,421,099,936	4,421,099,936	3,656,423,640	89.8
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	4,826,600,918	4,038,829,576	4,144,866,098	3,786,188,581	3,786,188,581	3,274,790,370	91.3
2211210	Construcciones, Adiciones, Mejoras de Edificios y Obras Urbanísticas	3,959,365,820	2,977,103,041	3,069,226,147	2,851,470,377	2,851,470,377	2,474,193,087	92.9
2211310	Maquinaria, Equipo de Oficina y Otros Bienes Muebles	615,310,983	655,998,073	581,473,663	461,462,041	461,462,041	362,934,674	79.4
2211340	Equipo de Comunicación y Otros	251,909,436	403,948,462	492,909,202	472,027,242	472,027,242	436,474,608	95.8
2211620	Materiales y Suministros	14,679	1,780,000	1,257,086	1,228,920	1,228,920	1,188,000	97.8
2213100	Tierras y Terrenos	192,717,704	244,464,385	351,559,344	261,977,275	261,977,275	234,237,263	74.5
2214100	Activos Intangibles	200,719,889	438,320,082	427,654,191	372,934,081	372,934,081	147,396,006	87.2
2220000	Transferencias de Capital	5,541,574,167	5,670,017,594	6,417,086,106	6,411,568,794	6,411,568,794	5,263,036,552	99.9

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	122,960,852,505	129,333,018,676	131,876,010,083	127,856,335,940	127,856,335,940	118,459,559,294	97.0
2221300	Transferencias de Capital al Sector Privado	111,421,985	48,347,000	800,000	800,000	800,000	800,000	100.0
2222200	Transferencias de Capital al Sector Público	5,394,102,071	5,621,670,594	6,416,286,106	6,410,768,794	6,410,768,794	5,262,236,552	99.9
2223200	Transferencias de Capital al Sector Externo	36,050,111	-	-	-	-	-	
2241100	Asignaciones Globales para Erogaciones de Capital	1,108,857,490	1,855,586,960	1,089,371,100	1,089,371,100	1,089,371,100	1,089,371,100	100.0
2300000	Aplicaciones Financieras	27,339,335,036	25,964,871,731	27,557,006,706	27,531,574,987	27,531,574,987	24,247,064,809	99.9
2310000	Inversión Financiera	9,397,545,032	8,893,420,027	11,196,289,233	11,171,367,873	11,171,367,873	7,886,857,694	99.8
2315100	Incremento de Fideicomisos	9,397,545,032	8,893,420,027	11,196,289,233	11,171,367,873	11,171,367,873	7,886,857,694	99.8
2320000	Amortización de Deuda	17,941,790,004	17,071,451,704	16,360,717,473	16,360,207,115	16,360,207,115	16,360,207,115	100.0
2323000	Amortización de Deuda Interna	11,159,803,650	9,432,760,925	8,789,075,762	8,788,572,771	8,788,572,771	8,788,572,771	100.0
2323100	Amortización de Deuda Interna por Títulos Valores a Corto Plazo	11,116,272,700	9,344,760,925	8,694,992,505	8,694,489,514	8,694,489,514	8,694,489,514	100.0
2323200	Amortización de Deuda Interna por Títulos Valores a Largo Plazo	-	-	-	-	-	-	
2323300	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Largo Plazo	43,530,950	88,000,000	94,083,257	94,083,256	94,083,256	94,083,256	100.0
2324000	Amortización de Deuda Externa	6,781,986,353	7,638,690,779	7,571,641,711	7,571,634,344	7,571,634,344	7,571,634,344	100.0
2324200	Amortización Deuda Externa por Prestamos a Largo Plazo	6,781,986,353	7,638,690,779	7,571,641,711	7,571,634,344	7,571,634,344	7,571,634,344	100.0

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS TIPO Y GRUPO
EJERCICIO FISCAL 2018
FONDOS EXTERNOS

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	13,425,743,283	11,417,530,567	12,441,439,026	11,335,649,879	11,335,649,879	10,542,554,726	91.1
2100000	Gasto Corriente	6,243,306,130	4,874,918,883	5,634,592,619	5,193,722,569	5,193,722,569	4,830,899,440	92.2
2120000	Gasto de Consumo	3,683,104,233	4,167,654,342	3,807,488,589	3,445,619,670	3,445,619,670	3,300,051,584	90.5
2121000	Remuneraciones	2,043,282,989	2,131,798,933	2,176,438,327	2,108,997,115	2,108,997,115	2,006,444,421	96.9
2121100	Sueldos y Salarios	2,043,282,989	2,131,798,933	2,176,438,327	2,108,997,115	2,108,997,115	2,006,444,421	96.9
2121300	Prestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	-
2121400	Beneficios y Compensaciones	-	-	-	-	-	-	-
2122000	Bines y Servicios	1,639,821,244	2,035,855,409	1,631,050,262	1,336,622,555	1,336,622,555	1,293,607,163	81.9
2122100	Materiales y Suministros	375,763,246	286,960,643	191,918,890	156,344,226	156,344,226	148,833,082	81.5
2122200	Servicios no Personales	1,264,057,998	1,748,894,766	1,439,131,372	1,180,278,330	1,180,278,330	1,144,774,081	82.0
2130000	Renta de la Propiedad	1,188,056,431	6,439,118	36,405,281	36,150,120	36,150,120	36,150,120	99.3
2131100	Intereses y Comisiones por Deuda Interna	109,244,235	6,439,118	36,405,281	36,150,120	36,150,120	36,150,120	99.3
2131200	Intereses y Comisiones por Deuda Externa	1,078,812,196	-	-	-	-	-	-
2170000	Transferencias Corrientes	1,372,145,466	685,932,031	1,783,871,137	1,711,952,780	1,711,952,780	1,494,697,736	96.0
2171300	Transferencia Corriente al Sector Privado	1,260,994,699	603,332,031	1,383,472,865	1,332,175,844	1,332,175,844	1,216,646,454	96.3
2172100	Transferencias Corrientes al Sector Público	111,150,766	82,600,000	397,022,000	376,400,664	376,400,664	274,675,010	94.8
2173300	Transferencias Corrientes al Sector Externo	-	-	3,376,272	3,376,272	3,376,272	3,376,272	-
2190000	Asignaciones Globales	-	14,893,392	6,827,612	-	-	-	-
2191100	Asignaciones Globales para Erogaciones Corrientes	-	14,893,392	6,827,612	-	-	-	-
2200000	Gasto de Capital	6,769,401,371	6,137,133,208	6,451,767,931	5,789,269,434	5,789,269,434	5,708,379,544	89.7
2210000	Inversión Real Directa	5,413,482,031	4,472,368,858	5,147,415,124	4,744,171,125	4,744,171,125	4,696,908,711	92.2
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	5,246,458,728	4,380,849,630	5,030,008,216	4,649,356,952	4,649,356,952	4,603,079,029	92.4
2211210	Construcciones, Adiciones, Mejoras de Edificios y Obras Urbanísticas	4,858,120,823	3,960,878,777	4,742,240,259	4,481,467,191	4,481,467,191	4,444,714,812	94.5
2211310	Maquinaria, Equipo de Oficina y Otros Bienes Muebles	384,913,311	417,817,869	243,156,485	126,830,257	126,830,257	117,306,915	52.2
2211340	Equipo de Comunicación y Otros	3,424,594	2,152,984	44,611,472	41,059,504	41,059,504	41,057,302	92.0
2211620	Materiales y Suministros	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
2213100	Tierras y Terrenos	139,173,403	73,570,906	57,568,875	48,883,924	48,883,924	47,899,433	84.9
2214100	Activos Intangibles	27,849,900	17,948,322	59,838,033	45,930,249	45,930,249	45,930,249	76.8

Código	Descripcion de la Institucion	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	13,425,743,283	11,417,530,567	12,441,439,026	11,335,649,879	11,335,649,879	10,542,554,726	91.1
2220000	Transferencias de Capital	1,355,919,340	1,664,764,350	1,304,352,807	1,045,098,309	1,045,098,309	1,011,470,833	80.1
2221300	Transferencias de Capital al Sector Privado	786,415,867	701,437,339	821,929,449	749,188,654	749,188,654	718,879,540	91.1
2222200	Transferencias de Capital al Sector Público	569,503,472	963,327,011	482,423,358	295,909,655	295,909,655	292,591,294	61.3
2223200	Transferencias de Capital al Sector Externo	-	-	-	-	-	-	-
2241100	Asignaciones Globales para Erogaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	-
2300000	Aplicaciones Financieras	413,035,782	405,478,476	355,078,476	352,657,875	352,657,875	3,275,743	99.3
2310000	Inversión Financiera	413,035,782	405,478,476	355,078,476	352,657,875	352,657,875	3,275,743	99.3
2315100	Incremento de Fideicomisos	413,035,782	405,478,476	355,078,476	352,657,875	352,657,875	3,275,743	99.3
2320000	Amortización de Deuda	-	-	-	-	-	-	-

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS POR INSTITUCION

Código	Descripción de la Institucion	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
1	Congreso Nacional	897,120,353	843,000,000	1,023,513,610	1,023,513,610	1,023,513,610	1,023,513,610	100.0
2	Tribunal Superior de Cuentas	450,204,890	396,368,173	503,585,587	484,460,438	484,460,438	484,018,921	96.2
3	Comisionado Nacional de Derechos Humanos	78,025,963	85,081,140	83,487,031	83,162,506	83,162,506	79,252,692	99.6
10	Poder Judicial	2,343,294,908	2,435,314,400	2,427,072,900	2,413,436,316	2,413,436,316	2,413,436,316	99.4
20	Presidencia de la República	1,838,306,798	916,074,470	1,432,212,776	1,432,212,774	1,432,212,774	1,432,212,774	100.0
21	Programa de Asignación Familiar	-	-	-	-	-	-	-
22	Fondo Hondureño de Inversión Social	627,618,146	449,052,282	403,647,914	364,588,642	364,588,642	322,405,927	90.3
24	Instituto de la Propiedad	13,368,640	-	-	-	-	-	-
25	Programa Nac. de Prevención Rehabilitación y Reinsercion Soc	16,366,930	9,206,734	7,708,537	7,708,523	7,708,523	7,615,811	100.0
26	Instituto Nacional de la Juventud	14,968,034	15,509,919	13,511,151	13,511,141	13,511,141	13,494,600	100.0
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	437,675,564	470,188,900	462,266,659	414,881,417	414,881,417	346,999,307	89.7
29	Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	69,202,535	149,743,712	168,740,080	20,327,926	20,327,926	20,327,926	12.0
30	Secretaría de la Presidencia	686,216,002	705,844,611	718,347,706	718,280,626	718,280,626	715,765,616	100.0
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	1,908,745,610	1,963,383,733	4,821,941,696	4,568,415,563	4,568,415,563	4,094,255,955	94.7
32	Instituto de Acceso a la Información Pública	34,476,661	40,780,009	36,390,034	36,389,993	36,389,993	33,499,704	100.0
33	Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos	17,164,853	61,817,752	52,002,788	52,001,261	52,001,261	51,571,543	100.0
34	Dirección Ejecutiva del Plan de Nación	37,705,143	42,314,187	40,397,027	40,397,018	40,397,018	40,151,077	100.0
35	Instituto Hondureño de Geología y Minas	46,440,743	58,124,978	54,553,809	47,035,402	47,035,402	47,035,402	86.2
36	Dirección Ejecutiva de Cultura, Artes y Deportes	193,122,160	188,940,689	193,021,759	192,795,362	192,795,362	192,347,979	99.9
37	Servicio de Administración de Rentas	631,511,905	1,029,558,018	912,212,373	882,106,204	882,106,204	765,083,972	96.7
38	Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras	352,825,579	597,325,094	651,792,569	479,528,475	479,528,475	477,696,893	73.6
40	Secretaría Derechos Humanos, Justicia, Gobernación y Desc.	5,317,900,302	5,827,570,136	5,703,046,695	5,697,817,048	5,697,817,048	4,574,855,316	99.9
41	Comisión Permanente de Contingencias	429,554,094	426,391,662	421,770,491	392,121,548	392,121,548	390,863,573	93.0
42	Cuerpo de Bomberos de Honduras	307,463,237	306,321,843	298,707,819	278,298,085	278,298,085	277,932,795	93.2
43	Empresa Nacional de Artes Gráficas	46,673,721	71,602,547	71,268,320	56,628,623	56,628,623	56,562,327	79.5
44	Instituto Nacional Penitenciario	895,760,701	1,261,459,014	1,215,310,668	1,214,809,897	1,214,809,897	1,177,042,875	100.0
45	Instituto Nacional de Migración	357,427,558	477,069,270	411,592,691	411,592,655	411,592,655	241,303,149	100.0
46	Instituto Nacional para la Atención a Menores Infractores	-	-	10,306,967	10,306,961	10,306,961	9,520,523	100.0
50	Secretaría de Educación	26,532,757,244	27,900,734,572	28,343,589,440	28,054,130,934	28,054,130,934	25,521,462,052	99.0
51	Centro Nacional de Educación para el Trabajo	15,256,874	17,193,066	17,103,376	15,142,171	15,142,171	15,095,011	88.5
60	Secretaría de Salud	13,719,561,076	14,454,208,523	14,278,271,595	13,682,466,394	13,682,466,394	12,314,016,380	95.8
61	Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	6,614,753	8,728,667	17,704,492	12,673,630	12,673,630	12,655,744	71.6
62	Agencia de Regulación Sanitaria	33,216,658	-	84,253,224	67,073,678	67,073,678	67,073,678	79.6
70	Secretaría de Seguridad	5,902,669,406	6,583,476,835	6,258,003,621	6,074,503,528	6,074,503,528	5,845,250,226	97.1
71	Dirección Investigación y Evaluación de la Carrera Policial	67,994,738	55,159,723	2,505,778	2,305,775	2,305,775	2,305,775	92.0
72	Dirección de Asuntos Disciplinarios Policiales	-	-	6,085,392	6,085,382	6,085,382	3,582,975	100.0
80	Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internac.	860,801,783	1,003,199,257	972,453,486	930,750,325	930,750,325	925,141,369	95.7

Código	Descripcion de la Institucion	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
90	Secretaría de Defensa	7,842,019,673	7,958,582,485	8,165,707,106	8,015,125,763	8,015,125,763	7,567,708,454	98.2
91	Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil	170,666,241	196,268,484	188,157,753	175,873,226	175,873,226	172,271,170	93.5
100	Secretaría de Finanzas	2,064,900,275	2,695,707,890	3,261,239,658	3,063,955,123	3,063,955,123	2,635,999,591	94.0
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	301,692,671	345,406,841	211,815,932	211,520,343	211,520,343	140,346,958	99.9
102	Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía	32,777,251	48,114,825	78,978,525	56,093,764	56,093,764	55,203,236	71.0
103	Dirección Ejecutiva de Ingresos	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
104	Dirección Nacional de Bienes del Estado	22,921,323	22,755,502	18,567,278	18,507,976	18,507,976	18,208,573	99.7
110	Secretaría de Industria y Comercio	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	6,493,508,447	5,884,811,059	5,473,912,106	5,272,864,417	5,272,864,417	4,627,410,139	96.3
121	Dirección de la Marina Mercante	58,907,777	70,103,327	86,519,112	70,244,532	70,244,532	70,244,532	81.2
122	Fondo Vial	565,657,734	647,394,909	226,618,170	226,618,154	226,618,154	226,618,154	100.0
123	Instituto Hondureño del Transporte Terrestre	186,543,508	170,071,808	153,825,994	131,306,281	131,306,281	128,953,545	85.4
130	Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	306,638,075	453,243,504	447,553,122	421,219,980	421,219,980	414,230,691	94.1
140	Secretaría de Agricultura y Ganadería	1,337,272,251	1,594,997,593	1,613,818,990	1,400,318,151	1,400,318,151	1,345,734,810	86.8
141	Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria	88,721,854	96,395,659	96,583,378	88,437,254	88,437,254	88,393,632	91.6
144	Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible	968,998,874	426,894,910	464,133,786	456,707,701	456,707,701	332,913,725	98.4
145	Servicio Nacional de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria	154,350,224	174,191,669	217,287,348	175,323,951	175,323,951	173,150,970	80.7
150	Secretaría de Energía, Recursos Naturales, Ambiente y Minas	272,899,292	263,253,523	310,465,917	280,794,928	280,794,928	278,422,368	90.4
151	Comisión Nacional de Energía Eléctrica	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
152	Dirección Ejecutiva de Fomento a la Minería	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
153	Comisión Reguladora de Energía Eléctrica	16,827,327	47,531,989	58,268,149	20,510,839	20,510,839	20,510,839	35.2
160	Secretaría de Cultura, Artes y Deportes	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
161	Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	8,520,674	11,026,619	10,133,642	10,041,465	10,041,465	9,741,159	99.1
170	Secretaría de Turismo	-	-	3,983,916	3,983,909	3,983,909	3,119,561	100.0
180	Registro Nacional de las Personas	847,526,258	558,582,175	590,430,838	571,695,869	571,695,869	540,728,086	96.8
190	Ministerio Público	1,745,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	100.0
200	Procuraduría General de la República	200,196,093	132,746,282	217,637,920	206,734,423	206,734,423	206,467,732	95.0
201	Procuraduría del Ambiente y Recursos Naturales	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
210	Tribunal Supremo Electoral	1,249,005,695	192,445,924	515,007,351	515,007,319	515,007,319	512,324,674	100.0
220	Deuda Pública	33,468,933,558	34,032,358,875	34,032,358,875	33,914,785,829	33,914,785,829	33,914,785,829	99.7
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	2,404,459,352	1,434,249,651	1,594,069,999	1,346,102,170	1,346,102,170	1,313,208,203	84.4
241	Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento	45,749,275	56,852,327	54,642,380	54,604,250	54,604,250	23,311,996	99.9
242	Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia	88,030,813	139,178,083	144,085,641	128,984,775	128,984,775	110,458,953	89.5
243	Dirección Nacional de Parques y Recreación	68,966,230	43,032,105	12,968,325	12,968,309	12,968,309	10,936,980	100.0
250	Secretaría Técnica de Planificación y Cooperación Externa	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
260	Secretaría de Justicia y Derechos Humanos	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
270	Secretaría de los Pueblos Indígenas y Afro-Hondureños	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	197,113,514	232,426,089	232,384,730	208,231,858	208,231,858	203,102,112	89.6
281	Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	#¡DIV/0!
290	Secretaría de Desarrollo Económico	572,086,259	478,396,144	564,735,524	560,676,412	560,676,412	516,967,738	99.3
300	Secretaría de Derechos Humanos	-	-	45,125,163	45,125,128	45,125,128	42,162,725	100.0

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
301	Comisión Interinstitucional contra la Explotación Sexual Comercial y Trata de Personas	-	-	3,841,077	3,841,061	3,841,061	3,389,904	100.0
310	Secretaría de Energía	-	-	36,191,536	36,191,502	36,191,502	27,095,981	100.0
320	Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	9,123,682	10,423,200	4,969,030	4,969,021	4,969,021	4,966,922	100.0
330	Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	9,611,665	10,283,198	5,802,934	5,792,171	5,792,171	5,792,171	99.8
340	Gabinete de Desarrollo Económico	16,384,584	20,364,159	16,204,976	16,204,964	16,204,964	16,204,964	100.0
350	Gabinete de Defensa y Seguridad	-	16,368,601	53,845,340	53,845,337	53,845,337	53,101,873	100.0
360	Gabinete de Infraestructura Productiva	9,166,242	10,861,977	9,109,465	9,109,462	9,109,462	8,758,927	100.0
370	Gabinete de Relaciones Exteriores y Cooperación Internaciona	6,853,821	9,323,366	4,040,926	3,608,303	3,608,303	3,608,303	89.3
380	Gabinete de Conducción y Regulación Económica	6,872,161	14,353,532	4,829,449	4,829,445	4,829,445	4,829,445	100.0
449	Servicios Financieros de la Administración Central	9,359,204,399	11,515,331,885	11,083,742,529	9,322,295,464	9,322,295,464	7,289,903,442	84.1
Total		136,386,595,789	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	139,191,985,818	129,002,114,020	96.4

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS POR INSTITUCION
FONDOS NACIONALES

Código	Descripción de la Institucion	2017	2018				% de Ejecución	
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado		Pagado
1	Congreso Nacional	888,000,000	843,000,000	1,023,513,610	1,023,513,610	1,023,513,610	1,023,513,610	100.0
2	Tribunal Superior de Cuentas	449,023,198	396,368,173	497,543,495	478,487,986	478,487,986	478,046,470	96.2
3	Comisionado Nacional de Derechos Humanos	78,025,963	85,081,140	83,487,031	83,162,506	83,162,506	79,252,692	99.6
10	Poder Judicial	2,246,469,947	2,273,314,400	2,327,072,900	2,320,304,400	2,320,304,400	2,320,304,400	99.7
20	Presidencia de la República	1,837,093,730	916,074,470	1,432,212,776	1,432,212,774	1,432,212,774	1,432,212,774	100.0
22	Fondo Hondureño de Inversión Social	216,516,180	150,562,250	166,892,429	159,985,314	159,985,314	158,998,774	95.9
24	Instituto de la Propiedad	8,793,021	-	-	-	-	-	
25	Programa Nac. de Prevención Rehabilitación y Reinsercion Soc	16,366,930	9,206,734	7,708,537	7,708,523	7,708,523	7,615,811	100.0
26	Instituto Nacional de la Juventud	14,968,034	15,509,919	13,511,151	13,511,141	13,511,141	13,494,600	100.0
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	262,039,843	278,405,468	292,436,013	277,827,365	277,827,365	226,853,400	95.0
29	Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	69,202,535	149,743,712	168,740,080	20,327,926	20,327,926	20,327,926	12.0
30	Secretaría de la Presidencia	686,216,002	705,844,611	718,347,706	718,280,626	718,280,626	715,765,616	100.0
31	Cuenta del Desafio del Milenio-Honduras	130,070,466	25,148,000	1,404,813,390	1,403,419,437	1,403,419,437	932,220,144	99.9
32	Instituto de Acceso a la Información Pública	34,476,661	40,780,009	36,390,034	36,389,993	36,389,993	33,499,704	100.0
33	Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos	17,164,853	61,817,752	52,002,788	52,001,261	52,001,261	51,571,543	-
34	Dirección Ejecutiva del Plan de Nación	37,705,143	42,314,187	40,397,027	40,397,018	40,397,018	40,151,077	1.0
35	Instituto Hondureño de Geología y Minas	46,440,743	58,124,978	54,553,809	47,035,402	47,035,402	47,035,402	2.0
36	Dirección Ejecutiva de Cultura, Artes y Deportes	193,122,160	188,940,689	193,021,759	192,795,362	192,795,362	192,347,979	3.0
37	Servicio de Administración de Rentas	558,373,933	951,301,249	785,221,729	768,962,314	768,962,314	651,940,082	4.0
38	Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras	352,825,579	597,325,094	651,792,569	479,528,475	479,528,475	477,696,893	5.0
40	Secretaría Derechos Humanos, Justicia, Gobernación y Desc.	5,317,900,302	5,827,570,136	5,703,046,695	5,697,817,048	5,697,817,048	4,574,855,316	4.0
41	Comisión Permanente de Contingencias	356,448,505	344,881,745	324,830,574	324,830,472	324,830,472	323,661,746	100.0
42	Cuerpo de Bomberos de Honduras	307,463,237	306,321,843	298,707,819	278,298,085	278,298,085	277,932,795	93.2
43	Empresa Nacional de Artes Gráficas	46,673,721	71,602,547	71,268,320	56,628,623	56,628,623	56,562,327	79.5
44	Instituto Nacional Penitenciario	895,760,701	1,261,459,014	1,215,310,668	1,214,809,897	1,214,809,897	1,177,042,875	100.0
45	Instituto Nacional de Migración	357,427,558	477,069,270	411,592,691	411,592,655	411,592,655	241,303,149	100.0
46	Instituto Nacional para la Atención a Menores Infractores	-	-	10,306,967	10,306,961	10,306,961	9,520,523	100.0
50	Secretaría de Educación	25,400,229,412	26,714,915,663	27,129,815,252	26,863,747,195	26,863,747,195	24,411,096,138	99.0
51	Centro Nacional de Educación para el Trabajo	14,764,781	17,193,066	16,624,907	15,142,171	15,142,171	15,095,011	91.1
60	Secretaría de Salud	11,874,977,936	12,546,274,523	12,411,189,667	11,909,641,558	11,909,641,558	11,016,483,418	96.0
61	Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	6,614,112	8,728,667	9,460,499	7,995,555	7,995,555	7,995,555	84.5
62	Agencia de Regulación Sanitaria	33,216,658	-	84,253,224	67,073,678	67,073,678	67,073,678	79.6
70	Secretaría de Seguridad	5,319,129,662	6,417,967,779	5,979,204,515	5,807,767,245	5,807,767,245	5,578,513,944	97.1
71	Dirección Investigación y Evaluación de la Carrera Policial	67,994,738	55,159,723	2,505,778	2,305,775	2,305,775	2,305,775	92.0
72	Dirección de Asuntos Disciplinarios Policiales	-	-	6,085,392	6,085,382	6,085,382	3,582,975	100.0
80	Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internac.	860,801,783	1,003,199,257	963,339,376	930,750,325	930,750,325	925,141,369	96.6
90	Secretaría de Defensa	7,842,019,673	7,958,582,485	8,165,707,106	8,015,125,763	8,015,125,763	7,567,708,454	98.2

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
91	Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil	170,666,241	196,268,484	188,157,753	175,873,226	175,873,226	172,271,170	93.5
100	Secretaría de Finanzas	1,452,790,347	1,758,127,915	2,147,161,357	2,125,307,592	2,125,307,592	1,810,633,138	99.0
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	301,692,671	345,406,841	211,815,932	211,520,343	211,520,343	140,346,958	99.9
102	Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía	32,777,251	48,114,825	78,978,525	56,093,764	56,093,764	55,203,236	71.0
104	Dirección Nacional de Bienes del Estado	22,921,323	22,755,502	18,567,278	18,507,976	18,507,976	18,208,573	99.7
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	3,860,363,916	3,194,920,585	3,590,390,366	3,426,556,692	3,426,556,692	2,802,540,149	95.4
121	Dirección de la Marina Mercante	58,907,777	70,103,327	86,519,112	70,244,532	70,244,532	70,244,532	81.2
122	Fondo Vial	509,042,140	647,394,909	226,618,170	226,618,154	226,618,154	226,618,154	100.0
123	Instituto Hondureño del Transporte Terrestre	186,543,508	170,071,808	153,825,994	131,306,281	131,306,281	128,953,545	85.4
130	Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	302,607,727	324,843,574	311,122,181	310,589,435	310,589,435	303,600,146	99.8
140	Secretaría de Agricultura y Ganadería	959,628,518	1,006,565,960	1,083,622,005	1,061,381,635	1,061,381,635	1,041,676,576	97.9
141	Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria	88,721,854	96,395,659	96,583,378	88,437,254	88,437,254	88,393,632	91.6
144	Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible	455,365,216	227,538,803	288,096,832	280,670,747	280,670,747	156,876,771	97.4
145	Servicio Nacional de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria	154,350,224	174,191,669	217,287,348	175,323,951	175,323,951	173,150,970	80.7
150	Secretaría de Energía, Recursos Naturales, Ambiente y Minas	265,808,318	263,253,523	307,577,163	280,794,928	280,794,928	278,422,368	91.3
153	Comisión Reguladora de Energía Eléctrica	16,827,327	47,531,989	58,268,149	20,510,839	20,510,839	20,510,839	35.2
161	Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	8,520,674	11,026,619	10,133,642	10,041,465	10,041,465	9,741,159	99.1
170	Secretaría de Turismo	-	-	3,983,916	3,983,909	3,983,909	3,119,561	100.0
180	Registro Nacional de las Personas	847,526,258	558,582,175	590,430,838	571,695,869	571,695,869	540,728,086	96.8
190	Ministerio Público	1,745,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	1,885,475,158	100.0
200	Procuraduría General de la República	200,196,093	132,746,282	217,637,920	206,734,423	206,734,423	206,467,732	95.0
210	Tribunal Supremo Electoral	1,249,005,695	192,445,924	515,007,351	515,007,319	515,007,319	512,324,674	100.0
220	Deuda Pública	32,299,828,584	34,032,358,875	34,032,358,875	33,914,785,829	33,914,785,829	33,914,785,829	99.7
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	594,258,593	586,138,835	580,801,152	468,653,276	468,653,276	441,509,309	80.7
241	Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento	45,749,275	56,852,327	54,642,380	54,604,250	54,604,250	23,311,996	99.9
242	Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia	86,137,864	139,178,083	139,207,273	124,120,911	124,120,911	105,595,088	89.2
243	Dirección Nacional de Parques y Recreación	28,966,230	43,032,105	12,968,325	12,968,309	12,968,309	10,936,980	100.0
280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	182,553,213	231,095,697	190,253,090	186,269,782	186,269,782	182,406,622	97.9
290	Secretaría de Desarrollo Económico	572,086,259	478,396,144	564,735,524	560,676,412	560,676,412	516,967,738	99.3
300	Secretaría de Derechos Humanos	-	-	45,125,163	45,125,128	45,125,128	42,162,725	100.0
301	Comisión Interinstitucional contra la Explotación Sexual Comercial y Trata de Personas	-	-	3,841,077	3,841,061	3,841,061	3,389,904	100.0
310	Secretaría de Energía	-	-	36,191,536	36,191,502	36,191,502	27,095,981	100.0
320	Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	9,123,682	10,423,200	4,969,030	4,969,021	4,969,021	4,966,922	100.0
330	Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	9,611,665	10,283,198	5,802,934	5,792,171	5,792,171	5,792,171	99.8
340	Gabinete de Desarrollo Económico	16,384,584	20,364,159	16,204,976	16,204,964	16,204,964	16,204,964	100.0
350	Gabinete de Defensa y Seguridad	-	16,368,601	53,845,340	53,845,337	53,845,337	53,101,873	100.0
360	Gabinete de Infraestructura Productiva	9,166,242	10,861,977	9,109,465	9,109,462	9,109,462	8,758,927	100.0
370	Gabinete de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional	6,853,821	9,323,366	4,040,926	3,608,303	3,608,303	3,608,303	89.3
380	Gabinete de Conducción y Regulación Económica	6,872,161	14,353,532	4,829,449	4,829,445	4,829,445	4,829,445	100.0
449	Servicios Financieros de la Administración Central	9,359,204,399	11,500,438,493	11,076,914,917	9,322,295,464	9,322,295,464	7,289,903,442	84.2
Total		122,960,852,505	129,333,018,676	131,876,010,083	127,856,335,940	127,856,335,940	118,459,559,294	97.0

