



***DIRECCIÓN GENERAL DE INSTITUCIONES
DESCENTRALIZADAS (DGID)***

**INFORME DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN
INSTITUCIONAL DEL SECTOR PÚBLICO
DESCENTRALIZADO (SPD)**

A MARZO 2018

1. INTRODUCCIÓN

Conforme a la Ley Orgánica de Presupuesto, aprobada mediante Decreto No.83-2004, artículo 47, a la Dirección General de Instituciones Descentralizadas (DGID) le corresponde: “Analizar la Gestión de las Instituciones y presentar en forma periódica, a las autoridades superiores, los informes para la toma de decisiones”; y “Supervisar las actividades económico-financieras y evaluar en forma periódica el grado de eficiencia en la gestión institucional”. La DGID en cumplimiento de sus atribuciones elabora varios informes entre los cuales sobresale el Informe de Evaluación de la Gestión Institucional del Sector Público Descentralizado (SPD).

El Informe de Evaluación elaborado al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2018 contiene en forma resumida el cumplimiento de las actividades programadas en el año, el resultado financiero y presupuestario, así como acciones a seguir para el próximo período. El Análisis se basa en la información que cada Institución reporta de acuerdo a la normativa legal al final de cada trimestre, el comportamiento de la Ejecución Presupuestaria y las cifras que registran los Estados Financieros (Estado de Resultados y Balance General), las que deben reflejar la situación real de la Institución. Dicha evaluación se realiza con el objetivo de informar adecuadamente a la población en general y autoridades superiores, y de esta forma puedan tomar las decisiones pertinentes en función de los resultados esperados y su propósito global enmarcado en el Plan de Nación y Visión de País.

Las diferencias en el grado de eficiencia institucional se han encontrado en base al análisis económico-financiero permitiendo agrupar las instituciones del SPD, dentro de las categorías siguientes:

1. EMPRESAS PÚBLICAS CON RESULTADO NEGATIVO EN EL PERIODO ANALIZADO:

Instituciones que reportaron un resultado negativo en el periodo analizado y que están en dificultades para sustentar los Gastos, debido al incremento del Gasto Corriente, y en algunos casos deficiencia en los servicios que prestan, por la falta de inversión en proyectos, por la baja captación de los ingresos.

2. INSTITUCIONES QUE ACTUALMENTE SE ENCUENTRAN EN UNA SITUACIÓN FINANCIERA CRÍTICA EN EL PERIODO ANALIZADO:

Instituciones que actualmente se encuentran en una situación financiera crítica, en algunos casos reportan resultados favorables en el periodo, que se atribuye a situaciones circunstanciales. El análisis reporta déficit, por lo que en algunos casos demandarán apoyo financiero mediante, transferencias extraordinarias, donaciones y alianzas estratégicas.

3. INSTITUCIONES PÚBLICAS CON RESULTADO POSITIVO EN EL PERIODO ANALIZADO:

Instituciones que se desarrollan normalmente sin dificultades financieras, y que lograron cerrar el periodo con un resultado positivo, reflejando Ahorros en Cuenta Corriente, capacidad para enfrentar sus Gastos Capitalizables.

2. CUMPLIMIENTO DE METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS A MARZO 2018.

A partir del análisis de los aspectos más relevantes de la gestión institucional, se determina mediante la medición en el cumplimiento del programa de metas físicas y financieras por parte de las instituciones del SPD, resultados positivos y poco satisfactorios, algunas empresas públicas no compensaron el nivel del gasto total erogado como ENEE, SANAA, BANASUPRO y UNACIFOR, las cuales se detallan más adelante.

a. AVANCE PROGRAMA DE INVERSIÓN

El avance en el Programa de Inversión en Proyectos, muestra una asignación presupuestaria de L.4,831.6 millones, con una ejecución de L.4,043.8 millones, equivalente a una baja ejecución de 0.6%; involucra principalmente las siguientes Instituciones:

- La ENEE muestra una ejecución en Proyectos de inversión de L.20.9 millones, equivalente a 0.6% del monto programado para el año, el mayor porcentaje lo absorbe las Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Público con 82.8% (L.17.3 millones), que consiste en la inversión en los sistemas de generación de energía del Proyecto Hidroeléctrico Patuca III y el 17.2% (L.3.6 millones) a Construcciones, Supervisiones y Mejoras de Bienes en Dominio Privado que corresponde al proyecto denominado Apoyo a la integración de Honduras en el Mercado Regional (MER) y al Proyecto de Rehabilitación y Repotenciación del Complejo Hidroeléctrico Cañaverl.
- La UNAH reporta un programa de Inversión de L.60.4 millones, orientado a las construcciones y mejoras de bienes nacionales, el cual no reporta ejecución debido a una reprogramación para del segundo trimestre del año 2018.
- El SANAA, refleja L.97.4 millones en el programa Sectorial de Agua potable y Saneamiento (PROSAGUA), no reporta ejecución debido a que está en proceso de ser transferido el proyecto al Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS) mediante Decreto Ejecutivo PCM-013-2014, con fecha de publicación en La Gaceta de 30 de mayo del año 2014.
- HONDUTEL reporta una programación en proyectos de inversión de L.168.0 millones para el año, orientado a la adquisición de equipos de comunicación y computación, el cual no reporta ejecución, debido a la falta de disponibilidad financiera, fue reprogramado para el segundo trimestre del año 2018.

- La ENP, refleja una inversión baja de 2.4% de ejecución del monto programado para el año que asciende a L.4.2 millones; que se reduce a la realización de obras de rehabilitación y mejoramiento de instalaciones, edificios y equipos, debido a los procesos licitatorios no adjudicados por declararse fracasados.

Inversión en Proyectos y Obras

(Cifras en millones)

Año	Institución	Programado marzo 2018	Ejecutado marzo 2018	% Ejecución
1	ENEE	3,540.7	20.9	0.6
2	UNAH	60.4	0.0	0.0
3	HONDUTEL	168	0	0.0
4	SANAA	97.4	0.0	0.0
5	ENP	177.3	4.2	2.4

Fuente: Liquidación Presupuestaria de Instituciones del SPD a marzo del año 2018

b. COMPORTAMIENTO DEL RECURSO HUMANO Y VIGENCIA DE CONTRATOS COLECTIVOS

El Sector Público Descentralizado reporta instituciones con Contratos Colectivos vencidos en el detalle siguiente: HONDUTEL (año 2012), ENEE (año 2013), SANAA (año 2013), BANASUPRO (año 2013), INA (año 2011), PANI (año 2009) y la UNAH (año 2007), los cuales son prorrogados por cada institución a través del Consejo Directivo en cada Ejercicio Fiscal; reportando un impacto económico anual: HONDUTEL con L.33.3 millones, BANASUPRO L.5.8 millones, INA L.39.6 millones, UNAH con 295.8 millones y PANI con L.14.1 millones.

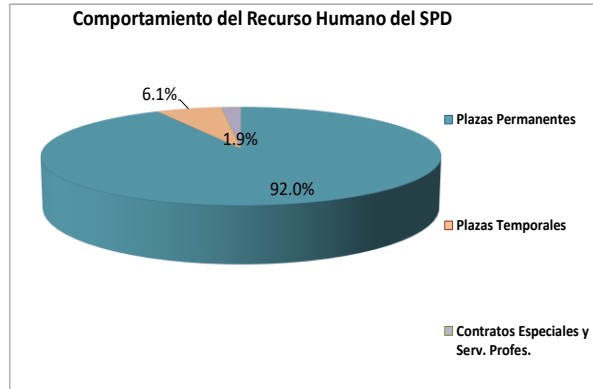
No reportaron información referente al impacto económico anual, la instituciones como: ENEE y SANAA.

- La ENP logró la aprobación del Décimo Sexto Contrato Colectivo con un periodo de cuatro años, comprendido del año 2017 al 2020, con un impacto económico de L.15.8 millones para el año 2018.
- INJUPEMP logró cerrar negociaciones del Cuarto Contrato Colectivo, por un periodo de tres años (2017-2019), con un impacto económico estimado de L.12.4 millones, para el año 2018.
- El INPREMA mantiene el Contrato Colectivo vigente, institución que no reporta información referente a la aplicación del mismo y al impacto económico anual.
- El Contrato del INFOP venció el 31 de diciembre 2016, y se logró cerrar nuevas negociaciones salariales para el año 2017, con un impacto económico estimado de L.161.1 millones.
- El IHSS realizó una prórroga por 3 años consecutivos (2015-2017), con un impacto económico anual estimado de L.357.8 millones.
- El Contrato Colectivo del PANI venció en el año 2009, no han logrado nuevas negociaciones, anualmente se revisan las clausulas salariales entre la

institución y sindicato, reporta un impacto económico de L.11.8 millones están en proceso de negociación para un nuevo Contrato.

- El BCH no reporta información relacionada al contrato Colectivo de Condiciones de Trabajo de los empleados del banco y al impacto económico del mismo.

La problemática que conlleva la existencia de Contratos Colectivos con fuertes demandas financieras, dificulta el cumplimiento de la disciplina que en materia salarial que establece el Gobierno anualmente en las Disposiciones Generales del Presupuesto de Ingresos y Egresos, que debe considerarse la capacidad financiera de la Institución antes de negociar nuevos beneficios.



Al 31 de marzo del 2018 el Sector Público Descentralizado reporta un total de 28,867 plazas con un monto total pagado en sueldos y salarios de L.2,114.9 millones; corresponde 25,073 plazas a la categoría de permanentes, 2,770 por contrato (incluye 128 plazas que corresponden a Jornales) y la diferencia (1,024 plazas) a Contratos Especiales y Servicios Profesionales; al compararlas con lo registrado en el trimestre del año 2017, se observa una disminución de 156 en las plazas permanentes, 208 en las temporales y 14 en contratos especiales y Servicios Profesionales.

Del total de sueldos y salarios erogados al 31 de marzo del 2018, corresponde al personal permanente L.1,946.1 millones, L.129.7 millones a temporales (este valor incluye L.2.6 millones que corresponde a Jornales) y la diferencia a Proyectos, Contratos Especiales y Servicios Profesionales (L.39.1 millones).

SECTOR PÚBLICO DESCENTRALIZADO (SPD)

PERSONAL Y SUELDOS PAGADOS

(Cifras en millones de Lempiras)

Detalle	Marzo 2018		Marzo 2017	
	Plazas	Sueldos	Plazas	Sueldos
Permanente	25,073	1,946.1	25,229	1,891.3
Contrato	2,642	127.1	2,862	136.0
Jornal	128	2.6	116	3.4
Subtotal	27,843.0	2,075.8	28,207.0	2,030.7
Proyectos				
Contratos Especiales	718	22.8	571	11.7
Servicios Profesionales	306	16.3	467	25.2
Subtotal	1,024	39.1	1,038.0	36.9
Total	28,867	2,114.9	29,245.0	2,067.6

Fuente: Informe de Recursos Humanos DGID, al primer trimestre 2018

Al primer trimestre del año 2018, el Sector Público Descentralizado reportó 28,867 plazas, inferior en 378 plazas a las registradas a marzo 2017 (29,245 plazas), con un total pagado en sueldos y salarios de L.2,114.9 millones, mostrando una disminución de L.47.3 millones al relacionarlo con el trimestre del año anterior.

Al comparar las 28,867 plazas reportadas a marzo 2018 con lo registrado a diciembre del año 2017 (30,406 plazas), fueron inferior en 1,539 que corresponde a una disminución en las plazas permanentes de 1,707 y 241 a temporales.

1. PAGO DE PRESTACIONES LABORALES

El gasto registrado en pago de prestaciones laborales, asciende a L.121.3 millones, derivado de una reestructuración organizativa de las Empresas Públicas, con el objetivo de reducir el Gasto Corriente en el Sector Público Descentralizado (SPD).

Los porcentajes más significativos, originado de prestaciones pagadas por el SPD se detallan a continuación:

- El BCH representa el 45.0% con L.54.6 millones, por retiro voluntario y jubilaciones del personal, en este valor se incluyen pagos de beneficios.
- HONDUTEL absorbe el 19.9% con

PRESTACIONES LABORALES PAGADAS EN EL SPD AL 31 DE MARZO DEL 2018

Cifras en millones de Lempiras

No.	INSTITUCIÓN	EJECUCIÓN	%
1	BCH	54.6	45.0
2	HONDUTEL	24.1	19.9
3	ENEE	10.2	8.4
4	SANAA	8.9	7.3
5	INA	6.1	5.0
6	IHSS	4.7	3.9
7	CNBS	4.3	3.5
8	ENP	2.4	2.0
9	PANI	1.4	1.2
10	INFOP	1.2	1.0
11	INJUPEMP	1.1	0.9
12	UNACIFOR	0.6	0.5
13	IHMA	0.6	0.5
14	UNA	0.6	0.5
15	UPNFM	0.3	0.2
16	IHT	0.2	0.2
TOTAL		121.3	100.0

L.24.1 millones, originado por retiro voluntario.

