

2003



**República de Honduras
Secretaría de Finanzas**

**EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA
DE LA ADMINISTRACIÓN
CENTRAL ACUMULADA AL
TERCER TRIMESTRE AÑO
2003**

Tegucigalpa, M.D.C. Octubre 2003

INDICE

INTRODUCCION.....	1
1. COMPORTAMIENTO DE LA ECONOMIA.....	3
2. ASPECTOS FINANCIEROS DEL PRESUPUESTO.....	5
2.1 Ingresos Totales.....	5
2.1.1 Ingresos Corrientes.....	6
2.1.1.1 Ingresos Tributarios.....	7
2.1.1.2 Ingresos no Tributarios.....	11
2.1.2 Recursos de Capital.....	13
2.1.3 Fuentes Financieras.....	14
2.2 Egresos Totales.....	15
2.1.1 Egresos Corrientes.....	18
2.2.2 Egresos de Capital.....	22
2.2.3 Aplicaciones Financieras.....	27
2.3 Gastos por Nivel Institucional.....	27
2.4 Principales Erogaciones por Objetos del Gasto.....	29
2.5 Resultado Comparativo del Resultado Presupuestario del Gobierno Central	33
3. CUENTA AHORRO- INVERSION- FINANCIAMIENTO GOBIERNO CENTRAL.....	35

ANEXOS

EVALUACION FINANCIERA DEL GOBIERNO CENTRAL, TERCER TRIMESTRE DEL 2002

INTRODUCCION

El presente Informe, ha sido elaborado por la Secretaría de Finanzas (SEFIN), en cumplimiento con el Artículo 56 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República 2002, que establece la obligación de presentar al Soberano Congreso Nacional, informes trimestrales de la Ejecución Física y Financiera Presupuestaria del período.

El contenido del documento está fundamentado en información macroeconómica proporcionada por la Unidad de Planeamiento y Evaluación de Gestión (UPEG) de la SEFIN y los reportes presupuestarios generados por el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF), que han sido procesados por la Dirección General de Presupuesto para conformar un resumen consolidado de los principales logros de la ejecución financiera del Plan Operativo y Presupuesto al tercer trimestre del presente año.

Para mejor ilustración del contenido, el Informe se separa en dos capítulos:

- En el Primer Capítulo se destaca el comportamiento de las principales variables macroeconómicas, relacionadas con los objetivos y metas Gubernamentales.
- En el Segundo Capítulo se presenta una relación comparativa del cumplimiento de metas presupuestarias respecto a lo programado, en lo concerniente a Recursos captados y Egresos efectuados, clasificados según su naturaleza económica, objetiva e institucional, dando a conocer los factores incidentes en los resultados obtenidos durante el trimestre.

Finalmente, se espera que el presente informe sea de utilidad a los distintos niveles de decisión en la Administración Pública, para orientar acciones encaminadas a propiciar las condiciones para la reactivación económica y mejorar las condiciones de vida de la población.

1. COMPORTAMIENTO DE LA ECONOMIA

A pesar de los esfuerzos realizados, al finalizar el año 2001 nuestro país aún no había podido alcanzar una recuperación total de los sectores productivos que fueron dañados por el huracán Mitch. En el año 2001, el PIB creció en términos reales 2.6%, mientras que la meta proyectada era de 3.5%. En este comportamiento incidieron factores como la baja en la producción agrícola afectada por sequías e inundaciones y la reducción de los precios del café y otros productos en los mercados internacionales.

Adicionalmente, los efectos de los sucesos ocurridos el 11 de septiembre del 2001 en la ciudad de New York y los problemas relacionadas con la transparencia y veracidad en la información de algunas empresas corporativas inscritas en las Bolsas de Valores de los Estados Unidos, han provocado una recesión en las economías de todos los países del orbe, reflejada en una caída significativa en los precios de las materias primas, una disminución en los volúmenes de importaciones en los países de mayor desarrollo y una menor disponibilidad de inversión privada para los países en desarrollo.

Tomando en consideración las condiciones negativas anteriores y el efecto que continúan teniendo sobre la economía hondureña, se estima que durante el año 2002 el Producto Interno Bruto registrará un crecimiento en términos reales de 2.5%, con un ritmo inflacionario del 8.0%, mientras que el tipo de cambio promedio a finales de septiembre 2002 se situó en L.16.65 por US\$1.00.

La situación fiscal continúa siendo un problema fundamental del país, especialmente por la fuerte disminución en los ingresos fiscales observada en los primeros seis meses del año, razón por la cual a principios del mes de Junio el Congreso Nacional aprobó la Ley de Equilibrio Financiero y la Protección Social, la cual introdujo reformas importantes para la economía del país, como ser: ampliación de la base de contribuyentes, medidas para combatir la evasión fiscal mediante el control de exoneraciones y el cierre de negocios, reducción de aranceles e impuestos selectivos para una mayor armonización con el resto de los países de la región, incrementos en los costos de varios de los servicios suministrados por el Estado y la simplificación de trámites administrativos.

Igualmente, se han tomado medidas de austeridad para reducir el gasto corriente, como congelamiento de plazas vacantes, limitaciones al uso de los vehículos del Estado, racionalización de viajes al exterior, límites para el consumo de teléfonos celulares, prohibición de viajes en primera clase y otras.

Como resultado de las medidas anteriores, los ingresos tributarios comenzaron a mejorar a partir del mes de Julio, tomando medidas como el cierre de más de 300 negocios que se comprobó no estaban cumpliendo con sus obligaciones tributarias y se han registrado más de 17,000 nuevos contribuyentes. Se espera

continuar reforzando las recaudaciones con las mejoras en los sistemas tributarios y aduaneros, que con el apoyo de la comunidad internacional están siendo implementadas por la Dirección Ejecutiva de Ingresos, cuyos efectos se esperan a partir del segundo semestre del próximo año.

En forma complementaria el Poder Ejecutivo, con el apoyo del Poder Legislativo, ha promulgado la Ley de Solidaridad con el Productor Agrícola con el fin de propiciar la readecuación y reactivación de las unidades agrícolas financieramente viables y la Ley para la emisión de Bonos para Financiamiento de Vivienda FONAPROVI 2002, con el objetivo de reactivar el sector de la construcción y promover la construcción de viviendas para atender las necesidades de los distintos sectores de la población.

Igualmente, el Sector de Maquila ha comenzado a tener una mayor actividad que ha permitido la recuperación de los puestos de trabajo que se habían perdido y con la aprobación de la Ley de Promoción Comercial (Trade Promotion Act o TPA), que aumenta las cuotas de exportación a los Estados Unidos y que permitirá darle un mayor valor agregado a la industria textil integrada con la maquila, se espera un incremento sustancial en las exportaciones y en la generación de empleo en los próximos doce meses.

El Poder ejecutivo también ha tomado medidas para fortalecer las áreas sociales prioritarias con el propósito de disminuir la pobreza en sus distintas manifestaciones: rezago económico, baja calidad de vida, falta de valores éticos y cívicos. Los esfuerzos se han focalizado en siete grandes áreas: la seguridad de las personas y de sus bienes, la profundización de la democracia, el crecimiento económico con equidad, el desarrollo humano, el combate contra la corrupción y la evasión fiscal, la sustentabilidad ambiental y la política exterior.

En general, para lograr los objetivos es necesario dedicar todos los esfuerzos para garantizar la generación de recursos, tanto de origen interno como externo, para atender en forma focalizada los programas y proyectos definidos en la Estrategia para la Reducción de la Pobreza, que es un compromiso nacional.

2. ASPECTOS FINANCIEROS DEL PRESUPUESTO

2.1 INGRESOS TOTALES

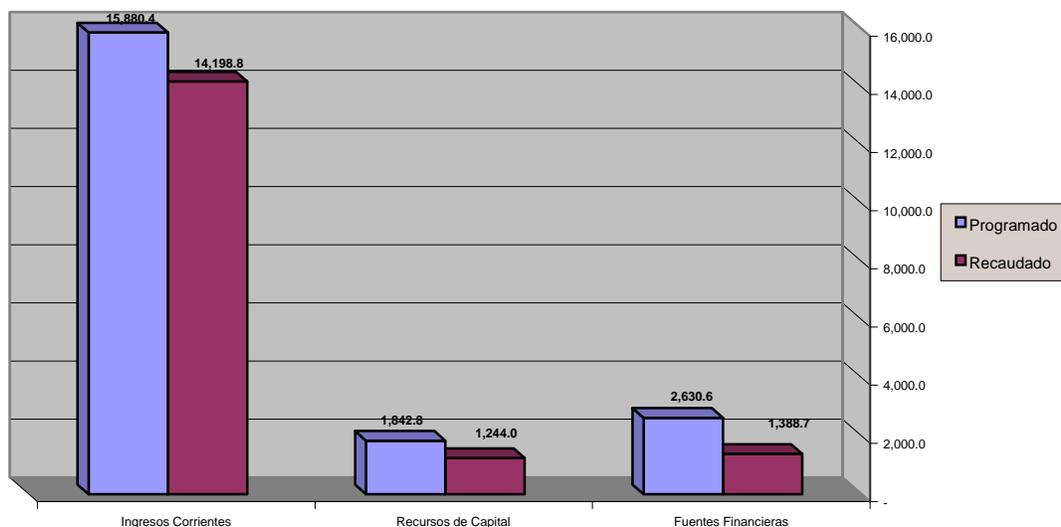
Resumen de Ingresos Totales, Programados y Recaudados Al Tercer Trimestre 2002

(Millones de Lempiras)

DETALLE	TERCER TRIMESTRE				ACUMULADO TERCER TRIMESTRE			
	Recaudado	Programado	Diferencia		RECAU.	PROG.	Diferencia	
			Valor	%			Valor	%
	1	2	3=1-2	4=3/2	1	2	3=1-2	4=3/2
Ingr. Ctes.	5,176.3	5,448.1	(271.8)	(5.0)	14,198.8	15,880.4	(1,681.6)	(10.6)
Rec.de Cap.	682.6	933.9	(251.3)	(26.9)	1,244.0	1,842.8	(598.8)	(32.5)
Ftes. Fin.	400.1	686.3	(286.2)	(41.7)	1,388.7	2,630.6	(1,241.9)	(47.2)
TOTAL	6,259.0	7,068.3	(809.3)	(11.4)	16,831.5	20,353.8	(3,522.3)	(17.3)

Al finalizar el tercer trimestre, los Ingresos Totales reflejan una variación negativa del 17.3%, al compararlo con lo programado. Analizando internamente la variación negativa total se observa que los Ingresos Corrientes muestran una disminución del 10.6%, los Recursos de Capital el 32.5% y las Fuentes Financieras con el 47.2%.

INGRESOS TOTALES PROGRAMADO - EJECUTADO A SEPTIEMBRE 2002
(en Millones de Lempiras)



A continuación se presenta un breve análisis de las variaciones relevantes para cada uno de estos tres grupos de la clasificación de ingresos.

2.1.1 INGRESOS CORRIENTES

Resumen de Ingresos Corrientes Al Tercer Trimestre 2002 (Millones de Lempiras)

DETALLE	TERCER TRIMESTRE				ACUMULADO TERCER TRIMESTRE			
	Recaudado	Programado	Diferencia		RECAU.	PROG.	Diferencia	
			Valor	%			Valor	%
	1	2	3=1-2	4=3/2	1	2	3=1-2	4=3/2
TRIBUTARIOS	4,743.8	4,865.1	(121.3)	(2.5)	12,716.7	14,257.4	(1,540.7)	(10.8)
NO TRIBUTA.	432.5	583.0	(150.5)	(25.8)	1,482.1	1,623.0	(140.9)	(8.7)
TOTAL	5,176.3	5,448.1	(271.8)	(5.0)	14,198.8	15,880.4	(1,681.6)	(10.6)

Los Ingresos Corrientes como se observa, se clasifican en Tributarios y No Tributarios, reflejándose que los Ingresos Tributarios resultaron inferiores a lo programado, de conformidad a las cuentas que se detallan en el siguiente cuadro:

2.1.1.1 INGRESOS TRIBUTARIOS

Resumen de los Ingresos Tributarios Al Tercer Trimestre 2002 (Millones de lempiras)

DETALLE	TERCER TRIMESTRE				ACUMULADO TERCER TRIMESTRE			
	Recaudado	Programado	Diferencia		RECAU.	PROG.	Diferencia	
			Valor	%			Valor	%
	1	2	3=1-2	4=3/2	1	2	3=1-2	4=3/2
Imp.S/ la Renta	1,113.1	1,193.3	(80.2)	(6.7)	2,849.0	3,313.1	(464.1)	(14.0)
Imp.S/la Propiedad	60.6	41.3	19.3	46.7	154.1	139.5	14.6	10.5
Imp. S/Prod.Cons.y Vtas	2,142.9	2,156.4	(13.5)	(0.6)	5,886.7	6,683.2	(796.5)	(11.9)
Imp. S/Serv.y Act.Esp.	910.5	925.5	(15.0)	(1.6)	2,260.3	2,336.8	(76.5)	(3.3)
Imp. S/Import.	515.9	546.1	(30.2)	(5.5)	1,565.2	1,780.8	(215.6)	(12.1)
Imp.a Benef. Eventuales	0.8	2.5	(1.7)	(68.0)	1.4	4.0	(2.6)	(65.0)
TOTAL	4,743.8	4,865.1	(121.3)	(2.5)	12,716.7	14,257.4	(1,540.7)	(10.8)

Al finalizar el tercer trimestre los Ingresos Tributarios alcanzaron una recaudación de L.12,716.7 millones, en tanto que lo programado era de L.14,257.4 millones, reflejándose un diferencia de L.1,540.7 millones equivalentes al 10.8%, resultado que en números absolutos es levemente superior a lo registrado al mes de junio. Sin embargo, es importante resaltar que durante este trimestre se logró detener la fuerte caída experimentada en los ingresos tributarios observada durante el primer semestre, en que la

brecha con lo programado ascendió a L.1,447.7 millones equivalente a un 15.4%.

Las diferencias más significativas se identifican en el Impuesto sobre la Renta, con una recaudación menor en L.464.1 millones, el Impuesto sobre la Producción, Consumo y Ventas con L.796.5 millones e Impuesto sobre Importaciones con L.215.6 millones. Las principales variaciones se comentan a continuación:

El Impuesto sobre la Renta, el saldo acumulado continúa siendo negativo en L.464.1 millones (14.0%), el cual se incrementó en L.59.9 millones (14.8%) con relación a lo registrado al mes de junio, motivado en parte por la desaceleración en la actividad económica que afecta a nuestro país, así como a la actitud negativa de algunos contribuyentes para cumplir con sus obligaciones tributarias. No obstante esto, se observa que en el mes de septiembre este tributo superó la meta prevista en L.1.0 millones (0.2%), lo que hace prever una mejoría en las recaudaciones en los últimos tres meses del año.

Las principales variaciones negativas acumuladas se reflejan en mayor proporción en las subcuentas: Personas Naturales L.83.8 millones (33.6%), Personas Jurídicas L.152.0 millones (16.8%), Pagos a Cuenta L.99.4 millones (12.7%), Ganancias de Capital L.40.2 millones (42.3%), Retención Art. 5 y 25 L.46.0 millones (12.6%), Retención Art. 50 L.20.3 millones (35.9%), Retención de Intereses Art. 9 L.29.8 millones (26.9%).

Contrario a lo anterior, la cuenta Retención en la Fuente refleja una recaudación superior a lo programado de L.7.4 millones (1.0%).

El Impuesto sobre la Propiedad, refleja una ejecución superior a lo programado en L.14.6 millones (10.5%) producto de los excedentes reportados en las subcuentas: Impuesto sobre Tradición de Inmuebles L.11.3 millones e Impuesto al Activo Neto L.10.3 millones. Las subcuentas que reflejan una tendencia negativa en sus recaudaciones son: Gravamen Tradición Dominio de Tierras con L.6.6 millones e Impuesto sobre Herencias Legados y Donaciones con L.0.4 millones.