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS POR INSTITUCION
FONDOS EXTERNOS

Código	Descripción de la Institución	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
1	Congreso Nacional	9,120,353	-	-	-	-	-	-
2	Tribunal Superior de Cuentas	1,181,692	-	6,042,092	5,972,452	5,972,452	5,972,452	98.8
10	Poder Judicial	96,824,961	162,000,000	100,000,000	93,131,916	93,131,916	93,131,916	93.1
20	Presidencia de la República	1,213,068	-	-	-	-	-	-
22	Fondo Hondureño de Inversión Social	411,101,966	298,490,032	236,755,485	204,603,328	204,603,328	163,407,152	86.4
24	Instituto de la Propiedad	4,575,618	-	-	-	-	-	-
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	175,635,721	191,783,432	169,830,646	137,054,052	137,054,052	120,145,908	80.7
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	1,778,675,144	1,938,235,733	3,417,128,306	3,164,996,127	3,164,996,127	3,162,035,811	92.6
37	Servicio de Administración de Rentas	73,137,972	78,256,769	126,990,644	113,143,890	113,143,890	113,143,890	89.1
41	Comisión Permanente de Contingencias	73,105,589	81,509,917	96,939,917	67,291,076	67,291,076	67,201,826	69.4
50	Secretaría de Educación	1,132,527,832	1,185,818,909	1,213,774,188	1,190,383,739	1,190,383,739	1,110,365,914	98.1
51	Centro Nacional de Educación para el Trabajo	492,093	-	478,469	-	-	-	-
60	Secretaría de Salud	1,844,583,140	1,907,934,000	1,867,081,928	1,772,824,837	1,772,824,837	1,297,532,961	95.0
61	Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	641	-	8,243,993	4,678,074	4,678,074	4,660,188	56.7
70	Secretaría de Seguridad	583,539,744	165,509,056	278,799,106	266,736,283	266,736,283	266,736,283	95.7
80	Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internac.	-	-	9,114,110	-	-	-	-
100	Secretaría de Finanzas	612,109,928	937,579,975	1,114,078,301	938,647,531	938,647,531	825,366,454	84.3
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	2,633,144,531	2,689,890,474	1,883,521,740	1,846,307,726	1,846,307,726	1,824,869,991	98.0
122	Fondo Vial	56,615,594	-	-	-	-	-	-
130	Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	4,030,348	128,399,930	136,430,941	110,630,544	110,630,544	110,630,544	81.1
140	Secretaría de Agricultura y Ganadería	377,643,733	588,431,633	530,196,985	338,936,516	338,936,516	304,058,233	63.9
144	Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible	513,633,658	199,356,107	176,036,954	176,036,954	176,036,954	176,036,954	100.0
150	Secretaría de Energía, Recursos Naturales, Ambiente y Minas	7,090,974	-	2,888,754	-	-	-	-
220	Deuda Pública	1,169,104,974	-	-	-	-	-	-
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	1,810,200,759	848,110,816	1,013,268,847	877,448,894	877,448,894	871,698,894	86.6
242	Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia	1,892,949	-	4,878,368	4,863,865	4,863,865	4,863,865	99.7
243	Dirección Nacional de Parques y Recreación	40,000,000	-	-	-	-	-	-
280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	14,560,301	1,330,392	42,131,640	21,962,076	21,962,076	20,695,490	52.1
449	Servicios Financieros de la Administración Central	-	14,893,392	6,827,612	-	-	-	-
Total		13,425,743,283	11,417,530,567	12,441,439,026	11,335,649,879	11,335,649,879	10,542,554,726	91.1

Anexo N° 6
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS POR FINALIDAD Y FUNCIÓN
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
	TOTAL GENERAL	136,386,595,789	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	139,191,985,818	129,002,114,020
1	SERVICIOS PUBLICOS GENERALES	26,423,228,727	28,519,584,741	30,714,183,535	28,165,226,154	28,165,226,154	23,931,268,167
10	Servicio Legislativo	2,586,028,893	1,431,814,097	2,042,106,548	2,022,981,366	2,022,981,366	2,019,857,205
20	Dirección Superior Ejecutiva	5,497,162,274	5,966,294,702	6,927,282,045	6,911,417,586	6,911,417,586	5,327,205,480
30	Relaciones Exteriores	902,549,037	1,048,163,451	1,008,437,917	966,052,117	966,052,117	960,154,142
50	Administración Fiscal	1,093,456,803	1,772,960,534	1,671,644,282	1,469,273,925	1,469,273,925	1,348,724,143
60	Control de la Gestión Pública	184,572,444	152,957,014	207,304,264	181,008,216	181,008,216	180,708,813
90	Administración Gubernamental sin Discriminar	16,159,459,277	18,147,394,943	18,857,408,479	16,614,492,945	16,614,492,945	14,094,618,384
2	DEFENSA Y SEGURIDAD	19,101,877,251	20,607,760,811	20,470,483,673	20,138,495,731	20,138,495,731	19,250,515,165
10	Defensa	219,233,337	58,147,775	74,735,618	59,504,875	59,504,875	59,504,875
11	Defensa Militar	6,874,450,079	6,907,659,754	7,193,279,221	7,120,664,398	7,120,664,398	6,682,864,082
12	Defensa Civil	201,141,192	326,317,400	241,074,251	240,874,211	240,874,211	235,369,010
21	Servicio de Policía	5,946,231,183	6,613,993,535	6,264,289,013	6,080,588,910	6,080,588,910	5,848,833,201
22	Servicio de Protección contra Incendios	307,463,237	323,145,401	321,103,817	298,135,794	298,135,794	297,757,852
30	Sistema Penal	886,657,506	1,235,254,751	1,192,219,991	1,191,770,428	1,191,770,428	1,154,130,748
40	Servicio Judicial	4,288,966,159	4,453,535,840	4,530,185,978	4,505,645,897	4,505,645,897	4,505,379,206
90	Defensa y Seguridad sin Discriminar	377,734,558	689,706,355	653,595,784	641,311,218	641,311,218	466,676,192
3	ASUNTOS ECONOMICOS	11,238,668,711	10,669,595,148	11,903,430,239	11,153,014,072	11,153,014,072	10,189,372,445
10	Energía y Combustible	245,378,598	183,201,789	164,573,665	125,095,195	125,095,195	113,751,977
20	Minería	46,440,743	58,124,978	54,553,809	47,035,402	47,035,402	47,035,402
30	Comunicaciones	964,396,119	1,155,522,130	598,244,040	543,228,227	543,228,227	471,459,595
40	Transporte y Almacenaje	5,973,520,726	5,320,371,108	6,562,374,432	6,261,745,784	6,261,745,784	6,027,044,442
51	Agricultura y Ganadería	2,263,130,115	2,614,459,809	2,539,888,785	2,231,098,504	2,231,098,504	2,049,021,461
53	Acuicultura, Pesca y Caza	28,520,967	30,023,680	40,760,595	30,026,310	30,026,310	28,328,769
60	Industria, Comercio y Turismo	790,298,302	582,829,074	1,130,599,992	1,102,409,491	1,102,409,491	785,132,733
90	Servicios Económicos sin Discriminar	926,983,142	725,062,580	812,434,921	812,375,157	812,375,157	667,598,066
4	PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE	853,948,650	862,169,524	839,157,179	749,879,459	749,879,459	692,964,630
10	Higiene Ambiental	6,614,753					
11	Ordenación de Desechos	2,820,249	3,355,072	3,140,707	3,140,704	3,140,704	3,140,704
13	Reducción de la Contaminación	10,556,911	12,260,161	12,512,922	11,217,351	11,217,351	11,108,224
20	Protección de la Diversidad Biológica	146,850,468	60,487,146	61,971,846	60,797,359	60,797,359	15,450,725

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
90	Protección del Medio Ambiente sin Discriminar	687,106,268	786,067,145	761,531,704	674,724,045	674,724,045	663,264,977
5	VIVIENDA Y SERVICIOS COMUNITARIOS	851,151,665	562,033,009	486,236,910	451,109,553	451,109,553	400,758,613
10	Viviendas Sociales	73,683,489	109,817,752	75,368,605	64,442,843	64,442,843	62,188,208
20	Urbanización y Desarrollo Comunitario	205,788,311	170,000,000	145,206,323	128,283,129	128,283,129	111,520,965
30	Abastecimiento de Agua	50,952,442	65,580,994	72,346,872	67,277,880	67,277,880	35,967,739
90	Vivienda y Servicios Comunitarios sin Discriminar	520,727,423	216,634,263	193,315,110	191,105,701	191,105,701	191,081,701
6	SERVICIOS DE SALUD	13,919,037,208	14,455,589,101	14,281,101,146	13,685,144,487	13,685,144,487	12,316,674,511
10	Promoción y Prevención de la Salud	3,368,844,822	3,328,342,757	3,215,746,687	3,068,999,153	3,068,999,153	2,937,249,454
20	Atención Médica Hospitalaria	4,993,020,352	5,161,054,426	5,219,582,686	4,911,998,660	4,911,998,660	4,632,387,924
90	Servicios de Salud sin Discriminar	5,557,172,034	5,966,191,918	5,845,771,773	5,704,146,674	5,704,146,674	4,747,037,132
7	EDUCACION, INVESTIGACION, CULTURA Y ACTIVIDADES RECREATIVAS	26,827,889,918	28,257,993,991	28,699,539,904	28,399,604,285	28,399,604,285	25,865,969,592
10	Educación	739,253,074	943,401,469	795,748,711	726,917,434	726,917,434	701,451,075
11	Enseñanza Preescolar y Primaria	13,901,113,382	14,296,102,308	15,023,987,407	14,996,929,546	14,996,929,546	13,433,312,887
12	Enseñanza Secundaria	6,066,828,500	6,713,307,057	6,596,610,076	6,420,360,232	6,420,360,232	5,772,992,724
13	Formación Profesional	13,957,771	17,499,123	16,496,101	16,017,631	16,017,631	16,017,631
14	Enseñanza Superior	47,104,670					
20	Ciencia y Tecnología	49,502,040	113,588,725	113,208,285	103,579,425	103,579,425	103,488,643
90	Educación, Investigación, Cultura y Actividades Recreativas	6,010,130,480	6,174,095,309	6,153,489,324	6,135,800,018	6,135,800,018	5,838,706,632
8	PROTECCION SOCIAL	3,701,860,101	2,783,464,043	2,890,957,648	2,534,726,249	2,534,726,249	2,439,805,070
10	Previsión y Asistencia Social	184,247,031	212,461,114	183,760,268	168,659,377	168,659,377	147,583,839
20	Seguridad Social	5,650,278	14,990,946	51,811,946	28,827,916	28,827,916	28,623,778
30	Trabajo	255,193,797	266,903,288	262,861,795	262,640,426	262,640,426	256,169,524
90	Protección Social sin Discriminar	3,256,768,995	2,289,108,695	2,392,523,639	2,074,598,531	2,074,598,531	2,007,427,929
9	DEUDA PUBLICA	33,468,933,558	34,032,358,875	34,032,358,875	33,914,785,829	33,914,785,829	33,914,785,829
10	Intereses y Gastos	33,468,933,558	34,032,358,875	34,032,358,875	33,914,785,829	33,914,785,829	33,914,785,829

Anexo N° 7
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EGRESOS POR FUENTE Y ORGANISMO FINANCIADOR
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Recaudado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
TOTAL GENERAL		136,386,595,789	140,750,549,243	144,317,449,109	139,191,985,818	139,191,985,818	129,002,114,020
	FUENTES INTERNAS	122,948,462,904	129,333,018,676	131,876,010,083	127,856,335,940	127,856,335,940	118,459,559,294
11	Tesoro Nacional	120,982,506,687	127,739,892,638	129,482,807,347	126,497,458,748	126,497,458,748	117,133,653,785
1	Tesorería General de la República - Efectivo	120,950,450,908	127,739,892,638	129,482,807,347	126,497,458,748	126,497,458,748	117,133,653,785
12	Recursos Propios	1,645,701,715	1,593,126,038	2,353,202,736	1,319,973,523	1,319,973,523	1,287,001,840
99	Misma Institución	1,645,701,715	1,593,126,038	2,353,202,736	1,319,973,523	1,319,973,523	1,287,001,840
13	Crédito Interno	319,913,865	-	40,000,000	38,903,668	38,903,668	38,903,668
111	Banco Ficohsa	299,606,865	-	40,000,000	38,903,668	38,903,668	38,903,668
	FUENTES EXTERNAS	13,438,132,884	11,417,530,567	12,441,439,026	11,335,649,879	11,335,649,879	10,542,554,726
21	Crédito Externo	9,566,881,231	7,260,425,700	7,879,536,277	7,079,086,520	7,079,086,520	6,870,011,678
167	Kredistantal Fur Wiederaufbau (Gobierno Alemán)	130,052,058	146,605,707	100,315,032	77,408,835	77,408,835	72,421,834
171	Asociación Internacional de Fomento	588,372,344	239,572,930	310,997,506	201,930,410	201,930,410	189,138,508
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	2,673,231,480	1,712,284,539	2,275,009,439	2,050,987,996	2,050,987,996	2,028,479,147
173	Banco Interamericano de Desarrollo	4,769,401,487	3,091,756,408	3,886,095,411	3,508,907,947	3,508,907,947	3,386,478,423
206	Export Import Bank-Korea	507,245,350	345,966,758	183,498,651	183,181,878	183,181,878	183,181,878
237	International Fund For Agricultural Development (FIDA)	41,947,998	81,886,704	149,642,766	123,921,345	123,921,345	115,746,790
246	Opec Fund for International Development	275,928,881	83,473,371	95,359,664	66,489,940	66,489,940	45,851,255
276	Banco Europeo de Inversiones (BEI)	406,324,103	566,793,411	867,648,963	866,258,169	866,258,169	848,713,841
22	Donaciones Externas	794,659,373	1,344,900,901	1,237,623,880	1,054,070,547	1,054,070,547	1,046,832,620
127	Estados Unidos de Norteamérica	634,626	-	16,657,475	23,460	23,460	-
133	Japón		-	811,200	811,200	811,200	811,200
141	Taiwan (República China Nacionalista)	1,213,068	-	673,639	672,388	672,388	-
143	Agencia Canadiense para el Desarrollo Internacional	21,247,806	-	8,743,552	6,960,393	6,960,393	6,960,393
148	Agencia Internacional para el Desarrollo	281,416,003	472,051,778	362,568,334	339,890,361	339,890,361	336,930,045
167	Kredistantal Fur Wiederaufbau (Gobierno Alemán)		20,000,000	35,395,686	21,443,858	21,443,858	21,443,858
171	Asociación Internacional de Fomento	79,269,897	204,576,976	113,185,745	93,740,953	93,740,953	93,740,953
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	10,527,321	33,549,348	68,875,819	57,881,827	57,881,827	57,881,827
173	Banco Interamericano de Desarrollo	154,995,496	17,506,216	160,147,694	146,524,482	146,524,482	142,942,719
176	Comunidad Económica Europea	231,689,007	482,183,362	421,599,407	368,927,792	368,927,792	368,927,792
178	Fondo de Naciones Unidas para la Infancia	-	-	4,878,368	4,863,865	4,863,865	4,863,865
214	Agencia para el Desarrollo Agrícola		-	3,376,272	3,376,272	3,376,272	3,376,272

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Recaudado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
229	Donaciones Externas Varias	6,388,308	1,614,644	1,614,644	1,614,644	1,614,644	1,614,644
237	International Fund For Agricultural Development (FIDA)	1,406,480	22,026,934	19,957,711	7,339,053	7,339,053	7,339,053
23	Apoyo Presupuestario	239,787,555	-	508,140,961	469,785,959	469,785,959	361,328,995
176	Comunidad Económica Europea	238,887,555	-	508,140,961	469,785,959	469,785,959	361,328,995
26	MDRI	2,076,965,927	2,202,091,444	2,202,091,444	2,136,870,648	2,136,870,648	1,817,231,955
171	Asociación Internacional de Fomento	986,846,750	1,179,699,999	1,187,416,626	1,172,378,412	1,172,378,412	1,092,891,546
173	Banco Interamericano de Desarrollo	1,090,119,177	1,022,391,445	1,014,674,818	964,492,236	964,492,236	724,340,409
27	Alivio de la Deuda - Club de Paris	626,541,235	467,251,062	494,261,342	485,249,490	485,249,490	336,562,764
123	Canadá	3,900,000	3,509,056	3,509,056	3,509,056	3,509,056	3,509,056
125	Dinamarca	4,700,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
126	España	131,600,880	100,200,000	118,518,170	114,221,535	114,221,535	114,221,535
127	Estados Unidos de Norteamérica	77,597,589	71,700,000	71,700,000	71,690,816	71,690,816	71,690,816
129	Francia	21,997,210	10,800,000	19,492,110	19,279,260	19,279,260	19,279,260
132	Italia	91,600,000	54,300,000	54,300,000	49,806,818	49,806,818	49,056,818
133	Japón	147,300,000	143,542,006	143,542,006	143,542,006	143,542,006	6,805,280
138	República Federal de Alemania	55,618,211	77,400,000	77,400,000	77,400,000	77,400,000	66,200,000
208	Holanda	92,227,345	3,300,000	3,300,000	3,300,000	3,300,000	3,300,000
28	Cuenta del Milenio	85,862,288	130,201,512	107,125,174	97,933,516	97,933,516	97,933,516
127	Estados Unidos de Norteamérica	85,862,288	130,201,512	107,125,174	97,933,516	97,933,516	97,933,516
29	Alivio de la Deuda - HIPC	35,045,674	12,659,948	12,659,948	12,653,198	12,653,198	12,653,198
173	Banco Interamericano de Desarrollo	35,045,674	12,659,948	12,659,948	12,653,198	12,653,198	12,653,198

Anexo N° 8
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
INCREMENTO DE FIDEICOMISOS
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción Institución	Descripción del Fideicomiso	2017	2018				
			Ejecutado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Ejecutado	Pagado
29	Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	69290 - Fideicomiso de Administración de Recursos COALIANZA		-	7,399,448	7,399,448	7,399,448	7,399,448
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	69130 - Fideicomiso para financiar diferentes Programas y Proyectos	50,026,832	48,727,852	28,327,852	25,907,251	25,907,251	20,858,028
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	69270 - Fideicomiso de Infraestructura Vial		-	790,000,000	790,000,000	790,000,000	350,000,000
40	Secretaría de Gobernación, Justicia y Descentralización	69154 - Fideicomiso: Construcción Centros Penales	20,307,000					
45	Instituto Nacional de Migración	69159 - Fideicomiso: EstructuraciÓn, Financiam. Y Desarrollo Del Proy. ModernizaciÓn, Mejoram, Administrat.	100,000,000	18,374,901	18,374,901	18,374,901	18,374,901	-
60	Secretaría de Salud	69240 - Fideicomiso: Adquisición de Medicamentos, Material Médico Quirúrgico, insecticidas e insumos	1,218,575,208	1,228,955,811	905,764,584	905,764,584	905,764,584	270,270,982
100	Secretaría de Finanzas	63510 - Préstamos a Largo Plazo a Empresas Públicas no Financieras	-					
100	Secretaría de Finanzas	69210 - Fideicomiso: Fondo De Solidaridad Con El Migrante HondureñO	91,107,375	126,709,000	-	-	-	-
100	Secretaría de Finanzas	69220 - Fideicomiso De Deportes	47,160,000					
100	Secretaría de Finanzas	69220 - Fideicomiso Nacional De Apoyo Y PromociÓn Del Deporte		50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	34,000,000
100	Secretaría de Finanzas	69260 - Fideicomiso Lpg VehiCular		-	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	69158 - Fideicomiso :Fondo De Inv. En Telecomunicaciones Y Las TecnologíAs De La InformaciÓn	170,000,000	170,000,000	70,833,334	70,833,334	70,833,334	-
102	Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía	69155 - Fideicomiso: Mejoramiento De La Infraestructura Y Servicios Del Departamentos De Islas De La BahíA	-					
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	69155 - Fideicomiso: Mejoramiento De La Infraestructura Y Servicios Del Departamentos De Islas De La BahíA	-	30,000,000	-	-	-	-
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	69156 - Fideicomiso: Mejoramiento de la Infraestructura Vial de los Departamentos de Colón y Atlántida	39,200,000	39,200,000	39,200,000	39,200,000	39,200,000	-
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	69160 - Fideicomiso: Const.Carret. Obispo-Empal.Carret. la Esperanza; Rehab. San Miguelito-San Juan; Bacheo	205,000,000	205,000,000	205,000,000	205,000,000	205,000,000	100,553,000
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	69250 - Fideicomiso: Aeropuerto Internacional De Palmerola		-	411,727,362	411,727,362	411,727,362	139,625,133
121	Dirección de la Marina Mercante	69230 - Fideicomiso :Dirección General de la Marina Mercante		-	10,713,676	7,523,404	7,523,404	7,523,404
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	69280 - Fideicomiso Programa Presidencial Crédito Solidario / SEDIS		-	21,254,910	-	-	-
449	Servicios Financieros de la Administración Central	69110 - Fondo de Protección y Seguridad Poblacional	2,487,360,180	2,656,930,826	2,718,612,727	2,718,136,549	2,718,136,549	2,718,136,549
449	Servicios Financieros de la Administración Central	69153 - Fideicomiso Fondo Social Reducción de la Pobreza (Vida Mejor, Reactivación Agrícola, Generación de E	4,500,000,000	4,500,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	3,978,000,000
449	Servicios Financieros de la Administración Central	69157 - Fideicomiso: Centro Cívico Gubernamental	206,291,955	225,000,113	233,766,893	233,766,893	233,766,893	233,766,893
449	Servicios Financieros de la Administración Central	69158 - Fideicomiso :Fondo De Inv. En Telecomunicaciones Y Las TecnologíAs De La InformaciÓn	675,552,264					
449	Servicios Financieros de la Administración Central	69270 - Fideicomiso de Infraestructura Vial		-	1,010,392,022	1,010,392,022	1,010,392,022	-
Total			9,810,580,814	9,298,898,503	11,551,367,709	11,524,025,748	11,524,025,748	7,890,133,437

Anexo N° 9
MODIFICACIONES DE LA ADMINISTRACION CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2018
(Millones de Lempiras)

Institución		Acumulado		
Cód.	Descripción	Aumento	Disminución	Monto
1	Congreso Nacional	200,000,000	19,486,390	180,513,610
2	Tribunal Superior de Cuentas	193,377,044	86,159,630	107,217,414
3	Comisionado Nacional de Derechos Humanos	11,191,220	12,785,329	-1,594,109
10	Poder Judicial	107,217,560	115,459,060	-8,241,500
20	Presidencia de la República	565,382,026	49,243,720	516,138,306
22	Fondo Hondureño de Inversión Social	177,924,321	223,328,689	-45,404,368
25	Programa Nac. de Prevención Rehabilitación y Reinsercion Soc	1,140,476	2,638,673	-1,498,197
26	Instituto Nacional de la Juventud	463,698	2,462,466	-1,998,768
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	215,507,599	223,429,840	-7,922,241
29	Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada	26,395,816	7,399,448	18,996,368
30	Secretaría de la Presidencia	58,334,537	45,831,442	12,503,095
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	4,451,903,773	1,593,345,810	2,858,557,963
32	Instituto de Acceso a la Información Pública	6,887,448	11,277,423	-4,389,975
33	Comisión Nacional de Vivienda y Asentamientos Humanos	4,683,878	14,498,842	-9,814,964
34	Dirección Ejecutiva del Plan de Nación	3,699,089	5,616,249	-1,917,160
35	Instituto Hondureño de Geología y Minas	8,207,143	11,778,312	-3,571,169
36	Dirección Ejecutiva de Cultura, Artes y Deportes	11,926,629	7,845,559	4,081,070
37	Servicio de Administración de Rentas	227,078,854	344,424,499	-117,345,645
38	Dirección Adjunta de Rentas Aduaneras	368,553,081	314,085,606	54,467,475
40	Secretaría Derechos Humanos, Justicia, Gobernación y Desc.	205,339,033	329,862,474	-124,523,441
41	Comisión Permanente de Contingencias	301,951,588	306,572,759	-4,621,171
42	Cuerpo de Bomberos de Honduras	401,495	8,015,519	-7,614,024
43	Empresa Nacional de Artes Gráficas	4,088,974	4,423,201	-334,227
44	Instituto Nacional Penitenciario	55,378,363	101,526,709	-46,148,346
45	Instituto Nacional de Migración	9,960,500	75,437,079	-65,476,579
46	Instituto Nacional para la Atención a Menores Infractores	22,500,000	12,193,033	10,306,967
50	Secretaría de Educación	2,861,584,545	2,418,729,677	442,854,868
51	Centro Nacional de Educación para el Trabajo	3,631,419	3,721,109	-89,690
60	Secretaría de Salud	2,401,033,237	2,576,970,165	-175,936,928
61	Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	10,537,994	1,562,169	8,975,825
62	Agencia de Regulación Sanitaria	170,525,521	86,272,297	84,253,224
70	Secretaría de Seguridad	881,933,987	1,207,407,201	-325,473,214
71	Dirección Investigación y Evaluación de la Carrera Policial	2,121,566	54,775,511	-52,653,945
72	Dirección de Asuntos Disciplinarios Policiales	13,079,836	6,994,444	6,085,392
80	Secretaría de Relaciones Exteriores y Cooperación Internac.	307,916,955	338,662,726	-30,745,771
90	Secretaría de Defensa	1,646,927,785	1,439,803,164	207,124,621
91	Agencia Hondureña de Aeronáutica Civil	30,787,365	38,898,096	-8,110,731
100	Secretaría de Finanzas	2,073,202,954	1,507,671,186	565,531,768
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	14,434,218	148,025,127	-133,590,909