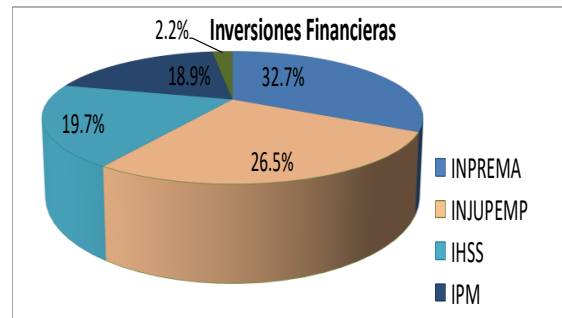
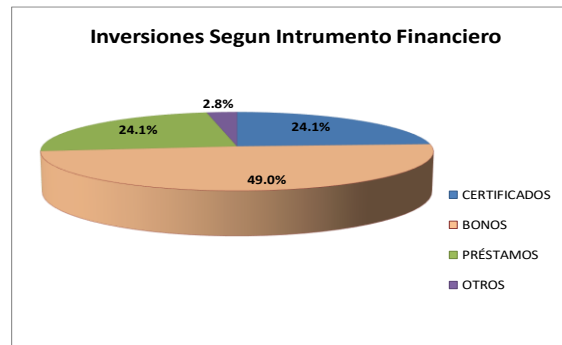
- Representa el 8.4% a la ENEE con L.10.2 millones, generado por cancelación y retiro voluntario.
- El SANAA absorbe el 7.3%, con L.8.9 millones, por retiro voluntario del personal.
- El 5% corresponde al INA, con L.6.1 millones, generado por reestructuración técnica y administrativa del Instituto en cumplimiento al Decreto PCM Ejecutivo No.051-2016, con fecha de publicación en La Gaceta del 23 de julio del 2016, el cual fue aplicado de forma gradual debido a la poca disponibilidad financiera, proceso que dio inicio desde el año 2016.
- El 3.9% pertenece al IHSS, con L.4.7 millones, por retiro voluntario y jubilaciones del personal.

- Corresponde el 5% a la CNBS, con L.4.3 millones, por retiro voluntario del personal, este valor incluye pagos de beneficios a empleados.
- No registra pago de prestaciones el FNH, HONDUCOR, BANASUPRO, UNAH, INPREMA, IPM, BANADESA, INPREUNAH, INAM, CONDEPAH, CONAPID, INE, IHCIETI, EDUCREDITO, IHAH, CONSUCOOP y CONAPREV.

a. COMPORTAMIENTO DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS DE LOS INSTITUTOS DE PREVISIÓN SOCIAL

Un aspecto muy importante en los Institutos de Previsión Social, es el manejo de su Portafolio de Inversiones y el rendimiento financiero que se obtiene, del cual depende en gran parte su gasto operativo y contribuye a incrementar las Reservas Técnicas, por lo que es necesario realizar un monitoreo constante de la Política de Inversiones con el objetivo de mejorar su rentabilidad.

Es importante señalar que únicamente el INJUPEMP, INPREMA e INPREUNAH cuentan con Informes de Valuación Actuarial actualizados, no reportando resultados actuariales el IHSS y el IPM.



AL 31 de marzo los Institutos Previsionales reportan un monto total en Inversiones Financieras por el orden de L.110,939.5 millones, de las cuales corresponde el 32.7% al INPREMA, 26.5% al INJUPEMP, 19.7% al IHSS, 18.9% al IPM, y 2.2% al INPREUNAH. La colocación de dichas Inversiones se distribuye: Bonos Gubernamentales 49% (L.54,321.4 millones), Préstamos Personales e Hipotecarios 24.1% (L.26,780.1 millones), Certificados de Depósitos a Plazo 24.1% (L.26,724.1 millones), y Otros tipos de Inversiones como ser: Acciones, Fondos en Fideicomisos, Letras y Pagarés 2.8% (L.3,113.9 millones).

Inversiones Financieras de los Institutos de Previsión Social Al 31 de marzo del 2018

(Cifras en millones de Lempiras)

No.	Institución	Ejecutado a marzo 2018	Ejecutado a marzo 2017	Variación
1	INPREMA	36,252.8	32,987.3	3,265.5
2	INJUPEMP	29,355.1	28,410.9	944.2
3	IHSS	21,871.2	19,953.2	1,918.0
4	IPM	20,970.2	18,133.5	2,836.7
5	INPREUNAH	2,490.2	2,355.2	135.0
Total		110,939.5	101,840.1	9,099.4

Fuente: Informe de Inversiones DGID, al primer trimestre 2018

Las Inversiones Financieras Totales de los 5 institutos de previsión social al 31 de marzo del 2018 ascienden a L.110,939.5 millones, superior en 8.9% a lo registrado en el año 2017 (L.101,840.1 millones), producto del crecimiento del 10.4% en la colocación de Bonos del Estado, 6.1% en los Certificados a plazo fijo y 4.5% en los Préstamos Personales e Hipotecarios.

b. COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO DESCENTRALIZADO (SPD).

Los Ingresos Corrientes reportados al primer trimestre del año 2018 fueron de L.15,573.2 millones inferior en L.8,065.6 millones, impactando en este resultado la baja observada en los ingresos reportados por la ENEE de L.9,186.5 millones, equivalente al 68% al compararlo con el año 2017, debido principalmente a un mal registro en el Sistema de Administración Financiera Integrado (SIAFI) de ingresos durante el primer trimestre del año 2017, el cual fue reversado a

INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES DEL SPD A MARZO 2018

Cifras en millones de Lempiras

No.	Institucion	Ingresos Corrientes		Variación	Gastos Corrientes		Variación
		2017	2018		2017	2018	
1	INA	59.5	73.6	14.1	49.2	96.1	46.9
2	IHT	19.8	33.4	13.6	32.0	26.2	-5.8
3	INFOP	242.5	264.6	22.1	153.5	136.9	-16.6
4	EDUCREDITO	7.2	2.0	-5.2	9.7	1.6	-8.1
5	IHAH	13.4	13.5	0.1	9.7	9.9	0.2
6	CONSUCOOP	13.2	14.1	0.9	12.8	10.7	-2.1
7	IHADFA	0.1	4.7	4.6	1.8	3.4	1.6
8	PANI	173.4	239.2	65.8	137.5	110.0	-27.5
9	CONAPID	7.4	14.0	6.6	7.3	11.4	4.1
10	CONDEPAH	5.5	4.2	-1.3	3.9	3.7	-0.2
11	UNACIFOR	18.6	18.6	-	17.9	19.4	1.5
12	INAM	4.0	4.8	0.8	4.0	4.9	0.9
13	INE	19.8	17.6	-2.2	19.8	14.2	-5.6
14	CDPC	10.7	4.1	-6.6	8.0	8.7	0.7
15	IHCITI	7.0	6.1	-0.9	7.0	6.1	-0.9
16	CONAPREV	2.0	3.0	1.0	2.0	1.7	-0.3
17	IHSS	2,257.3	2,460.3	203.0	1,165.5	1,154.1	-11.4
18	INJUPEMP	1,353.8	1,516.6	162.8	870.0	939.8	69.8
19	INPREMA	1,718.8	1,960.5	241.7	1,073.0	1,163.6	90.6
20	IPM	445.9	248.2	-197.7	239.3	31.3	-208.0
21	INPREUNAH	122.9	123.3	0.4	146.1	151.4	5.3
22	UNAH	710.0	1,234.6	524.6	551.0	865.7	314.7
23	UPNFM	105.0	126.2	21.2	106.2	118.7	12.5
24	UNA	69.3	79.6	10.3	65.1	67.6	2.5
25	ENEE	13,506.5	4,320.0	-9,186.5	4,534.7	7,385.2	2,850.5
26	ENP	268.0	86.5	-181.5	177.8	168.0	-9.8
27	HONDUTEL	442.4	399.0	-43.4	370.3	388.7	18.4
28	SANAA	229.6	221.3	-8.3	193.7	192.8	-0.9
29	IHMA	17.1	34.7	17.6	21.6	28.8	7.2
30	BANASUPRO	213.0	201.8	-11.2	31.6	35.9	4.3
31	FNH	5.2	5.2	-	3.8	3.2	-0.6
32	HONDUCOR	28.6	27.2	-1.4	26.5	24.5	-2.0
33	BANHPROVI	215.2	211.9	-3.3	24.1	28.1	4.0
34	BCH	1,003.3	1,252.5	249.2	1,021.7	1,243.7	222.0
35	BANADESA	89.2	94.5	5.3	85.4	63.9	-21.5
36	CNBS	233.6	251.8	18.2	102.7	95.6	-7.1
TOTAL		23,638.8	15,573.2	-8,065.6	11,286.2	14,615.5	3,329.3

Fuente: Liquidación Presupuestaria de las Instituciones del SPD al primer trimestre 2018

finales del año 2017 por un valor estimado de L.8,736.0 millones por considerarse movimientos contables y no presupuestarios (operaciones del bono soberano).

El Gasto Corriente del SPD asciende a L.14,615.5 millones que al relacionarlo con el primer trimestre del año 2017 fue mayor en L.3,329.3 millones, equivalente a 29.5%, impactando en este resultado el crecimiento del Gasto Corriente de la ENEE de L.2,850.5 millones, generado principalmente por la compra de energía para venta por L.2,534.6 millones.

2. RESULTADO ECONÓMICO - FINANCIERO

Empresas Públicas Con Resultado Negativo En El Periodo Analizado *Empresas Nacionales.*

- + **ENEE:** Ejecutó un Presupuesto de gastos por L.7,393.0 millones equivalente a un 23.6% de ejecución, observando un incremento de L.1,366.1 millones con respecto a marzo 2017; generado principalmente por la compra de energía para venta que asciende a L.6,300.6 millones. En Proyectos y Obras, ejecutó un 0.6%(L.20.9 millones) del monto aprobado (L.3,540.7 millones). El Estado de Resultado de la ENEE revela una Pérdida Neta de L.1,397.9 millones y al año 2017 reporta una Pérdida Neta de L.877.3 millones. Registra una Pérdida de energía del 30.5%, de la cual corresponde el 10.0% a pérdidas técnicas y 20.5% a pérdidas no técnicas, por lo que es necesario que la empresa implemente un Plan de acción para evitar dichas pérdidas y permita en el corto y mediano plazo su recuperación financiera.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	4,320.0	13,506.5
Gasto Corriente	7,385.2	5,757.8

El Gasto Corriente refleja un crecimiento de L.1,627.4 millones al compararlo con el año 2017, producto de un aumento de L.2,534.6 millones generado en Materiales y Suministros específicamente por la compra de energía para venta L.2.570.4 millones al compararlo con lo registrado en el primer trimestre del año 2017.

- + **SANAA:** Reporta un Déficit Financiero de L.15.5 millones, originado en gran parte por la disminución en los ingresos operativos generado por el pago de compensaciones (pago de prestaciones laborales) en convenio de pagos negociados entre empleado y la empresa, producto de la cancelación del personal por el traslado de los 9 acueductos rurales y personal operativo a las municipalidades, las cuales son responsables de administrar los ingresos percibidos por los acueductos en referencia.

Las Cuentas por cobrar a clientes en general asciende a L.1,309.4 millones (cuentas generada por la venta de agua y servicios de alcantarillado); corresponde L.503.2 millones al sector residencial, comercial e industrial, L.362.2, L.420.1 millones a cuentas al sector público y cuentas inactivas L.23.9 millones. Por lo que es necesario que la empresa se enfoque en la recuperación de las Cuentas por cobrar, con el objetivo de recuperar la situación financiera del SANAA y así poder hacerle frente a sus proyectos de inversión y al pasivo laboral, para dar cumplimiento a la Ley Marco del Sector Agua Potable y Saneamiento (Decreto No.118-2003) que autoriza el traspaso de los Acueductos del SANAA a la Municipalidad del Distrito central.

El Gasto Corriente se observa inferior en L.1.1 millones al compararlo con el trimestre del año 2017, producto de una disminución de L.2.7 millones en Materiales y Suministros e Intereses del Servicio de la Deuda.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	221.3	229.6
Gasto Corriente	192.8	193.9

- + **BANASUPRO:** al primer trimestre 2018, revela en el Estado de Resultado una Pérdida de L.14.4 millones, debido en gran parte a la baja reflejada en las ventas de productos de la canasta básica en los diferentes centros de ventas y a los saqueos ocurridos en 10 puntos de ventas y centros de distribución durante la crisis política que se estimó en L.5.0 millones. La relación entre Ingresos Corrientes y Gastos Corrientes generó un Ahorro en cuenta corriente de L.165.9 millones, el cual cubrió únicamente el 92.5% del financiamiento de otros Gastos (compra de Productos para el abastecimiento de los centros de venta), reflejando negativo un 8.5% en el Balance Global. Al 31 de marzo 2018, se ha logrado la apertura de 157 centros de venta, mostrando un crecimiento de 3.3% al

comparar con los 152 centros aperturados al año 2017. No obstante, esta Institución desarrolla una importante labor social a través de su objetivo institucional logrando estabilizar los precios de la canasta básica.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	201.8	213.0
Gasto Corriente	35.9	31.6

Instituciones Que Actualmente Se Encuentran En Una Situación Financiera Crítica en el Periodo Analizado.