Los Impuestos sobre la Producción, Consumo y Ventas, continúan reflejando la mayor diferencia negativa en los Ingresos Corrientes acumulando la cantidad de L.796.5 millones (11.9%), que se explica por lo siguiente:

- Impuestos sobre Ventas 12% y 15%, acumula una diferencia negativa de L.716.5 millones (14.1%), no obstante que en el mes de septiembre ingresaron L.29.9 millones más que el mes anterior producto de los operativos realizados por la Dirección Ejecutiva de Ingresos (DEI), tales

como: facturación, cierre de negocios, así como lo referente a las medidas administrativas estipuladas en la Ley de Equilibrio Financiero y la Protección Social.

- Impuesto sobre Consumo y Derivados del Petróleo reporta una diferencia negativa que acumula la cantidad de L.100.8 millones (16.1%), atribuible a que en los primeros meses del año los precios de los carburantes fueron más bajos que lo estimado, así como a la aplicación de un crédito por L.18.3 millones a una compañía comercializadora, autorizado por la DEI mediante Resolución.
- Producción de Cerveza acumula una diferencia negativa de L.29.9 millones (10.0%), cifra que se ha disminuido en relación a la reportada en los meses anteriores, por el aumento de las ventas de la Cervecería Hondureña.
- Producción de Gaseosas refleja una variación negativa acumulada de L.33.6 millones (13.8%) motivado por la disminución en la importación de estos productos.
- Impuesto Selectivos a los Vehículos ha bajado el déficit a L.13.1 millones, debido a la aplicación de la Ley del Equilibrio Financiero y Protección Social.
- Producción de Aguardiente y Licor Compuesto tuvieron una disminución de L.0.9 millones (9.2%) y L.9.2 millones (32.6%) respectivamente con relación a lo previsto al mes de septiembre.

Contrario a lo anterior, la Venta de Cigarrillos continúa reportando una ejecución superior a lo programado que acumula la cantidad de L.55.4 millones (22.6%), debido a que la Tabacalera Hondureña ha efectuado pagos correspondientes a meses anteriores. También el Impuesto Selectivos al Consumo sobre Artículos Varios superó la meta en L.52.0 millones (60.7%), producto de la mejoría que ha experimentado la importación de artículos suntuarios por la cercanía de la época navideña. El rubro de "Otros" también se refleja una recaudación superior a lo programado con L.0.1 millones.

Impuestos sobre Servicios y Actividades Específicas la brecha acumulada al tercer trimestre asciende a L.76.5 millones (3.3%), debido al bajo rendimiento que se refleja en:

- Timbres de Contratación L.25.1 millones (15.5%) como consecuencia de que ha disminuido el uso de esta especie fiscal; no obstante disminuyó la variación negativa registrada al mes de agosto que fue de L.27.6 millones.

- Aporte al Patrimonio Vial muestra una diferencia de L.20.8 millones (1.2%), aunque mejoró su recaudación en el mes de septiembre al recaudar L.3.3 millones más que lo programado. Las principales causas son: los bajos precios internacionales registrados en meses anteriores así como las notas de crédito que aplica la Refinería Texaco por ventas a la ENEE por un orden de L.30.4 millones.
- Transporte Aéreo de Pasajeros acumula una diferencia negativa de L.1.8 millones (2.1%) la que ha disminuido considerablemente con relación a la acumulada el mes de junio que fue de L.10.2 millones.
- Otros Impuestos refleja una variación de L.49.4 millones (55.7%), donde destacan los Servicios Turísticos en los cuales se han dejado de recaudar L.26.6 millones (75.1%) y Casinos de Juego L.11.5 millones (81.4%).

Comportamiento diferente se observa en el Impuesto sobre Servicios de Vías Públicas que reporta una recaudación de L.20.6 millones (6.9%) mayor a lo programado, como consecuencia del aumento en la tasa de la matrícula de los vehículos, establecida en la Ley de Equilibrio Financiero y la Protección Social.

Impuestos sobre las Importaciones, el saldo negativo de L.215.6 millones se debe al bajo rendimiento en:

- Importación de Petróleo L.96.5 millones (18.4%), originadas en las variaciones del precio internacional cuyo efecto es inmediato.
- Importación de Bienes por la Vía Marítima L.120.7 millones (30.5%) debido a que las actividades aduaneras en Puerto Cortés han disminuido por la baja en el pago de derechos reportados a partir de junio, esperando que para los próximos meses la situación mejore por la cercanía de la temporada navideña.
- Importación Aérea y Postal L.42.4 millones (57.8%) motivado por el encarecimiento de los costos debido al concesionamiento de los aeropuertos.

Estas captaciones negativas fueron contrarrestadas por las recaudaciones positivas obtenidas en los Impuestos de las Importaciones Terrestres L.43.9 millones (L.5.6%) y Otros con L.0.1 millones.

2.1.1.2 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Resumen de los Ingresos No Tributarios Al Tercer Trimestre 2002

(Millones de Lempiras)

DETALLE	TERCER TRIMESTRE				ACUMULADO TERCER TRIMESTRE			
	Recaudado	Programado	Diferencia		RECUJ	PROG	Diferencia	
			Valor	%			Valor	%
	1	2	3=1-2	4=3/2	1	2	3=1-2	4=3/2
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2.4	5.7	(3.3)	(57.9)	9.3	12.6	(3.3)	(26.2)
RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-	28.4	(28.4)	(100.0)
TRANSF., SUBS. Y DONACIONES	254.0	303.3	(49.3)	(16.3)	950.0	962.6	(12.6)	(1.3)
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	176.1	274.0	(97.9)	(35.7)	522.8	619.4	(96.6)	(15.6)
Tasas y Tarifas	30.6	3.2	27.4	856.3	117.2	99.4	17.8	17.9
Derechos/Identificación y Registro	27.4	74.6	(47.2)	(63.3)	59.6	104.6	(45.0)	(43.0)
Canon/Conces.y Contribuciones	69.4	145.9	(76.5)	(52.4)	200.3	298.5	(98.2)	(32.9)
Multas y Penas Diversas	27.4	27.6	(0.2)	(0.7)	67.3	57.1	10.2	17.9
Otros Ingresos No Tributarios	21.3	22.7	(1.4)	(6.2)	78.4	59.8	18.6	31.1
TOTAL	432.5	583.0	(150.5)	(25.8)	1,482.1	1,623.0	(140.9)	(8.7)

La diferencia acumulada al finalizar el tercer trimestre del año refleja un resultado negativo de L.140.9 millones, debido principalmente por el comportamiento que se refleja en las cuentas:

- Derechos de Identificación y Registro debido a que de los ingresos que se había estimado recaudar por la emisión de Licencias de Conducir por el aumento del valor establecido en la Ley de Equilibrio Financiero y Protección Social, únicamente se ha captado el 55.6%, ya que se emitieron muchas licencias antes de la vigencia del Decreto 194-2002.
- Cánones y Contribuciones refleja una variación negativa ya que a partir del mes de julio se había programado ingresos por la licitación de la Banda B, lo que aún no se ha realizado; además el Canon Aeroportuario solamente ha generado un 69.4% del total presupuestado para el año.

No obstante, se reflejan incrementos en Tasas y Tarifas, Otros Ingresos No Tributarios por el ingreso nacional que han logrado las subcuentas recientemente creadas por la Ley de Equilibrio Financiero (servicio de Auténticas y Emisión de Certificaciones) y que al mes de septiembre acumulan L.2.1 millones y Multas y Penas Diversas, debido a modificaciones de tarifas y creación de nuevos conceptos de ingresos que se establecen en la mencionada Ley.

2.1.2. RECURSOS DE CAPITAL

Resumen de los Recursos de Capital Al Tercer Trimestre 2002

(Millones de Lempiras)

DETALLE	TERCER TRIMESTRE				ACUMULADO TERCER TRIMESTRE			
	Recaudado	Programado	Diferencia		Recaudado	Programado	Diferencia	
			Valor	%			Valor	%
	1	2	3=1-2	4=3/2	5	6	7=5-6	8=7/6
Transf. y Donac. de Capital Sector Pú	600.4	666.0	(65.6)	(9.8)	600.0	875.0	(275.0)	(31.4)
Donaciones de Cap. del Sector Extern	8.4	186.6	(178.2)	(95.5)	183.2	747.5	(564.3)	(75.5)
Donac. Alivio Deu. Ext. (HIPC)	73.8	56.3	17.5	-	428.7	195.3	233.4	119.5
Disminuc. de la Inv. Financiera	-	25.0	(25.0)	-	32.1	25.0	7.1	-
TOTAL	682.6	933.9	(251.3)	(26.9)	1,244.0	1,842.8	(598.8)	(32.5)

Los Recursos de Capital registrados por la Dirección General de Crédito Público son inferiores en 32.5% a la meta prevista para el tercer trimestre. La recaudación total acumulada se distribuye así:

	Millones de Lps.
• Transferencias de Capital (HONDUTEL)	600.0
• Donaciones de Capital (Japón L.0.8, Varios Países L.58.2, Kredistantal Fur Weideraufbau L.34.9, AIF L.3.9, BIRF L.84.2 y BID L.1.2 millones respectivamente)	183.2
• Donación Alivio Deuda Externa HIPC (IDA L.241.3, FMI L.11.5 y BID L.175.9 millones respectivamente)	428.7
• Disminución de Inversión Financiera (FONAPROVI)	32.1
TOTAL	1,244.0

2.1.3. FUENTES FINANCIERAS

Resumen de las Fuentes Financieras Al Tercer Trimestre 2002 (Millones de lempiras)

DETALLE	TERCER TRIMESTRE				ACUMULADO TERCER TRIMESTRE			
	Recaudado	Programado	Diferencia		Recaudado	Programado	Diferencia	
			Valor	%			Valor	%
	1	2	3=1-2	4=3/2	5	6	7=5-6	8=7/6
Disminuc. Inversión Financ	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisión Títulos y Valores	1.0	-	1.0	-	119.0	-	119.0	-
Obtención de Préstamos	399.1	686.3	(287.2)	(41.8)	1,269.7	2,630.6	(1,360.9)	(51.7)
TOTAL	400.1	686.3	(286.2)	(41.7)	1,388.7	2,630.6	(1,241.9)	(47.2)

Al finalizar el tercer trimestre estos recursos acumulan el 47.2% de lo programado equivalente a L.1,388.7 millones, cuyo registro se integra de la siguiente manera:

	<u>Millones de Lps.</u>
• Gobierno de Italia	4.0
• Gobierno de China	17.8
• Gobierno de España	175.4
• Gobierno de Kuwait	51.9
• BID	303.2
• BCIE	30.7
• IDA	530.2
• OPEP	18.9
• FIDA	135.6
• Banco Santander	2.0
• Emisión de Títulos y Valores en el mercado interno	119.0
TOTAL	1,388.7

Se estima que en el último trimestre las Unidades Ejecutoras dinamizarán su gestión en el desarrollo de los proyectos, con lo que se agilizarán los desembolsos de los financiamientos que han sido contratados y se legalizarán los anticipos que se han otorgado para ejecutar los proyectos.

2.2 EGRESOS TOTALES

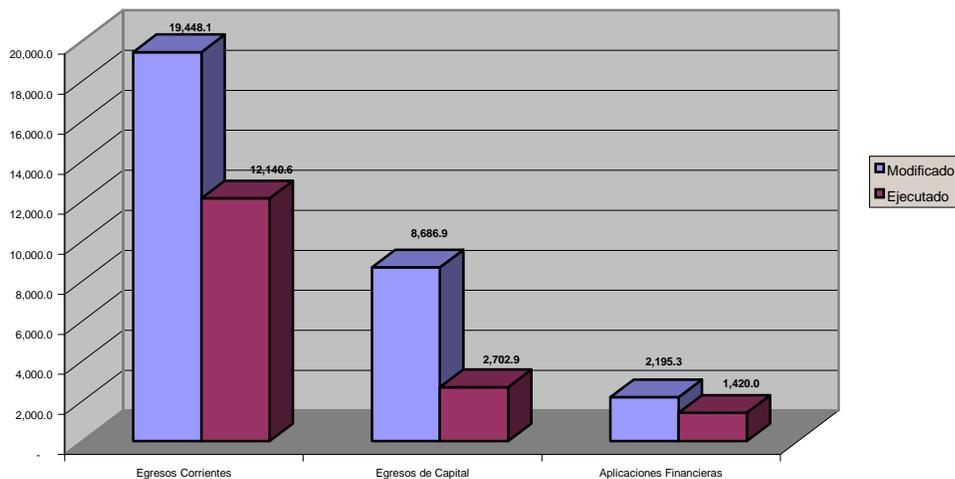
Resumen de los Egresos Totales Al Tercer Trimestre 2002

(Millones de Lempiras)

DETALLE	EJECUTADO	APRO-	MODI-	% EJECUTADO	
	ACUMULADO	BADO	FICADO	SOBRE	SOBRE
	3ER TRIMESTRE	ANUAL	ANUAL	APROBADO	MODIFICADO
	1	2	3	4=1/2	5=1/3
Corrientes	12,140.6	19,266.0	19,448.1	63.0	62.4
Capital (Inversiones)	2,702.9	7,528.4	8,686.9	35.9	31.1
Aplicaciones Financieras	1,420.0	2,226.8	2,195.3	63.8	64.7
TOTAL	16,263.5	29,021.2	30,330.3	56.0	53.6

La ejecución total del período está representada por Gastos Corrientes 74.7%, Capital (Inversiones) 16.6% y Aplicaciones Financieras 8.7%, lo que es coherente con el comportamiento histórico de estos componentes del gasto.

PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO- EJECUTADO A SEPTIEMBRE 2002
(En Millones de Lempiras)



El gasto total fue financiado con fuentes nacionales L.15,240.1 millones (93.7%) y externas L.1,023.4 millones (6.3%) constituidas principalmente por transferencias.

Así mismo, el Presupuesto originalmente aprobado se ha incrementado en L.1,309.1 millones, equivalente al 4.5% por la incorporación de fondos realizados por las Instituciones, en la forma siguiente:

Modificaciones Presupuestarias Efectuadas al Tercer Trimestre del 2002
Según Institución y Fuentes Financieras
(Millones de Lempiras)

INSTITUCIÓN	TERCER TRIMESTRE			PROPÓSITO
	FUENTES			
	NAC.	EXT.	TOT.	
Poder Legislativo	13.3		13.3	Ver detalle en Anexo No. 8
Poder Judicial	27.0		27.0	Ver detalle en Anexo No. 8
Organismo Electoral	10.0	-	10.0	Ver detalle en Anexo No. 8
Presidencia de la República	9.8	92.0	101.8	Ver detalle en Anexo No. 8
Gobernación y Justicia	29.5	106.2	135.7	Ver detalle en Anexo No. 8
Educación	(0.2)	15.3	15.1	Ver detalle en Anexo No. 8
Salud	207.2	18.5	225.7	Ver detalle en Anexo No. 8
Seguridad	13.5		13.5	Ver detalle en Anexo No. 8
Despacho Presidencial	2.5	46.4	48.9	Ver detalle en Anexo No. 8
Relaciones Exteriores	11.2	-	11.2	Ver detalle en Anexo No. 8
Defensa Nacional	1.7	-	1.7	Ver detalle en Anexo No. 8
Finanzas	11.1	35.1	46.2	Ver detalle en Anexo No. 8
Industria y Comercio	5.6	3.4	9.0	Ver detalle en Anexo No. 8
SOPTRAVI	91.1	421.2	512.3	Ver detalle en Anexo No. 8
Trabajo y Seguridad Social	14.8	3.3	18.1	Ver detalle en Anexo No. 8
Agricultura y Ganadería	62.1	139.0	201.1	Ver detalle en Anexo No. 8
Recursos Naturales y A.	6.8	9.5	16.3	Ver detalle en Anexo No. 8
Cultura, Artes y Deportes	5.6	-	5.6	Ver detalle en Anexo No. 8
Turismo	26.9	23.5	50.4	Ver detalle en Anexo No. 8
Procuraduría General de la República	3.4		3.4	Ver detalle en Anexo No. 8
Deuda Pública		25.7	25.7	Ver detalle en Anexo No. 8
Asignaciones Financieras de Control Especial	(516.8)	314.2	(202.6)	Ver detalle en Anexo No. 8
Programa de Asignación Familiar	5.2	12.8	18.0	Ver detalle en Anexo No. 8
Fondo Hondureño de Inversión Social	1.8		1.8	Ver detalle en Anexo No. 8
TOTAL	43.0	1,266.1	1,309.1	

2.2.1 EGRESOS CORRIENTES

Resumen de los Egresos Corrientes Tercer Trimestre 2002 (Millones de Lempiras)

DETALLE	EJECUTADO ACUMULADO 3ER TRIMESTRE	APRO- BADO ANUAL	MODI- FICADO ANUAL	% EJECUTADO	
				SOBRE APROBADO	SOBRE MODIFICADO
	1	2	3	4=1/2	5=1/3
Gastos de Consumo	8,443.0	12,374.8	12,869.3	68.2	65.6
Rentas de la Propiedad	838.9	1,422.5	1,483.2	59.0	56.6
Prestaciones de la Seg. Soc.	8.7	12.1	12.1	71.9	71.9
Impuestos Directos	-	0.1	0.2	-	-
Transferencias Corrientes	2,648.4	3,526.3	3,750.2	75.1	70.6
Subsidios Corrientes	81.5	409.6	421.3	19.9	19.3
Asig. Globales Corrientes	120.1	1,520.6	911.8	7.9	13.2
TOTAL	12,140.6	19,266.0	19,448.1	63.0	62.4

La ejecución mayor respecto a lo ejecutado en el período está concentrada en Gastos de Consumo, los que absorben el 69.5%, seguido de las Transferencias Corrientes con un 21.8% y Rentas de la Propiedad con un 6.9%, el resto de los egresos acumulan una ejecución del 1.8%.