Institución		Acumulado		
Cód.	Descripción	Aumento	Disminución	Monto
102	Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía	48,622,933	17,759,233	30,863,700
104	Dirección Nacional de Bienes del Estado	2,684,296	6,872,520	-4,188,224
120	Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos	2,407,147,205	2,818,046,158	-410,898,953
121	Dirección de la Marina Mercante	21,119,767	4,703,982	16,415,785
122	Fondo Vial	95,038,260	515,814,999	-420,776,739
123	Instituto Hondureño del Transporte Terrestre	88,974,709	105,220,523	-16,245,814
130	Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	186,430,622	192,121,004	-5,690,382
140	Secretaría de Agricultura y Ganadería	428,308,199	409,486,802	18,821,397
141	Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria	7,927,904	7,740,185	187,719
144	Programa Nacional de Desarrollo Rural y Urbano Sostenible	373,782,005	336,543,129	37,238,876
145	Servicio Nacional de Sanidad e Inocuidad Agroalimentaria	76,080,178	32,984,499	43,095,679
150	Secretaría de Energía, Recursos Naturales, Ambiente y Minas	98,801,638	51,589,244	47,212,394
153	Comisión Reguladora de Energía Eléctrica	37,408,155	26,671,995	10,736,160
161	Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	2,660	895,637	-892,977
170	Secretaría de Turismo	6,601,930	2,618,014	3,983,916
180	Registro Nacional de las Personas	76,931,244	45,082,581	31,848,663
200	Procuraduría General de la República	94,444,754	9,553,116	84,891,638
210	Tribunal Supremo Electoral	362,393,446	39,832,019	322,561,427
220	Deuda Pública	1,468,294,832	1,468,294,832	-
240	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	576,947,129	417,126,781	159,820,348
241	Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento	9,091,037	11,300,984	-2,209,947
242	Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia	17,661,461	12,753,903	4,907,558
243	Dirección Nacional de Parques y Recreación	580,662	30,644,442	-30,063,780
280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	100,304,820	100,346,179	-41,359
290	Secretaría de Desarrollo Económico	157,493,269	71,153,889	86,339,380
300	Secretaría de Derechos Humanos	159,817,761	114,692,598	45,125,163
301	Comisión Interinstitucional contra la Explotación Sexual Comercial y Tra	6,577,764	2,736,687	3,841,077
310	Gabinetes Sectoriales	90,590,150	54,398,614	36,191,536
320	Gabinete de Gobernabilidad y Descentralización	432,500	5,886,670	-5,454,170
330	Gabinete de Desarrollo e Inclusión Social	-	4,480,264	-4,480,264
340	Gabinete de Desarrollo Económico	3,277,000	7,436,183	-4,159,183
350	Gabinete de Defensa y Seguridad	49,843,791	12,367,052	37,476,739
360	Gabinete de Infraestructura Productiva	812,000	2,564,512	-1,752,512
370	Gabinete de Relaciones Exteriores y Cooperación Internacional	-	5,282,440	-5,282,440
380	Gabinete de Conducción y Regulación Económica	-	9,524,083	-9,524,083
449	Servicios Financieros de la Administración Central	7,729,611,631	8,161,200,987	-431,589,356
		32,441,247,239	28,874,347,373	3,566,899,866

Anexo N° 10
ADMINISTRACION CENTRAL
MODIFICACIONES POR FUENTE Y ORGANISMO
EJERCICIO FISCAL 2018

Fte	Descripción	Acumulado		
		Aumento	Disminución	Monto
11	Tesoro Nacional	23,661,502,327	21,918,587,618	1,742,914,709
1	Tesorería General de la República - Efectivo	23,661,502,327	21,918,587,618	1,742,914,709
12	Recursos Propios	1,349,273,215	589,196,517	760,076,698
99	Misma Institución	1,349,273,215	589,196,517	760,076,698
13	Crédito Interno	40,000,000	-	40,000,000
111	Banco Ficohsa	40,000,000	-	40,000,000
21	Crédito Externo	5,387,910,812	4,768,800,235	619,110,577
167	Kredistantal Fur Wiederaufbau (Gobierno Alemán)	86,417,268	132,707,943	-46,290,675
171	Asociación Internacional de Fomento	205,604,806	134,180,230	71,424,576
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	1,859,297,025	1,296,572,125	562,724,900
173	Banco Interamericano de Desarrollo	2,438,294,540	1,643,955,537	794,339,003
206	Export Import Bank-Korea	323,293,021	485,761,128	-162,468,107
237	International Fund For Agricultural Development (FIDA)	120,522,434	52,766,372	67,756,062
240	Export Import Bank - India	-	272,642,355	-272,642,355
246	Opec Fund for International Development	52,102,473	40,216,180	11,886,293
269	Banco Nac. de Desarrollo Economico y Social - BNDES, Brasil	-	614,898,528	-614,898,528
276	Banco Europeo de Inversiones (BEI)	302,379,245	1,523,693	300,855,552
277	Cassa Depositi e Prestiti S.P.A.	-	93,576,144	-93,576,144
22	Donaciones Externas	725,831,484	833,108,505	-107,277,021
127	Estados Unidos de Norteamérica	16,657,475	-	16,657,475
133	Japón	811,200	-	811,200
141	Taiwan (República China Nacionalista)	673,639	-	673,639
143	Agencia Canadiense para el Desarrollo Internacional	20,933,596	12,190,044	8,743,552
145	Agencia Española de Cooperación Internacional	478,469	-	478,469
148	Agencia Internacional para el Desarrollo	72,887,452	182,370,896	-109,483,444
167	Kredistantal Fur Wiederaufbau (Gobierno Alemán)	31,854,316	16,458,630	15,395,686
171	Asociación Internacional de Fomento	19,925,915	111,317,146	-91,391,231
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	41,046,615	5,720,144	35,326,471
173	Banco Interamericano de Desarrollo	187,137,605	44,496,127	142,641,478
176	Comunidad Económica Europea	316,449,512	377,033,467	-60,583,955
178	Fondo de Naciones Unidas para la Infancia	4,878,368	-	4,878,368
214	Agencia para el Desarrollo Agrícola	3,376,272	-	3,376,272
229	Donaciones Externas Varias	3,229,288	3,229,288	-
237	International Fund For Agricultural Development (FIDA)	2,585,388	4,654,611	-2,069,223
276	Banco Europeo de Inversiones (BEI)	2,906,374	75,638,152	-72,731,778
23	Apoyo Presupuestario	559,991,544	51,850,583	508,140,961
176	Comunidad Económica Europea	559,991,544	51,850,583	508,140,961
26	MDRI	634,211,781	634,211,781	-
171	Asociación Internacional de Fomento	561,255,397	553,538,770	7,716,627
173	Banco Interamericano de Desarrollo	72,956,384	80,673,011	-7,716,627

Fte	Descripción	Acumulado		
		Aumento	Disminución	Monto
27	Alivio de la Deuda - Club de Paris	27,010,280	-	27,010,280
126	España	18,318,170	-	18,318,170
129	Francia	8,692,110	-	8,692,110
28	Cuenta del Milenio	55,515,796	78,592,134	-23,076,338
127	Estados Unidos de Norteamérica	55,515,796	78,592,134	-23,076,338
		32,441,247,239	28,874,347,373	3,566,899,866

Anexo N° 11
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
TIPOS DE MODIFICACIONES
EJERCICIO FISCAL 2018
(Millones de Lempiras)

Tipo de Modificación		Acumulado		
Cód.	Descripción	Aumento	Disminución	Monto
103	Ampliación por incorporación préstamos y/o donaciones externas	672,867,680	-	672,867,680
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	778,698,697	-	778,698,697
107	Ampliación Automática	1,745,414,709	-	1,745,414,709
109	Ampliación por incorporación de Donaciones externas	111,356,071	-	111,356,071
112	Ampliación por nuevos prestamos internos con proyecto	40,000,000	-	40,000,000
113	Ampliación por incorporación de prestamos y/o Donaciones externas con proyecto	3,702,340	-	3,702,340
119	Ampliación por Incorporación de Donaciones Externas con Proyecto	293,441,811	-	293,441,811
126	Creación de espacio presupuestario	496,843,447	-	496,843,447
127	Creación de espacio presupuestario con proyecto	3,203,727,899	-	3,203,727,899
202	Disminución de los Poderes Legislativo y Judicial y Órganos Constitucionales	-	18,621,999	-18,621,999
212	Disminución de espacio presupuestario	-	536,290,932	-536,290,932
213	Disminución de espacio presupuestario con proyecto	-	3,159,739,857	-3,159,739,857
214	Disminución de espacio presupuestario con proyecto de los Poderes Legislativo y Judicial y Órganos Constitucionales	-	62,000,000	-62,000,000
405	Traslado entre Instituciones de la Administración Central	195,079,460	195,079,460	-
406	Traslado entre Instituciones de la Administración Central, con proyecto	4,652,613	4,652,613	-
409	Traslado entre Instituciones de Administración Central y I D (ID, ISS, Universidades) y Empresas.	-	2,500,000	-2,500,000
413	Traslado mismo Programa de una misma Institución Grupo 400.00 y objetos 540.00; 550.00; 560.00, para misma finalidad	193,866,752	193,866,752	-
414	Traslado mismo Programa de una misma Institución Grupo 400.00 y objetos 540.00; 550.00; 560.00, para misma finalidad, con proyecto	6,795,354	6,795,354	-
415	Traslado entre Programas de una misma Institución Grupo 400.00 y objetos 540.00; 550.00; 560.00, para misma finalidad	127,606,140	127,606,140	-
416	Traslado entre Programas de una misma Institución Grupo 400.00 y objetos 540.00; 550.00; 560.00, para misma finalidad, con proyecto	615,062,761	615,062,761	-
417	Traslado entre objetos de una misma Institución grupos 200 y 300 marcado con ERP	13,897,161	13,897,161	-
418	Traslado entre Programas de una misma Institución marcado con ERP, con proyecto	41,038,805	41,038,805	-
419	Traslado entre programas que afectan grupo 100.00 (excepto objeto 111.00) y objetos 510.00; 520.00; 530.00; en la misma institución	147,553,879	147,553,879	-
420	Traslado entre programas que afectan grupo 100.00 (excepto objeto 11.00) y objetos 510.00; 520.00; 530.00; en la misma Institución, con proyecto	35,027,052	35,027,052	-
421	Traslado entre Objetos del Gasto de un mismo Programa con ERP (excepto objeto 111.00)	104,446,984	104,446,984	-
422	Traslado entre Objetos del Gasto de un mismo Programa con ERP, con Proyecto (excepto objeto 111.00)	425,888,818	425,888,818	-
423	Traslado entre Objetos del Gasto mismo programa e instituciones que afectan al Grupo 100.00 (excepto 111.00) y los objetos 510.00, 520.00 y 530.00)	15,204,635	15,204,635	-
427	Traslados objetos gasto 200.00, 300.00 para aumentar Grupo 400.00	218,081,763	218,081,763	-
428	Traslados AC entre Grupos objetos de gasto 200.00, 300.00 (excepto 211.00, 212.00, 213.00 y 214.20) entre categorías	649,190,943	649,190,943	-
429	Traslados AC entre Grupos objetos de gasto 200.00, 300.00 (excepto 211.00, 212.00, 213.00 y 214.20) entre categorías mismo programa, con proyecto	2,664,779	2,664,779	-

Tipo de Modificación		Acumulado		
Cód.	Descripción	Aumento	Disminución	Monto
434	Traslado Objetos Gasto 20000,30000 Para Aumentar Grupo 40000, con Proyecto	837,009,069	837,009,069	-
435	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administracion Central con ERP (De Proyecto a Proyecto)	5,017,211	5,017,211	-
436	Traslados Objetos del Gasto 20000, 30000 para aumentar Grupo 50000	240,954,306	240,954,306	-
437	Traslados Objetos del Gasto 20000, 30000 para aumentar Grupo 50000 con proyecto	52,004,821	52,004,821	-
440	Traslado Mismo Programa Grupo 50000 y 70000	1,328,443,420	1,328,443,420	-
447	Traslado entre objetos del gasto de la Administración Central Con Proyectos y ERP	268,074,672	268,074,672	-
450	Traslado de todas las Instituciones de la Admon. Central para la 449 por proceso de cierre	2,840,306,471	2,840,306,471	-
458	Traslados AC entre Grupos objetos de gasto 200 y 300 (excepto 21100, 21200, 21300 y 21420) entre categorías mismo programa, con proyecto y Fondos Externos	150,086,487	150,086,487	-
460	Traslado de todas las Instituciones de la Administración Central sin Proyectos para la 449	420,683,232	420,683,232	-
462	Traslado de todas las Instituciones de la Administración Central con ERP y sin Proyectos para la 449	265,437	265,437	-
468	Traslados AC entre objetos de gasto 200.00, 300.00, entre categorías con ERP	305,319,883	305,319,883	-
469	Traslados AC entre objetos de gasto 200.00, 300.00, entre categorías de proyectos con ERP	184,652,656	184,652,656	-
482	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administración Central, ID, con proyectos	144,024,333	144,024,333	-
483	Traslado entre Objetos del Gasto de la Administración Central con ERP (De Actividad a Proyecto)	7,161,369	7,161,369	-
484	Traslado entre Objetos del Gasto de la Administración Central e ID (De Actividad a Proyecto)	155,334,580	155,334,580	-
485	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administracion Central (De Proyecto a Proyecto)	76,963,223	76,963,223	-
486	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administracion Central con ERP (De Proyecto a Actividad)	4,653,785	4,653,785	-
487	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administracion Central e ID, ID,ISS, Univ y EP (De Proyecto a Actividad)	13,130,972	13,130,972	-
488	Traslados entre Objetos del Grupo 40000 a los Objetos de los Grupos 10000, 20000 y 30000 con ERP	812,092	812,092	-
490	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administración Central con ERP	3,839,912,719	3,839,912,719	-
491	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administración Central y/o Descentralizadas, SS,U, EPF,EPNF	6,512,161,034	6,512,161,034	-
492	Traslados de la Institución 449 Servicios Financieros de la Administración Central a AC e ID	4,060,636,210	4,060,636,210	-
493	Traslados de la Inst. 449 Servicios Financieros de la Admón. Central a AC e ID con ERP	757,334,152	757,334,152	-
494	Traslados de la Institución 449 Servicios Financieros de la Admón. Central a AC e ID con Proyecto	67,418,276	67,418,276	-
495	Traslados de la Inst. 449 Servicios Financieros de la Admón. Central a AC e ID con ERP con Proyecto	19,059,649	19,059,649	-
502	Corrección de Organismo Financiador - Gasto	7,716,627	7,716,627	-
509	Corrección de Ingresos por Rubros	-	-	-
TOTAL		32,441,247,239	28,874,347,373	3,566,899,866

Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República

ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA ***Ejercicio Fiscal 2018***

INTRODUCCIÓN	1
1. Comportamiento de los Ingresos y Egresos.....	2
1.1 Ingresos	2
1.2 Egresos	4
2. Aspectos Financieros del Presupuesto	6
2.1 Ahorro, Inversión y Financiamiento de la Administración Descentralizada	6
2.2 Resultado Presupuestario de la Administración Descentralizada.....	8
2.3 Presupuesto de Ingresos de la Administración Descentralizada	9
2.3.1 Ingresos Corrientes	10
2.3.2 Ingresos de Capital	15
2.3.3 Fuentes Financieras.....	16
2.4 Presupuesto de Egresos de la Administración Descentralizada.....	16
2.4.1 Egresos Corrientes.....	18
2.4.2 Egresos de Capital	20
2.4.3 Aplicaciones Financieras	22
2.4.4 Presupuesto por Nivel Institucional	22
2.5 Modificaciones Presupuestarias.....	24
3. Conclusiones.....	26
ANEXOS	29

Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República

ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA EJERCICIO FISCAL 2018

INTRODUCCIÓN

La Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas (SEFIN), en cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 53 de la Ley Orgánica del Presupuesto, ha elaborado el Informe de Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos de las Instituciones Descentralizadas, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2018.

El informe en referencia incluye tres apartados que comprenden información relacionada al comportamiento de los ingresos y egresos para el periodo 2013-2018, los aspectos financieros del presupuesto (ingresos, gastos y modificaciones presupuestarias), se realiza el comparativo a nivel del presupuesto vigente y devengado; y se presentan las correspondientes conclusiones. El Presupuesto vigente, corresponde al aprobado por el Congreso Nacional más las modificaciones que de acuerdo con la Ley se realizaron durante el ejercicio fiscal.

El Informe de Liquidación incluye cifras del presupuesto en los diferentes momentos; en los ingresos, el recaudado y percibido y en el gasto, devengado y pagado.

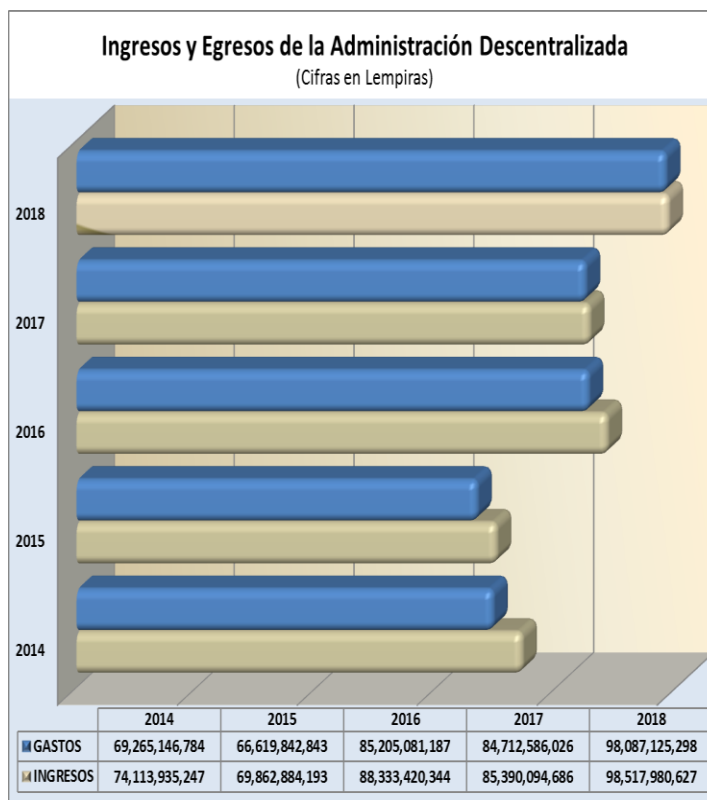
La fuente de información para el análisis y elaboración de este documento proviene de los datos registrados por las Instituciones de la Administración Descentralizada, en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI).

1. Comportamiento de los Ingresos y Egresos

Este apartado muestra la evolución de los Ingresos y Gastos de la Administración Pública Descentralizada; de igual forma se abordan temas específicos como el déficit y la deuda bruta registrada en el periodo analizado.

Basándose en la información disponible y de acuerdo a lo observado en el gráfico comparativo de ingresos y gastos, se observan superávits, siendo más significativos los correspondientes a los años 2014, 2015 y 2016, años en los se registran brechas de 4,848,788,463, 3,243,041,350 y 3,128,339,157 Lempiras

respectivamente, producto de mayores ingresos de operación respecto a los gastos de dichos años, incidiendo la venta de servicios de las empresas y los aportes captados por las institutos de previsión no obstante para el 2017 esta situación se vio afectada por una menor recaudación en los ingresos de operación, influenciado principalmente por las bajas captaciones de la Empresa Nacional de Energía Eléctrica ejecutándose únicamente un 72.3% (16,777,612,138 Lempiras), resultando un superávit únicamente de 667,508,660 Lempiras menor al registrado en el año 2016 (3,128,339,157 Lempiras) producto de la reversión de recursos concernientes a la operación financiera del bono soberano y préstamo del sector privado por un monto 12,320,858,447 Lempiras que efectuó la ENEE al ser dichos valores solamente de afectación contable y no presupuestaria, para el 2018 el superávit descendió aún más siendo únicamente 430,855,329 Lempiras derivado de la no captación de recursos según lo programado, dejándose de percibir 430,855,320 Lempiras.

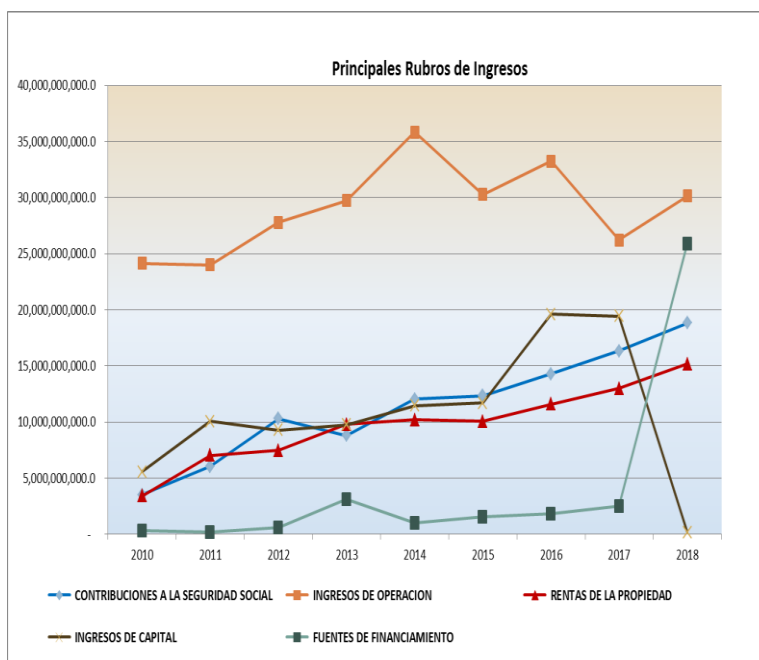


1.1 Ingresos

Por la diversidad de funciones que desarrolla la Administración Descentralizada; los ingresos proceden de diferentes actividades como ser: la venta de bienes y

servicios realizada por las Empresas Públicas, las Contribuciones a la Seguridad Social, la Inversión Financiera (recuperación de préstamos y la venta de títulos valores), seguido de los ingresos por Rentas de la Propiedad correspondientes a intereses generados por inversiones en títulos y valores y depósitos, así como las transferencias que reciben de la Administración Central los institutos públicos y universidades para su funcionamiento.

Los ingresos totales en el periodo 2018, ascendieron a 98,517,980,627 Lempiras monto superior en 15.0% (13,127,885,942 Lempiras) con respecto al 2017, derivado principalmente del comportamiento creciente de los rubros más significativos en cuanto a monto: Ingresos de Operación con 30,129,728,410



Lempiras incrementaron en 14.9% con respecto al 2017, la Disminución de Inversión Financiera con 21,875,346,547 Lempiras incrementando en 14.6%, Rentas de la Propiedad (15,153,297,541 Lempiras) aumento en 16.8%, la Obtención de Prestamos (3,986,490,053 Lempiras) incrementó 3,815,932,690 Lempiras obedeciendo a la suscripción de préstamos de fondos externos y nacionales de la ENEE para el financiamiento del proyecto patuca III y para honrar deudas con las empresas generadoras de energía térmica y finalmente, las Contribuciones a la Seguridad Social (17,781,001,287 Lempiras) aumentaron 8.9%, resultado influenciado por mayores Ingresos de Operación por venta de energía eléctrica realizados por la ENEE, seguido de la Disminución de Inversión Financiera por recuperación de préstamos de corto y largo plazo y venta de títulos valores al sector privado que realizó el INPREMA; las Rentas de la Propiedad específicamente Intereses por Préstamos al Sector Privado, Intereses por Depósitos Internos y Externos, Intereses por Títulos y Valores Dividendos y Acciones y Alquileres de Edificios, Locales e Instalaciones reportados en su mayoría en las instituciones financieras (BCH, CNBS, BANADESA, BANHPROVI), las de previsión social (INPREMA, IPM, IHSS, INJUPEM), las empresas (ENP, IHMA, HONDUCOR) y los

institutos (PANI, IHT, CONSUCOOP, EDUCREDITO, IHAH y CONDEPAH).

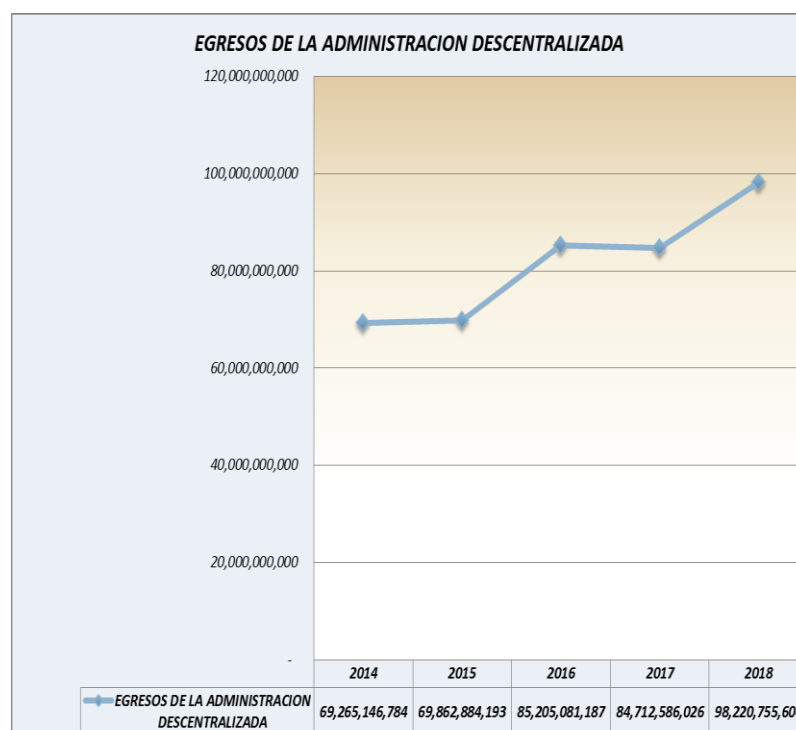
Los ingresos provenientes de la Disminución de Inversión Financiera muestran una recaudación de 21,875,346,547 Lempiras, derivadas de operaciones financieras incidiendo por su representatividad la recuperación de préstamos de las Instituciones de Seguridad Social (INPREMA, INJUPEMP, IPM e INPREUNAH) y las Instituciones Financieras Bancarias (BCH, BANHPROVI y BANADESA).

El endeudamiento a través de Obtención de Préstamos (corto y largo plazo) ascendió a 3,986,490,053 Lempiras, monto superior en 60.9% (1,509,333,958 Lempiras) respecto a lo registrado en el año 2017, debido al endeudamiento contraído por la ENEE para el financiamiento del proyecto Piedras Amarillas Patuca III y el financiamiento interno con el sector privado orientado al pago de los generadores de energía térmica; la UNAH obtuvo préstamo del sector externo (147,114,486 Lempiras) orientado a fortalecer las facultades de Medicina e Ingeniería del Valle de Sula (UNAH-VS) con equipamiento para laboratorios, capacitaciones técnicas y académicas; finalmente BANADESA que obtuvo préstamos para el otorgamiento de créditos al sector agrícola.

1.2 Egresos

Históricamente las principales partidas de gastos corresponden a la remuneración de salarios, prestaciones sociales, adquisición de bienes y servicios, amortización de la deuda pública, y en menor proporción a la inversión capitalizable y financiera.