- + **INA:** Reporta un Desahorro en cuenta corriente de L.22.5 millones, debido en gran parte al crecimiento generado en el Gasto Corriente de L.46.9 millones, específicamente por el incremento de L.44.4 millones observado en Servicios Personales, el Estado de Resultado muestra un resultado negativo de L.11.8 millones, mayor en L.22.6 millones al compararlo con marzo del año 2017, originado por un incremento en el Gasto Operativo; operó con 785 plazas inferior en 58 plazas en relación al primer trimestre del año 2017, producto del proceso de reestructuración técnica y administrativa del INA, en cumplimiento a lo establecido en el Decreto Ejecutivo-051-2016 de fecha de publicación en La Gaceta del 23 de julio del 2016. sin embargo es necesario mantener disciplina en el Gasto Corriente especialmente en la contratación de personal.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	73.6	59.5
Gasto Corriente	96.1	49.2


- + **UNACIFOR:** Reporta un Desahorro en cuenta corriente de L.0.8 millones, a consecuencia de un incremento en el Gasto Corriente de L.1.5 millones

principalmente por los Servicios Personales que aumentaron en L.1.9 millones. El Estado de Resultado muestra un Déficit Financiero de L.0.9 millones, superior en L.1.5 millones en relación al Superávit del año 2017 que fue L.0.6 millones, debido a que las Transferencias Corrientes que la Administración Central realiza a la institución no fueron percibidas en su totalidad de acuerdo a lo programado, quedando un saldo pendiente de percibir de L.2.2 millones. Es importante que la Universidad canalice Fondos con organismos internacionales para no depender tanto de la Transferencia del Gobierno Central.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	18.6	18.6
Gasto Corriente	19.4	17.9

 **BANADESA:** al 31 de marzo del año 2018, muestra en el Estado de Resultado una Utilidad de L.18.5 millones y L.31.0 millones a marzo del año 2017 reflejándose menor en L.12.5 millones, debido en gran parte por una disminución observada en los Ingresos por Productos Financieros de L.32.2 millones, lo que indica que la situación en el banco ha sido crítica debido a que no están otorgando préstamos con fondos propios únicamente con fondos del Fideicomiso de Inversión para la Reactivación del Sector Agrícola (FIRSA). Generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.30.6 millones, inferior en L.40.5 millones al relacionarlo con el 2017, debido en parte a una disminución en L.21.5 millones reflejada en el Gasto Corriente principalmente en Servicios Personales, Servicios No Personales y Servicio de la Deuda Pública (Intereses), sin embargo se observa una Cartera atrasada y vencida de L.1,457.1 millones y L.141.2 millones respectivamente, con un índice de mora del 22.7% (12.6% Fondos Propios y 78.7% en Fideicomisos). Reporta una planilla de 474 empleados, inferior en 323 plazas a las registradas en el año 2017, sin embargo es necesario mantener un control estricto en el Gasto Corriente especialmente en la contratación de personal, con el objetivo de estabilizar la institución y fortalecer al sector agropecuario.

Con el propósito de fortalecer la banca estatal en operaciones de segundo piso, para que mediante operaciones de primer piso se pueda atender adecuadamente el financiamiento a los sectores: Agropecuario, Vivienda Social y Mipyme, se aprobó el Decreto Ejecutivo PCM-008-2017, con fecha de publicación en La Gaceta del 4 de febrero del año 2017, el cual autoriza al Consejo Directivo del Banco Hondureño para la Producción y Vivienda (BANHPROVI) para que

administre el total de los Activos y Pasivos de BANADESA, de acuerdo a un Plan de Negocios que contenga las medidas para el fortalecimiento del banco.


Es importante mencionar que la Junta Directiva de BANHPROVI no ha brindado un informe a esta Secretaría de Estado, dando a conocer los avances y acciones implementadas para la recuperación y fortalecimiento del banco.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	94.5	89.2
Gasto Corriente	63.9	85.4

Empresas Públicas Con Resultado Positivo en el Periodo Analizado.

 **HONDUTEL:** Al 31 de marzo del año 2018 el Estado de Resultado revela una Pérdida Neta de L.49.3 millones, resultado inferior en L.59.8 millones a la Utilidad Neta obtenida en el Ejercicio Fiscal 2017 (L.10.5 millones), debido en gran parte a una baja en los Ingresos Operativos de L.40.9 millones, por lo que se recomienda implementar medidas que permitan su estabilidad financiera, racionalizando el Gasto Corriente, aumentando los clientes corporativos y optimizando la gestión de cobro de las Cuentas por Cobrar que ascienden a L.1,791.4 millones, con el objetivo de generar recursos para el financiamiento de proyectos de inversión rentables, para mejorar la situación financiera que enfrenta HONDUTEL.

El comportamiento observado en el Gasto Corriente fue superior en L.18.4 millones al compararlo con marzo del año 2017, originado principalmente al incremento reflejado de L.5.0 millones en Servicios No personales y L.16.4 millones observado en los Servicios Personales específicamente por pago de prestaciones Laborales.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	399.0	442.4
Gasto Corriente	388.7	370.3

✚ **ENP:** Reporta Utilidad Neta de L.43.8 millones, inferior en 4% en relación al 31 de marzo del año 2017, debido a una baja reflejada en los Ingresos Operativos de L.34.2 millones equivalente a un 11.4 %. Cerró el trimestre con 789 empleados, superior en 10 plazas a las reportadas en el año 2017, realizó transferencia por la cantidad de L.42.5 millones, conforme a lo establecido en el artículo 149 de las Disposiciones Generales del Presupuesto del Ejercicio Fiscal 2018. Sin embargo es importante que la ENP continúe con la racionalización y reducción del Gasto Corriente especialmente en la contratación de personal y definir un plan de acción a corto y mediano plazo para la ejecución de las inversiones, las cuales muestran una ejecución baja de 2.4%.

Mediante Decreto Ejecutivo número PCM-076-2017 con fecha de publicación en el Diario Oficial La Gaceta del 27 de diciembre del 2017, se aprobó iniciativa denominada “Proyecto de Modernización y Desarrollo de la Terminal del Puerto de San Lorenzo”, en virtud que cumple con todos los requisitos básicos señalados en la Ley de Comisión de Alianzas Público-Privadas (COALIANZA), y como MEGA PROYECTO por contemplar una inversión superior a los Cincuenta Millones de Dólares de Los Estados Unidos de América (\$.50,000,000.00), de acuerdo a lo establecido en la Ley para la Promoción y Protección de Inversiones. La concesión fue otorgada al consorcio conformado por las empresas Terminal Portuaria Multipropósito de San Lorenzo Sociedad Anónima, y Estibadores y Reparaciones Industriales Sociedad Anónima de Capital Variable y COALIANZA como responsable de la concesión en referencia.

En el cuadro que a continuación se detalla, se observa el Gasto Corriente inferior en L.9.8 millones al compararlo con el trimestre del año 2017, producto de una disminución observada en Servicios No Personales de L.18.3 millones (mantenimiento y reparación de maquinaria) y L.8.2 millones en Servicios Personales por la disminución de 10 plazas registradas en comparación a marzo 2017.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	86.5	268.0
Gasto Corriente	168.0	177.8

✚ **HONDUCOR:** El Estado de Resultado al 31 de marzo del año 2018, revela una Utilidad de L.2.7 millones, a pesar que las Transferencias Corrientes que recibe del Gobierno Central disminuyeron en L.0.6 millones conforme a lo reportado a marzo del año 2017, contrario a lo reportado en el Gasto Corriente que muestra una disminución de L.2.0 millones en relación al año 2017; ejecutando únicamente el 22.9% de la meta principal programada para el año 2018 que consiste en prestar el servicio postal nacional e internacional, debido al avance tecnológico que no le permite competir. Por lo que es necesario realizar alianzas estratégicas con la competencia (Courier privado) para encontrar nuevos nichos de mercado.

El comportamiento observado en el cuadro del Gasto Corriente fue inferior en L.2.0 millones al compararlo con el primer trimestre del año 2017, debido a una disminución de L.0.8 millones en los Servicios Personales y L.2.8 millones generado en Servicios No Personales, Materiales y Suministros respectivamente.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	27.2	28.6
Gasto Corriente	24.5	26.5

✚ **FNH:** Al 31 de marzo del año 2018, reporta un Ahorro en Cuenta Corriente de L.2.0 millones, producto de un leve crecimiento generado en los ingresos debido al aumento de usuarios del tren y a la disminución observada en el Gasto corriente de L.0.6 millones especialmente en los Servicios No Personales, Materiales y Suministros; cumplió con una ejecución de 257% en la meta principal programada para el año 2018 que consiste en brindar tours a los visitantes nacionales y extranjeros, orientado principalmente a los estudiantes y turistas. Es importante que la empresa gestione apoyo financiero con el Gobierno

Central y la Secretaría de Turismo para dar mantenimiento y la extensión de la línea férrea para crear una mayor cobertura y dar a conocer los destinos turísticos del mismo.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	5.2	5.2
Gasto Corriente	3.2	3.8

- + **IHMA:** Reportó Ahorro en Cuenta Corriente de L.5.9 millones, contribuyendo a este resultado el incremento reflejado en los Ingresos Corrientes de L.17.6 millones derivado de las ventas de granos a pesar que las Reservas Estratégicas de la institución (Otros Gastos) están incorporadas como Gasto Corriente, las cuales ascienden a L.20.7 millones, absorbiendo el 71.9% del Gasto Corriente. El Estado de Resultado revela un Superávit de L.45.1 millones y una Pérdida de L.4.5 millones en el primer trimestre del año 2017, producto de un incremento de L.17.5 millones observado en los Ingresos Operativos.

El comportamiento en el Gasto Corriente al compararlo con el trimestre del año 2016, es menor en L.7.2 millones, producto de una disminución de L.6.7 millones reflejada en otros gastos específicamente en las Reserva Estratégica.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	34.7	17.1
Gasto Corriente	28.8	21.6

- + **BCH:** Los indicadores de gestión fueron alcanzados en su mayoría en forma satisfactoria, el Estado de Resultado al 31 de marzo del 2018, reporta una Utilidad de L.184.4 millones, y L.39.8 millones al primer trimestre del año 2017,

contribuyendo a este resultado en gran parte la disminución de L.115.9 millones observada en variaciones Cambiarias (Cuentas de Resultado Deudoras) y en Otros Gastos de Funcionamiento de L.10.6 millones. El banco mantuvo al 31 de marzo 2018 un total de 1,043 plazas; el 96.9% corresponden a la categoría de personal permanente. Al relacionarlo con el trimestre del año 2017, se observó superior en 8 plazas.

El Gasto Corriente fue superior en L.222.0 millones al compararlo con el primer trimestre del año 2017, contribuyendo a este resultado un aumento reflejado en el Servicio de la Deuda Pública (pago de intereses) con L.112.1 millones, Servicios Personales con L.42.8 millones, Servicios No personales con L.35.9 millones y Materiales y Suministros, con L.35.6 millones.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	1,252.5	1,003.3
Gasto Corriente	1,243.7	1,021.7

- + **PANI:** Logró cumplir las metas físicas programada para el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2018, las cuales se traducen en reducción de los porcentajes de devolución de la Lotería Mayor y Menor, situándose las devoluciones en 22% para Lotería Menor y 71.0% para la Mayor. El Estado de Resultado al 31 de marzo 2018, reporta un Superávit Financiero de L.128.6 millones, contribuyendo a este resultado los Ingresos Corrientes provenientes de las Transferencias que recibe el PANI a través del Convenio de Cooperación entre el Gobierno de Honduras y Gobierno de Canadá (CCC) que asciende a L.101.9 millones. Registró un Ahorro generado en cuenta corriente de L.129.2 millones debido a que las Transferencias corrientes no son registradas en su totalidad. Es importante que el PANI implemente estrategias de mercado, para incrementar las ventas y reducir el porcentaje de devolución, con el objetivo de mejorar los ingresos operativos.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	239.2	173.4
Gasto Corriente	110.0	137.5

- CNBS:** Cerró el año con un resultado favorable de L.156.2 millones, atribuible en gran parte a la incorporación de los Ingresos Corrientes de las Transferencias que recibe del Sistema Financiero Nacional, ya que absorbe el 90% de los Ingresos Totales. Reporta una planta laboral de 446 empleados mayor en 22 plazas a las registradas en el primer trimestre del año 2017. Sin embargo deben mantener un control en el Gasto Corriente, especialmente en la contratación de personal. Las principales metas programadas durante el año 2018, refleja un porcentaje promedio de 114.4% de ejecución basadas en riesgos que ha fijado la comisión a través de sus tres programas: Unidad de Supervisión, Protección al Usuario Financiero y la Unidad de Inteligencia.

No obstante es necesario que la CNBS prolongue las actividades de monitoreo del Sector Financiero Hondureño, minimicen los créditos de consumo y promuevan políticas de protección del usuario financiero.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	251.8	233.6
Gasto Corriente	95.6	102.7

- IHT:** Cerró el periodo con un resultado positivo de L.21.6 millones según el Estado de Resultado al 31 de marzo 2018, mayor en L.14.5 millones al compararlo con marzo del año 2017, generado principalmente por la recaudación por la tasa turística, lo que generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.7.2 millones en relación al presupuesto vigente del año 2018. Desarrolló una serie de actividades relacionadas con la promoción de cruceros y excursionistas al país, y la promoción del país en ferias de turismo en mercados de Norteamérica y Europa.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	33.4	19.8
Gasto Corriente	26.2	32.0

- CONSUCOOP:** Cerró el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2018 con un Ahorro en Cuenta Corriente de L.3.4 millones, atribuible en gran parte a un incremento de L.0.9 millones reflejado en las Transferencias que recibe del Gobierno Central. El Estado de Resultado revela una Superávit de L.1.9 millones y un Déficit de L.0.9 millones, superior en L.2.8 millones con respecto al año 2017, contribuyendo a este resultado el incremento reflejado en los Ingresos Operativos de L.1.3 millones. Reporta una planta laboral de 87 empleados las cuales se mantuvieron igual a las registradas a marzo del año 2017. Sin embargo deben mantener un control en el Gasto Corriente, especialmente en la contratación de personal. Las principales metas programadas durante el año 2017, refleja un porcentaje promedio de 140.7% de ejecución basadas en el control, vigilancia y supervisión de los entes Cooperativos del país, a través de sus tres programas: Coordinación y Dirección Superior, Supervisión Regulación y Servicio de Registro a Cooperativistas.