A continuación un detalle resumido de cada componente:

Los Gastos de Consumo, están integrados principalmente por Sueldos y Salarios L.6,422.0 millones (esta Clasificación Económica incluye: Sueldos y Salarios Básicos de Personal Permanente y por Contrato, Adicionales, Aguinaldo y Decimocuarto Mes, Jornales, Complementos, etc.), Contribuciones Patronales L.641.2 millones, Beneficios y Compensaciones (Prestaciones) L.148.2 millones y Otros Servicios Personales L.1.8 millones, para un total de L.7,213.2 millones que representan el 85.4% del total de Gastos de Consumo y adquisición de Bienes y Servicios L.1,229.8 millones.

En Rentas de la Propiedad, se pagaron Intereses de la Deuda Interna L.221.6 millones y Externa L.615.8 millones, que incluyen respectivamente L.1.9 millones y L.147.7 millones de débitos efectuados por el BCH pendientes de regularizar.

Prestaciones a la Seguridad Social, este tipo de gasto está destinado a atender erogaciones por jubilaciones y pensiones. Estos fondos han sido ejecutados por la Secretaría de Gobernación y Justicia en un monto de L.1.1 millones y la Secretaría de Educación L.7.6 millones.

Las Transferencias Corrientes muestran un porcentaje de ejecución del 75% y representan asignaciones para funcionamiento, principalmente para el pago de sueldos y salarios y otros beneficios, y están destinadas para las entidades y organismos siguientes:

(En Millones de Lempiras)

• UNAH (incluye L.11.1 millones estudios Postgrado en Medicina y L.20.5 millones Becas Servicio Social Medicina)	711.8
• Poder Judicial	338.4
• Poder Legislativo	284.6
• Ministerio Público	212.9
• Organismo Electoral	224.2
• UPNFM	135.9
• INA	105.2
• IHNFA	72.9
• Procuraduría General de la República	31.3
• PARLACEN	26.0
• Instituto Hondureño de Turismo (IHT)	43.5
• Cuerpo de Bomberos	19.4
• Comisión Nac. Educación Alternativa No Formal	14.4
• Diversas Federaciones Deportivas	17.6
• Corte Interamericana de Justicia en La Haya	9.0
• Salud- Programa Mundial de Alimentos	2.0
• Empresa Hondureña de Correos (HONDUCOR)	17.0
• Universidad Nacional de Agricultura	16.7
• IICA varios proyectos	8.7
• Educación- Bono Educativo del Transporte	7.4
• Gastos de funcionamiento de COPECO	10.5
• Educación- Escuelas PROHECO Fase I	26.9
• Educación- PRALEBAH	5.2
• Salud- Asociación Hondureña de Lucha contra el Cáncer	9.7
• Relaciones Exteriores- Aporte a la SICA	3.2
• Relaciones Exteriores- Aporte a la Corte Centro Americana de Justicia	5.0
• BANASUPRO	5.8
• INA- Financiamiento para el pago de prestaciones	8.8
• CARE	4.0
• Secretaría de Integración Económica C.A.	6.5
• AFE- COHDEFOR	5.0
• EAP- Fondo Dotal Educativo s/Carta Ejec. # 128	25.0
• EAP- Programa Formación de Recurso Humano	5.1
• Instituto Hondureño de Antropología e Historia	6.7
• FOSOVI- Financiamiento pago de prestaciones	3.0

• Fondo Vial- para gastos de funcionamiento	9.9
• Aporte para funcionam. Direc. Ejec. de Catastro	7.0
• Gastos de funcionamiento Instituto Nacional de la Mujer	6.5
• Gastos de funcionamiento del Instituto Nacional de Estadísticas	16.3
• Gastos de la Comisión en la Corte Internacional de Justicia de la Haya	9.0
• Otros	170.4
TOTAL	2,648.4

Los Subsidios Corrientes, corresponden a:

(En Millones de Lempiras)

• Transporte Urbano	68.7
• Fundación Desarrollo Micro, Pequeña y Mediana Empresa	1.5
• Sociedad Amigos de los Niños .	2.1
• Fundación Hondureña para Niño con Cáncer	1.7
• Otros	7.5
TOTAL	81.5

Los Gastos en Asignaciones Globales Corrientes, acumulados al mes de septiembre representan el 13.2% de ejecución y fueron erogados por los siguientes conceptos:

- Gastos de funcionamiento de la Oficina Presidencial, Despacho Primera Dama, Guardia de Honor y Asignaciones para Diversas Ayudas Comunales L.98.3 millones
- Compra de Zapatos para Trabajadores de la Salud L.3.2 millones
- Actos de Toma de Posesión de Autoridades de Gobierno L.7.8 millones
- Pago de Sueldo Variable al personal de la Secretaría de Defensa Nacional L.8.7 millones
- Programa de Capacitación Convenio DSP-ICAP L.0.6 millones
- Reparación y Reacondicionamiento de Oficinas Públicas L.0.4 millones
- Otros L.1.1 millones.

2.2.2 EGRESOS DE CAPITAL (INVERSIONES)

Resumen de Egresos de Capital Tercer Trimestre 2002 (Millones de Lempiras)

DETALLE	EJECUTADO	APRO-	MODI-	% EJECUTADO	
	ACUMULADO	BADO	FICADO	SOBRE	SOBRE
	3ER TRIMESTRE	ANUAL	ANUAL	APROBADO	MODIFICADO
	1	2	3	4=1/2	5=1/3
Inversión Real Directa	430.7	2,829.1	3,064.8	15.2	14.1
Transferencias de Capital	1,985.4	4,433.9	5,194.4	44.8	38.2
Inversión Financiera	256.4	150.0	346.1	170.9	74.1
Asignac.Globales de Capital	30.4	115.4	81.6	26.3	37.3
TOTAL	2,702.9	7,528.4	8,686.9	35.9	31.1

Este grupo de gastos presenta el menor grado de ejecución debido principalmente al inicio de un proceso de familiarización con los proyectos en ejecución y los cambios en algunas unidades ejecutoras, que son normales cuando se produce un cambio de gobierno. Adicionalmente, en algunos proyectos se producen demoras por los procesos de licitación y cumplimiento de requisitos legales previos a las erogaciones de recursos, principalmente en lo concerniente a la inversión real.

También se ha dado el caso de falta de legalización de gastos efectivamente incurridos por algunas unidades ejecutoras en el desarrollo de varios proyectos, por lo que se espera un incremento significativo en las erogaciones durante el último trimestre. Complementario a este breve reporte financiero, se adjunta el Informe de Evaluación Física – Financiera del Programa de Inversión Pública del Gobierno Central al Tercer Trimestre del 2002, que da una panorámica muy completa de los distintos proyectos en ejecución.

Inversión Real Directa, del total pagado hasta el mes de septiembre, corresponde a Construcciones, Adiciones y Mejoras L.324.0 millones, adquisición de Maquinaria y Equipo L.60.0 millones, Gastos Administrativos (sueldos y cargas sociales) considerados como costos indirectos de obras de inversión L.35.6 millones y Servicios No Personales L.11.1 millones.

Los principales proyectos de construcción se detallan a continuación:

_____ Millones de Lps.

DESCRIPCIÓN

- Construc. Anillo Circunvalación Tegucigalpa Sec. III

21.1

● Pavimentación Carretera Copán Ruinas-El Florido	15.4
● Proyecto Planes de Inversión Social Municipal/FHIS	12.1
● Puentes s/ Ríos Tulián y Coto (Canc. Reclamo admivo.)	2.7
● Construcción Caminos por Mano de Obra	13.3
● Rectificación Carretera La Esperanza- Marcala	10.3
● Pav. Carretera Coxen Hole Flowers Bay West End.	5.5
● Construcción Carretera a San Buenaventura	1.5
● Repar. Carretera Júcaro Galán-Choluteca-El Espino	7.3
● Construcción Puente sobre Río Choluteca en Loarque	3.1
● Rehabilitación Carretera La Venta-Júcaro Galán	12.1
● Reconstruc., Rehabilitación y superv. de la sección El Negrito-Portillo de Chancaya sobre la Carretera Santa Rita Yoro”	24.3
● Caminos Vecinales y Puentes	29.7
● Construc. y Superv. Puente sobre el Río Grande paso Tamarindo	6.0
● Pavimentación Carretera El Rodeo (Trinidad) San Luis, Santa Bárbara	6.9
● Rehabilitación y Pavim. de la Carretera Lepaera – desvío Las Flores, Departamento de Lempira	5.8
● Rehabilitación Carretera Tegucigalpa – Mateo	7.3
● Mejoram., Pavim. y Superv. de la Carretera Río Dulce - El Porvenir	29.4
● Finalización Anillo Externo Tegucigalpa Sección I	52.7
● Construcción Carretera La Esperanza- San Juan- Gracias	8.2
● Pavimentación Carretera Comayagua – La Libertad	8.0
● Pavimentación Carretera Choluteca- Marcovia- Los Mangles	2.9
● Const. Y Superv. de Puentes destruidos por Huracán Mitch	5.7
● Anillo Periférico de Tegucigalpa Sección III acceso Hospital Pediátrico	3.4
● Otros	29.3
TOTAL	324.0

las Transferencias de Capital, pagadas al mes de septiembre acumulan el 38.2% del presupuesto modificado, siendo las de mayor impacto las que se presentan a continuación:

	<u>Millones de Lps.</u>
DESCRIPCIÓN	
● 5% a Municipalidades	300.0
● Fondo Vial, operativo cero baches y conservación red vial, incluyendo Programa Microempresas Asoc. Conserv. Vial	350.3
● Proyecto Administración Areas Rurales (PARA)	66.6
● DINADERS/FONADERS, varios proyectos	213.0
● Corte Suprema de Justicia, adq. Bienes capitalizables.	75.0
● CEVS, obras de protección contra Inundaciones	57.0

● INA, adq. Terrenos del CREM y Titulación de Tierras	33.0
● COPECO, atender daños Tormenta Michelle	60.0
● UNAH, construc. y equipamiento de centros regionales	36.2
● 4% Municipalidades-Puerto	39.7
● Proy. Manejo Recursos Nat. Embalse Cuenca El Cajón	19.8
● PNUD, administración Programa Reorganización Institucional y Extensión Servicios Básicos de Salud	40.7
● SANAA, Proyectos de Agua Potable	72.8
● Proyecto Gestión Económica y Financiera	12.5
● UPNFM, construcciones	17.5
● Proyecto Manejo Ambiental Islas de la Bahía	56.8
● SANAA, pago de prestaciones sociales Proyecto de Construcción y Reconstrucción Acueductos Rurales AID	11.0
● ENEE- ERP para cumplir compromisos derivados del Decreto 088-2001	21.0
● Proyecto Apoyo al Decimosexto Censo de Población y Quinto de Vivienda	4.8
● PRAF-ERP, Bono Salud y Nutrición	18.6
● PRAF-ERP, Bono Educativo	30.9
● PRAF-ERP, Fortalecimiento Institucional	8.1
● Dirección de Asistencia Técnica Municipal, Programa de Tierra en Apoyo a la Seguridad Alimentaria	35.4
● Gobernación-PNUD remodelación Edificio La Hacienda y compra de equipo de oficina y computación	3.0
● Educación-FHIS construcción de varios colegios	4.0
● AFE-COHDEFOR transferencia Fundación CUPROFOR	4.0
● Poder Legislativo- Asignación Programas Desarrollo Comunitario	20.0
● CSJ- Alquileres, acondicionamiento de locales, compra de mobiliario y equipo para la aplicación del Código Procesal Penal	16.1
● RNP- Asignación para Bienes Capitalizables	16.1
● Finanzas- Prog. de Preinversión para Reconstrucción y Transform.	8.2
● BANADESA- Reactivación Agrícola en Granos Básicos	60.0
● Despacho Presidencial- Programa Escuelas Saludables	20.0
● SOPTRAVI- PNUD para ejecución del Proyecto de Fortalecimiento Institucional	17.0
● AFE- COHDEFOR Protección Forestal (campaña contra incendios)	10.0
● AFE- COHDEFOR contraparte varios proyectos	13.4
● Ministerio Público	13.0
● Proyecto Mitigación de Desastres	16.7
● Programa Piloto de Combate a la Pobreza Humana	11.4
● Programa de Reactivación Agrícola (CRA) contraparte Nacional	37.7
● Otros	134.1
TOTAL	<u>1,985.4</u>

Inversión Financiera, refleja una ejecución acumulada al mes de septiembre del 74.1%, cuyo detalle es el siguiente:

Millones de Lps.

- Concesión de Préstamos a C/P al Sector Público
(Compañía Bananera Hondureña S.A. COHBASA) 4.4
(Empresa Nacional de Energía Eléctrica) 141.4
- Concesión de Préstamos a L/P al Sector Privado
(INTERFINSA, INVERFIN, CREDICOMER e INVERSA) 110.0
- Concesión de Préstamos a L/P a Municipalidades
(Municipalidad de Santa Rosa de Copán) 0.6

TOTAL **256.4**

Asignaciones Globales de Capital, al mes de septiembre se ha ejecutado un 37.2% del presupuesto modificado y está constituido por:

- Asignación a la Casa Presidencial para atender diversas ayudas a Patronatos, Aldeas, Caseríos L.15.0 millones.
- Asignación la Casa Presidencial para atender Varios Gastos y Diversas Ayudas L.15.0 millones.
- Apoyo a proyectos de inversión de agua potable y saneamiento L.0.2 millones.
- Pagos de indemnizaciones por la construcción de puentes L.0.2 millones.

2.2.3 APLICACIONES FINANCIERAS

Es un grupo de gastos dentro de la clasificación económica donde se incluyen, entre otros, los siguientes conceptos: Amortización de la Deuda y Disminución de Otros Pasivos.