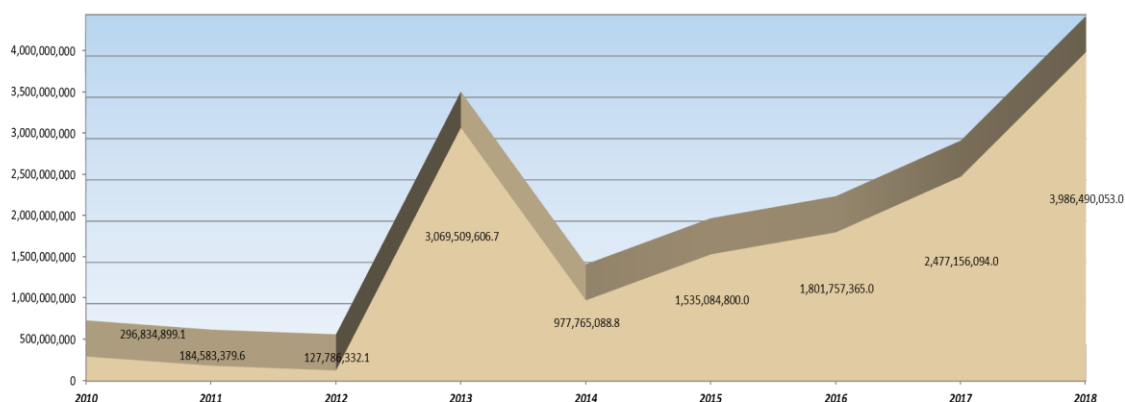
Como se observa en el gráfico, los egresos del periodo 2014 al 2018



muestran un comportamiento ascendente debido al crecimiento de los gastos operativos, sin embargo el incremento de 15.9% observado entre 2017 y 2018 se originó por mayor actividad financiera mediante el otorgamiento de préstamos a

corto y largo plazo y la obtención de títulos valores, incidiendo en mayor proporción la inversión realizada por el Instituto Nacional de Previsión del Magisterio (INPREMA), Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda (BANHPROVI) e Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP), igual comportamiento se observa en Materiales y Suministros, grupo donde se registra la compra de energía para reventa que realiza la Empresa Nacional de Energía Eléctrica (ENEE), además de los requerimientos de las Instituciones para el normal funcionamiento institucional.

Obtención de Prestamos

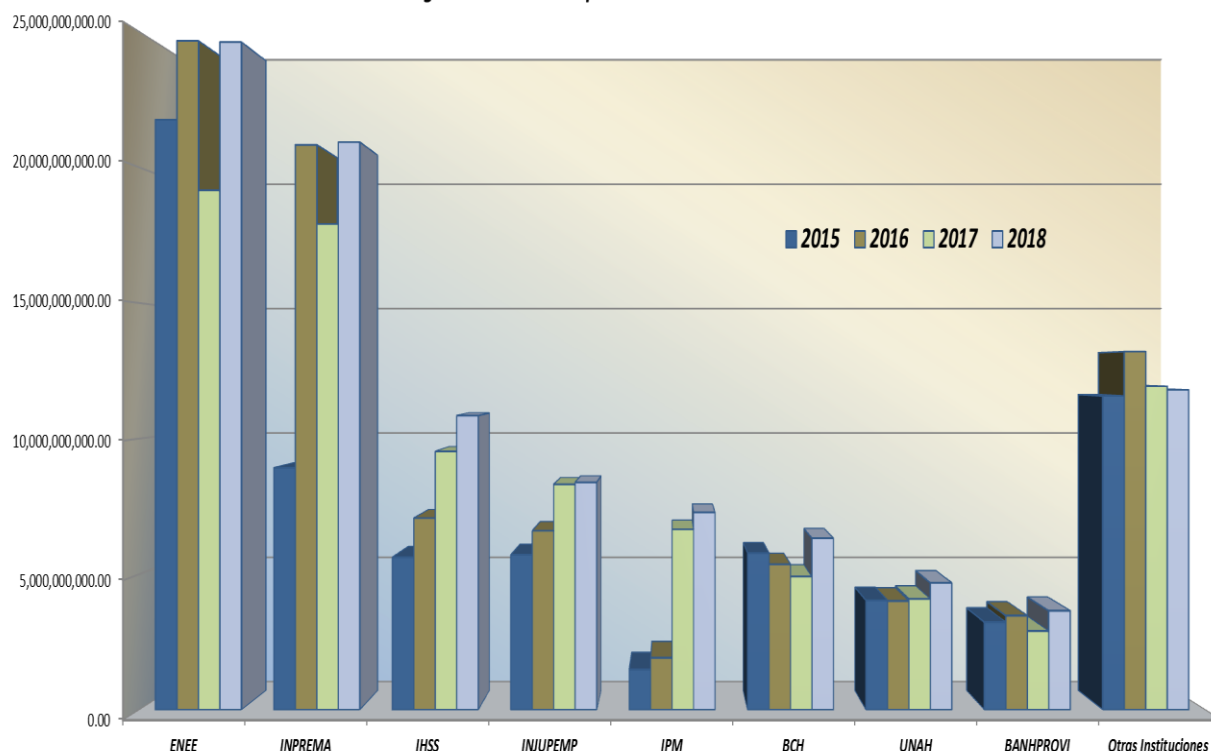


En el Ejercicio Fiscal 2018, se logró que las instituciones realizaran un mayor registro de la ejecución presupuestaria en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), producto de las medidas de presión que la Secretaría de Finanzas ha venido implementando para el cumplimiento de las normas de ejecución presupuestaria.

En el gráfico siguiente se aprecia la ejecución de egresos de las instituciones más relevantes en cuanto a monto del sector; donde se destaca la ENEE que en 2018 representa el 35.2% de los gastos totales del Sector, seguido por las Instituciones de Seguridad Social encabezando con el INPREMA con 18.7%; el Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS), Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo (INJUPEMP) e Instituto de Previsión Militar (IPM) con 8.7%, 7.6% y 4.0% respectivamente; las Instituciones Financieras (Banco Central de Honduras (BCH) y Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda (BANHPROVI) representaron un 9.0%, la

Universidad Nacional Autónoma de Honduras (UNAH) 4.9%, y el 11.9% restante corresponde a la ejecución del resto de Instituciones del Sector Descentralizado.

Egresos de las Principales Instituciones Sector Descentralizado



2. Aspectos Financieros del Presupuesto

El presente análisis corresponde a la ejecución del Presupuesto de la Administración Descentralizada del Ejercicio Fiscal 2018.

2.1 Ahorro, Inversión y Financiamiento de la Administración Pública Descentralizada

Con base a cifras del presupuesto aprobado 2018, se proyectó un ahorro de 12,472,016,514 Lempiras, un superávit de 12,139,167,679 Lempiras y un endeudamiento por 2,115,723,303 Lempiras. Observando el presupuesto vigente muestra un resultado económico de 5,788,649,469 Lempiras, derivado de modificaciones que incrementaron el presupuesto de gastos corrientes en 8,644,236,611 Lempiras, incidiendo mayormente los gastos por consumo esencialmente en materiales y suministros donde se registra la compra de energía para reventa asignación que se fortaleció para efectuar pago a las empresas generadoras de energía térmica.

SECRETARÍA DE FINANZAS

CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO

Cifras en Lempiras

DENOMINACION	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO
CUENTA CORRIENTE			
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	81,279,638,008	83,240,507,574	72,486,986,395
TOTAL GASTOS CORRIENTES	68,807,621,494	77,451,858,105	69,156,471,126
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO/DESAHORRO)	12,472,016,514	5,788,649,469	3,330,515,269
CUENTA CAPITAL			
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	19,336,832,024	18,147,569,141	12,757,752,651
RESULTADO FINANCIERO:DEFICIT/SUPERAVIT	12,139,167,679	9,697,178,780	12,617,266,797
CUENTA DE FINANCIAMIENTO			
Obtención de Prestamos	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053
RESULTADO FINANCIERO(SUPERAVIT)	12,139,167,679	9,697,178,780	12,617,266,797
TOTAL FUENTES	14,254,890,982	18,365,267,808	16,603,756,849
APLICACIONES FINANCIERAS			
Inversion Financiera	13,118,267,145	17,183,008,272	15,718,866,532
Incremento de Caja y Bancos	0	-2,500,000	430,855,329
Amortizaciones Deuda y Disminucion de Otros Pasivos	1,136,623,837	1,184,759,536	454,034,988
TOTAL USOS DE FONDOS	14,254,890,982	18,365,267,808	16,603,756,849

Con los ingresos y egresos totales del presupuesto vigente, se estimó un superávit presupuestario de 9,697,178,780 Lempiras, los que se destinarían a la inversión financiera y amortización de la deuda (ver anexo No. 1).

Se captaron 72,486,986,395 Lempiras en Ingresos Corrientes y se realizaron gastos corrientes por 69,156,471,126 Lempiras, derivando un ahorro de 3,330,515,269 Lempiras; siendo menor en 42.5% al esperado según el presupuesto vigente resultado derivado de la no captación de los ingresos de operación en los niveles previstos influenciado mayormente por la recaudación de la ENEE que fue menor a la programación en 25.7% ; financieramente se obtuvo un superávit presupuestario de 12,617,266,797 Lempiras, orientado a inversiones financieras, amortización de la deuda e incremento de otros activos. (Ver anexo No.1)

2.2 Resultado Presupuestario de la Administración Descentralizada

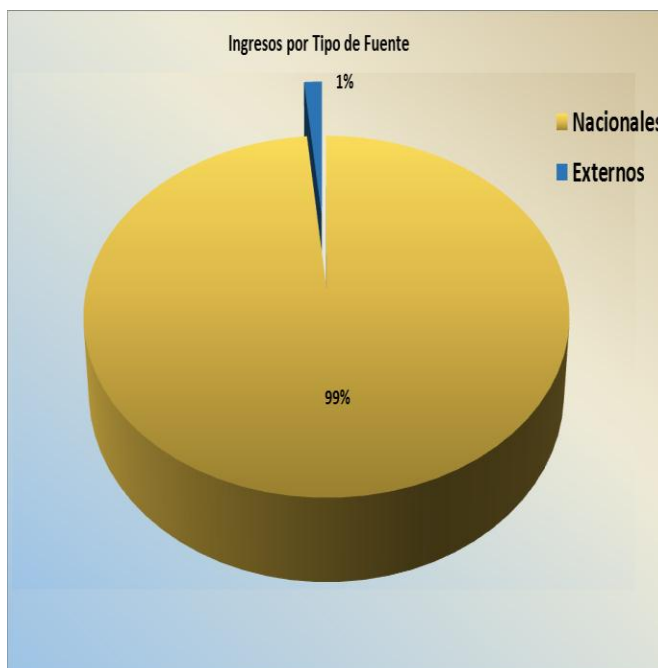
RESULTADO PRESUPUESTARIO DE LA ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA

(Cifras en Lempiras)

DESCRIPCIÓN	FONDOS NACIONALES			FONDOS EXTERNOS			TOTAL		
	2017	2018	Diferencia	2017	2018	Diferencia	2017	2018	Diferencia
INGRESOS	82,584,956,304	94,362,904,675	11,777,948,371	2,805,138,382	4,155,075,953	1,349,937,571	85,390,094,686	98,517,980,627	13,127,885,941
Corrientes	63,491,453,990	72,486,986,395	8,995,532,405	0	0	0	63,491,453,990	72,486,986,395	8,995,532,405
Recursos de Capital	19,093,502,314	21,875,918,280	2,782,415,966	327,982,287	168,585,900	-159,396,387	19,421,484,601	22,044,504,180	2,623,019,579
Fuentes Financieras	0	0	0	2,477,156,095	3,986,490,053	1,509,333,958	2,477,156,095	3,986,490,053	1,509,333,958
EGRESOS	81,984,346,978	95,487,875,107	13,503,528,129	2,728,239,048	2,599,250,192	-128,988,856	84,712,586,026	98,087,125,299	13,374,539,273
Corrientes	54,338,497,478	68,154,419,228	13,815,921,750	206,485,667	1,002,051,898	795,566,231	54,544,983,145	69,156,471,126	14,611,487,981
De Capital	13,339,544,724	11,160,554,358	-2,178,990,366	2,521,753,381	1,597,198,294	-924,555,087	15,861,298,105	12,757,752,652	-3,103,545,453
Aplicaciones Financieras	14,306,304,776	16,172,901,521	1,866,596,745	0	0	0	14,306,304,776	16,172,901,521	1,866,596,745
RESULTADO PRESUPUESTARIO	600,609,326	-1,124,970,432	-1,725,579,758	76,899,334	1,555,825,761	1,478,926,427	677,508,660	430,855,329	-246,653,331

En el cuadro anterior observamos que los ingresos totales captados en el 2018 ascendieron a 98,517,980,627 Lempiras y conforme a la actividad económica que realiza el sector, corresponden el 73.6% a ingresos corrientes procedentes de ingresos de operación, contribuciones a la seguridad social y rentas de la propiedad, 26.4% corresponde a recursos de capital procedentes principalmente de la disminución de la inversión financiera y 4.0% a las fuentes financieras que comprenden la obtención de préstamos.

Con relación al 2017, los ingresos totales muestran un incremento de 15.4% (13,127,885,941 Lempiras), variación influenciada principalmente por los ingresos corrientes con un incremento de 8,995,532,405 Lempiras, atribuyéndose principalmente al comportamiento de la venta y prestación de servicios que realizan las Empresas Públicas y las contribuciones a la seguridad social; igualmente los recursos de capital aumentaron en 13.5%



(2,623,019,579 Lempiras), producto del incremento en la recuperación de préstamos que reportan las instituciones de Seguridad Social. (Ver anexo N° 2.)

Los ingresos captados en el periodo 2018 corresponden en su mayoría a fondos nacionales, los que representan el 99.0% del total recaudado y generados a través de las contribuciones a la seguridad social, venta de bienes y servicios, ingresos de operación y rentas de la propiedad, entre los más representativos; el restante 1.0% corresponde a fondos externos por donaciones de Organismos Internacionales y la obtención de préstamos para el financiamiento de proyectos realizados por la ENEE y en el caso de BANADESA para realizar las actividades financieras (concesión de préstamos).

2.3 Presupuesto de Ingresos de la Administración Descentralizada

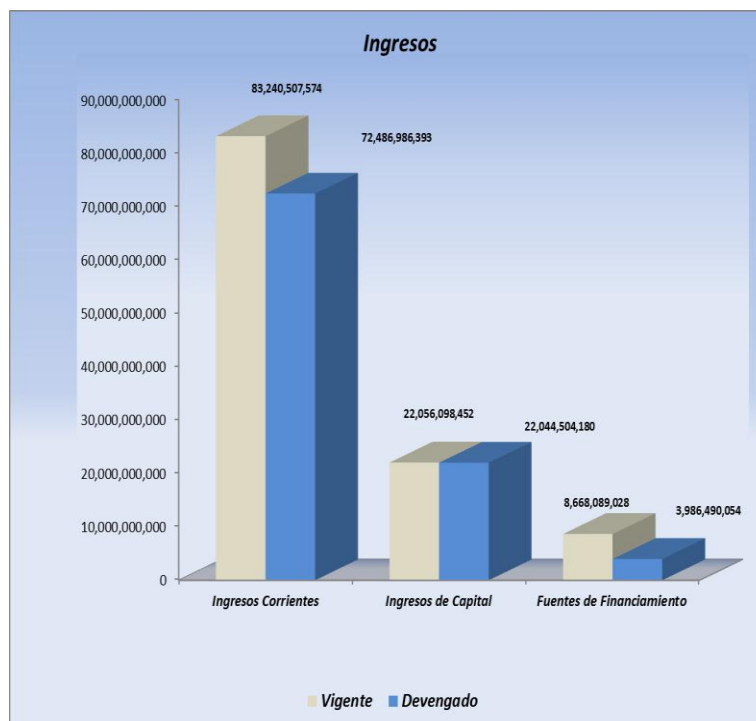
INGRESOS TOTALES

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Ingresos Corrientes	81,279,638,008	83,240,507,574	72,486,986,393	72,486,986,393	87.1
Ingresos de Capital	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180	22,044,504,180	99.9
Fuentes de Financiamiento	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,054	3,986,490,054	46.0
TOTAL	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627	86.4

El Presupuesto de ingresos aprobado ascendió a 102,399,344,500 Lempiras el cual fue modificado por un monto de 11,565,350,554 Lempiras, registrado en mayor proporción en las fuentes de financiamiento y en los ingresos de capital, cerrando el ejercicio fiscal con un presupuesto vigente de 113,964,695,054 Lempiras.

Al cierre del Ejercicio Fiscal, se recaudaron 98,517,980,627 Lempiras equivalentes a 86.4% con



relación al presupuesto vigente, contribuyendo a este porcentaje los ingresos corrientes con 72,486,986,393 Lempiras, cantidad proveniente principalmente de los ingresos de operación (30,129,728,410 Lempiras), Contribuciones a la Seguridad Social (17,781,001,287 Lempiras) y las Rentas de la Propiedad (15,153,297,541 Lempiras) entre los más relevantes.

Los ingresos de capital ascendieron a 22,044,504,180 Lempiras, representando un 22.4% de los ingresos totales, en su mayoría procediendo de la disminución de la inversión financiera es decir recuperación de préstamos producto del financiamiento que otorga el sector financiero en apoyo a los sectores económicos del país, fomentando la inversión en producción, MIPYMES, vivienda y producción agrícola, y las Instituciones de Seguridad Social, como alternativa de inversión para fortalecer las reservas actuariales y cumplir con las jubilaciones y pensiones según lo establecido en las leyes correspondientes, y en menor proporción lo relativo a transferencias del Gobierno Central orientados al financiamiento de diferentes proyectos; y los recursos propios de capital por la venta de activos (inmuebles y otros bienes de activos fijos).

Las fuentes financieras registraron un total de 3,986,490,053 Lempiras procedentes de la obtención de préstamos de corto y largo plazo, correspondiendo principalmente al endeudamiento adquirido por la ENEE para el Proyecto Piedras Amarillas Patuca III, la UNAH para fortalecimiento de las facultades de Medicina e Ingeniería y BANADESA para la realización de inversiones financieras.

La gráfica muestra el comparativo de ingresos según el presupuesto vigente y devengado al cierre del ejercicio 2018; destacando de acuerdo a su clasificación económica, los ingresos corrientes recaudados conforme a la aplicación de precios, tasas, tarifas, aportes patronales y personales (Instituciones de Seguridad Social) y planes de arbitrios (Universidades) y los intereses generados por las inversiones financieras realizadas en las instituciones financieras y de seguridad social.

2.3.1 Ingresos Corrientes

Los Ingresos Corrientes aprobados ascendieron a 81,279,638,008 Lempiras modificándose en el transcurso del período en 1,960,869,566 Lempiras, resultando un presupuesto vigente de 83,240,507,574 Lempiras con una recaudación equivalente a 87.1%, registrándose la mayor captación de recursos en Ingresos de Operación equivalentes al 41.6 % de los ingresos corrientes.

A continuación se incluye el análisis de los Ingresos más representativos en el

SECRETARÍA DE FINANZAS

Sector Descentralizado.

INGRESOS CORRIENTES

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Ingresos Tributarios	0	0	1,403	1,403	0.0
Ingresos No Tributarios	121,459,622	146,835,454	397,142,524	397,142,524	270.5
Contribuciones a la Seguridad Social	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287	17,781,001,287	102.8
Contribuciones a Otros Sistemas	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767	108.5
Ventas de Bienes y servicios del Gobierno General	898,939,005	909,665,249	740,714,946	740,714,946	81.4
Ingresos de Operación	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410	30,129,728,410	74.3
Renta de la Propiedad	13,595,194,878	13,706,727,084	15,153,297,541	15,153,297,541	110.6
Transferencias y Donaciones Corrientes	8,573,684,240	9,679,784,033	6,972,496,899	6,972,496,899	72.0
TOTAL	81,279,638,008	83,240,507,574	72,199,727,777	72,199,727,777	86.7

Ingresos No Tributarios

El presupuesto aprobado en ingresos no tributarios ascendió a 121,459,622 Lempiras, el cual fue modificado en el transcurso del ejercicio cerrando con un presupuesto vigente de 146,835,454 Lempiras, derivado de modificaciones realizadas concretamente en tres instituciones IHT, CDPC y la ENP, en el caso del Instituto Hondureño de Turismo (IHT) la incorporación del 4% de la tasa turística rubro incrementado en 13,100,000 Lempiras; en la CDPC la percepción por Tasas se incrementó en 6,661,109 Lempiras obedeciendo a una mayor cobertura de servicio prestado por la institución al aplicar la Tasa de Verificación de Concentración Económica y captaciones por Multas aplicadas por penas a las instituciones que no cumplen en tiempo y forma con la ley, finalmente la ENP se incrementó en 3,310,202 Lempiras al aplicar multas y penas varias a las agencias aduaneras por incumplimiento de ley.

El monto recaudado por Ingresos No Tributarios ascendió a 397,142,524 Lempiras, es superior al presupuesto vigente en 146,835,454 Lempiras producto del incremento observado en la recaudación de cánones por beneficios, derechos varios, multas, sanciones a instituciones, supervisiones, avalúos y seguros de gravamen que aplican Instituciones como IHT, EDUCREDITO, Consejo Nacional Supervisor de Cooperativas (CONSUCOOP) y el INPREMA, según la actividad económica que realizan estas Instituciones.

SECRETARÍA DE FINANZAS

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Tasas	9,065,592	15,726,701	15,748,794	15,748,794	0.0
Derechos	4,370,589	5,291,005	7,628,618	7,628,618	144.2
Cánones y Regalias	8,018,441	21,118,441	31,840,499	31,840,499	150.8
Multas	5,000	4,355,307	5,724,193	5,724,193	131.4
Otros Ingresos No Tributarios	100,000,000	100,344,000	336,200,420	336,200,420	335.0
TOTAL	121,459,622	146,835,454	397,142,524	397,142,524	270.5

Las Contribuciones a la Seguridad Social: percibidas de aportes patronales y cotizaciones de los participantes de los 5 sistemas de previsión social que se manejan en el sector (IHSS, IPM, INJUPEMP, INPREMA e INPREUNAH). En el rubro Contribuciones a la Seguridad Social se aprobó un presupuesto de 17,296,388,115 Lempiras, al cierre del año se registró una recaudación total de 17,781,001,287 Lempiras, superior en 2.8% a la cifra del presupuesto vigente de 17,296,388,115 Lempiras.

INGRESOS POR CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Del Sector Privado al Sistema de Jubilación y Pensiones	6,722,406,952	6,722,406,952	7,449,620,737	7,449,620,737	110.8
Del Sector Público al Sistema de Jubilación y Pensiones	10,573,981,163	10,573,981,163	10,331,380,550	10,331,380,550	97.7
TOTAL GENERAL	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287	17,781,001,287	102.8

Venta de Bienes y Servicios del Gobierno General: registró una recaudación de 740,714,946 Lempiras procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios ofrecidos por las Instituciones del Sector Descentralizado, representando el 88.4% del presupuesto vigente, resultado atribuido a la baja recaudación observada en Instituciones como PANI, UNA, IHT y CONSUCOOP, aspecto que puede atribuirse en parte a una sobrestimación de dichos ingresos.

SECRETARÍA DE FINANZAS

INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS GOBIERNO GENERAL

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Venta Bruta de Bienes	768,877,507	768,877,507	463,101,942	463,101,942	60.2
Venta Bruta de Servicios	130,061,498	140,787,742	277,613,004	277,613,004	197.2
TOTAL	898,939,005	909,665,249	740,714,946	740,714,946	81.4

Ingresos de Operación: equivalen al 30.6% (30,129,728,410 Lempiras) de los ingresos totales, sobresaliendo la venta bruta de servicios con una ejecución de 24,831,537,083 Lempiras de los cuales el 83.4% (20,712,726,688 Lempiras) corresponde a la venta de energía eléctrica que realiza la ENEE siendo el 72.9% de la venta proyectada en ese servicio (28,429,127,616 Lempiras); el restante 16.6% corresponde a ventas de servicios de telecomunicaciones y portuarios, entre los más representativos del sector.

Otros ingresos a considerar corresponden a los ingresos de las Instituciones Financieras por 3,283,893,168 Lempiras de los cuales el 70.2% procede de las actividades realizadas por el BCH a través de las operaciones Cambiarias y Bancarias, el restante 32.8% procede de las actividades financieras que realiza BANADESA y BANHPROVI.

INGRESOS DE OPERACIÓN

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Venta Bruta de Bienes	125,500,193	146,550,510	160,300,632	160,300,632	109.4
Venta Bruta de Servicios	33,186,771,087	33,455,299,154	24,831,537,083	24,831,537,083	74.2
Ingresos Financieros de Instituciones Financieras	5,372,378,175	5,772,378,175	3,283,893,168	3,283,893,168	56.9
Ingresos de No Operación	1,164,118,539	1,181,675,646	1,853,997,527	1,853,997,527	156.9
TOTAL	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410	30,129,728,410	74.3

Rentas de la Propiedad: al cierre del ejercicio fiscal se registra una recaudación de 15,153,297,541 Lempiras, correspondiendo a intereses sobre préstamos al sector privado un total de 4,515,009,353 Lempiras, intereses por depósitos por 6,193,416,780 Lempiras e intereses por títulos y valores por 3,617,884,876 Lempiras, siendo los más representativos los intereses sobre préstamos e

SECRETARÍA DE FINANZAS

inversión financiera que realizan las Instituciones de Seguridad Social y las Financieras.

RENTAS DE LA PROPIEDAD

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Intereses por Préstamos al Sector Privado	3,581,524,584	3,581,524,584	4,515,009,353	4,515,009,353	126.1
Intereses por Préstamos al Sector Público	0	0	0	0	0.0
Intereses por depósitos	5,445,873,816	5,464,913,571	6,193,416,780	6,193,416,780	113.3
Intereses por Títulos y Valores	4,134,437,219	4,167,530,292	3,617,884,876	3,617,884,876	86.8
Beneficios por Inversiones Empresariales	217,879,828	275,881,217	636,364,364	636,364,364	230.7
Alquileres	173,479,431	174,877,420	164,526,123	164,526,123	94.1
Otros Derechos sobre la Propiedad	42,000,000	42,000,000	26,096,045	26,096,045	62.1
TOTAL	13,595,194,878	13,706,727,084	15,153,297,541	15,153,297,541	110.6

Transferencias y Donaciones Corrientes: con un presupuesto aprobado por 8,573,684,240 Lempiras registrándose modificaciones por 1,106,099,793 Lempiras alcanzando un presupuesto vigente de 9,679,784,033 Lempiras, al cierre del período fiscal 2018 se registró una recaudación de 7,259,755,515 Lempiras equivalentes a 75.0% en relación al presupuesto vigente porcentaje atribuido a que la UNAH no registró el total de los ingresos por transferencia corriente al Hospital Escuela incluido en su presupuesto.

TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Precibido	% de Ejecución
Transferencias y Donaciones Corrientes del Gobierno General	7,960,693,213	9,065,889,042	6,729,915,600	6,729,915,600	74.2
Transferencias y Donaciones Corrientes del Sector Externo	82,600,000	83,503,964	727,684	727,684	-
Transferencias y Donaciones Corrientes del Sector Privado	530,101,027	530,101,027	528,902,231	528,902,231	1.0
Transferencias y Donaciones Corrientes de Empresas	290,000	290,000	210,000	210,000	72.4
TOTAL	8,573,684,240	9,679,784,033	7,259,755,515	7,259,755,515	75.0

2.3.2 Ingresos de Capital

Se aprobaron 19,003,983,189 Lempiras correspondiendo a ingresos por venta de activos, transferencias de capital y disminución de la inversión financiera; registrándose modificaciones presupuestarias en el año por un monto de 3,052,115,263 Lempiras; derivadas de traslados de la Disminución Financiera específicamente la venta de títulos valores de la cartera de inversiones del INPREMA. Al cierre del Ejercicio Fiscal se realizaron 22,044,504,180 Lempiras siendo inferior en 11,594,272 Lempiras respecto al presupuesto vigente; debido a una menor captación en la venta de inmuebles y otros activos fijos incidiendo en este resultado la baja ejecución registrada en la venta de bienes inmuebles por INPREUNAH y BANADESA donde ambas instituciones no cumplieron con la programación de venta de activos programada.