No obstante es necesario que CONSUCOOP prolongue las actividades de supervisión y regulación del Sector de cooperativas en Honduras mediante mecanismos preventivos y correctivos a fin de salvaguardar los intereses de los afiliados.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	14.1	13.2
Gasto Corriente	10.7	12.8

- EDUCREDITO:** Obtuvo un Ahorro en cuenta corriente de L.0.4 millones, sin embargo la institución está ejecutando su Cartera Crediticia con una mora del 25.6%, que equivale a L.10.4 millones, lo cual representa un gran riesgo para la institución, reduciendo su capacidad de efectuar nuevos préstamos al destinar el

producto de la rentabilidad que le generan sus inversiones a financiar su gasto operativo, el que complementa con otras fuentes eventuales como alquileres e intereses sobre inversiones. Por lo que es necesario que la institución mantenga un estricto control en el Gasto Corriente especialmente en la contratación de personal.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	2.0	7.2
Gasto Corriente	1.6	9.7

✚ **IHCIETI:** cerró el primer trimestre del año 2018 con un equilibrio presupuestario, el instituto reporta un resultado promedio en la ejecución de 100% en las principales metas que consisten en la generación, Asesoría de Gestión y transferencia de conocimiento, Desarrollo Tecnológico y de innovación, con el fin de atender las demandas productivas y sociales vinculadas en las áreas estratégicas de carácter científico y tecnológico, es necesario que la institución consolide alianzas estratégicas entre universidades, industrias e institutos de ciencia y tecnología.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	6.1	7.0
Gasto Corriente	6.1	7.0

✚ **INFOP:** Obtuvo Ahorro en Cuenta Corriente de L.127.7 millones, resultado favorable por los ingresos recaudados en concepto de contribuciones al INFOP por parte de la empresa privada y el Estado de Rendimiento Financiero muestra un Superávit de L.69.7 millones. El impacto económico que genera el Contrato Colectivo de los empleados del INFOP (SITRAINFP) para el año 2017, asciende a L.11.7 millones, para el cumplimiento de los beneficios establecidos en el Contrato Colectivo de Condiciones de Trabajo del instituto. Sin embargo se

refleja una disminución de 116 plazas al comparar con el año anterior, por lo que se recomienda mantener un control en el Gasto Corriente especialmente en sueldos y salarios.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	264.6	242.5
Gasto Corriente	136.9	153.5

- CONDEPAH:** Reporta un Ahorro en Cuenta Corriente de L.0.5 millones, originado en parte por una disminución de L.0.2 millones en el Gasto Corriente, a razón de que dependen totalmente de las Transferencias del Gobierno Central, es importante realizar gestión con la Empresa Privada para lograr apoyo en sus actividades conforme al objetivo institucional.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	4.2	5.5
Gasto Corriente	3.7	3.9

- INE:** Generó un Ahorro presupuestario de L.3.4 millones, debido a una disminución generada en el Gasto Corriente de L.5.6 millones específicamente en Servicios No Personales, a pesar que las Transferencias recibidas del Gobierno Central disminuyeron en L.2.2 millones, sin embargo es necesario gestionar Fondos Externos con Organismos Internacionales, que demandan las distintas investigaciones y análisis de factibilidad entre otros, requeridos para el levantamiento de encuestas en los diferentes sectores y así no depender totalmente de la Transferencia del Gobierno Central, que absorben el 99.4% de los Ingresos Totales del instituto, con el objetivo de lograr una eficiente ejecución en el cumplimiento de sus metas. También debe orientarse a la racionalización del Gasto Corriente, especialmente en la contratación de personal que al 31 de

marzo del año 2018 reportaron 181 plazas, mayor en 28 con respecto al primer trimestre del año 2017.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	17.6	19.8
Gasto Corriente	14.2	19.8

- CONAPID:** Cerró el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2018 con un Ahorro en Cuenta Corriente de L.2.6 millones, originado principalmente a la Transferencia adicional de L.8.0 millones recibida del Gobierno Central, sin embargo es necesario que la CONAPID gestione actividades que le mejore sus ingresos propios, así como la gestión de fondos nacionales con empresas privadas para lograr el cumplimiento de sus metas. También debe mantener la racionalización en el Gasto Corriente especialmente en la contratación de personal.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	14.0	7.4
Gasto Corriente	11.4	7.3

- CONAPREV:** Generó un Ahorro en cuenta corriente de L.1.3 millones, debido al incremento en la Transferencia Corriente que recibe de parte del Gobierno Central de L.1.0 millón, sin embargo es importante que la institución canalice fondos externos y así no depender totalmente de la Transferencia del Gobierno Central, por lo que es necesario gestionar apoyo financiero con organismos internacionales para lograr el cumplimiento de metas conforme al objetivo institucional. Se recomienda mantener un control estricto en el Gasto Corriente específicamente en sueldos y salarios con el fin de evitar problemas financieros a futuro.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	3.0	2.0
Gasto Corriente	1.7	2.0

- IHAH:** Generó ingresos necesarios para hacerle frente a los Gastos Totales, originando un Ahorro en cuenta corriente de L.3.6 millones, debido principalmente al crecimiento de L.3.8 millones en los ingresos generados por los visitantes nacionales y extranjeros; Por la similitud que existe con el IHT es necesario un trabajo coordinado mediante la realización de campañas publicitarias al interior y exterior del país, motivando visitas a los centros arqueológicos que permitan mayor captación de ingresos para el mantenimiento y conservación de los bienes culturales del país. Asimismo deben gestionar fondos externos con organismos internacionales, con el objetivo de expandir proyectos de restauración a nivel nacional y conservar el patrimonio histórico.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	13.5	13.4
Gasto Corriente	9.9	9.7

- INAM:** Reporta un equilibrio presupuestario, incidiendo la ausencia de apoyo de organismos internacionales, lo que no ha permitido la ejecución de proyectos transversales de género, ya que las Transferencias que recibe del Gobierno Central permiten cubrir únicamente el gasto operativo de la institución., sin embargo es necesario mantener un estricto control en el Gasto Corriente específicamente en la contratación de personal, ya que muestran un incremento de 32.4% en los Servicios Personales producto del crecimiento de 15 plazas en comparación a las 50 plazas reflejadas a marzo 2017, asimismo se recomienda la canalización de fondos externos con países cooperantes con el fin de lograr el cumplimiento de sus metas conforme al objetivo institucional.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	4.9	4.0
Gasto Corriente	4.9	4.0

✚ **INPREMA:** reportó un Excedente Financiero de L.763.4 millones, producto del incremento reflejado en los Ingresos percibidos por Aportaciones al Sistema de L.114.9 millones y Productos Financieros con L.130.1 millones. Con el fin de garantizar la sostenibilidad de la institución se recomienda dar seguimiento a la recuperación de la mora en los préstamos otorgados que ascienden a L.697.5 millones, equivalente al 95.5% del total de préstamos otorgados (L.730.5 millones) y 15% de lo programado para el año, al compararlo con el primer trimestre del año 2017 se muestra inferior en L.259.7 millones, por lo que es importante que el instituto implemente un plan de acción para la recuperación de la mora con el fin de no afectar las reservas actuariales. Según Estudio Actuarial del año 2017, reporta un Déficit de L.16,763.3 millones, por lo que es necesario mantener un estricto control en las finanzas del INPREMA.

El Gasto Corriente en comparación con lo reflejado en el año 2017, muestra un incremento de L.90.6 millones, originado principalmente por el crecimiento de L.91.8 millones en las Transferencias por pago de beneficios a los afiliados al sistema.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	1,960.5	1,718.8
Gasto Corriente	1,163.6	1,073.0

✚ **INJUPEMP:** Reportó un Excedente Financiero de L.565.2 millones, superior en L.98.3 millones en relación al primer trimestre del año 2017, generado en gran parte por el crecimiento de L.93.7 millones en los Ingresos de Operación (Aportaciones y cotizaciones) y por los intereses devengados por inversiones en el sector privado y público. El Gasto de Funcionamiento asciende a L.60.5

millones, superior en L.0.2 millones al compararlo con el año 2017 (L.60.3 millones, por lo que es necesario la implementación de medidas del control del gasto, especialmente en los gastos de funcionamiento, con el fin de proteger las reservas actuariales del INJUPEMP.

Al 31 de marzo 2018 mantuvo 467 plazas superior en 20 a lo reportado en el primer trimestre del año 2017, por lo que es importante mantener una racionalización en el Gasto Corriente especialmente en la contratación de personal, tomando en cuenta que los beneficios que los empleados van adquiriendo a través del Contrato Colectivo, pueden impactar negativamente en las finanzas de la Institución.

Según lo detallado en el cuadro, se observa un incremento en el Gasto Corriente de L.69.8 millones en comparación con lo reflejado en el año 2017, impactando en este resultado el crecimiento de L.70.7 en las Transferencias por pago de beneficios y al cumplimiento de las conquistas plasmada en el contrato colectivo.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	1,516.6	1,353.8
Gasto Corriente	939.8	870.0

✚ **IHSS:** Reporta un Excedente Financiero de L.1,577.5 millones, superior en L.522.6 millones a lo reportado al 31 de marzo del año 2017 (L.1,054.9 millones), debido al incremento observado en los Ingresos Operativos. Sin embargo muestra Ahorro en Cuenta Corriente de L.1,306.2 millones, originado principalmente por los Ingresos percibidos por las Aportaciones Patronales e Individuales y los Intereses por Inversiones financieras realizadas en la banca privada.

Según comportamiento del Gasto Corriente con relación al 31 de marzo del 2018 se observa un incremento de L.11.4 millones, debido en la mayor parte por el crecimiento de L.46.1 millones en las transferencias por pago de beneficios a los afiliados al sistema.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	2,460.3	2,257.3
Gasto Corriente	1,154.1	1,165.5

✚ **INPREUNAH:** El Estado de Resultados reporta un Excedente Financiero de L.57.5 millones, y L.26.4 millones al 31 de marzo del año 2017; superior en L.31.1 millones debido al incremento reflejado en los Ingresos por L.39.6 millones, específicamente en las recaudaciones de las Contribuciones Patronales y Otros Ingresos. Sin embargo refleja un Desahorro en cuenta corriente de L.28.1 millones, resultado que obedece en gran parte al crecimiento de L.5.3 millones en el Gasto Corriente en relación al año 2017. El Instituto mantuvo a marzo una cartera de inversiones por L.2,511.1 millones, superior en 6.2% con relación a las inversiones reportadas en el primer trimestre del año 2017.

Según comportamiento del Gasto Corriente con relación al año 2017 se observa un incremento de L.5.3 millones, originado principalmente por el crecimiento de L.4.9 millones en las transferencias por pago de beneficios a los afiliados al sistema.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	123.3	122.9
Gasto Corriente	151.4	146.1

✚ **UNAH:** Al 31 de marzo 2018 muestra un Superávit Financiero de L.248.8 millones y un Ahorro en Cuenta Corriente de L.382.8 millones, producto de las transferencias (6%) recibidas de la Administración Central, en cumplimiento a lo establecido en la Constitución de la República. Dentro de las principales metas realizó lo siguiente: el número de graduados a nivel técnico, grado y postgrado fueron de 2,895, lo que corresponde a un 75.8% de lo programado para el trimestre; sin embargo deben continuar con la actualización de su oferta académica y adaptarla a las necesidades

laborales que existen actualmente conforme a requerimientos de las empresas públicas y privada. Asimismo, debe mantener un estricto control en la reducción del Gasto Corriente, absteniéndose de la contratación de personal. Reporta 6,743 empleados, de las cuales 6,557 Plazas corresponden a personal permanente personal por contrato 110, Contratos Especiales 55 y Servicios Profesionales 21.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	1,234.6	710.0
Gasto Corriente	865.7	551.0

- + **UPNFM:** Registra un Ahorro en Cuenta Corriente de L.7.5 millones. Sin embargo el Estado de Resultado muestra un Superávit de L.35.7 millones, inferior en L.36.0 millones al comparar con marzo del año 2017, producto de un incremento de L.17.9 millones reflejado en el Gasto Operativo, específicamente en los Servicios Personales. El total de plazas ocupadas fue de 700, al comparar con marzo del año 2017, se muestra inferior en 6 plazas, en su mayoría maestros contratados por hora.

Al realizar un comparativo del Gasto Corriente con relación a marzo del año 2017, se observa un incremento de L.12.5 millones, originado principalmente por un incremento en los Servicios Personales de L.7.5 millones y L.6.3 millones en los Servicios No Personales.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	126.2	105.0
Gasto Corriente	118.7	106.2

- + **UNA:** Genero un Ahorro en Cuenta Corriente de L.12.0 millones, producto de la Transferencia recibida por parte del Gobierno Central, que ascienden a L.73.7

millones que corresponde el 87.3% de los Ingresos Totales percibidos por la Universidad. Debido a los atrasos en los procesos de licitación para la ejecución de obras de construcción y equipamiento de aulas, reporta una baja ejecución de L.4.5 millones del monto total aprobado que asciende a L.45.4 millones.