Resumen de Egresos Por Aplicaciones Financieras Tercer Trimestre 2002 (Millones de Lempiras)

DETALLE	EJECUTADO ACUMULADO POR TRIMESTRE	APRO- BADO ANUAL	MODI- FICADO ANUAL	% EJECUTADO	
				SOBRE APROBADO	SOBRE MODIFICADO
				4=1/2	5=1/3
Amort.Deuda Interna a L/P.	579.6	625.0	626.6	92.7	92.5
Amort.Deuda Externa a L/P.	815.5	1,590.2	1,541.0	51.3	52.9
Disminución Otros Pasivos	24.9	11.6	27.7	214.7	89.9
TOTAL	1,420.0	2,226.8	2,195.3	63.8	64.7

De la ejecución total acumulada en Aplicaciones Financieras, un 16.9% (L.239.7 millones) son retiros efectuados por el Banco Central de Honduras que se encuentran pendientes de regularizar mediante el correspondiente Ordenado a Pagar (por Amortización Deuda Externa L.235.2 millones e Interna L.4.5 millones)

2.3 GASTOS POR NIVEL INSTITUCIONAL

Los niveles de ejecución porcentual reportados, se pueden apreciar en orden descendente agrupando las Instituciones conforme las características siguientes:

- Instituciones que reciben asignaciones en forma global y al inicio de cada trimestre: Organismo Electoral 81.5%, Procuraduría General de la República 77.7%, Poder Legislativo 75.3%, Ministerio Público 73.3% y Poder Judicial 72.0%.
- Instituciones con Programas que reciben transferencias bajo la modalidad antes mencionada: Defensa Nacional 70.3% y Presidencia de la República 52.4%.
- Instituciones cuyo Presupuesto Aprobado está conformado por gastos corrientes de carácter fijo y que durante el período enero - septiembre realizaron actividades extraordinarias: Gobernación y Justicia (caso COPECO – Tormenta Michelle) 74.6%, Seguridad (intensificación operativos policiales) 72.8% y Relaciones Exteriores (actos toma posesión nuevas autoridades) 70.9%.
- Servicio de la Deuda, con una ejecución de 61.7% influenciada en un 17.1% (L407.1 millones) por retiros efectuados por el Banco Central de Honduras de la cuenta de Tesorería General de la República y que se encuentran pendientes de regularizar.
- Instituciones con Presupuesto Aprobado representado por gastos corrientes fijos y transferencias (corrientes y de capital): Trabajo y Seguridad Social 75.5%, Turismo 73.3%, Educación 65.7%, Cultura, Artes y Deportes 63.2%, Industria y Comercio 58.4%, Agricultura y Ganadería 46.2%, Salud 42.7% y Finanzas 39.6%.
- Instituciones cuyo Presupuesto Aprobado es en su mayoría para inversión y por lo tanto, su ejecución está sujeta al cumplimiento previo de procesos de licitación y otras condiciones necesarias para lograr desembolsos de fuentes externas: SOPTRAVI 41.8% y Despacho Presidencial 29.9%.

- Instituciones cuya ejecución presupuestaria se rige en un 100% por la Modalidad de Anticipo de Fondos: PRAF 24.1% y FHIS 4.4%. En el caso de estas entidades han recibido Anticipos por la cantidad de L.97.7 millones y L.156.3 millones respectivamente, los cuales al momento de otorgarse solo se registran en la Contabilidad Patrimonial del Estado y en el SIIF hasta que son regularizados. Del valor recibido el FHIS ha regularizado únicamente el 23.3% (L.36.5 millones), en tanto que el PRAF 14.9% (L.14.6 millones).
- Otras instituciones: Asignaciones Financieras de Control Especial 48.2% y SERNA 47.2%.

En los gastos totales ejecutados al tercer trimestre por L.16,263.5 millones, incluyen L.593.4 millones de retiros efectuados por el Banco Central, que se distribuyen así:

	<u>Millones de Lps.</u>
• Comisiones, Intereses y Amortizaciones Deuda Interna	8.4
• Comisiones, Intereses y Amortizaciones Deuda Externa	398.7
• Servicios Recaudación	34.6
• Cartas de Crédito de la Fuerza Aérea	9.7
• Cartas de Crédito Secretaría de Seguridad	0.2
• Préstamo cancelado por cuenta de la ENEE	141.4
• Otros	0.4
TOTAL	593.4

Con relación al Servicio de la Deuda, Cartas de Crédito y Servicios de Recaudación, durante el mes de octubre la Dirección General de Crédito Público y la Gerencia Administrativa de la SEFIN efectuarán las operaciones a fin de regularizar las transacciones realizadas mediante retiros del Banco Central de Honduras. Referente al préstamo cancelado por cuenta de la ENEE, este valor se va regularizando de acuerdo a la compensación de cuentas que se hace entre los servicios que le brinda la ENEE al Gobierno Central y los pagos que éste realiza con cargo a la ENEE.

Por otra parte, el gasto total ejecutado no refleja un valor aproximado de L.649.0 millones en concepto de Anticipos pendientes de regularizar, entregados por la SEFIN durante el período enero – septiembre, para obras de inversión, desembolsos a órganos desconcentrados y fondos rotatorios por un monto que asciende a L.977.5 millones, de los que sólo se han regularizado L.328.5 millones (33.6%), cuyo detalle se presenta así:

Millones de Lps.

INSTITUCION	ENTREGADO	REGULARIZ.	% REG.
• SOPTRAVI, Contratistas y Marina Mercante	246.6	51.3	20.8
• Finanzas, Contratistas , DEI y CONATEL	218.8	159.6	72.9
• SAG, Contratistas y DICTA	53.4	30.4	56.9
• FHIS	320.5	60.3	18.8
• PRAF	124.9	24.1	19.3
• SERNA, Contratistas	5.4	0.5	9.2
• Salud, Contratistas	6.0	2.1	35.0
• Gobernación y Justicia, Contratistas	0.2	0.2	100.0
• Educación	1.7	0.0	0.0
TOTAL	977.5	328.5	33.6

2.4 PRINCIPALES EROGACIONES POR OBJETOS DEL GASTO

En los Cuadros No. 6, 6-A y 6-B anexos, se observa que la mayor parte del gasto ejecutado es por Servicios Personales, Transferencias, Servicio de la Deuda y Otros.

Los Servicios Personales absorbieron el 44.6% (L.7,248.8 millones) destacándose como objetos de gasto más representativos (ver cuadro No.6):

- Sueldos y Salarios Permanentes L.5,354.9 millones con un mayor impacto en las Secretarías de Educación L.3,106.9 millones, Salud L.1,079.8 millones, Seguridad L.439.0 millones, Defensa Nacional L.320.9 millones, Finanzas L.122.8 millones, SOPTRAVI L.65.6 millones, SAG L.48.0 millones, Trabajo y Seguridad Social L.29.4 millones y Otros L.142.5 millones.
- Colaterales, L.969.9 millones por efectos de contribuciones patronales, adicionales y vacaciones.
- Gastos de Representación en el Exterior L.43.5 millones, de los cuales L.41.2 millones fueron ejecutados por la Secretaría de Relaciones Exteriores y L.2.3 millones por la Secretaría de Industria y Comercio.
- Sueldos y Salarios por Contrato L.74.5 millones concentrados básicamente en: Salud L.17.4 millones, SOPTRAVI L.12.8 millones, FHIS L.9.2 millones, Educación L.12.1 millones, Recursos Naturales y Ambiente L.6.9 millones, Agricultura y Ganadería L.4.7 millones, Gobernación y Justicia L.4.5 millones, Cultura, Artes y Deportes L.2.1 millones y Otros L.4.8 millones.

- Jornales L.43.0 millones, ejecutados en su mayoría por SOPTRAVI L.25.7 millones por ser quien realiza la mayor parte de proyectos de inversión por administración, Educación L.9.2 millones, Agricultura y Ganadería L.5.3 millones, Recursos Naturales y Ambiente L.2.6 millones y Otros 0.2 millones.
- Prestaciones L.148.2 millones, pagadas principalmente por: SOPTRAVI L. 53.7 millones, SEFIN L.23.7 millones, Salud L.14.9 millones, Agricultura y Ganadería L.11.8 millones, Gobernación y Justicia L.7.4 millones, Industria y Comercio L.6.1 millones, Educación L.6.0 millones, Programa de Asignación Familiar L.5.8 millones, Despacho Presidencial L.5.1 millones, Trabajo y Seguridad Social L.4.0 millones, Recursos Naturales y Ambiente L.3.6 millones y Otros L.6.1 millones.

Otros objetos de gasto con impacto significativo respecto al total ejecutado son los siguientes:

Transferencias Corrientes a la Administración Central L.1,276.7 millones representadas básicamente en el Poder Judicial L.338.4 millones, Poder Legislativo L.284.6 millones, Organismo Electoral L.224.2 millones, Ministerio Público L.212.9 millones, Gobernación y Justicia L.39.7 millones, SOPTRAVI L.34.8 millones, Agricultura y Ganadería L.31.4 millones, Despacho Presidencial L.31.4 millones, Procuraduría General de la República L.31.3 millones, Relaciones Exteriores L.17.6 millones, Recursos Naturales y Ambiente L.9.2 millones, Industria y Comercio L.5.5 millones y Otros L.15.7 millones.

Intereses, Comisiones y Amortización de la Deuda Externa L.1,552.0 millones, Interna L.823.6 millones y Otros L.24.9 millones, para un total de L.2,400.5 millones.

Transferencias Corrientes a Universidades L.816.1 millones efectuadas por la Secretaría de Educación para gastos de funcionamiento de la UNAH L.680.2 millones y UPNFM L.135.9 millones.

Transferencias Corrientes a Instituciones Descentralizadas L.301.3 millones, para el INA L.114.0 millones, IHNFA L.72.9 millones, Diversas Federaciones Deportivas L.17.6 millones, Instituto Hondureño de Turismo L.43.5 millones, UNAH para estudios de Postgrado en Medicina L.11.1 millones, Instituto Hondureño de Antropología e Historia L.6.7 millones, Instituto Nacional de la Mujer L.6.5 millones, IHADFA L.6.0 millones, BANASUPRO L.8.2 millones, AFE-COHDEFOR L.5.1 millones y Otros L.9.7 millones.

Transferencias de Capital a Universidades, Municipalidades y Otras L.1,815.1 millones, otorgadas a COPECO L.60.0 millones, Bienes

Capitalizables de la Corte Suprema de Justicia L.75.0 millones, Bienes Capitalizables aplicación Código Procesal Penal L.16.1 millones, Bienes Capitalizables RNP L.16.1 millones, DINADERS/FONADERS L.213.0 millones, INA L.45.7 millones, Manejo Recursos Naturales Renovables Embalse Cuenca El Cajón L.19.9 millones, Proyecto Manejo Ambiental Islas de la Bahía L.56.8 millones; Universidades L.53.7 millones, Fondo Vial L.350.3 millones, CEVS L.57.0 millones, SANAA L.83.8 millones, Programa Escuelas Saludables L.20.0 millones, 4 y 5% Municipalidades L.339.7 millones, Proyecto PAAR L.66.6 millones, ENEE L.21.0 millones, Programa Piloto de Combate a la Pobreza Humana L.11.4 millones, Proyecto Mitigación de Desastres L.16.7 millones, BANADESA- Reactivación Agrícola en Granos Básicos L.60.0 millones, Programa de Reactivación Agrícola (CRA) Contraparte Nacional L.37.7 millones, PRAF- Bono Salud y Nutrición L.18.6 millones, PRAF- Bono Educativo L.30.9 millones, Programa de Tierra en Apoyo a la Seguridad Alimentaria L.35.4 millones, Programas de Desarrollo Comunitario L.20.0 millones y Otras L.89.7 millones.

Alimentos y Bebidas para Personas L.118.8 millones, representados principalmente por las Secretarías de Seguridad L.65.9 millones, Salud L.44.1 millones, Educación L.7.0 millones y Otros L.1.8 millones.

Útiles menores Médico-Quirúrgico L.61.3 millones de los cuales L.61.1 millones corresponden a la Secretaría de Salud y L.0.2 millones a la Secretaría de Seguridad.

Los gastos restantes corresponden a erogaciones para funcionamiento de las diversas Instituciones.

2.5 ESTADO COMPARATIVO DEL RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL GOBIERNO CENTRAL

Resultado Presupuestario 2001/2002 al Mes de Septiembre
Total Fondos
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	EJECUTADO TERCER TRIMESTRE		
	2001	2002	DIFER.
INGRESOS TOTALES	15,073.7	16,831.5	1,757.8
Corrientes	13,114.4	14,198.8	1,084.4
Capital	312.0	1,244.0	932.0
Fuentes Financieras	1,647.3	1,388.7	(258.6)
EGRESOS TOTALES	15,144.4	16,263.5	1,119.1
Corrientes	10,772.1	12,140.6	1,368.5
Capital	3,126.3	2,702.9	(423.4)
Aplicaciones Financieras	1,246.0	1,420.0	174.0
RESULTADO NETO DEL PERIODO	(70.7)	568.0	638.7

(PARA MAYOR DETALLE VÉASE CUADRO No. 7 ANEXO).

El resultado presupuestario neto del período es positivo en el año 2002, observándose un incremento del 903.4% con relación a lo obtenido en el 2001 que fue negativo en L.70.7 millones, siendo determinante la baja ejecución en los Gastos de Capital.

Por el lado de los Ingresos Totales, las captaciones al mes de septiembre del 2002 han sido superiores en L 1,757.8 millones a las registradas en ese mismo período del año 2001, diferencia que hubiese sido mayor de no obtenerse una menor captación a lo previsto en las Fuentes Financieras en L.258.6 millones, las que en el 2001 tuvieron un mayo impacto debido a lo siguiente:

- A septiembre del 2001, hubo una emisión de Títulos y Valores por un monto de L.888.1 millones, en tanto que en el 2002 dicha emisión asciende a L.119.0 millones.
- A septiembre del 2002, las metas de recaudación solo se cumplieron en un 52.8% (L.1,388.7 millones) de lo programado (L.2,630.6 millones).

Sin considerar la influencia negativa de las Fuentes Financieras, los resultados netos a septiembre-2002 hubieran superado considerablemente los resultados obtenidos en ese período del 2001, tomando en cuenta que el monto captado en los Ingresos Corrientes fue superior en L.1,084.4 millones a lo obtenido en el 2001. Igual situación se

observa en los Recursos de Capital del 2002 que fueron superiores en L.932.0 millones con relación a lo captado en el 2001.

En Gastos, la ejecución del 2002 es superior en L.1,119.1 millones respecto a lo pagado en el 2001, principalmente por las razones siguientes:

- En el 2002, los Gastos Corrientes son superiores en L.1,368.5 millones, influenciados principalmente por el incremento en sueldos y salarios y cargas sociales con L.1,086.4 millones ya que el presente año, refleja los efectos de la nivelación salarial que se otorgó a partir de julio de 1999 y su consolidación en agosto del 2001. Las otras cuentas económicas también tuvieron incrementos: Bienes y Servicios con L.19.5 millones, Rentas de la Propiedad con L.68.1 millones, Prestaciones a la Seguridad Social L.7.8 millones, Transferencias Corrientes L.154.5 millones y Asignaciones Globales para Erogaciones Corrientes L.37.8 millones.

La única cuenta que refleja una disminución es la Subsidios corrientes con L.5.6 millones.

- Los Gastos de Capital del 2002 fueron inferiores en L.423.4 millones con relación a lo pagado en el 2001, principalmente en las Construcciones, Adiciones y Mejoras de obras hidráulicas y vías de comunicación con una ejecución menor en L.189.6 millones. También se refleja una ejecución inferior a la del 2001 en las Transferencias de Capital a Instituciones de la Administración Central en L.386.5 millones, siendo las más significativas las siguientes:

	<u>Millones de Lps.</u>
- FHIS	325.5
- Programa Rehabilitación Unidades de Producción Afectadas por el Huracán Mitch	45.0
- Fondo Vial	13.8
Total	384.3

- En Aplicaciones Financieras la erogación del 2002 fue superior en L.174.0 millones (14.0%) a la efectuada en el 2001, principalmente porque se efectuaron pagos en mayor cuantía en concepto de Amortizaciones de Deuda Externa a Largo Plazo en L.210.5 millones y en Amortizaciones Deuda Interna a Largo Plazo L.0.6 millones, disminuyéndose por otro lado los pagos de Otros Pasivos en L.37.1 millones.