INGRESOS DE CAPITAL Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Recursos Propios de Capital	22,112,100	22,112,100	571,733	571,733	2.6
Venta de Inmuebles	18,951,600	18,951,600	480,389	480,389	2.5
Venta de Otros Bienes de Activo Fijo	3,160,500	3,160,500	91,344	91,344	2.9
Transferencias y donaciones de Capital	965,522,271	969,010,335	168,585,900	168,585,900	17.4
Transferencias y Donaciones de Capital del Gobierno	965,522,271	965,556,580	168,585,900	168,585,900	17.5
Transferencias y Donaciones de Capital del Sector Externo	0	3,453,755	0	0	0.0
Disminución de la Inversión Financiera	18,016,348,818	21,064,976,017	21,875,346,547	21,875,346,547	103.8
Venta de Títulos y Valores	0	0	0	0	0.0
Venta de Títulos y Valores al Sector Privado	5,197,571,776	8,246,198,975	10,081,779,765	10,081,779,765	122.3
Recuperación de Prestamos de Corto Plazo	10,168,301,925	10,168,301,925	9,120,652,801	9,120,652,801	89.7
Recuperación de Prestamos de Largo Plazo	2,650,475,117	2,650,475,117	2,672,913,981	2,672,913,981	100.8
TOTAL	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180	22,044,504,180	99.9

La **Disminución de la Inversión Financiera** fue aprobada por un monto de 18,016,348,818 Lempiras, recursos programados del retorno de capital invertido en concepto de títulos valores y de préstamos según la demanda de crédito de los participantes en las Instituciones de Seguridad Social, y de otros sectores que atiende BANADESA y BANHPROVI.

Al cierre del año se obtuvieron 21,875,346,547 Lempiras, percibiéndose un 3.8%

sobre el monto vigente y derivados de la venta de títulos valores por 10,081,779,765 Lempiras y recuperación de préstamos 11,793,566,782 Lempiras producto de los préstamos de consumo que otorgan a su población afiliada los institutos de previsión como ser INPREMA, IPM, INJUPEMP e INPREUNAH; también se registra el retorno de capital invertido en los préstamos para vivienda, producción y MIPYME que otorgan las instituciones financieras como BANHPROVI y BANADESA.

2.3.3 Fuentes Financieras

El Presupuesto aprobado en fuentes financieras ascendió a 3,628,180,350 Lempiras, registrando modificaciones por 6,552,365,725 Lempiras, resultando un Presupuesto Vigente de 8,668,089,028 Lempiras, producto de modificaciones provenientes de la obtención de préstamos de la ENEE, al cierre del año se registra una recaudación de 3,986,490,053 Lempiras representando 46.0% del presupuesto vigente, los recursos registrados corresponden a préstamos suscritos por la ENEE.

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

Cifras en Lempiras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Percibido	% de Ejecución
Obtención de Prestamos	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	3,986,490,053	46.0
Obtención de Préstamos a Corto Plazo	0	52,365,725	52,365,726	52,365,726	0.0
Obtención de Préstamos a Largo Plazo	2,115,723,303	8,615,723,303	3,934,124,327	3,934,124,327	45.7
TOTAL	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	3,986,490,053	46.0

2.4 Presupuesto de Egresos de la Administración Pública Descentralizada

El presupuesto aprobado ascendió a 102,399,344,500 Lempiras, este fue modificado en el transcurso del Ejercicio Fiscal finalizando con un Presupuesto vigente de 113,967,195,054 Lempiras y realizado en 98,087,125,299 Lempiras, cantidad que al compararla con el presupuesto vigente refleja un porcentaje de ejecución de 86.1%.

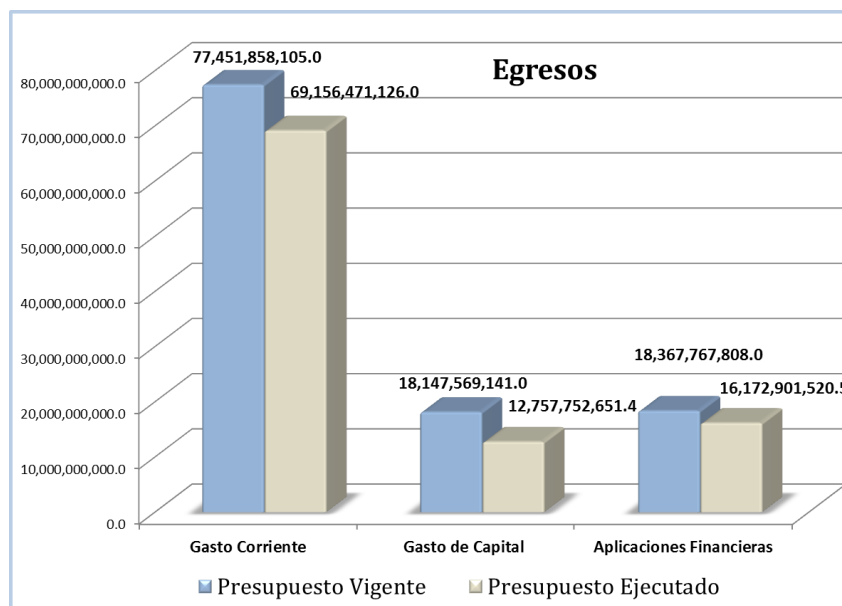
Egresos Totales

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Gasto Corriente	68,807,621,494	77,451,858,105	69,156,471,126	58,912,807,064	89.3
Gasto de Capital	19,336,832,024	18,147,569,141	12,757,752,651	12,203,769,302	70.3
Aplicaciones Financieras	14,254,890,982	18,367,767,808	16,172,901,521	16,172,901,521	88.1
TOTAL EGRESOS	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,125,299	87,289,477,887	86.1

De acuerdo a la clasificación económica, 70.5% (69,156,471,126 Lempiras)

corresponde a gastos corrientes, cantidad equivalente al 89.3% del presupuesto vigente, dentro de estos gastos se incluye el pago de servicios personales, prestaciones sociales y beneficios y

compensaciones, producto de los compromisos laborales derivados de contratos colectivos y reglamentos internos, así como la adquisición de bienes y servicios, en los que destacan la compra de energía de la ENEE cuya ejecución asciende a 24,801,071,582 Lempiras, en el caso del IHSS sobresalen los insumos requeridos para servicios médicos, productos farmacéuticos y medicinales; en las Instituciones financieras y de seguridad social, los gastos por comisiones bancarias, asimismo se destacan las transferencias corrientes realizadas principalmente por los Institutos de Seguridad Social en concepto de jubilaciones y pensiones a los afiliados.



En gastos de capital se registran 12,757,752,651 Lempiras, cantidad equivalente a 70.3% del presupuesto vigente y 13.0% con respecto a los gastos totales del periodo; comprenden la inversión real directa específicamente las construcciones, adiciones, mejoras y supervisiones que realizan las Instituciones por diversos proyectos de inversión y la compra de equipo; también se incluyen Transferencias de Capital otorgadas por el Instituto Hondureño de Turismo (IHT) a la Secretaría en el Despacho de Infraestructura y Servicios Públicos (INSEP) en cumplimiento

del convenio subsidiario de coejecución para el proyecto “Reparación Concreto Hidráulico de Tramos de Carretera en el Municipio de Roatán Departamento de Islas de la Bahía” según Decreto PCM-072-2017 y Acuerdo Ejecutivo 0647 y transferencias a las Asociaciones sin fines de lucro realizadas por el Instituto Nacional Agrario (INA) como parte de la asistencia técnica del Programa Agropecuario Nacional (PAN). Asimismo, se considera la concesión de préstamos conforme a la actividad financiera realizada por las Instituciones de previsión social (INJUPEMP, INPREMA, IPM, INPREUNAH), EDUCREDITO y las Financieras (BANHPROVI y BANADESA).

Las Aplicaciones Financieras muestran una ejecución de 16,172,901,521 Lempiras, cantidad equivalente a 88.1% del presupuesto vigente; comprenden la inversión financiera conformada por la adquisición de títulos y valores donde se destacan las inversiones realizadas por el INPREMA; también incluye la asignación del PANI al Fideicomiso Fondo Social Reducción de la Pobreza (Vida Mejor, Reactivación Agrícola, Generación de Empleo) en cumplimiento al Decreto Ejecutivo No. PCM-027-2017; la amortización de la deuda por un monto de 454,034,988 Lempiras equivalentes a 38.3% respecto al presupuesto vigente, la baja ejecución se debe a que no todas las instituciones que tienen asignación presupuestaria por este concepto reflejaron ejecución en el periodo; destacándose los pagos realizados por el BANADESA, BANHPROVI, ENP, BCH y ENEE.

2.4.1 Egresos Corrientes

Egresos Corrientes

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Gasto de Consumo	49,564,937,528	57,224,033,158	51,067,679,704	40,881,222,199	89.2
Intereses, Comisiones y Otros Gastos	5,331,835,492	5,773,534,937	5,368,962,231	5,368,962,231	93.0
Transferencias Corrientes	13,910,848,474	14,454,290,010	12,719,829,191	12,662,622,633	88.0
TOTAL	68,807,621,494	77,451,858,105	69,156,471,126	58,912,807,064	89.3

En gastos corrientes se aprobó un presupuesto de 68,807,621,494 Lempiras, el cual fue incrementado mediante modificaciones presupuestarias, finalizando el año con un presupuesto vigente de 77,451,858,105 Lempiras. En el periodo se muestra una ejecución de 69,156,471,126 Lempiras, cantidad equivalente a 89.3% del presupuesto vigente. A nivel de detalle se destacan los conceptos que conforman este grupo:

Gastos de Consumo: con un presupuesto vigente de 57,224,033,158 Lempiras y

realizados en un 89.2% (51,067,679,704 Lempiras); dentro de estos destacan la adquisición de materiales y suministros por 27,221,554,308 Lempiras, representando el 53.3% de los gastos de consumo, siendo los más representativos la compra de energía que adquiere la ENEE para la prestación del servicio de energía, seguido de los sueldos y salarios por 13,802,115,057 Lempiras con una ejecución del 85.8% comparado con el presupuesto vigente y equivalentes a 27.0% de los gastos de consumo. El sector finalizó el periodo con una planta laboral de 32,850 plazas las cuales reflejan un incremento de 3,322 plazas con relación al personal del ejercicio fiscal 2017 (29,528 empleados), incremento presentado principalmente en los empleados permanentes, orientado al cumplimiento de las actividades a realizar por las siguientes Instituciones: INFOP, INAM, IHSS, INJUPEMP, INPREUNAH y BANHPROVI. Estos gastos de consumo se incrementaron en 34.0% con relación a lo ejecutado en el año 2017 debido a una mayor adquisición de bienes y servicios.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos: con un presupuesto vigente de 5,773,534,937 Lempiras y realizados en un 93.0% (5,368,962,231 Lempiras); destacándose los intereses de títulos y valores e intereses de la deuda externa pagados por el BCH, intereses por préstamos internos y deuda externa de la ENEE y BANHPROVI. Este subgrupo presenta un incremento del 41.0% con relación a la ejecución del 2017 debido a mayores intereses pagados en las Instituciones Financieras, ENEE y SANAA conforme a nuevos endeudamientos.

Transferencias Corrientes, se realizaron por un monto de 12,719,829,191 Lempiras, cantidad que incluye las transferencias realizadas por los Institutos de Seguridad Social en concepto de jubilaciones y pensiones a los afiliados representando un 93.6% del total de las transferencias corrientes, el restante 6.4% corresponde a las transferencias que por Ley se otorga al IHADFA, Transferencias a Organismos Internacionales como pago de cuotas destacándose la aportación de la ENEE como asociado a la Comisión Regional de Interconexión Eléctrica (CRIE), Transferencias a la Administración Central realizada por la ENP destinado a gastos de funcionamiento de la Comisión Nacional de Protección Portuaria (CNPP), a la Institución 449 Servicios Financieros de la Administración Central y transferencia a COALIANZA para constitución de un fondo de becas según Artículo 5 del Decreto Legislativo No. 82-2012; transferencia del INPREMA según convenio suscrito con el IHSS destinado al otorgamiento de cobertura médica para los afiliados de dicho Instituto; y aportes que pagan las instituciones de previsión social y las financieras a la CNBS por la supervisión que realiza este ente regulador. Asimismo, se incluyen gastos para becas producto de las

capacitaciones que las instituciones brindan a su personal.

Las transferencias se incrementaron en 1.0% con relación a las otorgadas en el 2017 incremento orientado principalmente al pago de jubilaciones y pensiones a los afiliados de los Institutos de Seguridad Social.

2.4.2 Egresos de Capital

Egresos de Capital

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Inversión Real Directa	6,343,515,959	6,969,686,527	3,652,745,571	3,103,762,221	52.4
Transferencias de Capital	7,000,000	25,000,000	25,000,000	20,000,000	100.0
Inversión Financiera	12,986,316,065	11,152,882,614	9,080,007,080	9,080,007,080	81.4
TOTAL	19,336,832,024	18,147,569,141	12,757,752,651	12,203,769,302	70.3

El presupuesto aprobado para gastos de capital ascendió a 19,336,832,024 Lempiras; se realizaron modificaciones en el periodo resultando un presupuesto vigente de 18,147,569,141 Lempiras y ejecutado en 12,757,752,651 Lempiras, cantidad equivalente a 70.3% del presupuesto vigente.

Según el cuadro anterior, la inversión real directa ascendió a 3,652,745,571 Lempiras cantidad que incluye 2,066,840,026 Lempiras por construcciones, adiciones, mejoras de edificios y obras urbanísticas, concepto que equivale al 56.6% de la inversión real directa; dentro de este grupo sobresale la ejecución de las actividades realizadas en los siguientes proyectos: proyecto hidroeléctrico patuca III (piedras amarillas) ejecutado por la ENEE, proyecto inclusión social a la educación superior e impulso de la producción sustentable (UNA/PINPROS) de la UNA y el proyecto construcción y equipamiento del centro universitario regional de Nacaome ejecutado por la UPNFM, la baja ejecución de los proyectos de inversión pública se presenta en el proyecto sectorial de agua y saneamiento ejecutado a través del SANAA el cual fue objeto de des obligación por parte del Gobierno de Honduras ante el Organismo Financiador BCIE por lo que se realizó una disminución en crédito externo por un valor de 62,732,800 Lempiras, asimismo el proyecto servicios convergentes de nueva generación ejecutado por HONDUTEL tuvo una baja ejecución del 23.0% debido a la falta de liquidez que atraviesa la Empresa. Dentro de las construcciones se incluyen el equipamiento tecnológico de los laboratorios de medicina e ingeniería de la UNAH-VS ejecutado por la UNAH y obras de mantenimiento y mejoras de las instalaciones portuarias por parte la ENP. También se incluye la inversión en materiales y suministros por un valor de 989,892,479 Lempiras donde sobresale la comercialización de productos y granos

básicos para consumo realizada por la Suplidora Nacional de Productos Básicos (BANASUPRO); maquinaria y equipo ascendió a 445,329,830 Lempiras, destacando la adquisición de los siguientes equipos: médico, para computación y de transporte terrestre por parte del IHSS, médico y de laboratorio requerido por la UNAH (Hospital Escuela), equipos varios de oficina y de imprenta adquiridos por el BCH y en menor porcentaje corresponde a la compra del equipo del resto de las Instituciones. La compra de tierra y terrenos por 112,936,619 Lempiras corresponde principalmente al Proyecto Titulación de Tierras (PTT) con el cual se da apoyo al proceso de titulación de tierras a través de la delimitación predial y administrativo realizado por el INA y el pago de indemnización de tierras para el desarrollo del proyecto Patuca III ejecutado por la ENEE.

Las transferencias de capital muestran una ejecución de 25,000,000 Lempiras equivalentes al 100.0% del presupuesto vigente, incluye la Transferencia del IHT por 20,000,000 Lempiras a la Secretaría en el Despacho de Infraestructura y Servicios Públicos (INSEP) en cumplimiento del convenio subsidiario de coejecución del proyecto “Reparación Concreto Hidráulico de Tramos de Carretera en el Municipio de Roatán Departamento de Islas de la Bahía” según Decreto PCM-072-2017 y Acuerdo Ejecutivo 0647; y la transferencia de 5,000,000 Lempiras realizada al Proyecto de Producción Agrícola Nacional (PAN) mediante el cual se gestionan y financian pequeños proyectos para fortalecer las unidades productivas de pequeños y medianos productores del campo ejecutado por el INA. Las transferencias presentan un incremento del 47.1% con relación a lo ejecutado en el 2017, producto de la asignación de fondos que otorga el IHT para el desarrollo turístico.

Inversión financiera con una ejecución de 9,080,007,080 Lempiras, representando el 81.4% del presupuesto vigente, cantidad que incluye la concesión de préstamos otorgados a los afiliados de las Instituciones de Seguridad Social, los préstamos otorgados con fondos de BANHPROVI y BANADESA y los préstamos otorgados por EDUCREDITO; dentro de la inversión financiera se destinaron 6,668,479,162 Lempiras a préstamos de corto plazo y 2,411,527,919 Lempiras a préstamos de largo plazo. La inversión financiera refleja una disminución del 16.3% con relación a la ejecución del 2017 producto de un menor otorgamiento de préstamos en el periodo 2018.

2.4.3 Aplicaciones Financieras

Egresos por Aplicaciones Financieras

Descripción	Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	% de Ejecución
Inversión Financiera	13,118,267,145	17,183,008,272	15,718,866,532	15,718,866,532	91.5
Amortización de la Deuda	1,136,623,837	1,184,759,536	454,034,988	454,034,988	38.3
TOTAL	14,254,890,982	18,367,767,808	16,172,901,521	16,172,901,521	88.1

En el 2018 se aprobó un presupuesto de 14,254,890,982 Lempiras para Aplicaciones Financieras el cual fue modificado, cerrando con un presupuesto vigente de 18,367,767,808 Lempiras, el incremento se refleja principalmente en las inversiones financieras. La ejecución alcanzó un monto de 16,172,901,521 Lempiras donde se destaca la inversión financiera con 15,718,866,532 Lempiras, cantidad que incluye 15,340,866,532 Lempiras orientado a la adquisición de títulos y valores producto de la inversión financiera que realizan las Instituciones de Seguridad Social y BANHPROVI; y 378,000,000 Lempiras asignación por parte del Patronato Nacional de la Infancia (PANI) para financiar el Fideicomiso Fondo Social Reducción de la Pobreza (Vida Mejor, Reactivación Agrícola, Generación de Empleo). La amortización de la deuda ascendió a 454,034,988 Lempiras representando el 38.3% del presupuesto vigente, esta ejecución obedece a que las instituciones no realizaron la amortización de sus préstamos según lo programado, situación observada en el INFOP, IHSS, UNAH HONDUTEL y SANAA; instituciones como BANADESA, BANHPROVI, ENP, BCH y ENEE realizaron pagos conforme al calendario de las obligaciones de deuda interna y externa.

2.4.4 Presupuesto por Nivel Institucional

De la ejecución reportada en el Ejercicio Fiscal 2018 (98,087,125,299 Lempiras), el 40.5% corresponde a los Institutos de la Seguridad Social, sobresaliendo la ejecución del INPREMA con 18,353,267,063 Lempiras; el 40.4% corresponde a gastos realizados por las Empresas Públicas Nacionales, producto de las operaciones empresariales; destacando la ENEE con una ejecución de 34,549,786,959 Lempiras; un 10.0% corresponde a la ejecución realizada por las Instituciones Públicas Financieras, destacando la ejecución del BCH con 5,684,618,847 Lempiras; el restante 9.1% corresponde a gastos realizados por las demás Instituciones Descentralizadas, de las cuales sobresale la ejecución de las Universidades Nacionales, donde se destaca la UNAH con 4,817,448,343

Lempiras, cantidad que incluye gastos del Hospital Escuela Universitario (HEU) por 1,588,498,211 Lempiras.

Presupuesto por Nivel Institucional de la Administración Descentralizada

Cód.	Nivel Institucional	2018				% de Ejecución
		Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	
1	Institutos Públicos Autónomos	3,070,205,294	3,291,965,559	3,043,838,860	2,919,223,212	92.5
2	Institutos de la Seguridad Social	42,220,477,169	45,067,791,753	39,689,079,256	39,689,079,256	88.1
3	Universidades Nacionales	7,353,239,816	7,572,738,406	5,849,031,390	5,842,313,182	77.2
4	Empresas Públicas Nacionales	36,694,574,473	44,282,110,312	39,663,758,389	28,997,444,833	89.6
5	Instituciones Públicas Financieras	13,060,847,748	13,752,589,024	9,841,417,403	9,841,417,403	71.6
	Total General	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,125,299	87,289,477,887	86.1

Conforme al presupuesto vigente, el financiamiento de los gastos se presupuestó con fondos nacionales por un monto de 110,080,849,531 Lempiras procedentes de recursos propios que generan las Instituciones, las transferencias de la Administración Central y Crédito Interno, ejecutándose en 95,487,875,107 Lempiras equivalentes a 86.7% respecto al presupuesto vigente; los fondos externos procedieron principalmente de Crédito Externo de The International Commercial Bank of China, BID y Agencia Internacional del Japón, seguido del Apoyo Presupuestario otorgado por la Comunidad Económica Europea, dichos fondos externos se presupuestaron en 3,886,345,523 Lempiras de los cuales se ejecutaron 2,599,250,192 Lempiras, equivalentes a 66.9% del presupuesto vigente.

Presupuesto por Fuentes Administración Descentralizada

Cód.	Descripción	2018				% de Ejecución
		Aprobado	Vigente	Devengado	Pagado	
11	Tesoro Nacional	8,065,512,560	8,276,944,212	6,626,399,542	6,508,565,467	80.1
12	Recursos Propios	91,347,984,713	95,251,381,685	82,330,174,800	76,288,499,535	86.4
13	Crédito Interno	0	6,552,365,725	6,531,142,856	2,558,309,226	99.7
15	Tesoro Municipal	0	157,909	157,909	157,909	100.0
21	Crédito Externo	2,903,247,227	3,487,607,804	2,208,148,358	1,636,057,757	63.3
22	Donaciones Externas	0	4,357,719	1,670,494	1,568,494	38.3
23	Apoyo Presupuestario	0	311,780,000	306,831,340	213,719,500	98.4
27	Alivio de la Deuda - Club de Paris	82,600,000	82,600,000	82,600,000	82,600,000	100.0
	Total General	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,125,299	87,289,477,887	86.1

2.5 Modificaciones Presupuestarias

Observando la normativa legal contenida en la Ley Orgánica del Presupuesto y las Disposiciones Generales, el Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Administración Descentralizada fue modificado mediante ampliaciones, disminuciones y traslados por un monto neto de 11,567,850,554 Lempiras, destacando dentro de este monto modificaciones por Ampliaciones realizadas por la ENEE:

- Ampliación de Presupuesto por el Legislativo, por un valor de 6,500,000,000 Lempiras, Ampliación Presupuestaria en aplicación al Decreto Legislativo 185-2018 de fecha 22 de Diciembre de 2018, fondos orientados a Energía Electrica para Reventa.
- Ampliación por Incorporación de Transferencias de la Administración Central, por un valor de 619,110,577 Lempiras, se autorizó la modificación en aplicación al Artículo 32 del Decreto 278-2013 de fecha 30 de diciembre de 2013 y Acuerdo Ejecutivo N°. 08-SEN-2018 de fecha 01 de octubre de 2018, relacionados a subsidios transitorios a favor de la ENEE. Se autoriza mediante Resolución N. 235 (221,067,327 Lempiras) y 236 (398,043,250 Lempiras) de fecha 11 de diciembre de 2018.

En el INPREMA se realizó ampliación por incorporación de recursos propios generados por vencimientos de Título y Valores al Sector Privado por un monto de 2,673,844,721 Lempiras, autorizada mediante Dictamen No.106-DGP-ID de fecha 12 de noviembre del 2018.

En el BCH se realizó ampliación por incorporación de recursos propios por un valor de 400,000,000 Lempiras, procedentes de Otros Ingresos de Instituciones Financieras y se destinaran a cubrir costos de la Política Monetaria. Se autorizó mediante Dictamen No. 103 DGP-ID del 19 de Noviembre de 2018.

En el SANAA se realizaron tres (3) modificaciones por Incorporación de Transferencias de la Administración Central, por un monto total de 286,740,000 Lempiras, con base a las Notas Técnicas No. 7 y 18 del 20 de Agosto de 2018 y 07 de Diciembre de 2018 respectivamente, fondos que se destinaron al pago de prestaciones laborales. Las modificaciones se autorizaron conforme a lo establecido en el Artículo 23 del Decreto Legislativo 141-2017 del 18 de Enero de 2018.

Dentro de las modificaciones por traslados internos se destaca la realizada por el INPREMA por un valor de 2,453,564,000 Lempiras, traslados requeridos para

fortalecer las estructuras de los activos financieros y la compra de equipo vario de oficina e informática, se autorizó mediante Dictamen N. 016-DGP-ID de fecha 08 de mayo de 2018, seguido de modificación de la ENEE por un valor de 635,950,000 Lempiras, traslado requerido para corregir una estructura presupuestaria donde se tiene asignado el presupuesto por compra de energía para reventa; En el INJUPEMP se realizó modificación presupuestaria de traslados internos dentro del mismo grupo 60000 Activos Financieros por un monto de 630,000,000 Lempiras, dicha modificación se autorizó mediante Dictamen No. 126-DGP-ID.

Modificación por Nivel Institucional de la Administración Descentralizada

Cód.	Nivel Institucional	Acumulado		
		Aumento	Disminución	Monto
1	Institutos Públicos Autónomos	489,681,662	267,921,397	221,760,265
2	Institutos de la Seguridad Social	6,648,591,724	3,801,277,140	2,847,314,584
3	Universidades Nacionales	739,935,295	520,436,705	219,498,590
4	Empresas Públicas Nacionales	10,038,392,287	2,450,856,448	7,587,535,839
5	Instituciones Públicas Financieras	1,058,863,360	367,122,084	691,741,276
Total General		18,975,464,328	7,407,613,774	11,567,850,554

El presupuesto del Sector Descentralizado fue disminuido en 7,407,613,774 Lempiras, donde se descatan las modificaciones de disminución realizadas por: ENEE con un valor de 147,114,591 Lempiras, producto de una disminución de espacio presupuestario en el Proyecto Hidroeléctrico Patuca III (piedras amarillas) en aplicación a la Nota Técnica 20 de fecha 27 de Diciembre del 2018; en el SANAA se disminuyeron 34,750,000 Lempiras al Proyecto Sectorial de Agua y Saneamiento (PROSAGUA) en aplicación a la Nota Técnica No. 6 de traslado de espacio presupuestarios entre Instituciones de la Administración Central y Resto del sector público para la Fuente 21 (Credito Externo).

Las modificaciones presupuestarias según la fuente de financiamiento, reflejan incorporaciones y traslados de recursos propios por un monto de 3,903,396,972 Lempiras, estas se registran principalmente en el INPREMA producto de la inversión financiera, INJUPEMP debido a traslados internos dentro de los Activos financieros, ENEE traslados dentro del objeto de energía para la reventa. Los fondos del Tesoro Nacional muestran modificaciones por 211,431,652 Lempiras, donde se destaca la incorporación de fondos al INA por un monto de 69,049,383 Lempiras para atender débitos directos realizados por el BCH en la cuenta Bancaria TGR-CUT en concepto de demandas por tierras y compensaciones laborales; ampliación presupuestaria a la UNAH correspondiente al presupuesto

del Hospital Escuela Universitario (HEU) por 38,428,355 Lempiras, orientados a cumplir con el ajuste de sueldos del 11.0% a los médicos permanentes; fondos al IHT por 20,000,000 Lempiras provenientes de los excedentes del 4% de la tasa turística del año anterior, orientados al Proyecto de reparación con concreto Hidráulico de tramos de carretera en el municipio de Roatán Departamento de Islas de la Bahía. Por Crédito Interno se incorporaron 6,552,365,725 Lempiras de los cuales 6,500,000,000 Lempiras corresponden a la ENEE, fondos orientados a compra de Energía Eléctrica para Reventa.