Comportamiento del Ingreso Corriente y Gasto Corriente

Cifras en millones de Lempiras

Descripción	A marzo 2018	A marzo 2017
Ingresos Corrientes	79.6	69.3
Gasto Corriente	67.6	65.1

3. DIFICULTADES ENCONTRADAS

- ✚ A pesar de las gestiones que realiza la Dirección General de Instituciones Descentralizadas (DGID), la mayor parte de los Informes no especifican con precisión la programación de las metas físicas del periodo, comportamiento que dificulta medir con objetiva claridad el avance correspondiente, esta situación se evidencia más en los Institutos Públicos como el INE, INAM, IHAH, IHCIETI, CONAPREV entre otros, que generalmente reportan metas y actividades no cuantificables debido a la falta de canalización de fondos y que por su carácter social dificulta evaluar la parte correspondiente al periodo en análisis.
- ✚ **La UNAH, ENEE, BANHPROVI, IPM y la UNA, se consideran las Instituciones reuentes a proporcionar información, en tiempo y forma.**
- ✚ Algunas de las Instituciones no muestran coherencia entre el comportamiento presupuestario y el resultado que reportan sus Estados Financieros.

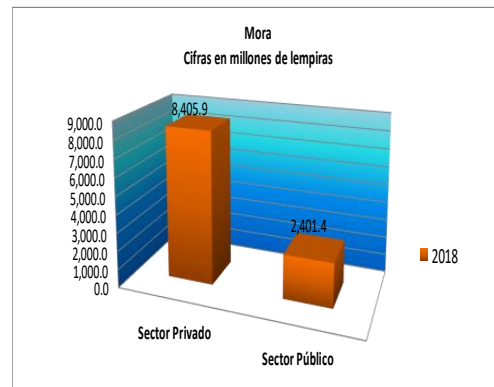
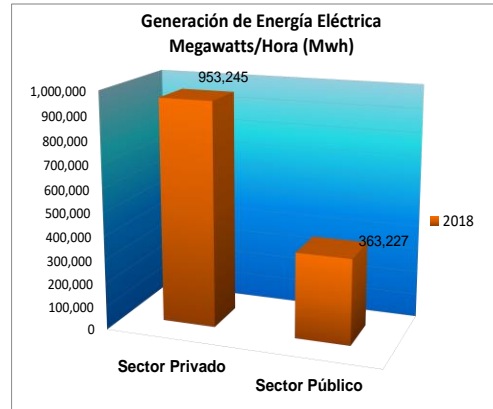
RESUMEN POR INSTITUCIÓN

EMPRESAS PÚBLICAS NACIONALES

ENEE

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- El nivel de Generación de Energía Eléctrica en el país, al primer trimestre del 2018 acumuló 1,316,521.1 Mwh compuesto de la siguiente forma: Sector privado con 953,294.6 Mwh (72.4%) distribuido de la siguiente forma: Térmicas privadas 216,395.6 (22.7%), Arrendamientos a Terceros 241.5 Mwh (0.03%), Cogeneración 1,793.3 Mwh (0.2%), Hidroeléctricas Privadas 222,847.0 Mwh (23.4%), Biomasa 79,808.7 Mwh (8.4%), Eólicas 219,419.1 Mwh (23.0%), Solares 165,795.1 Mwh (17.4%), geotérmico 46,994.3 Mwh (4.9%); y el Sector Público con 363,226.5 Mwh (27.6%) distribuido así: Hidroeléctricas ENEE 363,193.9 Mwh (99.9%) y Térmicas ENEE 32.6 Mwh (0.002%).
- La venta de energía eléctrica acumuló 1,663,444.93 Mwh, con un precio unitario promedio de venta de L.3.6 millones por Mwh, estimando una Venta total de energía de L.5,922.0 millones acumulados al primer trimestre de 2018.
- El nivel de pérdida de energía correspondiente al mes de marzo del 2018, fue de 30.5%, de este porcentaje el 10.0% corresponde a pérdidas técnicas y el 20.5% a pérdidas no técnicas, se han estado implementando medidas para evitar el crecimiento de dichas pérdidas, considerando: revisión de calibradores de medidores, revisión y corte de nuevos proyectos no recepcionados por la Empresa, revisión de anomalías reportadas por Servicios de Medición Eléctrica de Honduras (SEMEH), entre otros.
- La mora por consumo de energía al mes de marzo 2018 asciende a L.10,807.3 millones, en donde L.8,405.9 millones corresponde al sector privado y L.2,401.4 millones al sector público.
- Con respecto al nivel de cobertura eléctrica nacional para el año 2018, se obtuvo un ritmo promedio de crecimiento del 1.3%, pasando de 1,780,111 viviendas atendidas en enero del presente año, a 1,803,164 viviendas que cuentan con el servicio de energía eléctrica para al mes de marzo de 2018; esto representa una cobertura total residencial equivalente al 97.2%, en relación a las 1,855,450 viviendas existentes en el País.



- Los programas de inversión reportan una ejecución de L.20.9 millones, equivalente a 0.6% de lo programado en el año (L.3,540.7 millones); el cual corresponde en su totalidad a la inversión en los sistemas de Generación de Energía Eléctrica.
- De la inversión ejecutada de la cartera de proyectos, al primer trimestre de 2018: el Proyecto Hidroeléctrico Patuca III muestra el mayor porcentaje de ejecución con 82.8% (L.17.3 millones), y la diferencia está conformado por el Proyecto de Rehabilitación y Repotenciación del Complejo Hidroeléctrico Cañaverl con 17.2% (L.3.6 millones).
- A marzo 2018, se logró incrementar el número de abonados a 1,803,164 alcanzando el 97.2% de la meta programada para el año (1,855,450 abonados).
- Al 31 de marzo del 2018, el Estado de Resultado de la ENEE revela una Pérdida Neta de L.1,397.9 millones y L.877.32 millones en el año 2017. Las Cuentas por Cobrar reflejan un valor de L.6,742.8 millones que comparadas con las registradas a marzo 2017 son superiores en L.1,282.8 millones (L.5,460.0 millones).

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto vigente de la ENEE para el año 2018, asciende a L.31,391.8 millones, menor en L.5,847.3 millones respecto al presupuesto vigente de Ingresos del año anterior (L.25,544.5 millones).

EMPRESA NACIONAL DE ENERGÍA ELÉCTRICA (ENEE)
Comparativo Ejecución-Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	31,391.8	5,102.8	16.3
INGRESOS CORRIENTES	28,689.1	4,320.0	15.1
INGRESOS DE CAPITAL	662.0	0.0	0.0
OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS	2,040.7	782.8	38.4
GASTOS TOTALES	31,391.8	7,393.0	23.6
GASTOS CORRIENTES	27,425.3	7,385.2	26.9
Servicios Personales	1,510.4	263.6	17.5
Servicios no Personales	5,440.5	90.8	1.7
Materiales y Suministros	17,811.4	6,304.2	35.4
Transferencias	248.6	89.6	36.0
Intereses	2,414.4	637.0	26.4
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	1,263.8	-3,065.2	-242.5
GASTOS DE CAPITAL	3,730.8	7.8	0.2
APLICACIONES FINANCIERAS	235.7	0.0	0.0
BALANCE GLOBAL	0.00	-2,290.2	=

- Los Ingresos, totales percibidos a marzo 2018 ascienden a L.5,102.8 millones inferior en L.8,403.7 millones respecto a lo registrado en el mismo periodo del año 2017 (L.13,506.5 millones).
- Los Ingresos Corrientes (Venta de Energía Interna e Ingresos de no operación) ascendieron a L.4,320.0 millones (84.7%), y por la obtención de préstamos con un monto de L.782.8 millones (15.3%). Los Ingresos corrientes fueron inferiores en L.9,186.6 millones en comparación con lo reportado a marzo del 2017 (L.13,506.6 millones), esto debido a una disminución en los ingresos de no operación.
- Los Gastos Totales erogados al primer trimestre 2018 ascienden a L. 7,393.0 millones, los cuales están conformados en Gastos Corrientes L.7,385.2 millones (99.9%) y Gastos de capital L.7.8 millones (0.1%); los Gastos Totales se observan mayor en L.1,366.1 millones en relación a marzo 2017 (L.6,026.9 millones).
- El Gasto Corriente muestra una ejecución de L.7,385.2 millones, equivalente a 26.9% respecto al presupuesto vigente 2018 (L.27,425.3 millones), la mayor representación corresponde a los Materiales y Suministros con 85.4% (L.6,304.2 millones); Intereses con 8.6% (L.637.0 millones), Servicios Personales 3.6% (L.263.6 millones), Servicios No

Personales con 1.2% (L.90.8 millones), y la diferencia corresponde a Transferencias 1.2% (L.89.6 millones). El Gasto Corriente fue mayor en L.2,808.1 millones en relación a marzo 2017 (L.4,577.1 millones), originado por un aumento en la categoría de materiales y suministros por compra de energía para la reventa.

- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes a marzo 2018, se obtuvo un Desahorro en cuenta corriente de L.3,065.2 millones, el cual fue inferior en L.8,929.5 millones respecto al mismo periodo del año 2017 que obtuvo un ahorro de L.11,994.7 millones, debido a que la recaudación de los ingresos totales disminuyeron de L.13,506.6 millones a L.5,102.8 millones.

RECURSOS HUMANOS

- Al cierre del primer trimestre de 2018, la ENEE operó con una estructura laboral de 2,131 plazas, de las cuales 1,720 corresponden a la categoría de personal permanente, 371 a la categoría de personal por contrato, y 40 en servicios profesionales obteniendo una disminución de 31 plazas (1.4%) respecto al año anterior (2,162 plazas).
- El monto total erogado en concepto de Sueldos y Salarios a marzo 2018 asciende L.192.2 millones siendo mayor en 4.9% respecto al año anterior (L.183.2 millones); de este valor L.165.7 millones corresponde a personal permanente, L.23.6 millones a personal temporal y L.2.9 millones a Servicios Profesionales, la cantidad de empleados fue menor en el 2018 respecto al año 2017, sin embargo los sueldos fueron mayores en el 2018 debido en gran parte al Pago de Tiempo Extraordinario que fue de L.16.4 millones, mayor a lo reportado en el año 2017 (L.12.4 millones).
- El 67.6% de las plazas ocupadas corresponde al género masculino (1,440) y el 32.4% por género femenino (691), mostrando así una diferencia en cuanto a Equidad y Género, debido a la actividad operativa de la empresa.
- El pago en concepto de prestaciones laborales al primer trimestre 2018 fue de L.10.8 millones.
- La Empresa se rige por un Contrato Colectivo de condiciones de trabajo negociado entre la ENEE y el STENEE con vigencia del año 2011-2013, debido a la situación financiera de la empresa no se ha logrado nuevas negociaciones salariales.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

La ENEE se enfoca en la Ley Marco de Industria Eléctrica, conformada en tres componentes: Generación, Transmisión - Operación y Distribución de Energía, con el objetivo de modernizar el sector eléctrico, contribuyendo a mejorar la eficiencia técnica, administrativa, financiera, y reducir las pérdidas a un aproximado del 12%. Actualmente las pérdidas por consumo de energía están en 30.5%.

La modernización en la ENEE incluye cinco grandes proyectos, con una inversión arriba de los L.3,000 millones de dólares, que al concretarse, convertirán a la ENEE en una empresa competitiva y rentable, conlleva el Fortalecimiento de la gestión operativa y financiera de la ENEE, Acceso a los Recursos del Programa de Aumento del Aprovechamiento de Fuentes Renovables de Energías.

Se firmó Contrato de Fideicomiso entre La Comisión para la Promoción de la Alianza Público Privada (COALIANZA), Empresa Nacional de Energía Eléctrica y Banco Fiduciario FICOHSA para la Recuperación de Pérdidas en los Servicios prestados por la ENEE para la ejecución del componente de Servicios de Distribución y Flujo Financiero aprobado mediante Decreto Legislativo No. 118-2013, con fecha de publicación en La Gaceta el día 19 de julio del 2013 a un Plazo de 30 años, con una inversión de \$.2,000.0 millones; el Consorcio de Energía de Honduras es el encargado de operar el sistema de distribución eléctrica de ENEE; entre las actividades están los procesos ágiles y eficientes como las lecturas, procesos de elaboración, distribución de facturas, recaudo a los abonados, disminución y control de cartera, cortes y reconexiones, recaudo de los recursos correspondientes a subsidios.

Al primer trimestre del 2018, se obtuvieron L.5,922.4 millones por venta de energía eléctrica. Las Cuentas por Cobrar reflejan un monto de L.6,742.8 millones incrementándose en 23.5% respecto al mismo período del año 2017 L.5,460.0 millones. Por lo que se recomienda a la ENEE implementar un plan de acción en la recuperación de la mora para mejorar el resultado financiero de la empresa y asimismo incrementar su Flujo de efectivo, con el objeto de aumentar sus ingresos y así disminuir la dependencia financiera de la Administración Central para cubrir con sus gastos.