ANEXOS

Cuadro No.1

**CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO
GOBIERNO CENTRAL
PERIODO QUE VENCE EL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2003
(TOTAL FUENTES)**

DESCRIPCION	PROGRAMADO AÑO 2003	VIGENTE	EJECUTADO	% de EJECUCION
CUENTA CORRIENTE				
Ingresos Corrientes				
Ingresos Tributarios	19,803.4	19,824.6	14,616.2	73.7
Ingresos No Tributarios	1,163.4	1,261.0	739.7	58.7
Venta de Bienes y Servicios de Administraciones Públicas	16.6	33.4	26.1	78.1
Rentas de la Propiedad	79.2	81.5	5.2	6.4
Transferencias, Subsidios y Donaciones	1,447.5	1,447.5	1,383.5	95.6
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	22,510.1	22,648.0	16,770.7	74.0
GASTOS CORRIENTES				
De Consumo	14,645.1	14,451.9	9,264.1	64.1
Rentas de la Propiedad	1,977.0	1,908.8	932.3	48.8
Prestaciones de la Seguridad Social	4.5	5.5	3.1	56.4
Impuestos Directos	-	0.4	0.0	
Transferencias Corrientes	3,992.0	4,564.8	3,082.3	67.5
Subsidios Corrientes	421.8	422.8	200.4	47.4
Asignaciones Globales	541.1	208.5	74.6	35.8
TOTAL GASTOS CORRIENTES	21,581.5	21,562.7	13,556.8	62.9
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO)	928.6	1,085.3	3,213.9	296.1
CUENTA CAPITAL				
RECURSOS DE CAPITAL				
Recursos Propios	-	7.0	7.0	100.0
Transferencias y Donaciones	3,245.6	3,459.9	205.2	5.9
Venta de Títulos Valores	-	-	-	
Disminucion de la Inversion Financiera	200.0	219.7	13.1	6.0
RESULTADO ECONOMICO: (AHORRO)	928.6	1,085.3	3,213.9	296.1
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	4,374.2	4,771.9	3,439.2	72.1
GASTOS DE CAPITAL				
Inversion Real Directa	4,342.1	5,002.5	1,157.3	23.1
Transferencias de Capital	3,638.1	4,515.6	1,447.8	32.1
Inversion Financiera	-	39.8	246.7	619.8
Asignaciones Globales de Capital	-	-	-	
RESULTADO ECONOMICO (DESAHORRO)	-	-	-	
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	7,980.2	9,557.9	2,851.8	29.8
RESULTADO FINANCIERO:DEFICIT/SUPERAVIT	(3,606.0)	(4,786.0)	587.4	-12.3
CUENTA DE FINANCIAMIENTO				
FUENTE DE FONDOS				
FUENTES FINANCIERAS				
Disminución de Caja y Bancos	-	-	-	
Endeudamiento Público e Incremento de Otros Pasivos	6,988.4	8,304.8	2,789.9	33.6
Incremento de Otros Pasivos	-	-	155.0	
Incremento del Patrimonio	-	-	-	
RESULTADO FINANCIERO(SUPERAVIT)			587.4	
TOTAL FUENTES	6,988.4	8,304.8	3,532.3	42.5
USOS DE FONDOS				
APLICACIONES FINANCIERAS				
Disminución de Caja y Bancos	-	-	-	
Incremento de Caja y Bancos	-	57.3	1,895.9	3308.7
Amortizaciones Deuda y Disminución de Otros Pasivos	3,382.4	3,461.5	1,636.4	47.3
RESULTADO FINANCIERO(DEFICIT)	3,606.0	4,786.0		0.0
TOTAL USOS DE FONDOS	6,988.4	8,304.8	3,532.3	42.5

Cuadro No.2

**INGRESOS TOTALES APROBADOS Y RECAUDADOS
COMPARATIVO ENERO A SEPTIEMBRE 2002/2003**

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	RECAUDADO		APROBADO		RECAUDADO		DIFERENCIAS			
	2002		2003		2003		REC.2003-02	REC-APROB2003		
	MES	PERIODO	MES	PERIODO	MES	PERIODO	PERIODO	MES	PERIODO	
INGRESOS CORRIENTES	1,842.3	14,217.7	2,259.9	16,521.3	2,424.3	*	16,770.7	2,553.0	164.4	249.4
TRIBUTARIOS	1,775.7	12,714.6	2,052.7	14,314.9	2,271.1		14,616.2	1,901.6	218.4	301.3
IMPUESTO S/LA RENTA	591.0	2,893.7	655.2	3,305.1	660.5		3,398.3	504.6	5.3	93.2
IMPUESTO SOBRE LA PROP.	18.3	153.3	14.6	161.9	16.5		160.3	7.0	1.9	-1.6
IMPPTO.PROD.CONS.Y VTAS.	682.2	5,822.8	775.4	6,335.3	1,026.1		6,738.3	915.5	250.7	403.0
IMPPTO. ACTIV.ESPECIFICAS	321.0	2,278.1	444.6	3,038.1	431.7		3,021.3	743.2	-12.9	-16.8
IMPPTO. S/IMPORTACIONES	162.7	1,561.5	160.7	1,442.3	134.9		1,290.8	-270.7	-25.8	-151.5
IMPPTOS. BENEF.EVENTUALES	0.5	5.2	2.2	32.2	1.4		7.2	2.0	-0.8	-25.0
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	61.0	529.9	78.9	837.4	46.7		739.7	209.8	-32.2	-97.7
TASAS Y TARIFAS	10.8	118.8	8.6	84.4	11.5		111.2	-7.6	2.9	26.8
DERECHOS POR IDENT.Y REG.	8.3	60.2	9.6	93.7	9.5		83.7	23.5	-0.1	-10.0
CANONES POR CONC. Y CONT.	13.4	201.0	45.8	494.7	15.0		358.1	157.1	-30.8	-136.6
OTROS INGRESOS NO TRIBUT.	7.0	70.2	6.7	70.9	4.4		55.7	-14.5	-2.3	-15.2
OTROS	21.5	79.7	8.2	93.7	6.3		131.0	51.3	-1.9	37.3
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.6	9.8	0.7	13.7	0.4		26.1	16.3	-0.3	12.4
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0.0	13.4	8.6	53.4	0.5		5.2	-8.2	-8.1	-48.2
TRANSF. SUBSIDIOS Y DONAC.	5.0	950.0	119.0	1,301.9	105.6		1,383.5	433.5	-13.4	81.6
RECURSOS DE CAPITAL	423.7	1,709.5	248.0	1,703.9	9.4		225.3	-1,484.2	-238.6	-1,478.6
FUENTES FINANCIERAS	121.6	1,542.3	509.2	3,521.1	256.1		2,789.9	1,247.6	-253.1	-731.2
EMISION DE TITULOS Y VAL.	0.0	119.0	153.0	585.7	251.0		1,034.9	915.9	98.0	449.2
OBTENCION DE PRESTAMOS	121.6	1,423.3	356.2	2,935.4	5.1		1,755.0	331.7	-351.1	-1,180.4
INCREMENTO DEL PATRIMONIO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0
INGRESOS TOTALES	2,387.6	17,469.5	3,017.1	21,746.3	2,689.8		19,785.9	2,316.4	-327.3	-1,960.4

* No contempla transacciones de Ingresos captados por Egresos.

Nota: Las cifras de recaudación de Recursos Corrientes y de Capital del 2002 son datos depurados finales que sustentan el Informe de Liquidación 2002, y difieren de los contenidos en Cuadro No. 7 por efectos de clasificación y operación preliminar efectuada, al mes de febrero cuando se preparó el Informe.

Cuadro No. 3

**EJECUCION DEL GASTO TOTAL DEL GOBIERNO CENTRAL
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
TOTAL FONDOS**

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	2002	2003	DIFERENCIA	
			ABSOLUTA	%
GASTOS CORRIENTES	12,140.6	13,556.8	1,416.2	11.7
GASTOS DE CONSUMO	8,443.0	9,264.1	821.1	9.7
RENTAS DE LA PROPIEDAD	838.9	932.3	93.4	11.1
PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	8.7	3.1	(5.6)	(64.4)
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,648.4	3,082.3	433.9	16.4
SUBSIDIOS CORRIENTES	81.5	200.4	118.9	145.9
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	120.1	74.6	(45.5)	(37.9)
GASTOS DE CAPITAL	2,702.9	2,851.8	148.9	5.5
INVERSION REAL DIRECTA	430.7	1,157.3	726.6	168.7
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,985.4	1,447.8	(537.6)	(27.1)
INVERSION FINANCIERA	256.4	246.7	(9.7)	(3.8)
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	30.4	-	(30.4)	(100.0)
APLICACIONES FINANCIERAS	1,420.0	1,636.4	216.4	15.2
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	579.6	649.0	69.4	12.0
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	815.5	943.8	128.3	15.7
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	24.9	43.6	18.7	75.1
GASTO TOTAL	16,263.5	18,045.0	1,781.5	11.0

Cuadro No. 3-A

**EJECUCION DEL GASTO TOTAL DEL GOBIERNO CENTRAL
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
FONDOS NACIONALES**

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	2002	2003	DIFERENCIA	
			ABSOLUTA	%
GASTOS CORRIENTES	11,942.6	13,248.9	1,306.3	10.9
GASTOS DE CONSUMO	8,353.8	9,146.1	792.3	9.5
RENTAS DE LA PROPIEDAD	813.2	932.2	119.0	14.6
PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	8.7	3.1	(5.6)	(64.4)
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,565.3	2,892.5	327.2	12.8
SUBSIDIOS CORRIENTES	81.5	200.4	118.9	145.9
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	120.1	74.6	(45.5)	(37.9)
GASTOS DE CAPITAL	1,877.5	1,976.0	98.5	5.2
INVERSION REAL DIRECTA	276.4	593.2	316.8	114.6
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,319.3	1,149.0	(170.3)	(12.9)
INVERSION FINANCIERA	251.4	233.8	(17.6)	(7.0)
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	30.4	-	(30.4)	(100.0)
APLICACIONES FINANCIERAS	1,420.0	1,636.4	216.4	15.2
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	579.6	649.0	69.4	12.0
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	815.5	943.8	128.3	15.7
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	24.9	43.6	18.7	75.1
GASTO TOTAL	15,240.1	16,861.3	1,621.2	10.6

Cuadro No. 3-B

**EJECUCION DEL GASTO TOTAL DEL GOBIERNO CENTRAL
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
FONDOS EXTERNOS**

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	2002	2003	DIFERENCIA	
			ABSOLUTA	%
GASTOS CORRIENTES	198.0	307.9	109.9	55.5
GASTOS DE CONSUMO	89.2	118.0	28.8	32.3
RENTAS DE LA PROPIEDAD	25.7	0.1	(25.6)	(99.6)
PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	83.1	189.8	106.7	128.4
SUBSIDIOS CORRIENTES	-	-	-	
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	-	-	-	
GASTOS DE CAPITAL	825.4	875.8	50.4	6.1
INVERSION REAL DIRECTA	154.3	564.1	409.8	265.6
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	666.1	298.8	(367.3)	(55.1)
INVERSION FINANCIERA	5.0	12.9	7.9	158.0
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	-	-	-	
APLICACIONES FINANCIERAS	-	-	-	-
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	-	-	-	-
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	-	-	-	-
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	-	-	-	-
GASTO TOTAL	1,023.4	1,183.7	160.3	15.7

Cuadro No. 4

**PRESUPUESTO INICIAL - VIGENTE - EJECUTADO
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
TOTAL FONDOS**

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO		EJECUTADO		
	INICIAL	VIGENTE	A AGOSTO	SEPTIEMBRE	ACUM./SEPT.
<u>GASTOS CORRIENTES</u>	21,581.5	21,562.7	12,241.5	1,315.3	13,556.8
GASTOS DE CONSUMO	14,645.1	14,451.9	8,259.1	1,005.0	9,264.1
RENTAS DE LA PROPIEDAD	1,977.0	1,908.8	754.8	177.5	932.3
PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	4.5	5.5	2.9	0.2	3.1
IMPUESTOS DIRECTOS	-	0.4	-	-	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,992.0	4,564.8	2,830.2	252.1	3,082.3
SUBSIDIOS CORRIENTES	421.8	422.8	336.9	(136.5)	200.4
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	541.1	208.5	57.6	17.0	74.6
<u>GASTOS DE CAPITAL</u>	7,980.2	9,557.9	2,227.6	624.2	2,851.8
INVERSION REAL DIRECTA	4,342.1	5,002.5	916.1	241.2	1,157.3
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3,638.1	4,515.6	1,278.9	168.9	1,447.8
INVERSION FINANCIERA	-	39.8	32.6	214.1	246.7
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	-	-	-	-	-
<u>APLICACIONES FINANCIERAS</u>	3,382.4	3,461.5	1,543.7	92.7	1,636.4
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	699.2	702.0	606.7	42.3	649.0
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	2,681.0	2,692.4	896.0	47.8	943.8
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	2.2	67.1	41.0	2.6	43.6
GASTO TOTAL	32,944.1	34,582.1	16,012.8	2,032.2	18,045.0

Cuadro No. 4 - A

**PRESUPUESTO INICIAL - VIGENTE - EJECUTADO
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
FONDOS NACIONALES**

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO		EJECUTADO		
	INICIAL	VIGENTE	A AGOSTO	SEPTIEMBRE	ACUM./SEPT.
GASTOS CORRIENTES	20,621.8	20,482.1	12,008.8	1,240.1	13,248.9
GASTOS DE CONSUMO	13,984.7	13,934.4	8,154.3	991.8	9,146.1
RENTAS DE LA PROPIEDAD	1,975.1	1,906.6	754.7	177.5	932.2
PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	4.5	5.5	2.9	0.2	3.1
IMPUESTOS DIRECTOS	-	0.4	-	-	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,694.6	4,003.9	2,702.4	190.1	2,892.5
SUBSIDIOS CORRIENTES	421.8	422.8	336.9	(136.5)	200.4
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	541.1	208.5	57.6	17.0	74.6
GASTOS DE CAPITAL	2,656.4	2,936.1	1,577.9	398.1	1,976.0
INVERSION REAL DIRECTA	1,279.6	1,273.6	510.6	82.6	593.2
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,376.8	1,642.9	1,047.6	101.4	1,149.0
INVERSION FINANCIERA	-	19.6	19.7	214.1	233.8
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	-	-	-	-	-
APLICACIONES FINANCIERAS	3,382.4	3,461.5	1,543.7	92.7	1,636.4
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	699.2	702.0	606.7	42.3	649.0
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	2,681.0	2,692.4	896.0	47.8	943.8
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	2.2	67.1	41.0	2.6	43.6
GASTO TOTAL	26,660.6	26,879.7	15,130.4	1,730.9	16,861.3

Cuadro No. 4 - B

**PRESUPUESTO INICIAL - VIGENTE - EJECUTADO
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
FONDOS EXTERNOS**

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO		EJECUTADO		
	INICIAL	VIGENTE	A AGOSTO	SEPTIEMBRE	ACUM./SEPT.
GASTOS CORRIENTES	959.7	1,080.6	232.7	75.2	307.9
GASTOS DE CONSUMO	660.4	517.5	104.8	13.2	118.0
RENTAS DE LA PROPIEDAD	1.9	2.2	0.1	-	0.1
PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	297.4	560.9	127.8	62.0	189.8
SUBSIDIOS CORRIENTES	-	-	-	-	-
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	-	-	-	-	-
GASTOS DE CAPITAL	5,323.8	6,621.8	649.7	226.1	875.8
INVERSION REAL DIRECTA	3,062.5	3,728.9	405.5	158.6	564.1
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2,261.3	2,872.7	231.3	67.5	298.8
INVERSION FINANCIERA	-	20.2	12.9	-	12.9
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	-	-	-	-	-
APLICACIONES FINANCIERAS	-	-	-	-	-
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	-	-	-	-	-
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	-	-	-	-	-
DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	-	-	-	-	-
GASTO TOTAL	6,283.5	7,702.4	882.4	301.3	1,183.7

Cuadro No. 5

**EJECUCION DEL GASTO POR INSTITUCION
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
TOTAL FONDOS**

(Millones de Lempiras)

COD.	INSTITUCION	PRESUPUESTO		ORDENADO
		INICIAL	VIGENTE	A PAGAR
1	PODER LEGISLATIVO	456.0	513.8	392.7
2	PODER JUDICIAL	660.0	666.9	496.5
3	ORGANISMO ELECTORAL	210.0	210.0	175.4
4	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	352.5	436.2	198.6
5	SECRETARIA DE GOBERNACION Y JUSTICIA	711.9	759.3	478.1
6	SECRETARIA DE EDUCACION	8,783.0	8,831.2	5,773.1
7	SECRETARIA DE SALUD	5,288.1	5,411.0	2,303.4
8	SECRETARIA DE SEGURIDAD	1,132.4	1,202.1	849.2
9	SECRETARIA DEL DESPACHO PRESIDENCIAL	382.3	421.7	117.4
10	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	311.3	314.7	237.3
11	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	918.8	935.8	610.5
12	SECRETARIA DE FINANZAS	1,115.7	1,239.0	401.1
13	SECRETARIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	89.1	132.3	66.7
14	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS,TRANSPORTE Y VIVIENDA	2,107.1	2,671.4	1,145.7
15	SECRETARIA DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	234.9	251.6	181.0
16	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA	1,352.4	1,955.1	651.4
17	SECRETARIA DE RECURSOS NATURALES Y AMBIENTE	562.0	581.3	396.9
18	SECRETARIA DE CULTURA, ARTES Y DEPORTES	108.9	111.7	78.7
19	SECRETARIA DE TURISMO	96.5	187.2	66.4
20	MINISTERIO PUBLICO	308.0	308.2	228.0
21	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA	38.3	39.0	28.7
22	DEUDA PUBLICA	5,621.2	5,621.2	2,718.9
23	ASIGNACIONES FINANCIERAS PARA CONTINGENCIAS	670.0	278.5	67.3
24	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR (PRAF)	371.8	371.8	78.1
25	FONDO HONDUREÑO DE INVERSION SOCIAL (FHIS)	1,061.9	1,131.1	303.9
	TOTAL GENERAL	32,944.1	34,582.1	18,045.0