Modificaciones por Fuente Administración Descentralizada

Cód.	Descripción	Aumentos	Disminuciones	Monto
11	Tesoro Nacional	697,966,506	486,534,854	211,431,652
12	Recursos Propios	10,460,727,659	6,557,330,687	3,903,396,972
13	Crédito Interno	6,552,365,725	0	6,552,365,725
15	Tesoro Municipal	315,818	157,909	157,909
21	Crédito Externo	946,245,570	361,884,993	584,360,577
22	Donaciones Externas	4,362,086	4,367	4,357,719
23	Apoyo Presupuestario	313,480,964	1,700,964	311,780,000
	Total Modificaciones	18,975,464,328	7,407,613,774	11,567,850,554

Las modificaciones realizadas en fondos externos ascendieron a 900,498,296 Lempiras, de este monto se destaca la incorporación de fondos de Crédito Externo por 619,110,577 Lempiras fondos procedentes del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en aplicación al Artículo 32 del Decreto 278-2013 de fecha 30 de diciembre de 2013 y Acuerdo Ejecutivo N°. 08-SEN-2018 de fecha 01 de octubre de 2018, relacionados a subsidios transitorios a favor de la ENEE, seguido de la ampliación por incorporación de crédito externo a la UNAH por un valor de 147,114,591 Lempiras provenientes de Austria según Acuerdo de Crédito a la Exportación No. 234.664 de Unicredit Bank con base en Nota Técnica No. 20 de fecha 27 de diciembre de 2018, fondos orientados al equipamiento tecnológico de laboratorios de Medicina e Ingeniería de la UNAH-VS. Dentro del Apoyo Presupuestario se incorporó un monto total de 286,740,000 Lempiras al SANAA, fondos que se destinaron para el pago de prestaciones laborales.

Conclusiones

1. El presupuesto de Ingresos aprobado por 98,517,980,627 Lempiras fue modificado en el transcurso del Ejercicio Fiscal 2018, por un monto de 10,565,350,554 Lempiras, cerrando el ejercicio fiscal con un presupuesto

vigente de 113,964,695,054 Lempiras recaudándose en 98,517,980,627 Lempiras, monto superior en 329,333,646 Lempiras respecto al 2017, derivado principalmente del comportamiento creciente de los Ingresos de operación donde se concentra la venta de servicios generados por las empresas publicas específicamente ENEE y ENP.

2. La captación de ingresos del 2018 se vio favorecida por una mayor recaudación en los ingresos de operación (3,915,289,892 Lempiras) respecto a lo realizado en el 2017, producto de la venta de servicios en la Empresa Nacional de Energía Eléctrica, resultando en el periodo un superávit presupuestario de 12,617,266,797 Lempiras mayor en 0.8% (110,609,506 Lempiras) comparado con el registrado en el año 2017 (12,506,657,291 Lempiras).
3. Producto de los Ingresos y egresos corrientes realizados en el Ejercicio Fiscal 2018, se deriva un ahorro de 3,330,515,269 Lempiras; producto de una mayor recaudación de los ingresos de operación con relación al gasto corriente ejecutado en el período, resultado orientado a inversiones financieras y amortización de la deuda de las instituciones de previsión social y las financieras.
4. Conforme a los registros en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), la Administración Descentralizada alcanzó ingresos por 98,517,980,627 Lempiras equivalentes a 86.4% con relación al presupuesto vigente, provenientes principalmente de ingresos corrientes con una recaudación de 72,486,986,395 Lempiras y representan un 73.6% de los ingresos totales del periodo; siendo los más representativos los generados por venta de servicios que realizan las Empresas Públicas principalmente la ENEE; los ingresos de capital ascendieron a 22,044,504,180 Lempiras equivalentes al 100% del presupuesto vigente al alcanzar el límite de la recuperación de préstamos prevista por las Instituciones de Seguridad Social; en fuentes financieras se generaron 3,986,490,053 Lempiras con el 46% de ejecución respecto al presupuesto vigente debido a que la ENEE no obtuvo el total del crédito previsto según el presupuesto vigente (8,393,608,712 Lempiras), de este monto en la ejecución solamente obtuvieron un desembolso de 3,787,009,846 Lempiras.
5. Los gastos realizados al cierre del Ejercicio Fiscal 2018 ascendieron a 98,087,125,299 Lempiras, representando el 86.1% del presupuesto vigente, sobresaliendo con un 70.5% del monto total ejecutado los gastos corrientes (69,156,471,126 Lempiras), el 29.5% (28,930,654,172 Lempiras) restante

corresponde a gastos de capital y aplicaciones financieras que efectúan las instituciones del sector descentralizado.

6. Los Gastos Corrientes por un monto de 69,156,471,126 Lempiras, corresponden a gastos de funcionamiento, pago de jubilaciones y pensiones y consumo de bienes y servicios, incidiendo mayormente los materiales y suministros grupo donde se registra la compra de energía para reventa que realiza la ENEE.
7. Los egresos de capital ascendieron a 12,757,752,651 Lempiras, comprende la ejecución de los siguientes proyectos: proyecto hidroeléctrico patuca III (piedras amarillas) ejecutado por la ENEE, proyecto inclusión social a la educación superior e impulso de la producción sustentable (UNA/PINPROS) de la UNA y el proyecto construcción y equipamiento del centro universitario regional de Nacaome ejecutado por la UPNFM. Asimismo se incluye la inversión financiera producto de la concesión de préstamos otorgados a los afiliados de las Instituciones de Seguridad Social y los préstamos otorgados con fondos de BANHPROVI, BANADESA y EDUCREDITO y las transferencias de capital otorgadas por el IHT e INA.
8. En aplicaciones financieras se ejecutaron 16,172,901,521 Lempiras, y comprenden la adquisición de títulos y valores conforme a la actividad financiera que realizan las Instituciones de Seguridad Social y BANHPROVI; asignación para el Fideicomiso Fondo Social Reducción de la Pobreza por parte del PANI y amortización de la deuda registrada principalmente en BANADESA, BANHPROVI, ENP, BCH y ENEE.
9. Los gastos realizados ascendieron a 98,087,125,299 Lempiras los cuales incrementaron en 15.8% con relación a la ejecución del Ejercicio Fiscal 2017 (84,712,586,026 Lempiras), producto de una mayor ejecución registrada principalmente en los bienes y servicios adquiridos por la instituciones de la Administración Descentralizada.

ANEXOS

Anexo No. 1
CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO
EJERCICIO FISCAL 2018
(TOTAL FUENTES)

DENOMINACION	EJECUTADO 2017	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO
CUENTA CORRIENTE				
Ingresos Corrientes				
Ingresos Tributarios	50	0	0	1,403
Ingresos No Tributarios	99,549,439	121,459,622	146,835,454	397,142,524
Contribuciones a la Seguridad Social	16,326,230,322	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287
Contribuciones a Otros Sistemas	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767
Venta de Bienes y Servicios del Gobierno General	770,164,128	898,939,005	909,665,249	740,714,946
Ingresos de Operación	26,214,438,518	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410
Rentas de la Propiedad	12,976,909,073	13,595,194,878	13,706,727,084	15,153,297,541
Transferencias y Donaciones Corrientes	6,179,274,171	8,573,684,240	9,679,784,033	7,259,755,515
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	63,491,453,990	81,279,638,008	83,240,507,574	72,486,986,395
Gastos Corrientes				
De Operación	0	0	0	0
De Consumo	38,116,542,330	49,564,937,528	57,224,033,158	51,067,679,704
Rentas de la Propiedad	3,808,302,882	5,331,835,492	5,773,534,937	5,368,962,231
Transferencias Corrientes	12,620,137,934	13,910,848,474	14,454,290,010	12,719,829,191
Asignaciones Globales				
TOTAL GASTOS CORRIENTES	54,544,983,145	68,807,621,494	77,451,858,105	69,156,471,126
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO/DESAHORRO)	8,946,470,845	12,472,016,514	5,788,649,469	3,330,515,269
CUENTA CAPITAL				
Recursos de Capital				
Recursos Propios de Capital	908,538	22,112,100	22,112,100	571,733
Transferencias y Donaciones de Capital	327,982,286	965,522,271	969,010,335	168,585,900
Disminucion de la Inversion Financiera	19,092,593,777	18,016,348,818	21,064,976,017	21,875,346,547
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	19,421,484,601	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180
Gastos de Capital				
Inversion Real Directa	4,997,641,618	6,343,515,959	6,969,686,527	3,652,745,571
Transferencias de Capital	17,000,000	7,000,000	25,000,000	25,000,000
Inversion Financiera	10,846,656,487	12,986,316,065	11,152,882,614	9,080,007,080
Asignaciones Globales de Capital	0	0	0	0
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	15,861,298,105	19,336,832,024	18,147,569,141	12,757,752,651
RESULTADO FINANCIERO:DEFICIT/SUPERAVIT	12,506,657,341	12,139,167,679	9,697,178,780	12,617,266,797
CUENTA DE FINANCIAMIENTO				
Disminución de Caja y Bancos	0	0	0	0
Incremento de Otros Pasivo	0	0	0	0
Endeudamiento Publico	0	0	0	0
Obtención de Prestamos	2,477,156,094	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053
RESULTADO FINANCIERO(SUPERAVIT)	12,506,657,341	12,139,167,679	9,697,178,780	12,617,266,797
TOTAL FUENTES	14,983,813,435	14,254,890,982	18,365,267,808	16,603,756,849
APLICACIONES FINANCIERAS				
Inversion Financiera	12,715,340,464	13,118,267,145	17,183,008,272	15,718,866,532
Incremento de Caja y Bancos	677,508,659	0	-2,500,000	430,855,329
Amortizaciones Deuda y Disminucion de Otros Pasivos	1,590,964,312	1,136,623,837	1,184,759,536	454,034,988
RESULTADO FINANCIERO(DEFICIT)				
TOTAL USOS DE FONDOS	14,983,813,435	14,254,890,982	18,365,267,808	16,603,756,849

Anexo No. 2
ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTARIO DE LA ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA
EJERCICIO FISCAL 2018

	Fondos Nacionales					Fondos Externos			Total				
	2017	Aprobado	Vigente	2018	Diferencia	2017	2018	Diferencia	2017	Aprobado	Vigente	2018	Diferencia
INGRESOS	83,064,015,348	99,413,497,273	110,078,349,531	96,780,839,599	13,716,824,251	2,326,079,338	1,737,141,028	-588,938,310	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	13,127,885,942
CORRIENTES	63,490,613,558	81,197,038,008	82,226,113,033	72,199,727,777	8,709,114,220	840,433	287,258,618	286,418,185	63,491,453,990	81,279,638,008	83,240,507,574	72,486,986,395	8,995,532,405
Ingresos Tributarios	50	0	0	1,403	1,353	0	0	0	50	0	0	1,403	1,353
Ingresos No Tributarios	99,549,439	121,459,622	146,835,454	397,142,524	297,593,086	0	0	0	99,549,439	121,459,622	146,835,454	397,142,524	297,593,086
Contribuciones a la Seguridad Social	16,326,230,322	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287	1,454,770,965	0	0	0	16,326,230,322	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287	1,454,770,965
Contribuciones a Otros Sistemas	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	100,456,478	0	0	0	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	100,456,478
Venta de Bienes y Servicios del Gobierno General	770,164,128	898,939,005	909,665,249	740,714,946	-29,449,182	0	0	0	770,164,128	898,939,005	909,665,249	740,714,946	-29,449,182
Ingresos de Operación	26,214,438,518	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410	3,915,289,892	0	0	0	26,214,438,518	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410	3,915,289,892
Rentas de la Propiedad	12,976,909,073	13,595,194,878	13,706,727,084	15,153,297,541	2,176,388,468	0	0	0	12,976,909,073	13,595,194,878	13,706,727,084	15,153,297,541	2,176,388,468
Transferencias y Donaciones Corrientes	6,178,433,738	8,491,084,240	8,665,389,492	6,972,496,898	794,063,160	840,433	287,258,618	286,418,185	6,179,274,171	8,573,684,240	9,679,784,033	7,259,755,515	1,080,481,344
RECURSOS DE CAPITAL	19,402,844,426	18,216,459,265	21,299,870,773	22,023,992,645	2,621,148,218	18,640,174	20,511,535	1,871,360	19,421,484,601	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180	2,623,019,579
Recursos Propios de Capital	908,538	22,112,100	22,112,100	571,733	-336,805	0	0	0	908,538	22,112,100	22,112,100	571,733	-336,805
Donaciones de Capital	309,342,112	177,998,347	212,782,656	148,074,365	-161,267,747	18,640,174	20,511,535	1,871,360	327,982,286	965,522,271	969,010,335	168,585,900	-159,396,387
Disminucion de la Inversion Financiera	19,092,593,777	18,016,348,818	21,064,976,017	21,875,346,547	2,782,752,770	0	0	0	19,092,593,777	18,016,348,818	21,064,976,017	21,875,346,547	2,782,752,770
FUENTES FINANCIERAS	170,557,363	0	6,552,365,725	2,557,119,177	2,386,561,813	2,306,598,731	1,429,370,876	-877,227,855	2,477,156,094	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	1,509,333,958
Obtencion de Prestamos	170,557,363	0	6,552,365,725	2,557,119,177	2,386,561,813	2,306,598,731	1,429,370,876	-877,227,855	2,477,156,094	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	1,509,333,958
EGRESOS	81,984,346,978	99,413,497,273	110,080,849,531	95,487,875,107	13,503,528,129	2,728,239,048	2,599,250,192	-128,988,856	84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,125,299	13,374,539,273
CORRIENTES	54,338,497,478	68,531,185,924	76,380,835,711	68,154,419,228	13,815,921,750	206,485,667	1,002,051,898	795,566,231	54,544,983,145	68,807,621,494	77,451,858,105	69,156,471,126	14,611,487,981
De Consumo	37,910,056,891	49,293,461,700	56,157,970,506	50,065,629,768	12,155,572,877	206,485,438	1,002,049,936	795,564,498	38,116,542,330	49,564,937,528	57,224,033,158	51,067,679,704	12,951,137,374
Rentas de la Propiedad	3,808,302,653	5,326,875,750	5,768,575,195	5,368,960,269	1,560,657,616	229	1,962	1,733	3,808,302,882	5,331,835,492	5,773,534,937	5,368,962,231	1,560,659,350
Transferencias Corrientes	12,620,137,934	13,910,848,474	14,454,290,010	12,719,829,191	99,691,257	0	0	0	12,620,137,934	13,910,848,474	14,454,290,010	12,719,829,191	99,691,257
DE CAPITAL	13,339,544,724	16,627,420,367	15,332,246,012	11,160,554,358	-2,178,990,367	2,521,753,381	1,597,198,294	-924,555,087	15,861,298,105	19,336,832,024	18,147,569,141	12,757,752,651	-3,103,545,454
Inversion Real Directa	2,475,888,238	3,709,104,302	4,229,363,398	2,055,547,277	-420,340,961	2,521,753,381	1,597,198,294	-924,555,087	4,997,641,618	6,343,515,959	6,969,686,527	3,652,745,571	-1,344,896,048
Transferencias de Capital	17,000,000	7,000,000	25,000,000	25,000,000	8,000,000	0	0	0	17,000,000	7,000,000	25,000,000	25,000,000	8,000,000
Inversion Financiera	10,846,656,487	12,911,316,065	11,077,882,614	9,080,007,080	-1,766,649,406	0	0	0	10,846,656,487	12,986,316,065	11,152,882,614	9,080,007,080	-1,766,649,406
APLICACIONES FINANCIERAS	14,306,304,776	14,254,890,982	18,367,767,808	16,172,901,521	1,866,596,745	0	0	0	14,306,304,776	14,254,890,982	18,367,767,808	16,172,901,521	1,866,596,745
Inversión Financiera	12,715,340,464	13,118,267,145	17,183,008,272	15,718,866,532	3,003,526,068	0	0	0	12,715,340,464	13,118,267,145	17,183,008,272	15,718,866,532	3,003,526,068
Amortización de Deuda	1,590,964,312	1,136,623,837	1,184,759,536	454,034,988	-1,136,929,323	0	0	0	1,590,964,312	1,136,623,837	1,184,759,536	454,034,988	-1,136,929,323
RESULTADO PRESUPUESTARIO	1,079,668,370	-	-2,500,000	1,292,964,492	213,296,123	-402,159,710	-862,109,164	-459,949,454	677,508,659	0	-2,500,000	430,855,329	-246,653,331

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Código	Descripción		2017	2018				% de Recaudación
			Recaudado	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido	
		TOTAL GENERAL	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627	86.4
		INGRESOS CORRIENTES	63,491,453,990	81,279,638,008	83,240,507,574	72,486,986,395	72,486,986,395	87.1
11 0 0		INGRESOS TRIBUTARIOS	50	0	0	1,403	1,403	0.0
11 4 0		A SERVICIOS DE VÍAS PÚBLICAS	50	0	0	1,403	1,403	0.0
12 0 0		INGRESOS NO TRIBUTARIOS	99,549,439	121,459,622	146,835,454	397,142,524	397,142,524	270.5
12 1 0		TASAS	20,106,229	9,065,592	15,726,701	15,748,794	15,748,794	0.0
12 2 0		DERECHOS	7,868,698	4,370,589	5,291,005	7,628,618	7,628,618	144.2
12 3 0		CANONES Y REGALIAS	24,518,904	8,018,441	21,118,441	31,840,499	31,840,499	150.8
12 4 0		MULTAS	4,536,217	5,000	4,355,307	5,724,193	5,724,193	131.4
12 8 0		OTROS NO TRIBUTARIOS	42,519,390	100,000,000	100,344,000	336,200,420	336,200,420	335.0
13 0 0		CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	16,326,230,322	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287	17,781,001,287	102.8
13 1 0		CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	2,065,307,412	2,213,858,700	2,213,858,700	2,850,265,968	2,850,265,968	128.7
13 2 0		CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	8,080,650,943	9,288,004,344	9,288,004,344	8,298,019,111	8,298,019,111	89.3
13 3 0		CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	4,580,783,459	4,508,548,252	4,508,548,252	4,599,354,769	4,599,354,769	102.0
13 4 0		CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	1,599,488,509	1,285,976,819	1,285,976,819	2,033,361,439	2,033,361,439	158.1
14 0 0		CONTRIBUCIONES A OTROS SISTEMAS	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767	108.5
14 1 0		CONTRIBUCIONES AL SISTEMA DE FORMACION PROFESIONAL	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767	108.5
15 0 0		VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERA	770,164,128	898,939,005	909,665,249	740,714,946	740,714,946	81.4
15 1 0		VENTA DE BIENES	670,689,342	768,877,507	768,877,507	463,101,942	463,101,942	60.2
15 2 0		VENTA DE SERVICIOS	99,474,786	130,061,498	140,787,742	277,613,004	277,613,004	197.2
16 0 0		INGRESOS DE OPERACIÓN	26,214,438,518	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410	30,129,728,410	74.3
16 1 0		VENTA BRUTA DE BIENES	847,322,804	125,500,193	146,550,510	160,300,632	160,300,632	109.4
16 2 0		VENTA BRUTA DE SERVICIOS	20,296,595,612	33,186,771,087	33,455,299,154	24,831,537,083	24,831,537,083	74.2
16 3 0		INGRESOS FINANCIEROS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,238,718,067	5,372,378,175	5,772,378,175	3,283,893,168	3,283,893,168	56.9
16 9 0		INGRESOS DE NO OPERACIÓN	1,831,802,034	1,164,118,539	1,181,675,646	1,853,997,527	1,853,997,527	156.9
17 0 0		RENTAS DE LA PROPIEDAD	12,976,909,073	13,595,194,878	13,706,727,084	15,153,297,541	15,153,297,541	110.6
17 1 0		INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	4,271,064,360	3,581,524,584	3,581,524,584	4,515,009,353	4,515,009,353	126.1
17 2 0		INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	4,520	0	0	0	0	0.0
17 3 0		INTERESES POR DEPOSITOS	4,684,002,734	5,445,873,816	5,464,913,571	6,193,416,780	6,193,416,780	113.3
17 4 0		INTERES POR TITULOS Y VALORES	3,260,689,842	4,134,437,219	4,167,530,292	3,617,884,876	3,617,884,876	86.8
17 5 0		BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	546,124,360	217,879,828	217,879,828	578,318,559	578,318,559	265.4
17 6 0		ALQUILERES	174,464,224	173,479,431	174,877,420	164,526,123	164,526,123	94.1
17 8 0		OTROS DERECHOS SOBRE LA PROPIEDAD	40,559,034	42,000,000	100,001,389	84,141,851	84,141,851	84.1
18 0 0		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	6,179,274,171	8,573,684,240	9,679,784,033	7,259,755,515	7,259,755,515	75.0
18 1 0		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	5,707,426,449	7,960,693,213	9,065,889,042	6,729,915,600	6,729,915,600	74.2
18 2 0		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR	840,433	82,600,000	83,503,964	727,684	727,684	0.0
18 3 0		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0	0
18 4 0		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE EMPRESAS	471,007,290	530,101,027	530,101,027	528,902,232	528,902,232	99.8
18 5 0		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE LAS INST. PUB. FINANC.	0	290,000	290,000	210,000	210,000	0.0
		INGRESOS DE CAPITAL	19,421,484,601	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180	22,044,504,180	99.9

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Código			Descripción	2017	2018					% de Recaudación
				Recaudado	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido		
			TOTAL GENERAL	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627	86.4	
21	0	0	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	908,538	22,112,100	22,112,100	571,733	571,733	2.6	
21	1	0	VENTA DE INMUEBLES	761,901	18,951,600	18,951,600	480,389	480,389	2.5	
21	3	0	VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0.0	
21	4	0	VENTA DE OTROS BIENES DE ACTIVO FIJO	146,637	3,160,500	3,160,500	91,344	91,344	2.9	
22	0	0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	327,982,286	965,522,271	969,010,335	168,585,900	168,585,900	17.4	
22	1	0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	327,982,286	965,522,271	965,556,580	168,585,900	168,585,900	17.5	
22	2	0	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO	0	0	3,453,755	0	0	0.0	
23	0	0	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	19,092,593,777	18,016,348,818	21,064,976,017	21,875,346,547	21,875,346,547	103.8	
23	1	0	VENTA DE TITULOS Y VALORES	7,364,561,032	5,197,571,776	8,246,198,975	10,081,779,765	10,081,779,765	122.3	
23	3	0	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	9,251,351,452	10,168,301,925	10,168,301,925	9,120,652,801	9,120,652,801	89.7	
23	4	0	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	2,476,681,292	2,650,475,117	2,650,475,117	2,672,913,981	2,672,913,981	100.8	
			FUENTES DE FINANCIAMIENTO	2,477,156,094	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	3,986,490,053	46.0	
31	0	0	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	0	0	0	0	0	0.0	
31	1	0	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0	0.0	
31	2	0	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0	0.0	
32	0	0	OBTENCION DE PRESTAMOS	2,477,156,094	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	3,986,490,053	46.0	
32	1	0	OBTENCION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	170,557,363	0	52,365,725	52,365,726	52,365,726	0.0	
32	2	0	OBTENCION DE PRESTAMOS DEL SECTOR EXTERNO A LARGO PLAZO	2,306,598,731	2,115,723,303	8,615,723,303	3,934,124,327	3,934,124,327	45.7	

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Ingresos		2017	2018			
Código	Descripción	Percibido	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido
	INGRESOS TOTALES	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627
1	INGRESOS CORRIENTES	63,491,453,990	81,279,638,008	83,240,507,574	72,486,986,395	72,486,986,395
11	INGRESOS TRIBUTARIOS	50	0	0	1,403	1,403
11404	A Servicios de Vías Públicas	50	0	0	1,403	1,403
12	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	99,549,439	121,459,622	146,835,454	397,142,524	397,142,524
121	TASAS	20,106,229	9,065,592	15,726,701	15,748,794	15,748,794
12121	Emision de Constancias, Certificaciones y Otros	0	0	0	22,093	22,093
12199	Tasas Varias	20,106,229	9,065,592	15,726,701	15,726,701	15,726,701
122	DERECHOS	7,868,698	4,370,589	5,291,005	7,628,618	7,628,618
12299	Derechos Varios	7,868,698	4,370,589	5,291,005	7,628,618	7,628,618
123	CANONES Y REGALIAS	24,518,904	8,018,441	21,118,441	31,840,499	31,840,499
12307	Canon por Beneficios	24,518,904	8,018,441	21,118,441	31,840,499	31,840,499
124	MULTAS	4,536,217	5,000	4,355,307	5,724,193	5,724,193
12499	Multas y Penas Varias	4,536,217	5,000	4,355,307	5,724,193	5,724,193
128	OTROS NO TRIBUTARIOS	42,519,390	100,000,000	100,344,000	336,200,420	336,200,420
12899	Otros no Tributarios	42,519,390	100,000,000	100,344,000	336,200,420	336,200,420
13	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	16,326,230,322	17,296,388,115	17,296,388,115	17,781,001,287	17,781,001,287
131	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	2,065,307,412	2,213,858,700	2,213,858,700	2,850,265,968	2,850,265,968
13101	Contribuciones Patronales	1,325,241,355	1,484,188,869	1,484,188,869	1,617,191,543	1,617,191,543
13102	Aportes Personales	667,619,960	700,700,451	700,700,451	1,001,519,839	1,001,519,839
13103	Otros Ingresos por Convenios de Afiliación	72,446,098	28,969,380	28,969,380	231,554,587	231,554,587
132	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE JUBILACION Y PENSIONES	8,080,650,943	9,288,004,344	9,288,004,344	8,298,019,111	8,298,019,111
13201	Contribuciones Patronales	4,616,320,109	5,049,763,191	5,049,763,191	4,756,247,312	4,756,247,312
13202	Aportes Personales	3,030,663,378	3,172,213,497	3,172,213,497	3,305,652,112	3,305,652,112
13203	Otros Ingresos por Convenios de Afiliación	433,667,455	1,066,027,656	1,066,027,656	236,119,687	236,119,687
133	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PRIVADO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	4,580,783,459	4,508,548,252	4,508,548,252	4,599,354,769	4,599,354,769
13301	Contribuciones Patronales	2,870,923,707	2,730,308,037	2,730,308,037	3,011,897,722	3,011,897,722
13302	Aportes Personales	1,709,859,751	1,778,240,215	1,778,240,215	1,587,457,047	1,587,457,047
134	CONTRIBUCIONES DEL SECTOR PUBLICO AL SISTEMA DE SEGURO SOCIAL	1,599,488,509	1,285,976,819	1,285,976,819	2,033,361,439	2,033,361,439
13401	Contribuciones Patronales	1,218,669,747	829,382,803	829,382,803	1,341,460,602	1,341,460,602
13402	Aportes Personales	380,818,761	456,594,016	456,594,016	691,900,837	691,900,837
14	CONTRIBUCIONES A OTROS SISTEMAS	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767
141	CONTRIBUCIONES AL SISTEMA DE FORMACION PROFESIONAL	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Ingresos		2017	2018			
Código	Descripción	Percibido	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido
	INGRESOS TOTALES	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627
14101	Aportes Patronales al INFOP	924,888,290	945,204,154	945,204,154	1,025,344,767	1,025,344,767
15	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERAL	770,164,128	898,939,005	909,665,249	740,714,946	740,714,946
151	VENTA DE BIENES	670,689,342	768,877,507	768,877,507	463,101,942	463,101,942
15103	Venta de Semovientes	781,676	0	0	12,746,236	12,746,236
15107	Billetes de Lotería Mayor	19,876,823	36,300,000	36,300,000	18,117,349	18,117,349
15108	Billetes de Lotería Menor	451,078,071	524,471,112	524,471,112	423,233,529	423,233,529
15199	Venta de Bienes Varios	198,952,772	208,106,395	208,106,395	9,004,828	9,004,828
152	VENTA DE SERVICIOS	99,474,786	130,061,498	140,787,742	277,613,004	277,613,004
15299	Venta de Servicios Varios	99,474,786	130,061,498	140,787,742	277,613,004	277,613,004
16	INGRESOS DE OPERACION	26,214,438,518	39,848,767,994	40,555,903,485	30,129,728,410	30,129,728,410
161	VENTA BRUTA DE BIENES	847,322,804	125,500,193	146,550,510	160,300,632	160,300,632
16199	Venta Bruta de Bienes Varios	847,322,804	125,500,193	146,550,510	160,300,632	160,300,632
162	VENTA BRUTA DE SERVICIOS	20,296,595,612	33,186,771,087	33,455,299,154	24,831,537,083	24,831,537,083
16298	Venta Bruta de Servicios de Energía Eléctrica	16,777,612,138	28,429,127,616	28,429,127,616	20,712,726,688	20,712,726,688
16299	Venta Bruta de Servicios Varios	3,518,983,474	4,757,643,471	5,026,171,538	4,118,810,395	4,118,810,395
163	INGRESOS FINANCIEROS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,238,718,067	5,372,378,175	5,772,378,175	3,283,893,168	3,283,893,168
16301	Intereses de Préstamos	945,834,658	1,171,465,532	1,171,465,532	915,422,572	915,422,572
16302	Comisiones por Servicios Cambiarios	1,015,087,169	1,362,242,654	1,362,242,654	1,046,973,105	1,046,973,105
16303	Comisiones por Servicios Bancarios	1,274,968,567	1,321,977,315	1,321,977,315	1,319,430,800	1,319,430,800
16304	Recuperación de Préstamos	174,944	200,200	200,200	22,676	22,676
16399	Otros Ingresos de Instituciones Financieras	2,652,730	1,516,492,474	1,916,492,474	2,044,015	2,044,015
169	INGRESOS DE NO OPERACION	1,831,802,034	1,164,118,539	1,181,675,646	1,853,997,527	1,853,997,527
16999	Ingresos Varios de No Operación	1,831,802,034	1,164,118,539	1,181,675,646	1,853,997,527	1,853,997,527
17	RENTAS DE LA PROPIEDAD	12,976,909,073	13,595,194,878	13,706,727,084	15,153,297,541	15,153,297,541
171	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	4,271,064,360	3,581,524,584	3,581,524,584	4,515,009,353	4,515,009,353
17101	Intereses por Préstamos al Sector Privado	4,271,064,360	3,581,524,584	3,581,524,584	4,515,009,353	4,515,009,353
172	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	4,520	0	0	0	0
17201	Intereses por Préstamos a la Administración Central	4,520	0	0	0	0
173	INTERESES POR DEPOSITOS	4,684,002,734	5,445,873,816	5,464,913,571	6,193,416,780	6,193,416,780
17301	Intereses por Depositos Internos	3,404,410,999	3,269,419,682	3,288,459,437	3,915,198,068	3,915,198,068
17302	Intereses por Depositos Externos	1,279,591,735	2,176,454,134	2,176,454,134	2,278,218,712	2,278,218,712
174	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	3,260,689,842	4,134,437,219	4,167,530,292	3,617,884,876	3,617,884,876
17401	Intereses por Titulos y Valores Internos	3,255,681,689	4,114,918,175	4,148,011,248	3,581,648,226	3,581,648,226
17402	Intereses por Titulos y Valores Externos	5,008,152	19,519,044	19,519,044	36,236,650	36,236,650
175	BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	546,124,360	217,879,828	217,879,828	578,318,559	578,318,559