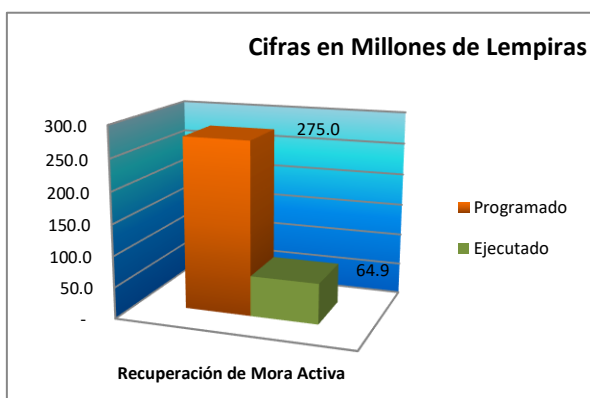
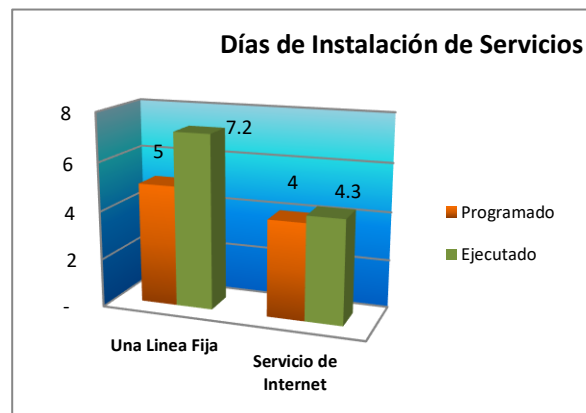
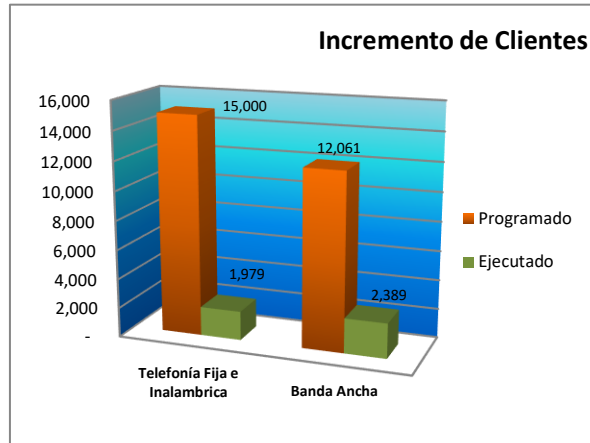
La Deuda Externa e interna de la ENEE asciende a L.41,206.5 millones hasta marzo del 2018, ha experimentado incrementos a raíz de la obtención de préstamos contraído con el Industrial and Comercial Bank of China por un valor de 297.7 millones de dólares para la construcción de la Represa Hidroeléctrica Patuca III, asimismo préstamos para la reparación de otras centrales hidroeléctricas del país. También incidió la colocación de bonos soberanos para la cancelación de deudas con empresas privadas.

Se logró cumplir las metas de cobertura eléctrica y cantidad de abonados de servicio eléctrico, conforme a lo programado al año. La inversión en proyectos muestra mayor incidencia en el Proyecto Hidroeléctrico Patuca III constituyendo el 82.3% del presupuesto vigente. No obstante la empresa debe continuar enfocada en la energía renovable la cual es generada por elementos naturales para utilizarla como fuente alterna de generación de energía.

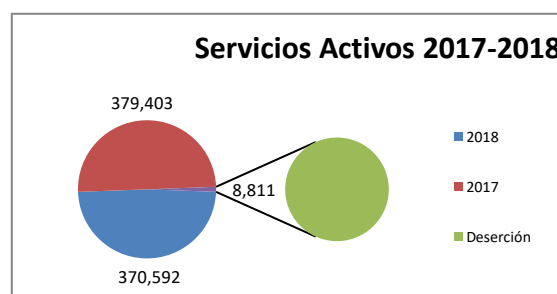
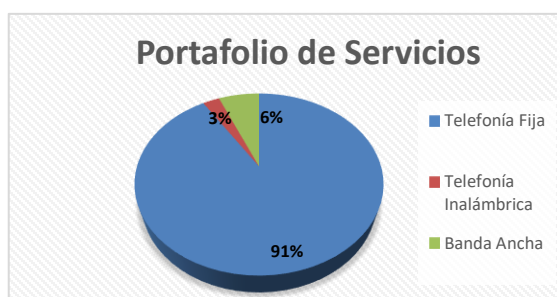
HONDUTEL

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- A marzo del 2018, se incrementó la cartera de clientes de la telefonía fija e inalámbrica en 1,979 lo que representa el 13.2% de la cantidad programada para el período (15,000 nuevos clientes).
- La cartera de clientes residenciales y corporativos de banda ancha se incrementó en 2,389 clientes lo que representa una ejecución de 19.8% del monto programado (12,061 nuevos clientes).
- En proyectos de inversión HONDUTEL programó invertir L.168.0 millones, sin embargo, al presente trimestre no presenta ejecución debido a que se programó a partir del mes de abril del presente año.
- Con relación a los días de instalación de una línea fija, se programó reducir el tiempo de instalación a 5 días, reportando un tiempo promedio de instalación de 7.2 días para un total de 1,979 líneas instaladas, el comportamiento tardío es debido al alto grado de robo de cable que se realizan en diferentes zonas a nivel nacional.
- En la instalación del servicio de internet se programó 4 días promedio, siendo el tiempo real de instalación de 4.3 días para un total de 2,399 servicios instalados.
- Con el fin de garantizar la operatividad en la red y servicios de calidad al cliente, HONDUTEL realizó el monitoreo diario en las instalaciones, sustitución de cables dañados y mantenimiento en los equipos de comunicación, alcanzando una disponibilidad de la red de telecomunicaciones en un 99.3%, estando en servicio 89 días de los 90 que tiene el trimestre.
- A marzo 2018, la gestión de cobro de la mora activa a nivel nacional alcanzó una recuperación de L.64.9 millones, 23.6% de lo programado para el período (L.275.0 millones).
- En la gestión de cobro de la mora inactiva, el monto recuperado ascendió a L.4.1 millones, representando un 22.9% de la meta esperada para el período (L.17.9 millones).



- Al 31 de marzo del 2018, la empresa cuenta con un portafolio de 370,592 servicios activos, representando la telefonía fija el 91.1% (337,438); Telefonía Inalámbrica el 2.6% (9,670) y servicios de Banda Ancha el 6.3% (23,484) a nivel nacional, al compararlo con lo registrado en el mismo período del año anterior (379,403 servicios activos) se observa inferior en 8,811 servicios, que representan un 2.3% del total de servicios.
- Al cierre del primer trimestre los principales indicadores operativos reflejan una cobertura en los servicios de telecomunicaciones (líneas fijas, inalámbricas y banda ancha) a nivel nacional de apenas el 4.1%, además el número de empleados por cada 1000 líneas telefónicas en servicio es de aproximadamente 7 empleados, siendo el estándar internacional de 0.2 empleados por cada 1000 líneas telefónicas en servicio.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Empresa vigente para el Ejercicio Fiscal 2018 asciende a L.1,901.7 millones, menor en L.239.0 millones al presupuesto del 2017 (L.2,140.7 millones).
- Los Ingresos Totales percibidos al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2018 fueron de L.399.0 millones, que representan el 21.0% del Presupuesto Vigente (L.1,901.7 millones), de los cuales el 100% corresponde a Ingresos Corrientes, desagregados de la siguiente manera: 46.6% (L.185.9 millones) por venta de servicios de telecomunicaciones a nivel nacional; 28.2% (L.112.5 millones) por la venta de servicios por telecomunicaciones internacionales; 22.7% (L.90.6 millones) por la

EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	1,901.7	399.0	21.0
INGRESOS CORRIENTES	1,901.7	399.0	21.0
GASTOS TOTALES	1,901.7	399.0	21.0
GASTOS CORRIENTES	1,720.7	388.8	22.6
Servicio Personales	1,056.6	259.1	24.5
Servicios no Personales	537.2	115.2	21.4
Materiales y Suministros	78.2	4.8	6.1
Transferencias	23.3	4.6	19.5
Intereses Servicio de Deuda	25.3	5.2	20.5
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	181.0	10.2	5.6
BIENES CAPITALIZABLES	168.0	0.3	0.2
SERVICIO DE DEUDA	13.0	0.0	0.0
OTROS GASTOS	0.0	0.0	
ACTIVOS FINANCIEROS	0.0	10.0	
BALANCE GLOBAL	0.0	0.0	

venta de servicios de internet y tele datos; y el 2.5% (L.10.0 millones) por otros ingresos de no operación. Los Ingresos Corrientes (L.399.0 millones) son menores en L.43.4 millones (9.8%) a lo obtenido en el mismo período del Ejercicio Fiscal 2017 (L.442.4 millones) originado por una disminución en las ventas de servicios de telecomunicaciones nacionales e internacionales, y a la reducción de 8,920 líneas telefónicas en relación al año anterior (346,783 – 355,703), ya que a nivel mundial son más los usuarios que utilizan los servicios gratuitos de llamadas internacionales.

- Los Gastos Totales fueron de L.399.0 millones, de los cuales el 97.4% (L.388.8 millones), corresponde a Gasto Corriente, al compararlo con lo ejecutado en el mismo periodo del año anterior (L.370.3 millones) refleja una disminución de L. 18.5 millones. El gasto corriente está conformado en un 66.6% (L.259.1 millones) por los Servicios Personales; 29.6% (L.115.2 millones) Servicios no Personales; 1.2% (L.4.8 millones) Materiales y Suministros 1.3% (L.5.2 millones) en intereses por servicio de la deuda; y 1.2% (L.4.6 millones) en Transferencias (jubilaciones y retiros de la Asociación de Jubilados y Pensionados de HONDUTEL).
- De la relación entre los Ingresos Corrientes (L.399.0 millones) y Gastos Corrientes (L.388.8 millones) se generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.10.2 millones, menor en L.61.9 millones (85.8%) al compararlo con el año 2017 (L.72.1 millones de Ahorro en Cuenta Corriente).
- Al 31 de marzo de 2018, los Estados Financieros de la Empresa revelan una Pérdida Neta de L.49.3 millones, diferente a lo registrado en el mismo período del año anterior que mostró una Utilidad de L.10.5 millones, debido principalmente a la baja en los Ingresos de Operación de la Empresa.
- Al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2018, los principales Indicadores Financieros que la Empresa reporta son: Índice de Solvencia 0.7, Capital Neto de Trabajo L.-860.3 millones, Índice de Endeudamiento 60.7%, Margen de Utilidad Bruta 55.2%, Margen Neto de Utilidad -12.8%, Rentabilidad Financiera -1.78%, y Rendimiento de la Inversión -0.70%.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo de 2018, HONDUTEL reporta una estructura de personal de 2,513 empleados, de los cuales 2,476 (98.5%) corresponden a la categoría de empleados permanentes y 37 (1.5%) a personal por contrato. La Empresa refleja 28 plazas menos a las reportadas en el trimestre pasado.
- Con relación a marzo de 2017 (2,661 empleados) se observa una disminución de 100 plazas, la variación refleja una reducción de 89 empleados permanentes, 6 empleados por contrato y 5 empleados por jornal.
- El 61.1% (1,535) son empleados del género masculino y el 38.9% (978) femenino.
- En concepto de sueldos y salarios del personal permanente y por contrato reporta una ejecución de L.148.5 millones, que representa el 7.9% del presupuesto Total de la Empresa, y fue menor en L.6.7 millones al monto ejecutado a marzo del 2017 (L.155.2 millones), esta disminución se debe a la reestructuración del personal que desde el año 2015 se está llevando a cabo.
- La Empresa se rige por un Contrato Colectivo de condiciones de trabajo entre HONDUTEL y el sindicato de trabajadores de HONDUTEL (SITRATEL), (actualmente el Décimo Segundo), vigente desde el año 2012, mismo que no ha sido renegociado debido a la precaria situación de la Empresa en los últimos años, el cual incluye una serie de beneficios para los empleados de HONDUTEL con un impacto estimado en el Presupuesto 2018 de L.31.7 millones.
- Al 31 de marzo del 2018, HONDUTEL pagó en concepto de prestaciones laborales L.24.1 millones correspondiente a 55 empleados cesanteados, es importante señalar que las prestaciones se han ido pagando en cuotas, esto debido a la delicada situación Financiera de la Empresa que le imposibilita hacer el pago de contado, respecto a lo establecido en el artículo No.118 de las Disposiciones Generales del Presupuesto de Ingresos y Egresos de

la República para el Ejercicio Fiscal 2018, referente a la cancelación de las plazas vacantes, actualmente HONDUTEL está elaborando un procedimiento para llevar a cabo dicha labor.

- En Sentencias Judiciales por salarios dejados de percibir, al 31 de marzo del 2018 el monto pagado ascendió a L.8.8 millones correspondiente a 15 personas.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

HONDUTEL refleja una Perdida Utilidad Neta de L.49.3 millones la cual difiere en L.59.8 millones al compararla con el mismo período del año anterior (L.10.5 millones de Utilidad Neta), debido principalmente a la baja en los Ingresos de Operación de la Empresa.

Al 31 de marzo del 2018, el Balance General de la Empresa revela L.1,791.4 millones en Cuentas por Cobrar a sus clientes, cifra que es superior en L.105.5 millones a lo reportado en el mismo período del año 2017 (L.1,685.9 millones).

Las Cuentas por pagar fueron de L.3,115.9 millones, al comparar las cuentas por cobrar con lo registrado en el mismo período del año anterior (L.3,004.2 millones) se observa un incremento de L.111.7 millones.

El saldo de la deuda externa a corto plazo al 31 de marzo del 2018 fue de L.434.0 millones de los cuales L.406.9 millones corresponde a deuda vencida y no pagada contraída con el Banco Japonés para la cooperación Internacional y los restantes L.27.1 millones son deuda con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) en proceso de pago; mientras que el saldo de la deuda externa a largo plazo asciende a L.726.4 millones.