% E.JEC.
76.4
74.4
83.5
45.5
63.0
65.4
42.6
70.6
27.8
75.4
65.2
32.4
50.4
42.9
71.9
33.3
68.3
70.5
35.5
74.0
73.6
48.4
24.2
21.0
26.9
52.2

Cuadro No. 5 - A

**EJECUCION DEL GASTO POR INSTITUCION
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
FONDOS NACIONALES**

(Millones de Lempiras)

COD.	INSTITUCION	PRESUPUESTO		ORDENADO	%
		INICIAL	VIGENTE	A PAGAR	EJEC.
1	PODER LEGISLATIVO	441.5	497.0	392.7	79.0
2	PODER JUDICIAL	660.0	661.5	496.5	75.1
3	ORGANISMO ELECTORAL	210.0	210.0	175.4	83.5
4	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	253.0	316.0	192.6	60.9
5	SECRETARIA DE GOBERNACION Y JUSTICIA	711.9	724.0	465.6	64.3
6	SECRETARIA DE EDUCACION	7,939.7	7,968.3	5,535.7	69.5
7	SECRETARIA DE SALUD	3,488.4	3,521.6	2,237.0	63.5
8	SECRETARIA DE SEGURIDAD	1,132.4	1,202.1	849.2	70.6
9	SECRETARIA DEL DESPACHO PRESIDENCIAL	80.5	104.5	63.6	60.9
10	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	311.3	314.0	236.6	75.4
11	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	918.8	935.8	610.5	65.2
12	SECRETARIA DE FINANZAS	786.5	838.3	340.6	40.6
13	SECRETARIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	89.1	104.5	66.6	63.7
14	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS,TRANSPORTE Y VIVIENDA	1,307.5	1,354.8	801.9	59.2
15	SECRETARIA DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	234.9	251.6	181.0	71.9
16	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA	574.8	678.8	481.5	70.9
17	SECRETARIA DE RECURSOS NATURALES Y AMBIENTE	425.2	433.6	385.1	88.8
18	SECRETARIA DE CULTURA, ARTES Y DEPORTES	108.9	111.7	78.7	70.5
19	SECRETARIA DE TURISMO	63.5	74.5	48.9	65.6
20	MINISTERIO PUBLICO	308.0	308.2	228.0	74.0
21	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA	38.3	39.0	28.7	73.6
22	DEUDA PUBLICA	5,621.2	5,621.2	2,718.9	48.4
23	ASIGNACIONES FINANCIERAS PARA CONTINGENCIAS	670.0	278.5	67.3	24.2
24	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR (PRAF)	126.5	126.5	78.1	61.7
25	FONDO HONDUREÑO DE INVERSION SOCIAL (FHIS)	158.7	203.7	100.6	49.4
	TOTAL GENERAL	26,660.6	26,879.7	16,861.3	62.7

Cuadro No. 5 - B

**EJECUCION DEL GASTO POR INSTITUCION
PERIODO: ENERO A SEPTIEMBRE DEL 2003
FONDOS EXTERNOS**

(Millones de Lempiras)

COD.	INSTITUCION	PRESUPUESTO		ORDENADO	%
		INICIAL	VIGENTE	A PAGAR	EJEC.
1	PODER LEGISLATIVO	14.5	16.8	-	0.0
2	PODER JUDICIAL	-	5.4	-	-
3	ORGANISMO ELECTORAL	-	-	-	-
4	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	99.5	120.2	6.0	5.0
5	SECRETARIA DE GOBERNACION Y JUSTICIA	-	35.3	12.5	35.4
6	SECRETARIA DE EDUCACION	843.3	862.9	237.4	27.5
7	SECRETARIA DE SALUD	1,799.7	1,889.4	66.4	3.5
8	SECRETARIA DE SEGURIDAD	-	-	-	-
9	SECRETARIA DEL DESPACHO PRESIDENCIAL	301.8	317.2	53.8	17.0
10	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	-	0.7	0.7	100.0
11	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	-	-	-	-
12	SECRETARIA DE FINANZAS	329.2	400.7	60.5	15.1
13	SECRETARIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	-	27.8	0.1	0.4
14	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS,TRANSPORTE Y VIVIENDA	799.6	1,316.6	343.8	26.1
15	SECRETARIA DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-
16	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA	777.6	1,276.3	169.9	13.3
17	SECRETARIA DE RECURSOS NATURALES Y AMBIENTE	136.8	147.7	11.8	8.0
18	SECRETARIA DE CULTURA, ARTES Y DEPORTES	-	-	-	-
19	SECRETARIA DE TURISMO	33.0	112.7	17.5	15.5
20	MINISTERIO PUBLICO	-	-	-	-
21	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	-	-	-
22	DEUDA PUBLICA	-	-	-	-
23	ASIGNACIONES FINANCIERAS PARA CONTINGENCIAS	-	-	-	0.0
24	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR (PRAF)	245.3	245.3	-	0.0
25	FONDO HONDUREÑO DE INVERSION SOCIAL (FHIS)	903.2	927.4	203.3	21.9
TOTAL		6,283.5	7,702.4	1,183.7	15.4

Cuadro No. 6
SECRETARIA DE FINANZAS
Dirección General de Presupuesto
RESUMEN: PRESUPUESTO APROBADO Y EJECUCION ACUMULADA AL MES DE SEPTIEMBRE
POR PRINCIPALES OBJETOS DEL GASTO, AÑO 2003
FUENTES TOTALES EN MILLONES DE LEMPIRAS

COD. OBJ.	DESCRIPCIONES	P R E S U P U E S T O 2003					
		INICIAL	VIGENTE	COMPRO- MISO	ORDENADO A PAGAR	PORCENTAJES	
		1	2	3	4	5=3/2	6=4/2
111	Sueldos y Salarios Básicos	8,295.3	8,292.3	6,008.3	6,008.3	72.5	72.5
113	Adicionales (por Condic. Trabajo)	262.3	256.1	192.1	192.1	75.0	75.0
115	Complementos (Vacaciones)	434.2	431.2	184.2	184.2	42.7	42.7
117	Contribu. Patronales Jubilaciones	973.9	979.0	709.0	709.0	72.4	72.4
118	Contrib. Patronales. Seguro Social	77.4	81.7	51.2	51.2	62.7	62.7
121	Sueldos Salarios por Contrato	318.7	352.3	162.3	137.3	46.1	39.0
122	Jornales	43.6	43.7	34.5	34.5	78.9	78.9
142	Gastos Representaciones al Exterior	59.3	60.4	57.4	57.4	95.0	95.0
161	Beneficios y Compensaciones	110.1	210.7	84.1	84.1	39.9	39.9
	Otros	1,469.6	1,472.1	694.6	696.4	47.2	47.3
	Total Sub-Grupo 100	12,044.4	12,179.5	8,177.7	8,154.5	67.1	67.0
211	Energía Eléctrica	79.9	81.9	41.5	41.5	50.7	50.7
212	Agua	37.6	36.1	14.9	14.9	41.3	41.3
214	Teléfonos, TeleFax, Telégrafos	52.3	53.0	19.5	19.5	36.8	36.8
222	Alquileres Edificios y Locales	68.3	70.3	50.3	41.4	71.6	58.9
264	Primas y Gastos de Seguros	62.4	63.4	32.4	32.1	51.1	50.6
265	Comisiones y Gastos Bancarios	100.5	99.4	59.8	59.8	60.2	60.2
266	Publicidad y Propaganda	37.7	44.0	19.2	19.2	43.6	43.6
271/79	Viaticos Otros Gastos Viaje	166.4	182.6	65.5	65.2	35.9	35.7
	Otros	795.4	725.7	180.9	172.7	24.9	23.8
	Total Sub-Grupo 200	1,400.5	1,356.4	484.0	466.3	35.7	34.4
311	Alimentos, Bebidas, Personas	227.8	229.7	160.1	144.0	69.7	62.7
351	Compuestos Químicos	74.3	68.5	60.7	36.4	88.6	53.1
352	Medicinas	499.6	238.9	39.8	32.3	16.7	13.5
356	Combustibles y Lubricantes	130.1	135.5	77.8	73.0	57.4	53.9
392	Útiles, Escrit., Ofic. y Enseñanza	32.3	33.9	15.5	13.3	45.7	39.2
395	Útiles Médicos Quirúrgicos	102.6	102.4	94.5	66.3	92.3	64.7
396	Repuestos y Accesorios	53.6	55.2	27.9	25.5	50.5	46.2
	Otros	296.1	319.2	139.6	122.7	43.7	38.4
	Total Sub-Grupo 300	1,416.4	1,183.3	615.9	513.5	52.0	43.4
411/59	Adquisición Terreno y Equipos	234.6	314.7	50.4	41.5	16.0	13.2
461/89	Construcciones, Adiciones y Mejoras	3,627.3	4,102.9	1,233.6	1,051.8	30.1	25.6
	Total Sub-Grupo 400	3,861.9	4,417.6	1,284.0	1,093.3	29.1	24.7
511/14	Jubilac. Pensiones Becas Ayudas	157.2	162.3	59.8	59.8	36.8	36.8
531	Transf. Ctes., Admon Central	1,655.5	1,743.4	1,264.7	1,264.7	72.5	72.5
532	Transf., Ctes., Inst. Descentralizadas	310.6	392.1	311.6	311.6	79.5	79.5
535	Transf., Ctes. a Empresas Pub. Financ.	247.3	247.3	49.5	49.5	20.0	20.0
536	Transf., Ctes., Universidades	1,207.9	1,207.8	943.7	943.7	78.1	78.1
515/34	Otras Transf. Corrientes	697.1	711.0	252.4	252.4	35.5	35.5
541/44	Otras Transf. Capital	2,233.6	2,994.8	962.4	962.3	32.1	32.1
546	Transf. Capital Universidades	50.2	50.2	37.9	37.9	75.5	75.5
561	Transf. Capital Municipalidades	528.0	544.0	359.4	359.4	66.1	66.1
571/86	Subsidios Diversos	421.8	422.9	200.4	200.4	47.4	47.4
592/97	Transf. Organismos Internacionales	547.2	1,032.9	291.9	291.9	28.3	28.3
	Total Sub-Grupo 500	8,056.4	9,508.7	4,733.7	4,733.6	49.8	49.8
621	Concesión de Prest. a C.P. Sector Privado	0.0	3.5	2.6	2.6		
623	Concs. de Prest. a C.P. Inst. Descen.	0.0	0.0	0.0	214.1	3/	
631	Concs. de Prest. a L/P al Sector Priv.	0.0	19.7	19.7	19.7	100.0	100.0
633	Concs. de Prest. A L.P. A Inst. Desc. N.E	0.0	16.7	10.3	10.3	61.7	61.7
	Total Sub-Grupo 600	0.0	39.9	32.6	246.7	81.7	618.3
731/35	Int. Comis. Amortiz. D/I	1,107.7	1,113.9	932.4	943.6	4/	83.7
741/46	Int. Comis. Amortiz. D/E	4,513.5	4,507.2	1,751.2	1,775.3	5/	38.9
	Otros	2.2	67.1	43.5	43.6	64.8	65.0
	Total Sub-Grupo 700	5,623.4	5,688.2	2,727.1	2,762.5	47.9	48.6
911	Asign. Globales Erog. Corrientes	541.1	208.5	74.6	74.6	35.8	35.8
912	Asign. Globales Erog. Capital	0.0	0.0	0.0	0.0		
	Total Sub-Grupo 900	541.1	208.5	74.6	74.6	35.8	35.8
	TOTALES	32,944.1	34,582.1	18,129.6	18,045.0	52.4	52.2

Retiros del Bantral pendientes de legalizar Lps.254.25 millones :

- 1/Lps 1.8 millones
- 2/Lps.29 millones
- 3/Lps.214.1 millones
- 4/Lps.11.3 millones
- 5/Lps.24.1 millones

Cuadro No. 6- A
SECRETARIA DE FINANZAS
Dirección General de Presupuesto
RESUMEN: PRESUPUESTO APROBADO Y EJECUCION ACUMULADA AL MES DE SEPTIEMBRE
POR PRINCIPALES OBJETOS DEL GASTO, AÑO 2003
FUENTE NACIONAL EN MILLONES DE LEMPIRAS

COD. OBJ.	DESCRIPCIONES	P R E S U P U E S T O 2003				PORCENTAJES	
		INICIAL	VIGENTE	COMPRO- MISO	ORDENADO A PAGAR	5=3/2	6=4/2
		1	2	3	4		
111	Sueldos y Salarios Básicos	8,193.3	8,190.3	5,934.4	5,934.4	72.5	72.5
113	Adicionales (por Condic. Trabajo)	262.3	256.1	192.1	192.1	75.0	75.0
115	Complementos (Vacaciones)	414.9	411.9	184.2	184.2	44.7	44.7
117	Contribu. Patronales Jubilaciones	934.6	939.7	697.0	697.0	74.2	74.2
118	Contrib. Patronales. Seguro Social	77.4	81.7	51.2	51.2	62.7	62.7
121	Sueldos Salarios por Contrato	197.3	198.5	159.5	134.5	80.4	67.8
122	Jornales	43.3	43.4	34.5	34.5	79.5	79.5
142	Gastos Representaciones al Exterior	59.3	60.4	57.4	57.4	95.0	95.0
161	Beneficios y Compensaciones	106.7	204.2	83.7	83.7	41.0	41.0
	Otros	1,444.2	1,442.3	686.1	687.9	47.6	47.7
	Total Sub-Grupo 100	11,733.3	11,828.5	8,080.1	8,056.9	68.3	68.1
211	Energía Eléctrica	79.7	80.3	41.5	41.5	51.7	51.7
212	Agua	37.5	35.9	14.9	14.9	41.5	41.5
214	Teléfonos, TeleFax, Telégrafos	50.3	50.4	19.5	19.5	38.7	38.7
222	Alquileres Edificios y Locales	64.3	63.3	49.9	41.0	78.8	64.8
264	Primas y Gastos de Seguros	59.4	59.1	32.1	31.8	54.3	53.8
265	Comisiones y Gastos Bancarios	100.1	99.0	59.8	59.8	60.4	60.4
266	Publicidad y Propaganda	33.2	33.8	18.9	18.9	55.9	55.9
271/79	Viaticos Otros Gastos Viaje	104.6	113.2	60.9	60.6	53.8	53.5
	Otros	351.0	301.0	151.0	144.5	50.2	48.0
	Total Sub-Grupo 200	880.1	836.0	448.5	432.5	53.6	51.7
311	Alimentos, Bebidas, Personas	220.8	216.3	158.4	142.3	73.2	65.8
351	Compuestos Químicos	68.4	62.6	58.2	36.2	93.0	57.8
352	Medicinas	372.3	207.3	39.1	31.6	18.9	15.2
356	Combustibles y Lubricantes	121.8	124.7	77.4	72.7	62.1	58.3
392	Útiles, Escrit., Ofic. y Enseñanza	23.3	24.0	15.0	12.9	62.5	53.8
395	Útiles Médicos Quirúrgicos	97.2	97.0	89.8	66.3	92.6	68.4
396	Repuestos y Accesorios	49.8	51.5	27.8	25.4	54.0	49.3
	Otros	243.3	263.0	139.3	122.4	53.0	46.5
	Total Sub-Grupo 300	1,196.9	1,046.4	605.0	509.8	57.8	48.7
411/59	Adquisición Terreno y Equipos	114.1	107.2	40.7	31.8	38.0	29.7
461/89	Construcciones, Adiciones y Mejoras	1,073.9	1,070.1	595.6	514.5	55.7	48.1
	Total Sub-Grupo 400	1,188.0	1,177.3	636.3	546.3	54.0	46.4
511/14	Jubilac. Pensiones Becas Ayudas	155.0	159.5	59.8	59.8	37.5	37.5
531	Transf. Ctes., Admon Central	1,622.9	1,710.1	1,264.0	1,264.0	73.9	73.9
532	Transf., Ctes., Inst. Descentralizadas	310.6	338.6	266.1	266.1	78.6	78.6
535	Transf., Ctes., a Empresas Pub. Financ.	247.3	247.3	49.5	49.5	20.0	20.0
536	Transf., Ctes., Universidades	1,169.9	1,169.8	938.7	938.7	80.2	80.2
515/34	Otras Transf. Corrientes	192.5	196.2	129.0	129.0	65.7	65.7
541/44	Otras Transf. Capital	664.7	850.2	675.4	675.4	79.4	79.4
546	Transf. Capital Universidades	50.2	50.2	37.9	37.9	75.5	75.5
561	Transf. Capital Municipalidades	528.0	528.1	357.6	357.6	67.7	67.7
571/86	Subsidios Diversos	421.8	422.9	200.4	200.4	47.4	47.4
592/97	Transf. Organismos Internacionales	134.9	402.2	266.5	266.5	66.3	66.3
	Total Sub-Grupo 500	5,497.8	6,075.1	4,244.9	4,244.9	69.9	69.9
621	Concesión de Prest. a C.P. Sector Privado						
623	Concs. de Prest. a C.P. Inst. Descen.	0.0	0.0	0.0	214.1	3/	
631	Concs. de Prest. a L/P al Sector Priv.	0.0	19.7	19.7	19.7	100.0	100.0
633	Concs. de Prest. A L.P. A Inst. Desc. N.E	0.0	0.0	0.0	0.0		
	Total Sub-Grupo 600	0.0	19.7	19.7	233.8	100.0	1186.8
731/35	Int. Comis. Amortiz. D/I	1,107.7	1,113.9	932.4	943.6	4/	83.7
741/46	Int. Comis. Amortiz. D/E	4,513.5	4,507.2	1,751.2	1,775.3	5/	38.9
	Otros	2.2	67.1	43.5	43.6		64.8
	Total Sub-Grupo 700	5,623.4	5,688.2	2,727.1	2,762.5	47.9	48.6
911	Asign. Globales Erog. Corrientes	541.1	208.5	74.6	74.6	35.8	35.8
912	Asign. Globales Erog. Capital	0.0	0.0	0.0	0.0		
	Total Sub-Grupo 900	541.1	208.5	74.6	74.6	35.8	35.8
	TOTALES	26,660.6	26,879.7	16,836.2	16,861.3	62.6	62.7