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Ingresos		2017	2018			
Código	Descripción	Percibido	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido
	INGRESOS TOTALES	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627
17501	Dividendos de Acciones	546,124,360	217,879,828	217,879,828	578,318,559	578,318,559
17503	Alquiler de Edificios, Locales e Instalaciones	0	0	0	0	0
176	ALQUILERES	174,464,224	173,479,431	174,877,420	164,526,123	164,526,123
17601	Alquiler de Tierra y Terrenos	41,814,356	48,500,623	48,500,623	43,166,267	43,166,267
17603	Alquiler de Edificios, Locales e Instalaciones	123,749,483	115,565,262	116,141,631	112,982,451	112,982,451
17604	Alquiler de Equipos	4,000	0	0	8,250	8,250
17605	Otros Alquileres	8,896,384	9,413,546	10,235,166	8,369,155	8,369,155
178	OTROS DERECHOS SOBRE LA PROPIEDAD	40,559,034	42,000,000	100,001,389	84,141,851	84,141,851
17801	Otros Derechos sobre la Propiedad	40,559,034	42,000,000	42,000,000	26,096,046	26,096,046
17802	Concesiones Portuarias	0	0	58,001,389	58,045,805	58,045,805
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	6,179,274,171	8,573,684,240	9,679,784,033	7,259,755,515	7,259,755,515
181	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	5,707,426,449	7,960,693,213	9,065,889,042	6,729,915,600	6,729,915,600
18101	Transferencias Corrientes de la Administración Central	5,632,707,967	7,887,514,213	8,992,710,042	4,278,760,867	4,278,760,867
18102	Transferencias Corrientes de Instituciones Descentralizadas	74,718,482	72,839,000	72,839,000	2,445,416,523	2,445,416,523
18103	Transferencias Corrientes de Instituciones de Seguridad Social	0	160,000	160,000	5,588,209	5,588,209
18104	Transferencias Corrientes de Universidades	0	180,000	180,000	150,000	150,000
182	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO	840,433	82,600,000	83,503,964	727,684	727,684
18201	Transferencias Corrientes de Organismos Internacionales	840,433	0	0	0	0
18204	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	0	82,600,000	83,503,964	727,684	727,684
184	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE EMPRESAS	471,007,290	530,101,027	530,101,027	528,902,232	528,902,232
18401	Transferencias y Donaciones Corrientes de Empresas Privadas	471,007,290	529,651,027	529,651,027	528,602,232	528,602,232
18402	Transferencias Corrientes de Empresas Públicas	0	450,000	450,000	300,000	300,000
185	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE LAS INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	0	290,000	290,000	210,000	210,000
18501	Transferencias y Donaciones Corrientes de las Instituciones Públicas Financieras	0	290,000	290,000	210,000	210,000
2	INGRESOS DE CAPITAL	19,421,484,601	19,003,983,189	22,056,098,452	22,044,504,180	22,044,504,180
21	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	908,538	22,112,100	22,112,100	571,733	571,733
211	VENTA DE INMUEBLES	761,901	18,951,600	18,951,600	480,389	480,389
21101	Venta de Tierras y Terrenos	761,901	18,951,600	18,951,600	480,389	480,389
213	VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0	0
21301	Venta de Activos Intangibles	0	0	0	0	0
214	VENTA DE OTROS BIENES DE ACTIVO FIJO	146,637	3,160,500	3,160,500	91,344	91,344
21499	Venta de Bienes Varios	146,637	3,160,500	3,160,500	91,344	91,344

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Ingresos		2017	2018			
Código	Descripción	Percibido	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido
	INGRESOS TOTALES	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627
22	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	327,982,286	965,522,271	969,010,335	168,585,900	168,585,900
221	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	327,982,286	965,522,271	965,556,580	168,585,900	168,585,900
22101	Transferencias de Capital de la Administración Central	327,982,286	965,522,271	965,398,671	135,420,664	135,420,664
22102	Transferencias de Capital de Instituciones Descentralizadas	0	0	0	33,165,236	33,165,236
22105	Transferencias de Capital de Instituciones Descentralizadas	0	0	157,909	0	0
222	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO	0	0	3,453,755	0	0
22204	Donaciones de Capital de Organismos Internacionales	0	0	3,453,755	0	0
224	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DE EMPRESAS	0	0	0	0	0
22403	Donaciones de Capital de Empresas Privadas	0	0		0	0
23	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	19,092,593,777	18,016,348,818	21,064,976,017	21,875,346,547	21,875,346,547
231	VENTA DE TITULOS Y VALORES	7,364,561,032	5,197,571,776	8,246,198,975	10,081,779,765	10,081,779,765
23111	Venta de Títulos y Valores al Sector Privado	6,665,478,773	5,197,571,776	5,572,354,254	7,407,935,044	7,407,935,044
23121	Venta de Títulos y Valores al Sector Privado	699,082,259	0	2,673,844,721	2,673,844,721	2,673,844,721
232	VENTA DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
23201	Venta de Acciones y Participaciones de Capital de Empresas Privadas	0	0	0	0	0
233	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	9,251,351,452	10,168,301,925	10,168,301,925	9,120,652,801	9,120,652,801
23301	Recuperación de Préstamos de Corto Plazo al Sector Privado	9,251,351,452	10,168,301,925	10,168,301,925	9,120,652,801	9,120,652,801
234	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	2,476,681,292	2,650,475,117	2,650,475,117	2,672,913,981	2,672,913,981
23401	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo al Sector Privado	2,453,150,342	2,624,563,217	2,624,563,217	2,633,964,793	2,633,964,793
23402	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a la Administración Central	23,530,950	25,911,900	25,911,900	24,084,900	24,084,900
23404	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a Instituciones de la Seguridad Social	0	0	0	14,864,288	14,864,288
3	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	2,477,156,094	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	3,986,490,053
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	0	0	0	0	0
311	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0	0	0	0
31102	Colocación de Títulos y Valores de la Deuda Externa a Corto Plazo	0	0	0	0	0
312	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0	0	0	0	0
31201	Colocación de Títulos y Valores de la Deuda Interna a Largo Plazo	0	0	0	0	0
32	OBTENCION DE PRESTAMOS	2,477,156,094	2,115,723,303	8,668,089,028	3,986,490,053	3,986,490,053
321	OBTENCION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	170,557,363	0	52,365,725	52,365,726	52,365,726
32101	Obtención de Préstamos Internos del Sector Privado a Corto Plazo	0	0	0	0	0
32106	Obtención de Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a Corto Plazo	170,557,363	0	52,365,725	52,365,726	52,365,726
322	OBTENCION DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO	2,306,598,731	2,115,723,303	8,615,723,303	3,934,124,327	3,934,124,327

Anexo No. 3
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2018

Ingresos		2017	2018			
Código	Descripción	Percibido	Aprobado	Vigente	Recaudado	Percibido
	INGRESOS TOTALES	85,390,094,686	102,399,344,500	113,964,695,054	98,517,980,627	98,517,980,627
32201	Obtención de Préstamos Internos del Sector Privado largo Plazo	0	0	6,500,000,000	2,504,753,451	2,504,753,451
32202	Obtención de Préstamos de la Administración Central a Largo Plazo	0	0	0	0	0
32206	Obtención de Préstamos de Instituciones Públicas Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
32208	Obtención de Préstamos del Sector Externo a Largo Plazo	2,306,598,731	2,115,723,303	2,115,723,303	1,429,370,876	1,429,370,876

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
CLASIFICACIÓN ECONOMICA DEL GASTO
EJERCICIO FISCAL 2018
FONDOS TOTALES

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,885,737	98,087,125,299	87,289,477,887	86.1
2100000	Gasto Corriente	54,544,983,145	68,807,621,494	77,451,858,105	69,157,110,355	69,156,471,126	58,912,807,064	89.3
2120000	Gasto de Consumo	38,116,542,330	49,564,937,528	57,224,033,158	51,068,318,932	51,067,679,704	40,881,222,199	89.2
2121000	Remuneraciones	13,495,157,264	17,259,151,424	17,834,618,108	15,096,952,748	15,096,357,660	14,961,314,162	84.6
2121100	Sueldos y Salarios	12,508,097,892	15,850,688,655	16,077,329,227	13,802,709,501	13,802,115,057	13,774,886,450	85.8
2121300	Prestaciones Sociales	2,111,451	8,030,000	8,197,158	3,140,492	3,140,492	3,099,126	38.3
2121400	Beneficios y Compensaciones	984,947,921	1,400,432,769	1,749,091,723	1,291,102,755	1,291,102,111	1,183,328,587	73.8
2122000	Bines y Servicios	24,621,385,066	32,305,786,104	39,389,415,050	35,971,366,185	35,971,322,044	25,919,908,037	91.3
2122100	Materiales y Suministros	18,826,927,625	20,370,056,846	27,872,399,000	27,221,582,800	27,221,554,308	17,551,861,708	97.7
2122200	Servicios no Personales	5,794,457,441	11,935,729,258	11,517,016,050	8,749,783,384	8,749,767,736	8,368,046,329	76.0
2130000	Renta de la Propiedad	3,808,302,882	5,331,835,492	5,773,534,937	5,368,962,231	5,368,962,231	5,368,962,231	93.0
2131100	Intereses y Comisiones por Deuda Interna	3,504,357,339	4,854,775,353	5,141,177,639	4,918,981,971	4,918,981,971	4,918,981,971	95.7
2131200	Intereses y Comisiones por Deuda Externa	303,945,542	477,060,139	632,357,298	449,980,260	449,980,260	449,980,260	71.2
2170000	Transferencias Corrientes	12,620,137,934	13,910,848,474	14,454,290,010	12,719,829,191	12,719,829,191	12,662,622,633	88.0
2171300	Transferencia Corriente al Sector Privado	12,041,039,778	13,276,951,187	13,775,680,716	12,093,699,721	12,093,699,721	12,089,702,589	87.8
2172100	Transferencias Corrientes al Sector Público	359,829,211	409,744,568	393,645,799	378,044,588	378,044,588	361,627,393	96.0
2173300	Transferencias Corrientes al Sector Externo	219,268,945	224,152,719	284,963,495	248,084,883	248,084,883	211,292,652	87.1
2200000	Gasto de Capital	15,861,298,105	19,336,832,024	18,147,569,141	12,757,873,861	12,757,752,651	12,203,769,302	70.3
2210000	Inversion Real Directa	4,997,641,618	6,343,515,959	6,969,686,527	3,652,866,781	3,652,745,571	3,103,762,221	52.4
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	4,850,026,850	5,563,793,837	6,145,227,236	3,502,609,477	3,502,488,267	3,002,419,628	57.0
2211210	Construcciones, Adiciones, Mejoras de Edificios y Obras Urbanísticas	3,816,112,971	3,873,989,194	3,876,657,566	2,066,840,026	2,066,840,026	1,823,671,051	53.3
2211310	Maquinaria, Equipo de Oficina y Otros Bienes Muebles	308,952,464	935,805,553	1,232,127,210	445,329,830	445,329,830	439,345,193	36.1
2211340	Equipo de Comunicación y Otros	241,218	7,347,400	18,378,083	425,932	425,932	425,932	2.3
2211620	Materiales y Suministros	724,720,197	746,651,690	1,018,064,377	990,013,689	989,892,479	738,977,451	97.2
2213100	Tierras y Terrenos	58,781,235	367,718,102	415,364,276	112,936,619	112,936,619	64,782,456	27.2
2214100	Activos Intangibles	88,833,533	412,004,020	409,095,015	37,320,684	37,320,684	36,560,137	9.1
2220000	Transferencias de Capital	17,000,000	7,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000	20,000,000	100.0
2221300	Transferencias de Capital al Sector Privado	10,000,000	7,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0	100.0
2222200	Transferencias de Capital al Sector Público	7,000,000	0	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000	100.0

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
CLASIFICACIÓN ECONOMICA DEL GASTO
EJERCICIO FISCAL 2018
FONDOS TOTALES

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,885,737	98,087,125,299	87,289,477,887	86.1
2230000	Inversión Financiera	10,846,656,487	12,986,316,065	11,152,882,614	9,080,007,080	9,080,007,080	9,080,007,080	81.4
2232100	Concesión de Prestamos de Corto Plazo al Sector Privado	8,285,402,275	9,833,452,425	8,121,054,150	6,668,479,162	6,668,479,162	6,668,479,162	82.1
2233100	Concesión de Prestamos de Largo Plazo al Sector Privado	2,561,254,212	3,152,863,640	3,031,828,464	2,411,527,919	2,411,527,919	2,411,527,919	79.5
2300000	Aplicaciones Financieras	14,306,304,776	14,254,890,982	18,367,767,808	16,172,901,521	16,172,901,521	16,172,901,521	88.1
2310000	Inversión Financiera	12,715,340,464	13,118,267,145	17,183,008,272	15,718,866,532	15,718,866,532	15,718,866,532	91.5
2312000	Adquisición de Títulos y Valores	12,146,157,157	12,740,267,145	16,805,008,272	15,340,866,532	15,340,866,532	15,340,866,532	91.3
2314100	Adquisición de Títulos y Valores a Corto Plazo	8,539,994,970	10,645,763,729	12,205,984,001	10,763,429,108	10,763,429,108	10,763,429,108	88.2
2314500	Adquisición de Títulos y Valores a Largo Plazo	3,606,162,187	2,094,503,416	4,599,024,271	4,577,437,424	4,577,437,424	4,577,437,424	99.5
2315100	Incremento de Fideicomisos	569,183,307	378,000,000	378,000,000	378,000,000	378,000,000	378,000,000	100.0
2320000	Amortización de Deuda	1,590,964,312	1,136,623,837	1,184,759,536	454,034,988	454,034,988	454,034,988	38.3
2323000	Amortización de Deuda Interna	1,331,312,705	803,670,498	844,673,514	234,084,514	234,084,514	234,084,514	27.7
2323300	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Largo Plazo	147,911,617	425,308,563	354,739,063	6,424,573	6,424,573	6,424,573	1.8
2323400	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Corto Plazo	1,183,401,088	378,361,935	489,934,451	227,659,941	227,659,941	227,659,941	46.5
2324000	Amortización de Deuda Externa	259,651,607	332,953,339	340,086,022	219,950,475	219,950,475	219,950,475	64.7
2324200	Amortización Deuda Externa por Prestamos a Largo Plazo	259,651,607	332,953,339	340,086,022	219,950,475	219,950,475	219,950,475	64.7

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
CLASIFICACIÓN ECONOMICA DEL GASTO
EJERCICIO FISCAL 2018
FONDOS NACIONALES

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	81,984,346,978	99,413,497,273	110,080,849,531	95,488,635,545	95,487,875,107	85,355,532,136	86.7
2100000	Gasto Corriente	54,338,497,478	68,531,185,924	76,380,835,711	68,155,058,456	68,154,419,228	58,576,017,777	89.2
2120000	Gasto de Consumo	37,910,056,891	49,293,461,700	56,157,970,506	50,066,268,996	50,065,629,768	40,544,434,875	89.2
2121000	Remuneraciones	13,462,657,264	17,225,151,424	17,503,938,645	14,767,519,096	14,766,924,009	14,724,235,308	84.4
2121100	Sueldos y Salarios	12,475,597,892	15,816,688,655	16,033,389,764	13,759,806,783	13,759,212,340	13,731,985,061	85.8
2121300	Prestaciones Sociales	2,111,451	8,030,000	8,197,158	3,140,492	3,140,492	3,099,126	38.3
2121400	Beneficios y Compensaciones	984,947,921	1,400,432,769	1,462,351,723	1,004,571,821	1,004,571,177	989,151,120	68.7
2122000	Bines y Servicios	24,447,399,628	32,068,310,276	38,654,031,861	35,298,749,900	35,298,705,759	25,820,199,567	91.3
2122100	Materiales y Suministros	18,767,898,010	20,322,456,846	27,201,072,359	26,586,617,602	26,586,589,110	17,489,519,385	97.7
2122200	Servicios no Personales	5,679,501,618	11,745,853,430	11,452,959,502	8,712,132,298	8,712,116,649	8,330,680,182	76.1
2130000	Renta de la Propiedad	3,808,302,653	5,326,875,750	5,768,575,195	5,368,960,269	5,368,960,269	5,368,960,269	93.1
2131100	Intereses y Comisiones por Deuda Interna	3,504,357,111	4,849,815,611	5,136,217,897	4,918,980,009	4,918,980,009	4,918,980,009	95.8
2131200	Intereses y Comisiones por Deuda Externa	303,945,542	477,060,139	632,357,298	449,980,260	449,980,260	449,980,260	71.2
2170000	Transferencias Corrientes	12,620,137,934	13,910,848,474	14,454,290,010	12,719,829,191	12,719,829,191	12,662,622,633	88.0
2171300	Transferencia Corriente al Sector Privado	12,041,039,778	13,276,951,187	13,775,680,716	12,093,699,721	12,093,699,721	12,089,702,589	87.8
2172100	Transferencias Corrientes al Sector Público	359,829,211	409,744,568	393,645,799	378,044,588	378,044,588	361,627,393	96.0
2173300	Transferencias Corrientes al Sector Externo	219,268,945	224,152,719	284,963,495	248,084,883	248,084,883	211,292,652	87.1
2200000	Gasto de Capital	13,339,544,724	16,627,420,367	15,332,246,012	11,160,675,568	11,160,554,358	10,606,612,838	72.8
2210000	Inversion Real Directa	2,475,888,238	3,709,104,302	4,229,363,398	2,055,668,487	2,055,547,277	1,506,605,758	48.6
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	2,328,273,469	2,929,382,180	3,404,904,107	1,905,411,184	1,905,289,974	1,405,263,164	56.0
2211210	Construcciones, Adiciones, Mejoras de Edificios y Obras Urbanísticas	1,320,581,024	1,272,232,345	1,327,562,540	633,680,330	633,680,330	390,511,356	47.7
2211310	Maquinaria, Equipo de Oficina y Otros Bienes Muebles	282,731,030	903,150,745	1,040,899,107	281,291,232	281,291,232	275,348,425	27.0
2211340	Equipo de Comunicación y Otros	241,218	7,347,400	18,378,083	425,932	425,932	425,932	2.3
2211620	Materiales y Suministros	724,720,197	746,651,690	1,018,064,377	990,013,689	989,892,479	738,977,451	97.2
2213100	Tierras y Terrenos	58,781,235	367,718,102	415,364,276	112,936,619	112,936,619	64,782,456	27.2
2214100	Activos Intangibles	88,833,533	412,004,020	409,095,015	37,320,684	37,320,684	36,560,137	9.1
2220000	Transferencias de Capital	17,000,000	7,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000	20,000,000	100.0
2221300	Transferencias de Capital al Sector Privado	10,000,000	7,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0	100.0
2222200	Transferencias de Capital al Sector Público	7,000,000	0	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000	100.0

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
CLASIFICACIÓN ECONOMICA DEL GASTO
EJERCICIO FISCAL 2018
FONDOS NACIONALES

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	81,984,346,978	99,413,497,273	110,080,849,531	95,488,635,545	95,487,875,107	85,355,532,136	86.7
2230000	Inversión Financiera	10,846,656,487	12,911,316,065	11,077,882,614	9,080,007,080	9,080,007,080	9,080,007,080	82.0
2232100	Concesión de Prestamos de Corto Plazo al Sector Privado	8,285,402,275	9,833,452,425	8,121,054,150	6,668,479,162	6,668,479,162	6,668,479,162	82.1
2233100	Concesión de Prestamos de Largo Plazo al Sector Privado	2,561,254,212	3,077,863,640	2,956,828,464	2,411,527,919	2,411,527,919	2,411,527,919	81.6
2300000	Aplicaciones Financieras	14,306,304,776	14,254,890,982	18,367,767,808	16,172,901,521	16,172,901,521	16,172,901,521	88.1
2310000	Inversión Financiera	12,715,340,464	13,118,267,145	17,183,008,272	15,718,866,532	15,718,866,532	15,718,866,532	91.5
2312000	Adquisición de Títulos y Valores	12,146,157,157	12,740,267,145	16,805,008,272	15,340,866,532	15,340,866,532	15,340,866,532	91.3
2314100	Adquisición de Títulos y Valores a Corto Plazo	8,539,994,970	10,645,763,729	12,205,984,001	10,763,429,108	10,763,429,108	10,763,429,108	88.2
2314500	Adquisición de Títulos y Valores a Largo Plazo	3,606,162,187	2,094,503,416	4,599,024,271	4,577,437,424	4,577,437,424	4,577,437,424	99.5
2315100	Incremento de Fideicomisos	569,183,307	378,000,000	378,000,000	378,000,000	378,000,000	378,000,000	100.0
2320000	Amortización de Deuda	1,590,964,312	1,136,623,837	1,184,759,536	454,034,988	454,034,988	454,034,988	38.3
2323000	Amortización de Deuda Interna	1,331,312,705	803,670,498	844,673,514	234,084,514	234,084,514	234,084,514	27.7
2323300	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Largo Plazo	147,911,617	425,308,563	354,739,063	6,424,573	6,424,573	6,424,573	1.8
2323400	Amortización de Deuda Interna por Prestamos a Corto Plazo	1,183,401,088	378,361,935	489,934,451	227,659,941	227,659,941	227,659,941	46.5
2324000	Amortización de Deuda Externa	259,651,607	332,953,339	340,086,022	219,950,475	219,950,475	219,950,475	64.7
2324200	Amortización Deuda Externa por Prestamos a Largo Plazo	259,651,607	332,953,339	340,086,022	219,950,475	219,950,475	219,950,475	64.7

Anexo No. 4
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
CLASIFICACIÓN ECONOMICA DEL GASTO
EJERCICIO FISCAL 2018
FONDOS EXTERNOS

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
	TOTAL GENERAL	2,728,239,048	2,985,847,227	3,886,345,523	2,599,250,192	2,599,250,192	1,933,945,751	66.9
2100000	Gasto Corriente	206,485,667	276,435,570	1,071,022,394	1,002,051,898	1,002,051,898	336,789,287	93.6
2120000	Gasto de Consumo	206,485,438	271,475,828	1,066,062,652	1,002,049,936	1,002,049,936	336,787,325	94.0
2121000	Remuneraciones	32,500,000	34,000,000	330,679,463	329,433,652	329,433,652	237,078,854	99.6
2121100	Sueldos y Salarios	32,500,000	34,000,000	43,939,463	42,902,718	42,902,718	42,901,388	97.6
2122000	Bines y Servicios	173,985,438	237,475,828	735,383,189	672,616,284	672,616,284	99,708,470	91.5
2122100	Materiales y Suministros	59,029,615	47,600,000	671,326,641	634,965,198	634,965,198	62,342,323	94.6
2122200	Servicios no Personales	114,955,823	189,875,828	64,056,548	37,651,086	37,651,086	37,366,148	58.8
2130000	Renta de la Propiedad	229	4,959,742	4,959,742	1,962	1,962	1,962	0.0
2131100	Intereses y Comisiones por Deuda Interna	229	4,959,742	4,959,742	1,962	1,962	1,962	0.0
2200000	Gasto de Capital	2,521,753,381	2,709,411,657	2,815,323,129	1,597,198,294	1,597,198,294	1,597,156,464	56.7
2210000	Inversion Real Directa	2,521,753,381	2,634,411,657	2,740,323,129	1,597,198,294	1,597,198,294	1,597,156,464	58.3
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	2,521,753,381	2,634,411,657	2,740,323,129	1,597,198,294	1,597,198,294	1,597,156,464	58.3
2211210	Construcciones, Adiciones, Mejoras de Edificios y Obras Urbanistic	2,495,531,947	2,601,756,849	2,549,095,026	1,433,159,696	1,433,159,696	1,433,159,696	56.2
2211310	Maquinaria, Equipo de Oficina y Otros Bienes Muebles	26,221,434	32,654,808	191,228,103	164,038,598	164,038,598	163,996,768	85.8
2230000	Inversión Financiera	0	75,000,000	75,000,000	0	0	0	0.0
2233100	Concesión de Prestamos de Largo Plazo al Sector Privado	0	75,000,000	75,000,000	0	0	0	0.0
2300000	Aplicaciones Financieras	0	0	0	0	0	0	0.0

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
EGRESOS POR INSTITUCION
FONDOS TOTALES