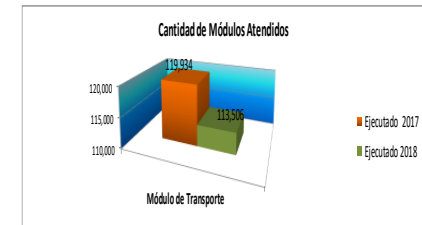
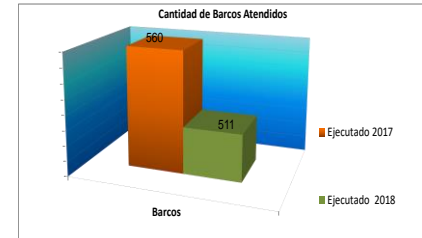
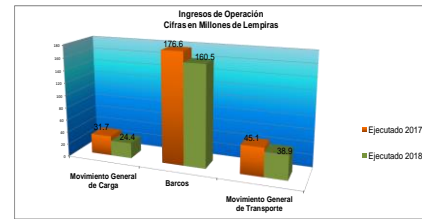
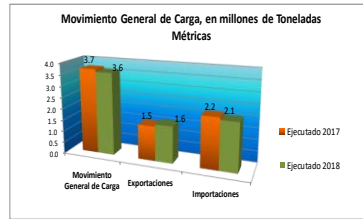
Al 31 de marzo del 2018 el Patrimonio de la Empresa ascendió a L. 2,771.7 millones, conformados de la siguiente manera: L.2,233.5 millones de Reservas por Revaluación de Activos, L.512.1 millones Utilidades Acumuladas, L. 61.0 millones Aportaciones Estatales, L.14.4 millones Donaciones Recibidas y L. -49.3 millones resultado del Período.

Es necesario continuar con las medidas de control del Gasto Corriente, y realizar inversiones en nuevas tecnologías de Información y Telecomunicación y/o la búsqueda de un socio estratégico con el fin de aumentar los clientes particulares como corporativos, ofreciendo un servicio de telefonía móvil atractivo para el cliente y competitivo en el mercado nacional e internacional de ser posible, y así obtener nuevos ingresos que mejoren la situación Financiera de la Empresa.

ENP

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo del 2017, el volumen de carga (Importación / Exportación) de los puertos registra 3.6 millones de toneladas métricas, registra una disminución de 0.2% en relación al primer trimestre del 2017. Este servicio generó ingresos por L.24.4 millones, se observa inferior en 23.1% a lo reportado en el mismo periodo del año anterior.
- Del total de la mercadería registrada, corresponde el 57.8% a importaciones y 42.2% a exportaciones, mostrando una disminución de 1.4% en las importaciones y un incremento de 1.6% en las exportaciones, al compararlo con lo reportado a marzo 2017.
- Se atendieron 511 buques, con respecto al trimestre del año anterior, fue inferior en 8.7% en relación a marzo 2017, generó ingresos por L.160.5 millones, inferior en 9.1% en comparación a lo registrado a marzo del 2017.
- El tráfico de contenedores y furgones asciende a 113,506 módulos, inferior en 5.4% respecto a las unidades movilizadas a marzo 2017. Generó ingresos por L.38.9 millones, con un incremento de 13.8% con respecto a marzo 2017.
- Ingresos percibidos del canon por hectáreas ocupadas y retribución de varios servicios producto de la concesión de la Terminal de Contenedores, Carga General y Granel a la Operadora Portuaria Centroamericana (OPC) y Puertos Marítimos de Honduras (PMH) ascendió a L.25.6 millones, inferior en 14.3% a lo reportado a marzo del año 2017.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

EMPRESA NACIONAL PORTUARIA (ENP)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

- La ENP al 31 de marzo del 2018, reporta una ejecución presupuestaria de L.86.5 millones, con una ejecución del 7% del Presupuesto vigente 2018 (L.1,238.8 millones) y L.290.7 millones inferior al primer

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	1,238.8	86.5	7.0
INGRESOS CORRIENTES	1,238.8	86.5	7.0
INGRESOS DE CAPITAL			-
FUENTES FINANCIERAS			
GASTOS TOTALES	1,238.8	183.5	14.8
GASTOS CORRIENTES	1,026.5	168.0	16.4
Servicio Personales	454.6	91.6	20.1
Servicios No Personales	353.5	25.6	7.2
Materiales y Suministros	49.2	0.9	1.8
Transferencias	166.2	49.8	30.0
Intereses de la Deuda Pública Externa	3.0	0.1	3.3
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	212.3	-81.5	-38.4
GASTO DE CAPITAL	177.3	4.2	2.4
SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	35.0	11.3	32.2
ACTIVOS FINANCIEROS			
OTROS GASTOS		0.0	-
BALANCE GLOBAL	0.0	-97.0	-

trimestre del año 2017.

- Los Ingresos Corrientes fueron de L.86.5 millones, reflejando una ejecución de 7% de lo programado y L.290.7 millones inferior en comparación a marzo del año anterior (L.377.2 millones), en vista que los ingresos captados en el mes de febrero y marzo no fueron incorporados en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), debido a trámite de cambio de firmas autorizadas para el traslado de fondos de las cuentas comerciales (recaudadoras) a la Cuenta Única del Tesoro (CUT), valor que asciende a L.257.0 millones.
- El Gasto Corriente ascendió a L.168.0 millones al compararlo con el primer trimestre 2017 (L.177.8 millones), fue inferior en L.9.8 millones, generado principalmente por una disminución de L.8.2 millones en Servicios Personales y L.18.3 millones en Servicios No Personales.
- El programa de inversiones asciende a L.177.3 millones, el cual muestra ejecución de 2.4% (L.4.2 millones).
- Las Inversiones realizadas se reducen únicamente a la compra de equipo transporte, comunicación, seguridad y mejoramiento de la infraestructura portuaria (patios, sistema eléctrico y otras construcciones y mejoras).
- La relación entre Ingresos Corrientes y Gastos Corrientes da como resultado un Desahorro en cuenta corriente de L.81.5 millones, incluyendo Transferencias de L.42.5 millones al Gobierno Central; este resultado se debe a que los ingresos captados en el mes de febrero y marzo no fueron incorporados en el SIAFI como corresponden, debido principalmente al proceso que conlleva el trámite de cambio de firmas autorizadas para el traslado de fondos de las cuentas comerciales (recaudadoras) a la Cuenta Única del Tesoro, valor que asciende aproximadamente a L.257.0 millones, los cuales serán registrados en el mes de abril y mayo del año 2018.
- Revela una Utilidad Neta del Ejercicio de L.43.8 millones según los Estados Financieros reportados al 31 de marzo del 2017, inferior en 57.8% al comparar con marzo 2017 (L.103.7 millones), producto de una disminución de L.34.2 millones en los Ingresos Operativos y al incremento de L.15.0 millones en los Costos, Gastos Operativo y administrativos.
- Al 31 de marzo del 2018, la ENP, presentó los principales Índices Financieros siguiente: Margen Neto de Utilidad 16.5%, Rendimiento del Patrimonio 2.9%, Capital Neto de Trabajo L.693.5 millones, Margen de Utilidad Bruta 50.8%, Índice de Endeudamiento 28.4% y Rendimiento de la Inversión 2.1%.
- La Deuda Externa de la ENP al 31 de marzo del 2018, disminuyó de US\$13.0 millones a US\$12.7 millones.
- Cuentas y Documentos por Cobrar ascienden L.108.3 millones, menor en L.29.5 millones en relación a marzo del año 2017.
- Las Inversiones Financieras a plazo fijo ascienden a L.300.0 millones, con un rendimiento financiero de L.6.7 millones al 31 de marzo del 2018.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo del 2017, la ENP operó con 789 plazas (788 permanentes y 1 temporal), inferior en 10 plazas al compararlo con marzo 2017.
- Los Servicios Personales muestran una ejecución del 20.2% (L.91.6 millones) de lo programado, del cual corresponde el 85.8% al personal permanente y la diferencia a los colaterales. En retribuciones extraordinarias se ejecutaron L.8.7 millones en pago de horas extras (24.1%).
- Los Servicios Profesionales ascienden a L.0.1 millones menor en L.332.0 millones al compararlo con el primer trimestre del 2017.
- En relación a la Equidad de Género, el 73.1% de las plazas están ocupadas por hombres, con mayor peso en las categorías administrativo, obra y seguridad, el 26.9% restante son ocupadas por mujeres, dada la naturaleza de la actividad de la empresa.

- En relación al pago de Prestaciones Laborales, en el período evaluado se reflejó una ejecución de L.2.4 millones, logrando cesantear a 7 personas, las cuales no fueron canceladas conforme a lo establecido en artículo 118 de las Disposiciones Generales del Presupuesto de Ingresos y Gastos de la República para el año 2018.
- La ENP logró negociar el Décimo Sexto Contrato (XVI) Colectivo de Condiciones de Trabajo con el SITRAENP, por un periodo comprendido del 2017 al 2020, con un impacto económico de L.15.8 millones.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Según el Estado de Resultado al 31 de marzo del 2018, la ENP revela una Utilidad Neta del Ejercicio de L.43.8 millones, inferior en L.59.9 millones en comparación con el año 2017, originado en gran parte por una disminución de L.34.2 millones observada en los Ingresos Operativos generados por servicios portuarios y un incremento de L.15.8 millones en Costos y Gastos Operativos y administrativos respecto al primer trimestre del año anterior. La empresa disminuyó 10 empleados (distribuido por el incremento de 124 empleados permanentes y la disminución de 134 empleados eventuales).

Según PCM-076-2017 con fecha de publicación en el Diario Oficial La Gaceta del 27 de diciembre del 2017, se aprobó la iniciativa del Proyecto denominado “Proyecto de Modernización y Desarrollo de la Terminal del Puerto de San Lorenzo”, en virtud que cumple con todos los requisitos básicos señalados en la Ley de COALIANZA, y como MEGA PROYECTO por contemplar una inversión superior a los Cincuenta Millones de Dólares de los Estados Unidos de América (\$.50,000,000.00), de acuerdo a lo establecido en la Ley para la Promoción y Protección de Inversiones., sin embargo se recomienda continuar con acciones orientadas a la racionalización y reducción del Gasto Corriente, especialmente en la contratación de personal y definir un plan de acción a corto y mediano plazo, para la ejecución de proyectos de Inversión, los cuales muestran una ejecución baja de 42.6%, debido principalmente a que la mayor parte de la inversión se realiza a través de procesos de Licitación, los cuales se verán reflejados en los próximos trimestres del año. La Empresa debe programar obras para los demás Puertos pequeños del País e invertir principalmente en las áreas donde la empresa generará ingresos directos, para contribuir con el desarrollo y el mejoramiento de la eficiencia de dichos puertos.

SANAA

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

El SANAA al 31 de marzo del año 2018 cuenta con un Programa Sectorial de Agua Potable y Saneamiento (PROSAGUA), financiado con recursos externos del BCIE por un monto de L.97.4 millones, el cual está en proceso por la Secretaria de Finanzas para ser transferido al Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS), con el objetivo de desarrollar los proyectos cuyo organismo será el responsable de la ejecución, en aplicación al Decreto Ejecutivo PCM- 013-2014, con fecha de publicación en La Gaceta del 30 de mayo del año 2014.

Es importante mencionar que para el año 2018, el SANAA tiene que ser transferido a la Alcaldía Municipal del Distrito Central (AMDC), por lo tanto los proyectos de inversión serán programados por dicha alcaldía.

EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El presupuesto vigente asciende a L.1,105.1 millones, al comparar con el mismo periodo del año anterior (L.1,092.2 millones), es mayor en L.12.9 millones, debido en gran parte a la disminución de los ingresos corrientes, como consecuencia de que los ingresos de 9 acueductos rurales que ya fueron transferidos a las respectivas municipalidades y que dichos cobros por estos ingresos ya no son parte del SANAA
- Los Ingresos Totales percibidos fueron de L.221.3 millones conformados: Ingresos de Operación L.221.0 millones (99.9%), al comparar el trimestre del año anterior (L.249.2 millones), se reflejan ingresos inferiores en L.27.9 millones.
- Los Ingresos Corrientes ascienden a L.221.3 millones, equivalente al 22.0% del monto aprobado para el año, que al compararlo con el mismo periodo del año 2017 (L.229.6 millones), fue inferior en L.8.3 millones.

SERVICIO NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS (SANAA)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	1,105.1	221.3	20.0
INGRESOS CORRIENTES	1,007.6	221.3	22.0
INGRESOS DE CAPITAL	97.5		0.0
GASTOS TOTALES	1,105.1	192.8	17.4
GASTOS CORRIENTES	1,001.4	192.8	19.3
Servicios Personales	696.0	145.5	20.9
Servicios No Personales	154.4	35.0	22.7
Materiales y Suministros	128.8	12.3	9.5
Transferencias	0.1	0.0	0.0
Servicios de deuda (Intereses)	22.1	0.0	0.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	6.2	28.5	459.7
GASTO DE CAPITAL	103.7	0.0	0.0
Otros Gastos	0.0		
BALANCE GLOBAL	0.0	28.5	

- Los Gastos Totales Fueron de L.192.8 millones, desglosados en el siguiente: Servicios Personales con L.145.5 millones (75.5%), Servicios no Personales con L.35.0 millones (18.1%) Materiales y Suministro con L.12.3 millones (6.4 %), los gastos totales al mismo periodo del año anterior fueron de L.212.3 millones, mayores en L.19.5 millones, a los realizados en 2018.
- El Gasto Corriente ascendió a L.192.8 millones, ejecutado en 19.3% del monto aprobado de L.1,001.4 millones; al compararlo con marzo 2017 (L.193.9 millones), se refleja una disminución de L.1.1 millones.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y el Gasto Corriente se refleja un Ahorro en la Cuenta Corriente de L.28.5 millones (a marzo del 2016 el Ahorro fue de L.35.7 millones)
- Los Proyectos de Inversión programados (PROSAGUA) por un monto de L.97.4 millones, el cual no ejecución, debido a que dichos fondos y proyecto fueron transferidos

al IDECOAS cuyo organismo será el responsable de su ejecución en Aplicación al Decreto Ejecutivo PCM-013-2014.