Retiros del Bantral pendientes de legalizar Lps.254.25 millones :

1/Lps 1.8 millones

2/Lps.2.9 millones

3/Lps.214.1 millones

4/Lps.11.3 millones

5/Lps.24.1 millones

Cuadro No. 6-B
SECRETARIA DE FINANZAS
Dirección General de Presupuesto
RESUMEN: PRESUPUESTO APROBADO Y EJECUCION ACUMULADA AL MES DE SEPTIEMBRE
POR PRINCIPALES OBJETOS DEL GASTO, AÑO 2003

FUENTES EXTERNAS EN MILLONES DE LEMPIRAS

COD. OBJ.	DESCRIPCIONES	P R E S U P U E S T O 2003					
		INICIAL	VIGENTE	COMPRO- MISO	ORDENADO A PAGAR	PORCENTAJES	
		1	2	3	4	5=3/2	6=4/2
111	Sueldos y Salarios Básicos	102.0	102.0	73.9	73.9	72.5	72.5
113	Adicionales (por Cond. Trabajo)	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
115	Complementos (Vacaciones)	19.3	19.3	0.0	0.0	0.0	0.0
117	Contribu. Patronales Jubilaciones	39.3	39.3	12.0	12.0	30.5	30.5
118	Contrib. Patronales. Seguro Social	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
121	Sueldos Salarios por Contrato	121.4	153.8	2.8	2.8	1.8	1.8
122	Jornales	0.3	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0
142	Gastos Representaciones al Exterior	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
161	Beneficios y Compensaciones	3.4	6.5	0.4	0.4	6.2	6.2
	Otros	25.4	29.8	8.5	8.5	28.5	28.5
	Total Sub-Grupo 100	311.1	351.0	97.6	97.6	27.8	27.8
211	Energía Eléctrica	0.2	1.6	0.0	0.0	0.0	0.0
212	Agua	0.1	0.2	0.0	0.0	-	-
214	Teléfonos, TeleFAX, Telégrafos	2.0	2.6	0.0	0.0	0.0	0.0
222	Alquileres Edificios y Locales	4.0	7.0	0.4	0.4	5.7	5.7
264	Primas y Gastos de Seguros	3.0	4.3	0.3	0.3	7.0	7.0
265	Comisiones y Gastos Bancarios	0.4	0.4	0.0	0.0	-	-
266	Publicidad y Propaganda	4.5	10.2	0.3	0.3	2.9	2.9
271/79	Viaticos Otros Gastos Viaje	61.8	69.4	4.6	4.6	6.6	6.6
	Otros	444.4	424.7	29.9	28.2	7.0	6.6
	Total Sub-Grupo 200	520.4	520.4	35.5	33.8	6.8	6.5
311	Alimentos, Bebidas, Personas	7.0	13.4	1.7	1.7	12.7	12.7
351	Compuestos Químicos	5.9	5.9	2.5	0.2	42.4	3.4
352	Medicinas	127.3	31.6	0.7	0.7	2.2	2.2
356	Combustibles y Lubricantes	8.3	10.8	0.4	0.3	3.7	2.8
392	Útiles, Escrit., Ofic. y Enseñanza	9.0	9.9	0.5	0.4	5.1	4.0
395	Útiles Médicos Quirúrgicos	5.4	5.4	4.7	0.0	87.0	0.0
396	Repuestos y Accesorios	3.8	3.7	0.1	0.1	2.7	2.7
	Otros	52.8	56.2	0.3	0.3	0.5	0.5
	Total Sub-Grupo 300	219.5	136.9	10.9	3.7	8.0	2.7
411/59	Adquisición Terreno y Equipos	120.5	207.5	9.7	9.7	4.7	4.7
461/89	Construcciones, Adiciones y Mejoras	2,553.4	3,032.8	638.0	537.3	21.0	17.7
	Total Sub-Grupo 400	2,673.9	3,240.3	647.7	547.0	20.0	16.9
511/14	Jubilac. Pensiones Becas Ayudas	2.2	2.8	0.0	0.0	0.0	0.0
531	Transf. Ctes., Admon Central	32.6	33.3	0.7	0.7	2.1	2.1
532	Transf., Ctes., Inst. Descentralizadas	0.0	53.5	45.5	45.5	85.0	85.0
535	Transf., Ctes., a Empresas Pub. Financ.	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
536	Transf., Ctes., Universidades	38.0	38.0	5.0	5.0	13.2	13.2
515/34	Otras Transf. Corrientes	504.6	514.8	123.4	123.4	24.0	24.0
541/44	Otras Transf. Capital	1,568.9	2,144.6	287.0	286.9	13.4	13.4
546	Transf. Capital Universidades	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
561	Transf. Capital Municipalidades	0.0	15.9	1.8	1.8	-	-
571/86	Subsidios Diversos	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
592/97	Transf. Organismos Internacionales	412.3	630.7	25.4	25.4	4.0	4.0
	Total Sub-Grupo 500	2,558.6	3,433.6	488.8	488.7	14.2	14.2
621	Concesión de Prest. a C.P. Sector Privado	0.0	3.5	2.6	2.6	74.3	74.3
623	Concesión de Prest. a C.P. Inst. Descentr.	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
631	Concs. de Prest. a L/P al Sector Priv.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
633	Concs. de Prest. A L.P. A Inst. Desc. N.E.	0.0	16.7	10.3	10.3	61.7	61.7
	Total Sub-Grupo 600	0.0	20.2	12.9	12.9	63.9	63.9
731/35	Int. Comis. Amortiz. D/I	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
741/46	Int. Comis. Amortiz. D/E	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
	Otros	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
	Total Sub-Grupo 700	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
911	Asign. Globales Erg. Corrientes	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
912	Asign. Globales Erg. Capital	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
	Total Sub-Grupo 900	0.0	0.0	0.0	0.0	-	-
	TOTALES	6,283.5	7,702.4	1,293.4	1,183.7	16.8	15.4

ANEXO No. 8

Detalle de las Modificaciones Presupuestarias efectuadas durante el período Enero-Septiembre de 2003

PODER LEGISLATIVO

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: financiamiento para proyectos comunitarios L.16.0 millones; Proyecto pavimentación de la Calle Sur de la Ciudad de Taulabe L.1.0 millones; financiamiento Centro Universitario Regional del Valle del Aguan L.1.0 millones; financiamiento construcción piscina Club Delfines Sanpedranos L.1.0 millones; financiamiento para pavimentación calles Municipio de Taulabe L.0.4 millones; gastos de la municipalidad de Lepaera L.0.7 millones; financiar el Programa de Ayuda Comunitaria L.25.0 millones; pago de prestaciones laborales de personal del Tribunal Superior de Cuentas L.10.0 millones y aporte para la construcción del Estadio Municipal de Catacamas, Olancho L.0.4 millones.

Fondos Externos por préstamo del BID para el Proyecto de Modernización del C.N. L.2.3 millones.

PODER JUDICIAL

Fondos Nacionales L.1.5 millones por incorporación de fondos propios por la venta de papel sellado.

Fondos Externos por préstamo recibido del BID para el Proyecto de Modernización de Administración de Justicia Primera Fase L.5.4 millones.

PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA

Fondos Nacionales recibos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: Programa Ayuda Comunitaria del Despacho de la Primera Dama L.1.0 millones; Centro Interactivo CHIMINIQUE L.2.0 millones; Programa de Ayudas Comunitarias de la Presidencia de la República L.60.0 millones.

Fondos Externos por: préstamo recibido del BID para el Proyecto PROFUTURO L.9.0 millones; donación del Gobierno de Estados Unidos de América como apoyo a SETCO L.1.7 millones; donación recibida del Gobierno de Canadá Fondo Medio Ambiente Honduras – Canadá L.10.0 millones.

GOBERNACIÓN Y JUSTICIA

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: el pago de pensiones vitalicias a 6 personas L.0.5 millones; el pago

de pensiones temporales a viudas de alcaldes de algunos municipios del Departamento de Olancho que murieron en un accidente aéreo L.0.6 millones; pago de prestaciones laborales L.1.4 millones; subsidio a FUNDELEC L.0.5 millones; para el Proyecto Electrificación El Buen Pastor, Las Lajas, Comayagua L.0.2 millones; para ampliar el presupuesto del Consejo Nacional contra el Narcotráfico L.0.5 millones; e incorporación de fondos propios para ampliar el presupuesto de la Dirección General de Población y Política Migratoria L.5.7 millones; de las Actividades Centrales L.2.6 millones y de la Dirección Ejecutiva del Catastro L.0.1 millones.

Fondos Externos recibidos de: Préstamo BID No.1090/SF-HO para Proyecto PAPIN L.7.2 millones; donación recibida del Gobierno de Holanda para formulación de Plan de Acción de la Secretaría de Gobernación y Justicia L.0.5 millones; Préstamo BID para Proyecto Electrificación Puerto Lempira L.5.3 millones; donación del BID para cooperación técnica ATN 7563HO L.2.5 millones; préstamo recibido de USAID para el Proyecto Fuente Superficial La Mina, Villanueva, Cortés L.0.8 millones; donación de USAID para el proyecto alcantarillado del Bo. Flores, Villanueva, Cortés L.2.1 millones; donación recibida de AID como transferencia a CARE para el Proyecto EXTENSA, HOGASA L.9.3 millones; donación de USAID para el proyecto de alcantarillado sanitario Sector Burger King, La Ceiba L.2.2 millones; donaciones recibidas de USAID para: el proyecto alcantarillado sanitario de Villanueva, Cortés L.4.1 millones y para el proyecto Toronjal en la Ceiba L.1.3 millones.

EDUCACION

Fondos Nacionales L.0.5 millones por incorporación de fondos propios para el Centro Nacional de Educación para el Trabajo (CENET). Fondos recibidos de la Institución 23 para: el registro de deuda de docentes de los años 2000, 2001 y 2002 L.5.0 millones; pago de prestaciones laborales L.23.1 millones

Fondos Externos recibidos del KFW para atender el Proyecto Ayuda en Mercancías S.E. L.8.5 millones; contraparte nacional para el Proyecto EDUCATODOS L.11.0 millones; contraparte nacional préstamo del BID para el pago de planillas de personal por contrato L.0.1 millones.

SALUD

Fondos Nacionales transferidos al Despacho Presidencial para el Programa Escuelas Saludables L.26.0 millones. Recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: pago de indemnizaciones extrajudiciales a 10 personas L.1.2 millones y financiamiento para pago de prestaciones laborales L.58.0 millones

Fondos Externos recibidos de USAID Préstamo No. 0522-0403 para atender Proyectos SANAA - Construcción de Sistemas Rurales de Agua y Saneamiento L.4.1 millones; SANAA – Sistema de Alcantarillado La Unión, Santa Barbara L.0.8 millones; donación recibida de USAID para los Proyectos SANAA - Construcción de Sistemas Rurales de Agua y Saneamiento L.12.0 millones; SANAA – Sistema de Alcantarillado La Unión,

Santa Barbara L.0.4 millones; préstamos recibidos del BID para: cubrir pasivo laboral del SANAA L.20.0 millones, contraparte nacional para Proyecto PRIESS L.13.3 millones; donaciones recibidas de: Varios Países para compra de medicamentos L.26.0 millones; USAID para proyectos del SANAA L.4.1 millones; donación recibida de la Organización de los Estados Unidos para el Desarrollo (USAID) L.1.0 millones; préstamo recibido de la Asociación Internacional de Fomento (IDA) para Proyecto Plantas Potabilizadoras de Agua Fase III L.8.0 millones.

SEGURIDAD

Fondos Nacionales por incorporación de recursos propios para fortalecer algunas asignaciones presupuestarias L.29.4 millones e incorporación de fondos de años anteriores L.38.1 millones. Recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias como financiamiento al CONAPRA L.2.0 millones, para financiamiento de gastos de la operación SICO- Olancho L.0.2 millones.

DESPACHO PRESIDENCIAL

Fondos Nacionales recibidos de la Secretaría de Salud para el Programa Escuelas Saludables L.26.0 millones y traslado a la SEFIN del componente Proyecto Gestión Económica y Financiera L.2.0 millones.

Fondos Externos recibidos por préstamos de: IDA L.11.0 millones, BCIE L.24.6 millones e IDA L.4.0 millones para el Programa Escuelas Saludables, donaciones recibidas de: Gobierno de España L.5.1 millones, USAID L.15.4 millones y Gobierno de Canadá L.2.6 millones para el Programa Eficiencia y Transparencia en las Compras y Contrataciones del Estado. Fondos trasladados a la SEFIN para el Proyecto Gestión Económica y Financiera L.21.3 millones y traslado a la Secretaría de Salud por donación de varios países para compra de medicamentos L.26.0 millones.

RELACIONES EXTERIORES

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: pago de sueldos parciales que no aparecen en el Anexo Desglosado de Sueldos y Salarios L.0.1 millones, financiamiento de la plaza de embajador en Belice L.0.1 millones y pago de honorarios a profesionales y consultores internacionales L.1.9 millones. Incorporación de fondos propios por venta de timbres y blancos consulares L.0.6 millones.

Fondos Externos por préstamo recibido del BID para funcionamiento de la Embajada de Honduras en Taiwan L.0.7 millones.

DEFENSA NACIONAL

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: financiamiento de la misión hondureña en Irak L.6.7 millones y

financiamiento para operativo en Olancho (Sico 2003) L.1.2 millones e incorporación de fondos propios: de la Fuerza Naval L.0.5 millones; remanentes del ejercicio fiscal 2002 y que servirán para financiar gastos del Programa Estado Mayor Conjunto L.8.0 millones; para financiar gastos del Programa Actividades Centrales L.0.4 millones y Programa Fuerza Aérea L.0.2 millones.