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
500	Instituto Nacional Agrario	349,479,683	364,201,446	472,696,617	471,740,888	471,740,888	412,098,947	99.8
501	Instituto Hondureño de Turismo	213,422,631	198,023,047	235,429,375	216,719,922	216,719,922	181,172,001	92.1
503	Instituto Nacional de Formación Profesional	905,092,716	950,573,950	950,573,950	899,312,487	899,312,487	899,218,184	94.6
504	Instituto de Crédito Educativo	13,911,567	19,905,938	31,395,807	13,954,535	13,954,535	13,954,535	44.4
505	Instituto Hondureño de Antropología e Historia	50,697,872	54,765,788	58,365,788	55,618,358	55,617,858	49,061,956	95.3
506	Instituto Hondureño de Cooperativas	46,908,387	52,125,032	54,085,553	51,052,769	51,052,769	49,842,088	94.4
507	Inst. Hondureño para Prev. y Trat. del Alcohol.,Drog.y Farm.	14,735,291	18,612,704	18,612,704	18,259,314	18,259,314	18,259,314	98.1
508	Patronato Nacional de la Infancia	1,055,149,318	984,057,179	985,557,179	876,059,099	876,059,099	876,058,018	88.9
509	Com. Nac. Pro Instalac. Dep. y Mejor. del Dep. (CONAPID)	46,683,835	50,826,150	63,515,233	55,615,379	55,615,379	55,121,074	87.6
510	Confederación Deportiva Autónoma de Honduras (CONDEPAH)	33,082,192	18,378,320	18,378,320	17,768,730	17,768,730	17,762,290	96.7
511	Escuela Nacional de Ciencias Forestales	129,493,859	149,603,024	149,603,024	134,999,423	134,999,423	119,677,578	90.2
512	Instituto Nacional de la Mujer	26,609,419	32,246,400	32,246,400	29,113,606	29,113,606	28,409,467	90.3
513	Instituto Nacional de Estadísticas	78,939,411	82,506,801	114,352,991	106,894,206	106,894,206	104,672,507	93.5
514	Comisión Para La Defensa Y La Promoción de la Competencia	45,505,587	35,102,048	41,763,157	41,154,935	41,154,935	39,311,333	98.5
515	Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	52,319,035	50,050,215	54,568,645	46,283,831	46,283,831	46,283,831	84.8
516	Comité Nac.de Prevenc.Contra Tortura,Tratos Crueles,Inho Deg	9,275,001	9,227,252	10,820,816	9,291,878	9,291,878	8,320,088	85.9
601	Instituto Hondureño de Seguridad Social	8,533,712,854	9,276,269,546	9,443,769,546	8,539,618,822	8,539,618,822	8,539,618,822	90.4
602	Inst. Nal. de Jubi.y Pen. de los Emp. y Fun. del Poder Ejec.	6,818,189,652	9,368,400,000	9,368,400,000	7,457,375,012	7,457,375,012	7,457,375,012	79.6
603	Instituto Nacional de Previsión del Magisterio	17,889,476,350	17,272,436,795	19,952,251,379	18,353,267,063	18,353,267,063	18,353,267,063	92.0
604	Instituto de Previsión Militar	4,103,664,152	4,782,306,857	4,782,306,857	3,921,485,330	3,921,485,330	3,921,485,330	82.0
605	Ins. de Prev.Soc. de los Emp.de la Univ.Nal.Aut. de Honduras	1,052,158,342	1,521,063,971	1,521,063,971	1,417,333,029	1,417,333,029	1,417,333,029	93.2
701	Universidad Nacional Autónoma de Honduras	3,598,066,676	6,286,883,584	6,490,321,453	4,817,448,343	4,817,448,343	4,817,448,343	74.2
702	Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	647,987,012	621,459,769	625,291,250	601,401,204	601,401,204	601,401,204	96.2

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
EGRESOS POR INSTITUCION
FONDOS TOTALES

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado	
703	Universidad Nacional de Agricultura	308,547,418	444,896,463	457,125,703	430,181,843	430,181,843	423,463,635	94.1
801	Empresa Nacional de Energía Eléctrica	25,131,430,424	31,391,857,076	38,363,853,062	34,549,786,959	34,549,786,959	24,364,055,687	90.1
803	Empresa Nacional Portuaria	839,900,449	1,238,848,062	1,300,159,653	1,073,969,531	1,073,346,113	1,051,164,878	82.6
804	Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	1,648,284,108	1,901,670,539	1,901,670,539	1,581,939,397	1,581,939,397	1,581,939,397	83.2
805	Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	942,154,889	1,105,084,878	1,357,074,878	1,145,788,307	1,145,788,307	943,263,043	84.4
806	Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola	61,011,563	110,721,455	123,952,384	121,544,813	121,544,813	121,544,813	98.1
807	Suplidora Nacional de Productos Básicos	832,261,019	826,537,668	1,106,809,735	1,064,689,019	1,064,552,499	810,512,841	96.2
808	Ferrocarril Nacional de Honduras	8,431,538	13,649,066	15,470,686	14,163,505	14,163,505	14,163,505	91.6
809	Empresa de Correos de Honduras	118,499,524	106,205,729	113,119,375	112,636,795	112,636,795	110,800,670	99.6
901	Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	2,826,565,079	3,537,755,601	3,777,131,152	3,176,620,246	3,176,620,246	3,176,620,246	84.1
902	Banco Central de Honduras	4,836,048,575	7,546,173,578	7,946,173,578	5,684,618,847	5,684,618,847	5,684,618,847	71.5
903	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	956,617,431	1,380,103,769	1,432,469,494	475,637,429	475,637,429	475,637,429	33.2
950	Comisión Nacional de Bancos y Seguros	488,273,169	596,814,800	596,814,800	504,540,881	504,540,881	504,540,881	84.5
Total		84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,885,737	98,087,125,299	87,289,477,887	86.1

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
EGRESOS POR INSTITUCION
FONDOS NACIONALES

Cod.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Percibido	
500	Instituto Nacional Agrario	349,479,683	364,201,446	472,696,617	471,740,888	471,740,888	412,098,947	99.8
501	Instituto Hondureño de Turismo	213,422,631	198,023,047	235,429,375	216,719,922	216,719,922	181,172,001	92.1
503	Instituto Nacional de Formación Profesional	905,092,716	950,573,950	950,573,950	899,312,487	899,312,487	899,218,184	94.6
504	Instituto de Crédito Educativo	13,911,567	19,905,938	31,395,807	13,954,535	13,954,535	13,954,535	44.4
505	Instituto Hondureño de Antropología e Historia	50,697,872	54,765,788	58,365,788	55,618,358	55,617,858	49,061,956	95.3
506	Instituto Hondureño de Cooperativas	46,908,387	52,125,032	54,085,553	51,052,769	51,052,769	49,842,088	94.4
507	Inst. Hondureño para Prev. y Trat. del Alcohol.,Drog.y Farm.	14,735,291	18,612,704	18,612,704	18,259,314	18,259,314	18,259,314	98.1
508	Patronato Nacional de la Infancia	1,055,149,318	984,057,179	985,557,179	876,059,099	876,059,099	876,058,018	88.9
509	Com. Nac. Pro Instalac. Dep. y Mejor. del Dep. (CONAPID)	46,683,835	50,826,150	63,515,233	55,615,379	55,615,379	55,121,074	87.6
510	Confederación Deportiva Autónoma de Honduras (CONDEPAH)	33,082,192	18,378,320	18,378,320	17,768,730	17,768,730	17,762,290	96.7
511	Escuela Nacional de Ciencias Forestales	129,493,859	149,603,024	149,603,024	134,999,423	134,999,423	119,677,578	90.2
512	Instituto Nacional de la Mujer	26,609,419	32,246,400	32,246,400	29,113,606	29,113,606	28,409,467	90.3
513	Instituto Nacional de Estadísticas	78,939,411	82,506,801	89,312,991	86,593,800	86,593,800	85,130,474	97.0
514	Comisión Para La Defensa Y La Promoción de la Competencia	45,505,587	35,102,048	41,763,157	41,154,935	41,154,935	39,311,333	98.5
515	Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	52,319,035	50,050,215	51,114,890	45,145,198	45,145,198	45,145,198	88.3
516	Comité Nac.de Prevenc.Contra Tortura,Tratos Crueles,Inho Deg	9,275,001	9,227,252	10,820,816	9,291,878	9,291,878	8,320,088	85.9
601	Instituto Hondureño de Seguridad Social	8,533,712,854	9,276,269,546	9,443,769,546	8,539,618,822	8,539,618,822	8,539,618,822	90.4
602	Inst. Nal. de Jubi.y Pen. de los Emp. y Fun. del Poder Ejec.	6,818,189,652	9,368,400,000	9,368,400,000	7,457,375,012	7,457,375,012	7,457,375,012	79.6
603	Instituto Nacional de Previsión del Magisterio	17,889,476,350	17,272,436,795	19,952,251,379	18,353,267,063	18,353,267,063	18,353,267,063	92.0
604	Instituto de Previsión Militar	4,103,664,152	4,782,306,857	4,782,306,857	3,921,485,330	3,921,485,330	3,921,485,330	82.0
605	Ins. de Prev.Soc. de los Emp.de la Univ.Nal.Aut. de Honduras	1,052,158,342	1,521,063,971	1,521,063,971	1,417,333,029	1,417,333,029	1,417,333,029	93.2
701	Universidad Nacional Autónoma de Honduras	3,506,466,676	6,204,283,584	6,260,606,862	4,587,733,862	4,587,733,862	4,587,733,862	73.3
702	Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	647,682,727	621,459,769	625,114,969	601,283,617	601,283,617	601,283,617	96.2

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
EGRESOS POR INSTITUCION
FONDOS NACIONALES

Cod.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Percibido	
703	Universidad Nacional de Agricultura	289,596,779	401,861,496	413,363,053	405,704,759	405,704,759	399,088,551	98.1
801	Empresa Nacional de Energía Eléctrica	22,589,529,737	28,704,127,616	35,204,127,616	32,512,815,893	32,512,815,893	22,899,175,223	92.4
803	Empresa Nacional Portuaria	839,900,449	1,238,848,062	1,300,159,653	1,073,969,531	1,073,346,113	1,051,164,878	82.6
804	Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	1,648,284,108	1,901,670,539	1,901,670,539	1,581,939,397	1,581,939,397	1,581,939,397	83.2
805	Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	866,671,452	1,007,602,078	1,007,602,078	859,257,373	859,257,373	749,085,576	85.3
806	Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola	61,011,563	110,721,455	123,952,384	121,544,813	121,544,813	121,544,813	98.1
807	Suplidora Nacional de Productos Básicos	832,261,019	826,537,668	1,106,809,735	1,064,689,019	1,064,552,499	810,512,841	96.2
808	Ferrocarril Nacional de Honduras	8,431,538	13,649,066	15,470,686	14,163,505	14,163,505	14,163,505	91.6
809	Empresa de Correos de Honduras	118,499,524	106,205,729	113,119,375	112,636,795	112,636,795	110,800,670	99.6
901	Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	2,826,565,079	3,462,755,601	3,702,131,152	3,176,620,246	3,176,620,246	3,176,620,246	85.8
902	Banco Central de Honduras	4,836,048,575	7,546,173,578	7,946,173,578	5,684,618,847	5,684,618,847	5,684,618,847	71.5
903	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	956,617,431	1,380,103,769	1,432,469,494	475,637,429	475,637,429	475,637,429	33.2
950	Comisión Nacional de Bancos y Seguros	488,273,169	596,814,800	596,814,800	504,540,881	504,540,881	504,540,881	84.5
Total		81,984,346,978	99,413,497,273	110,080,849,531	95,488,635,545	95,487,875,107	85,355,532,136	86.7

Anexo N° 5
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
EGRESOS POR INSTITUCION
FONDOS EXTERNOS

Cód.	Descripción	2017	2018					% de Ejecución
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Percibido	
513	Instituto Nacional de Estadísticas	0	0	25,040,000	20,300,406	20,300,406	19,542,033	81.1
515	Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	3,453,755	1,138,633	1,138,633	1,138,633	0.0
701	Universidad Nacional Autónoma de Honduras	91,600,000	82,600,000	229,714,591	229,714,481	229,714,481	229,714,481	100.0
702	Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	304,286	0	176,281	117,588	117,588	117,588	66.7
703	Universidad Nacional de Agricultura	18,950,639	43,034,967	43,762,650	24,477,084	24,477,084	24,375,084	55.9
801	Empresa Nacional de Energía Eléctrica	2,541,900,687	2,687,729,460	3,159,725,446	2,036,971,066	2,036,971,066	1,464,880,465	64.5
805	Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	75,483,437	97,482,800	349,472,800	286,530,934	286,530,934	194,177,466	82.0
901	Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	0	75,000,000	75,000,000	0	0	0	0.0
Total		2,728,239,048	2,985,847,227	3,886,345,523	2,599,250,192	2,599,250,192	1,933,945,751	66.9

Anexo N° 6
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
EGRESOS POR FUENTE Y ORGANISMO FINANCIADOR
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
TOTAL GENERAL		84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,885,737	98,087,125,299	87,289,477,887
	FUENTES INTERNAS	81,984,346,978	99,413,497,273	110,080,849,531	95,488,635,545	95,487,875,107	85,355,532,136
11	Tesoro Nacional	5,459,653,195	8,065,512,560	8,276,944,212	6,626,399,542	6,626,399,542	6,508,565,467
1	Tesorería General de la República - Efectivo	5,459,653,195	8,065,512,560	8,276,944,212	6,626,399,542	6,626,399,542	6,508,565,467
12	Recursos Propios	76,439,787,864	91,347,984,713	95,251,381,685	82,330,935,238	82,330,174,800	76,288,499,535
99	Misma Institución	76,439,787,864	91,347,984,713	95,251,381,685	82,330,935,238	82,330,174,800	76,288,499,535
13	Crédito Interno	83,955,828	0	6,552,365,725	6,531,142,856	6,531,142,856	2,558,309,226
12	Instituciones Descentralizadas	0	0	52,365,725	31,853,225	31,853,225	31,853,225
104	Banco Atlántida S.A.	83,955,828	0	0	0	0	0
111	Banco Ficohsa	0	0	6,500,000,000	6,499,289,631	6,499,289,631	2,526,456,001
15	Tesoro Municipal	950,091	0	157,909	157,909	157,909	157,909
13	Municipios	950,091	0	157,909	157,909	157,909	157,909
	FUENTES EXTERNAS	2,728,239,048	2,985,847,227	3,886,345,523	2,599,250,192	2,599,250,192	1,933,945,751
21	Crédito Externo	2,563,834,443	2,903,247,227	3,487,607,804	2,208,148,358	2,208,148,358	1,636,057,757
121	Austria	0	0	147,114,591	147,114,481	147,114,481	147,114,481
147	Agencia Internacional del Japón	16,796,091	377,695,241	377,695,241	17,040,628	17,040,628	17,040,628
216	Banco Centroamericano de Integración Económica	27,616,575	215,517,767	180,767,767	24,062,811	24,062,811	24,062,811
216	Banco Interamericano de Desarrollo	229,619,138	269,310,916	888,421,493	754,714,671	754,714,671	182,624,070
22	Donaciones Externas	70,475,005	0	4,357,719	1,670,494	1,670,494	1,568,494
173	Banco Interamericano de Desarrollo	70,170,720	0	3,453,755	1,138,633	1,138,633	1,138,633
229	Donaciones Externas Varias	0	0	727,683	414,273	414,273	312,273
280	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	120,000	0	0	0	0	0
282	Banco de Desarrollo Rural Honduras S.A.	184,286	0	176,281	117,588	117,588	117,588
23	Apoyo Presupuestario	2,329,599	0	311,780,000	306,831,340	306,831,340	213,719,500
176	Comunidad Económica Europea	2,329,599	0	311,780,000	306,831,340	306,831,340	213,719,500
27	Alivio de la Deuda - Club de Paris	91,600,000	82,600,000	82,600,000	82,600,000	82,600,000	82,600,000
132	Italia	91,600,000	0	0	0	0	

Anexo N° 6
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
EGRESOS POR FUENTE Y ORGANISMO FINANCIADOR
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
TOTAL GENERAL		84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,885,737	98,087,125,299	87,289,477,887
133	Japón	0	5,200,000	5,200,000	5,200,000	5,200,000	5,200,000
138	república Federal de Alemania	0	77,400,000	77,400,000	77,400,000	77,400,000	77,400,000

Anexo N° 7
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
FINALIDAD FUNCIÓN
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
TOTAL GENERAL		84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,885,737	98,087,125,299	87,289,477,887
1	SERVICIOS PUBLICOS GENERALES	73,508,799	61,270,019	63,230,540	60,058,061	60,058,061	58,847,380
20	Dirección Superior Ejecutiva	26,600,412	9,144,987	9,144,987	9,005,292	9,005,292	9,005,292
50	Administración Fiscal	46,908,387	52,125,032	54,085,553	51,052,769	51,052,769	49,842,088
3	ASUNTOS ECONOMICOS	39,276,037,722	49,724,925,663	57,889,275,386	49,698,831,455	49,698,071,517	39,137,248,681
10	Energía y Combustible	25,131,430,424	31,391,857,076	38,363,853,062	34,549,786,959	34,549,786,959	24,364,055,687
30	Comunicaciones	1,631,941,256	1,969,576,268	1,959,489,914	1,669,276,192	1,669,276,192	1,667,440,066
40	Transporte y Almacenaje	848,331,987	1,252,497,128	1,315,630,339	1,088,133,036	1,087,509,618	1,065,328,383
51	Agricultura y Ganadería	349,479,683	364,201,446	472,696,617	471,740,888	471,740,888	412,098,947
60	Industria, Comercio y Turismo	1,268,571,948	1,182,080,226	1,220,986,554	1,092,779,021	1,092,779,021	1,057,230,019
70	Seguros y Finanzas	9,107,504,254	12,592,352,348	13,284,093,624	9,599,726,591	9,599,726,591	9,599,726,591
90	Servicios Económicos sin Discriminar	938,778,169	972,361,171	1,272,525,276	1,227,388,767	1,227,252,247	971,368,987
4	PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE	51,449,149	62,659,600	61,526,600	50,271,311	50,271,311	44,687,015
12	Ordenación de Aguas Residuales	51,449,149	62,659,600	61,526,600	50,271,311	50,271,311	44,687,015
5	VIVIENDA Y SERVICIOS COMUNITARIOS	890,705,740	1,042,425,278	1,295,548,278	1,095,516,996	1,095,516,996	898,576,028
30	Abastecimiento de Agua	890,705,740	1,042,425,278	1,295,548,278	1,095,516,996	1,095,516,996	898,576,028
6	SERVICIOS DE SALUD	6,848,275,119	6,997,459,894	7,344,458,945	6,616,318,595	6,616,318,595	6,616,318,595
10	Promoción y Prevención de la Salud	2,309,085	2,916,958	2,916,958	2,840,899	2,840,899	2,840,899
20	Atención Médica Hospitalaria	5,382,366,144	5,450,608,363	5,741,284,136	5,018,566,362	5,018,566,362	5,018,566,362
90	Servicios de Salud sin Discriminar	1,463,599,890	1,543,934,573	1,600,257,851	1,594,911,334	1,594,911,334	1,594,911,334
7	EDUCACION, INVESTIGACION, CULTURA Y ACTIVIDADES RECREATIVAS	4,387,047,498	7,192,466,188	7,419,785,072	5,590,980,129	5,590,979,629	5,559,566,928
13	Formación Profesional	905,092,716	950,573,950	950,573,950	899,312,487	899,312,487	899,218,184
14	Enseñanza Superior	2,916,668,647	5,520,562,563	5,671,508,635	3,965,350,759	3,965,350,759	3,950,028,914
20	Ciencia y Tecnología	52,319,035	50,050,215	54,568,645	46,283,831	46,283,831	46,283,831
50	Actividades Deportivas y de Recreación	79,766,027	69,204,470	81,893,553	73,384,109	73,384,109	72,883,364
90	Educación, Investigación, Cultura y Actividades Recreativas	433,201,074	602,074,990	661,240,289	606,648,942	606,648,442	591,152,634
8	PROTECCION SOCIAL	33,185,562,000	37,318,137,858	39,893,370,233	34,975,909,190	34,975,909,190	34,974,233,260
10	Previsión y Asistencia Social	32,736,028,365	36,277,363,883	38,808,070,160	34,258,799,030	34,258,799,030	34,258,799,030
20	Seguridad Social	278,806,841	492,504,923	518,437,457	411,713,863	411,713,863	411,713,863

Anexo N° 7
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
FINALIDAD FUNCIÓN
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción	2017	2018				
		Devengado	Aprobado	Vigente	Compromiso	Devengado	Pagado
TOTAL GENERAL		84,712,586,026	102,399,344,500	113,967,195,054	98,087,885,737	98,087,125,299	87,289,477,887
90	Protección Social sin Discriminar	35,884,419	41,473,652	43,067,216	38,405,484	38,405,484	36,729,554
10	Intereses y Gastos	134,842,375	506,795,400	523,795,400	266,990,812	266,990,812	266,990,812

Anexo N° 8
MODIFICACIONES DE LA ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA
EJERCICIO FISCAL 2018

Institución		Acumulado		
Cód.	Descripción	Aumento	Disminución	Monto
500	Instituto Nacional Agrario	128,848,027	20,352,856	108,495,171
501	Instituto Hondureño de Turismo	51,879,609	14,473,281	37,406,328
503	Instituto Nacional de Formación Profesional	182,579,866	182,579,866	0
504	Instituto de Crédito Educativo	12,824,869	1,335,000	11,489,869
505	Instituto Hondureño de Antropología e Historia	4,601,239	1,001,239	3,600,000
506	Consejo Nacional Supervisor de Cooperativas	6,312,310	4,351,789	1,960,521
508	Patronato Nacional de la Infancia	4,582,468	3,082,468	1,500,000
509	Com. Nac. Pro Instalac. Dep. y Mejor. del Dep. (CONAPID)	16,091,244	3,402,161	12,689,083
510	Confederación Deportiva Autónoma de Honduras (CONDEPAH)	653,200	653,200	0
511	Universidad de Ciencias Forestales	17,873,000	17,873,000	0
512	Instituto Nacional de la Mujer	4,432,730	4,432,730	0
513	Instituto Nacional de Estadísticas	38,515,216	6,669,026	31,846,190
514	Comisión Para La Defensa Y La Promoción de la Competencia	11,328,695	4,667,586	6,661,109
515	Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología e Innovación	7,211,808	2,693,378	4,518,430
516	Comité Nac.de Prevenc.Contra Tortura,Tratos Crueles,Inho Deg	1,947,381	353,817	1,593,564
601	Instituto Hondureño de Seguridad Social	835,133,603	667,633,603	167,500,000
602	Inst. Nal. de Jubi.y Pen. de los Emp. y Fun. del Poder Ejec.	640,193,500	640,193,500	0
603	Instituto Nacional de Previsión del Magisterio	5,155,431,521	2,475,616,937	2,679,814,584
604	Instituto de Previsión Militar	4,600,000	4,600,000	0
605	Ins. de Prev.Soc. de los Emp.de la Univ.Nal.Aut. de Honduras	13,233,100	13,233,100	0
701	Universidad Nacional Autónoma de Honduras	560,686,750	357,248,881	203,437,869
702	Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	94,328,048	90,496,567	3,831,481
703	Universidad Nacional de Agricultura	84,920,497	72,691,257	12,229,240
801	Empresa Nacional de Energía Eléctrica	8,889,692,970	1,917,696,984	6,971,995,986
803	Empresa Nacional Portuaria	345,688,548	284,376,957	61,311,591
804	Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	122,861,206	122,861,206	0
805	Servicio Autónomo Nacional de Acueductos y Alcantarillados	345,796,965	93,806,965	251,990,000
806	Instituto Hondureño de Mercadeo Agrícola	21,404,758	8,173,829	13,230,929
807	Suplidora Nacional de Productos Básicos	297,835,967	17,563,900	280,272,067
808	Ferrocarril Nacional de Honduras	2,444,868	623,248	1,821,620
809	Empresa de Correos de Honduras	12,667,005	5,753,359	6,913,646
901	Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda	285,068,018	45,692,467	239,375,551
902	Banco Central de Honduras	610,309,617	210,309,617	400,000,000
903	Banco Nacional de Desarrollo Agrícola	155,365,725	103,000,000	52,365,725
950	Comisión Nacional de Bancos y Seguros	8,120,000	8,120,000	0
Total		18,975,464,328	7,407,613,774	11,567,850,554

Anexo N° 9
ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA
MODIFICACIONES POR FUENTE Y ORGANISMO
EJERCICIO FISCAL 2018

Cód.	Descripción	Acumulado		
		Aumento	Disminución	Monto
TOTAL GENERAL		18,975,464,328	7,407,613,774	11,567,850,554
	FUENTES INTERNAS	17,711,375,708	7,044,023,450	10,667,352,258
11	Tesoro Nacional	697,966,506	486,534,854	211,431,652
1	Tesorería General de la República - Efectivo	697,966,506	486,534,854	211,431,652
12	Recursos Propios	10,460,727,659	6,557,330,687	3,903,396,972
99	Misma Institución	10,460,727,659	6,557,330,687	3,903,396,972
13	Crédito Interno	6,552,365,725	0	6,552,365,725
12	Instituciones Descentralizadas	52,365,725	0	52,365,725
111	Banco Ficohsa	6,500,000,000	0	6,500,000,000
15	Tesoro Municipal	315,818	157,909	157,909
13	Municipios	315,818	157,909	157,909
	FUENTES EXTERNAS	1,264,088,620	363,590,324	900,498,296
21	Crédito Externo	946,245,570	361,884,993	584,360,577
121	Austria	147,114,591	0	147,114,591
147	Agencia Internacional de Japón	16,000,000	16,000,000	0
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	4,412,378	39,162,378	-34,750,000
173	Banco Interamericano de Desarrollo	778,718,601	159,608,024	619,110,577
216	The International Commercial Bank of China	0	147,114,591	-147,114,591
22	Donaciones Externas	4,362,086	4,367	4,357,719
173	Banco Interamericano de Desarrollo	3,453,755	0	3,453,755
229	Donaciones Externas Varias	727,683	0	727,683
282	Banco de Desarrollo Rural Honduras S.A.	180,648	4367	176,281
23	Apoyo Presupuestario	313,480,964	1,700,964	311,780,000
176	Comunidad Económica Europea	313,480,964	1,700,964	311,780,000

Anexo N° 10
ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA
TIPOS DE MODIFICACIONES
EJERCICIO FISCAL 2018

Tipo de Modificación		Acumulado		
Cód.	Descripción	Aumento	Disminución	Monto
101	Ampliación de Presupuesto por el Legislativo	6,508,000,000	0	6,508,000,000
102	Ampliación por nuevos préstamos internos	52,365,725	0	52,365,725
104	Ampliación por donaciones internas	157,909	0	157,909
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	3,903,396,972	0	3,903,396,972
109	Ampliación por incorporación de Donaciones externas	903,964	0	903,964
119	Ampliación por Incorporación de Donaciones Externas con Proyecto	3,453,755	0	3,453,755
121	Ampliación por Incorporación de Transferencias de la AC a las Instituciones Descentralizadas	1,075,155,829	0	1,075,155,829
126	Creación de espacio presupuestario	56,666,400	0	56,666,400
127	Creación de espacio presupuestario con proyecto	147,114,591	0	147,114,591
213	Disminución de espacio presupuestario con proyecto	0	181,864,591	-181,864,591
403	Traslados ID entre grupos objetos de gasto 20000,30000 (excepto 21100, 21200, 21300, 21420) entre categorías	1,978,383,107	1,978,383,107	0
404	Traslados misma Institución de ID con proyecto	175,608,024	175,608,024	0
409	Traslado entre Instituciones de Administración Central y I D (ID, ISS, Universidades) y Empresas.	2,500,000	0	2,500,000
413	Traslado mismo Programa de una misma Institución Grupo 400.00 y objetos 540.00; 550.00; 560.00, para misma finalidad	22,073,264	22,073,264	0
414	Traslado mismo Programa de una misma Institución Grupo 400.00 y objetos 540.00; 550.00; 560.00, para misma finalidad, con proyecto	778,041	778,041	0
415	Traslado entre Programas de una misma Institución Grupo 400.00 y objetos 540.00; 550.00; 560.00, para misma finalidad	7,000,000	7,000,000	0
417	Traslado entre objetos de una misma Institución grupos 200 y 300 marcado con ERP	41,317,499	41,317,499	0
419	Traslado entre programas que afectan grupo 100.00 (excepto objeto 111.00) y objetos 510.00; 520.00; 530.00; en la misma institución	400,000	400,000	0
423	Traslado entre Objetos del Gasto mismo programa e instituciones que afectan al Grupo 100.00 (excepto 111.00) y los objetos 510.00,	9,338,357	9,338,357	0
425	Traslado entre Objetos del Gasto entre programas ID, ISS, Universidades, Empresas e IF que afectan al Grupo 100.00 (excepto	3,089,516	3,089,516	0
436	Traslados Objetos del Gasto 20000, 30000 para aumentar Grupo 50000	2,350,000	2,350,000	0
441	Traslado de Créditos entre Categorías Programáticas de una misma Institución por cambio de estructura de Instituciones	147,299,885	147,299,885	0
482	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administración Central, ID, con proyectos	8,015,177	8,015,177	0
491	Traslados entre Objetos del Gasto de la Administración Central y/o Descentralizadas, SS,U, EPF,EPNF	4,830,096,313	4,830,096,313	0
TOTAL		18,975,464,328	7,407,613,774	11,567,850,554