FINANZAS

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: pago de prestaciones laborales L.5.4 millones, para ajuste salarial que no aparece en el Anexo Desglosado de Sueldos y Salarios L.0.1 millones, Dirección de la Unidad de Modernización Proyecto Gestión Económica Financiera L.0.5 millones, para legalización pago demanda damnificados Barrio El Berrinche L.10.4 millones, creación asignación presupuestaria para préstamo al FOSEDE L.19.2 millones, para atender demandas de campesinos del Departamento de Colón L.1.3 millones y para pago del 3% de Comisión de Timbres EDUCREDITO L.0.4 millones. Adición de fondos para: pago de devolución Impuesto sobre la Renta y Retención de Café L.10.0 millones; Venta de Títulos y Valores para conceder préstamo a FOSEDE L.0.5 millones para devolución intereses a depositantes de BANHCRECER; fondos recibidos por intereses de títulos y valores internos L.0.1 millones; fondos recibidos del Despacho Presidencial para Proyecto Gestión Económica y Financiera L.2.0 millones, fondos propios de la DEI L.1.9 millones.

Fondos Externos por préstamos recibidos de: IDA para pago de honorarios profesionales L.0.8 millones, BID para Fondo Plan de Seguridad de SPS L.7.3 millones, IDA para pago de planillas del personal de COBAHSA L.3.5 millones, FIV para pago de viáticos L.0.1 millones, IDA para el Proyecto Gestión Económica y Financiera L.4.0 millones, BID para ser transferido a EDUCREDITO para otorgar préstamos a médicos residentes L.10.4 millones, préstamo IDA para FINACOOOP L.0.3 millones; fondos recibidos del Despacho Presidencial para Proyecto Gestión Económica y Financ.L.21.2 millones; Organización de Países Exportadores de Carburantes (OPEC) para trasladarlo a EDUCREDITO para conceder préstamos a Médicos Residentes L.6.3 millones. Donaciones recibidas de: BID para el Programa de Apoyo al Sistema Presupuestario L.2.6 millones, BID por L.2.5 millones para Proyecto Gestión Financiera de Riesgos de Catástrofes, USAID para Proyecto Red de Desarrollo Sostenible L.0.2 millones, BID para fortalecimiento institucional y de la Unidad de Género L.2.0 millones, IDA para fortalecimiento Unidad de Género L.0.3 millones, Gobierno de U.S.A. para fortalecimiento de la Dirección General de Crédito Público L.0.5 millones, IDA para Programa Piloto Combate a la Pobreza L.2.6 millones; BID para Proyecto Modernización de Sistema de Información Administrativa L.2.6 millones, BID para Proyecto ATN SF 7614 L.1.7 millones, BID para el Programa Fortalecimiento Institucional del Sector Social L.2.6 millones.

INDUSTRIA Y COMERCIO

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias: por devolución de aporte a PROCOOPCA L.5.0 millones, pago de

prestaciones laborales L.5.0 millones, financiamiento para negociaciones varios Tratados de Libre Comercio L.5.1 millones, atender gastos en la negociación del Tratado C.A.-USA ALCA L. 0.3 millones.

Fondos Externos por préstamos recibidos de: OPEC Programa ATN/SF-7665-HO L.0.8 millones, BID para el Programa Fomento a la Competitividad Empresarial y Fortalecimiento a la Gestión del Comercio Exterior L.2.0 millones, BCIE para el Proyecto Reconstrucción de la Economía Familiar del Sector Social de Honduras (PREFASE II) L.8.8 millones. Donaciones recibidas de: BID Programa ATN/SF-7665-HO L.7.6 millones, ATN/SF-7665-HO BID como financiamiento para la negociación del Tratado de Libre Comercio USA-CAFTA L.8.6 millones.

OBRAS PUBLICAS, TRANSPORTE Y VIVIENDA

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: pago de salarios caídos L.0.2 millones, pavimentación de carretera Gracias- La Esperanza Sección II, Gracias- San Juan L.7.5 millones, pavimentación carretera Gracias- La Esperanza Sección III San Miguelito- La Esperanza L.2.5 millones, pago de prestaciones laborales L.13.6 millones, pago de prestaciones laborales de empleados de HONDUCOR L.10.0 millones. Incorporación de fondos propios del I.G.N. L.0.8 millones, por la venta de bienes varios para financiar los Programas Conservación de Carreteras y Estudio, Diseño y Construcción de Carreteras L.7.0 millones, fortalecimiento del presupuesto de la Marina Mercante L.5.7 millones.

Fondos Externos incorporados por préstamos recibidos de: BCIE para la construcción del Anillo Periférico Sección I L.38.4 millones, a OPEC para obras prioritarias de la C.E.V.S. L.36.3 millones, del Gobierno de Kuwait para obras prioritarias de la C.E.V.S. L.185.9 millones, IDA contraparte de préstamos de Kuwait L.30.0 millones, OPEC para construcción de carretera La Venta- Júcaro Galán L.5.1 millones, IDA para capacitación y entrenamiento de personal L.0.5 millones, IDA para cancelación de contratos de consultoría L.0.8 millones, rehabilitación de la carretera Puerto Cortés – Santa Barbara L.65.0 millones, Radio Ayuda a la Navegación Aérea L.4.0 millones, capacitación en el mejoramiento y construcción de carreteras L.0.4 millones y fondos para financiar varios proyectos de inversión L.45.7 millones, IDA mejoramiento, pavimentación y supervisión de la carretera Río Dulce- El Porvenir L.40.2 millones, IDA para ampliar la asignación Servicios Técnicos y Profesionales de Administración Financiera L.1.3 millones, Fondo Nórdico de Desarrollo rehabilitación y supervisión de la carretera Júcaro Galán- El Amatillo L.61.8 millones. Donación recibida de varios países para continuación del Proyecto Paso El Burro, puente sobre el Río Guayape L.1.6 millones.

TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: incremento salarial a empleados del IHNFA L.5.5 millones, pago de prestaciones laborales L.11.0 millones, ampliar asignación para viáticos nacionales L.0.2 millones.

AGRICULTURA Y GANADERIA

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: pago de prestaciones de ESNACIFOR L.2.3 millones, pago de prestaciones laborales a personal de la SAG L.13.1 millones, pago del primer desembolso al INA para adquisición de terrenos L.1.6 millones, emisión de bonos para fortalecimiento y pago de otras obligaciones por reestructuración de AFE-COHDEFOR L.60.0 millones, traslado de fondos al INA para pago de demanda de las Hermanas Aguilar Matute L.3.1 millones, cancelación de cesantías año 2002 L.0.5 millones, traslado al INA por pago de indemnización por afectación de tierras a Mercedes G. Banegas y Mateo Rafael Palma L.1.6 millones, pago de prestaciones laborales de DICTA L.3.3 millones, para el INA- CREM Centro Regional de Entrenamiento L.4.0 millones. Incorporación de fondos propios de DICTA L.5.6 millones, DINADERS L.6.1 millones y SENASA L.2.8 millones.

Fondos Externos por préstamos recibidos de: BID para DICTA L.40.0 millones y DINADERS L.124.7 millones; OPEC para pago de prestaciones a personal de AFE – COHDEFOR L.8.0 millones; IDA para ser trasladado al INA para compra de terreno a la Tela Railroad Co.L.12.6 millones; cambio de organismo financiador L.138.2 millones; BID para reactivar la economía rural L.34.5 millones; IDA para el proyecto FOMENTA RELATA L.0.9 millones; Gobierno Suizo para los proyectos: ACEFY, AMCY, APAY, AMY, PRONASUL y AECOPIJOL L.1.4 millones; BID para el Proyecto PRODERCO L.3.0 millones, FIDA para proyecto PRODERCO L.6.5 millones; IDA para el Proyecto PAAR L.48.4 millones; BID para el Proyecto PAAR L.4.2 millones. Donaciones recibidas de: la Organización de la EEUU para el Desarrollo (USAID) para: ESNACIFOR- Becas a estudiantes hondureños L.0.5 millones, Fondo Dotal Educacional para la EAP L.25.0 millones, AFE-COHDEFOR para asistencia técnica profesional y capacitación L.1.5 millones, BCIE para el Proyecto PRODERCO L.1.0 millones, KFW trasladado a AFE-COHDEFOR para el Proyecto Biosfera del Río Plátano L.22.1 millones, Gobierno de USA para apoyo a la UPEG L.3.4 millones, Gobierno de USA para el Programa Nacional de Recurso Humano Agrícola L.0.5 millones, Organización de los EEUU para el Desarrollo USAID para el Proyecto Manejo y Protección de tres subcuencas del Río Choluteca L.22.3 millones.

RECURSOS NATURALES Y AMBIENTE

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: incremento salarial del Secretario General y Director de la UPEG L.0.1 millones, traslado de fondos a AFE-COHDEFOR para el Proyecto Protección de la Reserva del Hombre y Biosfera del Río Plátano L.0.2 millones, pago de prestaciones laborales L.5.7 millones, traslado a AMITIGRA para la administración y manejo del Parque Nacional La Tigra L.1.2 millones. Incorporación de fondos propios generados por la Dirección General de Recursos Hídricos L.0.9 millones, y por la Unidad Técnica de Petróleo L.0.3 millones.

Fondos Externos incorporados por donación del BID L.4.0 millones y préstamos de: USAID para financiamiento a PRONOT L.0.6 millones e IDA para Represa José Cecilio del Valle L.6.3 millones.

CULTURA, ARTES Y DEPORTES

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: pago de prestaciones laborales L.0.8 millones, gastos reunión del CODICADER L.0.1 millones, pago de cuotas patronales al INJUPEMP e IHSS L.0.3 millones, Primeros Juegos Deportivos Estudiantiles L.0.5 millones, pago del décimocuarto mes de la Orquesta Sinfónica Nacional L.0.4 millones, contraparte al Instituto Hondureño de Antropología e Historia L.0.2 millones, ampliación de asignación para Juegos Deportivos Estudiantiles Nacionales L.0.5 millones.

TURISMO

Fondos Nacionales por ampliación automática por aplicación 4% de la tasa turística L.11.0 millones.

Fondos Externos por préstamos: del BID para ejecución de la etapa final del PMAIB L.36.2 millones, IDA para el Proyecto Turismo Costero Sostenible L.33.0 millones, IDA para terminar obras del PMAIB L.10.5 millones.

MINISTERIO PUBLICO

Fondos Nacionales recibidos de la institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para ampliar la asignación para el operativo SICO 2003 L.0.2 millones.

PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para: cubrir gastos de operación SICO 2003 L.0.1 millones, pago de prestaciones por cancelación de plaza L.0.6 millones.

ASIGNACIONES FINANCIERAS PARA CONTINGENCIAS

Fondos Nacionales transferidos a las Secretarías de Estado y otras Instituciones del Estado según el siguiente detalle: pago de pensiones vitalicias a 6 personas L.0.5 millones, pago de salarios parciales en RR. EE. L.0.1 millones, pago de prestaciones laborales L.135.7 millones, gastos reunión de CODICADER L.0.1 millones, pago de pensiones temporales a viudas de alcaldes del Departamento de Olancho que murieron en un accidente aéreo L.0.6 millones, financiamiento de plaza para el embajador en Belice L.0.1 millones, pago de honorarios a profesionales y consultores internacionales de la Secretaría de RR. EE. L.1.9 millones, ajuste salarial a personal que no aparece en el Anexo Desglosado de Sueldos y Salarios L.0.1 millones, pago de incremento salarial del Secretario General y Director de la UPEG en la Secretaría de Recursos Naturales y

Ambiente L.0.1 millones, Poder Legislativo para financiamiento de Proyectos Comunitarios L.16.0 millones, Programa de Ayuda Comunitaria del Despacho de la Primera Dama L.1.0 millones, registro de deuda de docentes años 2000, 2001 y 2002 L.5.0 millones, salarios caídos de empleados de SOPTRAVI L.0.3 millones, transferencia al INA para adquisición de terrenos L.1.6 millones, cuotas patronales al INJUPEMP e IHSS de la Secretaría de Cultura, Artes y Deportes L.0.3 millones, subsidio a FUNDELEC L.0.5 millones, pensión vitalicia a José E. Cardona L.0.1 millones, Proyecto Gestión Económica Financiera L.0.5 millones, legalización pago de demanda de pobladores del Barrio El Berrinche L.10.4 millones, devolución de aporte a favor de PROCOOPCA L.5.0 millones, pavimentación de carretera Gracias – La Esperanza Sección II, Gracias – San Juan L.7.5 millones, pavimentación carretera Gracias – La Esperanza – Sección III San Miguelito – La Esperanza L.2.5 millones, pago de demanda de las Hermanas Aguilar Matute L.3.1 millones, Protección de la Reserva del Hombre y Biosfera del Río de Plátano L.0.3 millones, Primeros Juegos Deportivos Estudiantiles L.0.5 millones, Programa Generación de Empleo FHIS L.45.0 millones, financiamiento para Proyecto Pavimentación calle sur de la Ciudad de Taulabé L.1.0 millones, financiamiento Centro Universitario Regional Valle del Aguan L.1.0 millones, financiamiento construcción piscina del Club Delfines Sanpedranos L.1.0 millones, financiamiento pavimentación en el Municipio de Taulabé L.0.5 millones, fondos para el centro Interactivo Chiminique L.2.0 millones, Proyecto Electrificación El Buen Pastor en las Lajas, Comayagua L.0.2 millones, financiamiento para negociaciones varios tratados de libre comercio L.5.1 millones, incremento salarial de empleados del IHNFA L.5.5 millones, pago por afectación de tierras de Mercedes G. Banegas y Mateo Rafael Palma L.1.6 millones, pago décimocuarto mes de empleados de la Orquesta Sinfónica Nacional L.0.4 millones. financiamiento de gastos de la Municipalidad de Lepaera L.0.6 millones; ampliación del presupuesto del Consejo Nacional contra el Narcotráfico L.0.6 millones; financiamiento al CONAPRA L.2.0 millones; financiamiento del gasto en operativo SICO en el Departamento de Olancho L.1.3 millones; financiamiento de la misión de soldados hondureños a Irak L.6.7 millones; aporte a AMITIGRA para el Proyecto Administración y Manejo del Parque Nacional La Tigra L.1.2 millones; asignación de contraparte nacional al Instituto Hondureño de Antropología e Historia L.0.2 millones; Congreso Nacional L.25.0 para el Programa de Desarrollo Comunitario y financiamiento para el pago de prestaciones laborales a personal del Tribunal Superior de Cuentas L.10.0 millones; Presidencia de la República para el Programa de Ayudas Comunitarias L.60.0 millones; Salud para pago de indemnizaciones extrajudiciales a 10 personas L.1.1 millones; Seguridad para financiar gastos operativo SICO- Olancho L.0.2 millones; SEFIN para atender demandas de campesinos del Departamento de Colón L.1.3 millones; Industria y Comercio para atender negociación Tratado CA-USA ALCA L.0.3 millones; Trabajo y Seguridad Social para pago de prestaciones laborales de personal del IHNFA L.7.5 millones; Agricultura y Ganadería para transferencia al INA-CREM Centro Regional de Entrenamiento L.4.0 millones; Cultura, Artes y Deportes para ampliar asignación para Juegos Deportivos Estudiantiles Nacionales L.0.5 millones; Ministerio Público para ampliar asignación para pago operativo SICO 2003 L.0.2 millones; Procuraduría General de la República para pago de prestaciones por cancelación de plaza L.0.6 millones; Congreso Nacional para la construcción Estadio Municipal de Catacamas L.0.5 millones; SEFIN para 3% de comisión timbres EDUCREDITO L.0.4 millones;

SOPTRAVI para pago de prestaciones empleados de HONDUCOR L.10.0 millones;
Trabajo y Seguridad Social para ampliar asignación de viáticos nacionales L.0.2 millones.

FONDO HONDUREÑO DE INVERSION SOCIAL

Fondos Nacionales recibidos de la Institución 23 Asignaciones Financieras para Contingencias para el Programa Generación de Empleo L.45.0 millones.

Fondos Externos por préstamo recibido del BCIE para el Programa Manejo Urbano L.24.2 millones.