- El SANAA en el Estado de Resultado al 31 de marzo del 2018, presenta una pérdida de L.15.5 millones y al mismo periodo del año anterior presentaba una Utilidad de L.24.6 millones, inferior en L.40.1 millones, a consecuencia del traslado de los 9 acueductos rurales a las diferentes alcaldías del país, los cuales fueron trasladados con todos los activos (equipos) y los pasivos cancelados.
- Los Activos Totales ascienden a L.8, 003.4 millones, con los cuales cubren en 5.9 veces las obligaciones de la Empresa de corto y largo plazo que suman L.1, 351.6 millones, y el Patrimonio registra un monto de L.6, 651.8 millones. Las Cuentas por Cobrar reportan L.1,092.0 millones absorbiendo el 86.0% del total de los Activos Circulantes.
- Al 31 de marzo la empresa cuenta con portafolio de cuentas por cobrar de L.1,309.4 millones, distribuidos de la siguiente manera: Residencial L.503.2 millones 38.4%, Comercial L.314.1 millones 24.0%, Industrial L.48.1 millones 3.7 %, Publica L. 420.1 millones 32.1% y cuentas inactivas por L.23.9 millones 1.8%, es de observar que estas cuentas por cobrar tuvieron un incremento de L.68.1 millones en relación al 2017, teniendo las cuentas por cobrar clientes comerciales un incremento de L.74.0 millones, y las cuentas de deuda publica bajaron en L.21.4 millones.
- Los principales Indicadores Financieros reportados al 31 de marzo 2018 son: Índice de Solvencia 0.9 %, Capital Neto de Trabajo L.- 82.3millones, Índice de Endeudamiento 16.9 %, Margen de Utilidad Bruta – 7.0%, Margen Neto de Utilidad – 7.0 % Rendimiento del Patrimonio -0.2% y Rendimiento de la Inversión 0.2%.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo 2018, la institución reporta una estructura de personal de 1,898 empleados de los cuales 1,639 tienen la categoría de empleados permanentes, 259 en la categoría de empleados por contrato (al mismo periodo del año anterior la estructura de personal está compuesta por 2,064 empleados).
- El 82.5 % de los empleados corresponde al Género Masculino (1,565) y 333 empleados del género femenino el 17.5 %.
- En concepto de Sueldos y Salarios para el personal permanente y temporal, reporta una ejecución de L.91.9 millones, representando el 22.1 % del monto programado para el año (L.415.8); representa el 47.7% del Gasto Corriente.
- Se pagaron en concepto de prestaciones laborales a marzo del 2018 L.8.9 millones, que son abonos a los 46 convenios firmados con los ex empleados despedidos en administraciones anteriores, así como 58 beneficiarios de ex empleados que fallecieron y que fueron cancelados en pagos mensuales. Es de hacer referencia que con el traslado de los 9 acueductos rurales que han sido transferidos a las municipalidades correspondientes se han transferido un total de 165 empleados.
- La última negociación del Contrato Colectivo fue en el Periodo 2012-2013, desde el 2014, el personal del SANAA, no recibe incrementos salariales ni otro beneficio, por lo que no reflejan impacto en el Presupuesto de la Institución.

RESULTADOS DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

El 31 de marzo 2017, el Balance General de la Empresa revela en Cuentas por Cobrar a clientes la cantidad de L.1, 309.5 millones, mayor en L.68.1 millones a lo reportado en el mismo periodo del año anterior. Con lo cual se deduce que las acciones emprendidas por la institución para reducir la mora no han sido efectivas, a excepción de la deuda de las instituciones públicas que si bajo en L.21.4 millones.

La Institución refleja un Déficit de L.15.5 millones en operación y el año anterior al mismo periodo reflejaba una utilidad de L.24.6 millones, originado principalmente por el traslado de los acueductos a las municipalidades y al pago de prestaciones a los empleados de dichos acueductos.

El Patrimonio ascendió a L. 6,651.8 millones, el cual se redujo en L.5,177.5 millones con respecto al primer trimestre del año anterior (L.1, 474.3 millones), originado principalmente por el Déficit reflejado en los periodo anteriores que asciende a L.319.5 millones, y las aportaciones para los proyectos de inversión que disminuyeron en L.701.4 millones, así como un incremento en los pasivos circulantes de L.343.1 millones. Todo lo anterior originado por los traslados de los acueductos rurales los cuales fueron traspasados con todos sus activos y libres de pasivos.

La Comisión integrada por el SANAA, AMDC, SEFIN y el Gobierno Central se encuentran realizando los estudios para el traspaso del Acueducto de Tegucigalpa a la Municipalidad, donde el problema principal es la identificación de los fondos para el pago del pasivo laboral que asciende un monto de L.2,250.0 millones, valor que incluye únicamente el sector de Tegucigalpa.

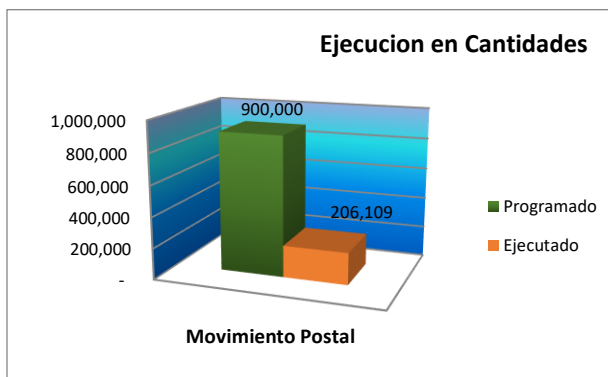
Se encuentra en estudio la construcción de un megaproyecto, que consiste en la construcción de una represa para suministro de agua potable para Tegucigalpa y sus alrededores (instalada entre Santa Ana, Ojojona y Lepaterique Francisco Morazán), con una inversión estimada de L.1,000.0 millones de Dólares, se está buscando financiamiento con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE).

La institución debe implementar un sistema de cobro para las Cuentas por Cobrar, debido a que se han incrementado en L.69.0 millones., si el SANAA recupera la mora podrá hacer frente a sus obligaciones principalmente al pago de los Pasivos laborales.

HONDUCOR

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- El Objetivo Institucional, está orientado a prestar el Servicio Postal a todo el pueblo Hondureño en todas sus modalidades tanto en el ámbito nacional como internacional, así como servicios y actividades conexas, mejorando la calidad de los servicios a través de la optimización del servicio postal para satisfacer la demanda de los usuarios.
- El Objetivo Estratégico es prestar el servicio postal a nivel nacional e internacional, para optimizar los envíos a bajos costos con rapidez y seguridad.
- El Objetivo Operativo, es reseccionar, clasificar y distribuir 900,000 de piezas postales en el periodo del año 2018. El Resultado es el servicio postal brindado (cartas, encomiendas, paquetería y servicio expreso).
- Al 31 de marzo del 2018, se ejecutaron 206,109 movimientos postales, equivalente a 22.9% de lo programado para el año 2018 (900,000 piezas postales).



EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto Vigente de Ingresos y Egresos asciende a L.106.2 millones, menor en L.14.6 millones al compararlo con lo aprobado para el año 2017 (L.120.8 millones).
- Los Ingresos Totales, percibidos al 31 de marzo, ascienden a L.27.2 millones), conformados en su totalidad a Ingresos Corrientes, de los cuales corresponden a Ingresos de operación L.13.1 millones y L.14.1 millones a las Transferencias del Gobierno Central, al relacionarlo con el año anterior, se refleja menor en L.1.4 millones (L.28.6 millones), producto de una disminución en los ingresos de operación.
- Los Gastos Totales acumulados ascienden a L.24.5 millones, menor en 2.0 millones a lo ejecutado en el mismo periodo del año anterior L.26.5 millones) los cuales corresponden en un 100% al Gasto Corriente; el mayor porcentaje lo absorben los Servicios Personales con 84.5% (L.20.7 millones), Servicios No Personales con 12.6% (L.3.1 millones), Materiales y Suministros con 2.9% (L.0.7 millones).
- La relación entre Ingresos Corrientes (L.27.2 millones) y Gastos Corrientes (L.24.5 millones) da como resultado un Ahorro en cuenta corriente de L.2.7 millones.

EMPRESA HONDUREÑA DE CORREOS (HONDUCOR)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente MARZO 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	106.2	27.2	25.6
INGRESOS CORRIENTES	106.2	27.2	25.6
GASTOS TOTALES	106.2	24.5	23.1
GASTOS CORRIENTES	106.1	24.5	23.1
Servicios Personales	83.1	20.7	24.9
Servicios No Personales	14.0	3.1	22.1
Materiales y Suministros	7.2	0.7	9.7
Transferencias	1.8	0.0	0.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.1	2.7	
GASTO DE CAPITAL	0.1	0.0	
BALANCE GLOBAL	0.0	2.7	-

- El Estado de Resultado al 31 de marzo del 2018, muestra una Utilidad en el Ejercicio de L.2.7 millones, mayor en L.0.6 millones a lo reportado a marzo del 2017.
- Los Pasivos Totales reportan L.114.5 millones, los cuales se muestran 2.0 veces mayor a los Activos Totales (L.56.4 millones, lo que genera un resultado negativo de L.58.1 millones en el Patrimonio. Ocasionado por los resultados acumulados de periodos anteriores.
- Los principales Indicadores Financieros se muestran a continuación: Índice de Solvencia 2.7 %, Capital Neto de Trabajo L 14.3 millones, Índice de endeudamiento 203.0%, Margen de Utilidad Bruta 21.1%, Margen Neto de Utilidad 21.1%, Rendimiento del Patrimonio 4.7% y Rendimiento de la Inversión 4.8%.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo 2018, la Institución reporta una estructura de personal de 441, todos bajo la modalidad de permanentes (a marzo 2017 se reportaron 460 empleados).
- El 48.7 % corresponden al Género Masculino (215) y 51.3% (226) al Género Femenino.
- En concepto de Sueldos y Salarios, se erogaron L.15.1 millones, equivalente a 26.4% del monto aprobado para el año (L.57.3 millones), menor en L.7.6 millones en comparación a lo ejecutado para el periodo del 2017

RESULTADOS DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al cierre del 31 de marzo del 2018, la Empresa muestra una leve mejoría en sus índices financieros, su Estado de Resultado muestra una Utilidad Financiera de L.2.7 millones, originado principalmente por una disminución en las Transferencias que recibe del Gobierno Central, así como también al incremento en sus Ingresos de Operación y la reducción en los gastos.

La institución operativamente continúa siendo deficiente, de no ser por las Transferencias del Gobierno Central, esta no podría subsistir, debido a que los servicios que presta este correo y el resto del mundo, se están volviendo obsoletos por los avances tecnológicos.

El Balance General muestra un Patrimonio negativo, originado en gran parte por las Cuentas por Pagar que ascienden a L.54.7 millones, debido a un préstamo temporal otorgado por la Secretaría de Finanzas de L.52.9 millones, sin embargo con la aplicación del Decreto 141-2017 de las Disposiciones Generales del Presupuesto de Ingresos y Gastos para el año 2018 en el Art. 57 se reclasifica el préstamo para una condonación.

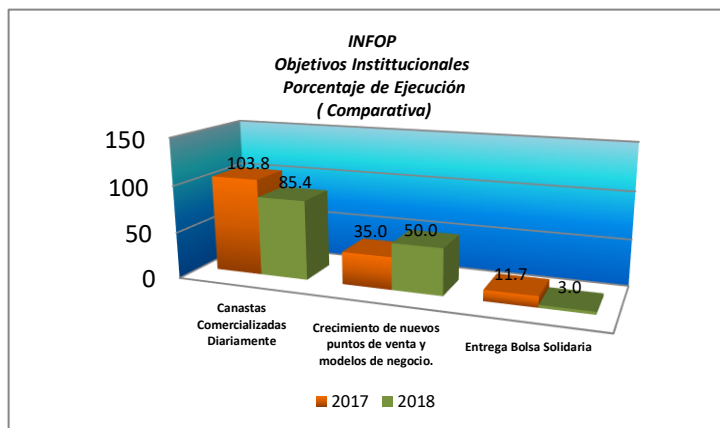
Actualmente el sindicato de la Institución Sitrahonducor realizan una serie de exigencias al Gobierno Central que según estos tiene un impacto de L.33 millones, donde demandan un incremento salarial de L.1,800.00 para cada uno de los empleados, así como el reintegro de 29 ex empleados que fueron despedidos en la Administración anterior

Por lo anteriormente expuesto la institución tiene que buscar alianzas estratégicas o bien integrar Alianzas Publico Privadas (APP), con la finalidad de poder competir con los Currier privados que son su mayor competencia en el mercado de Servicios Postales.

BANASUPRO

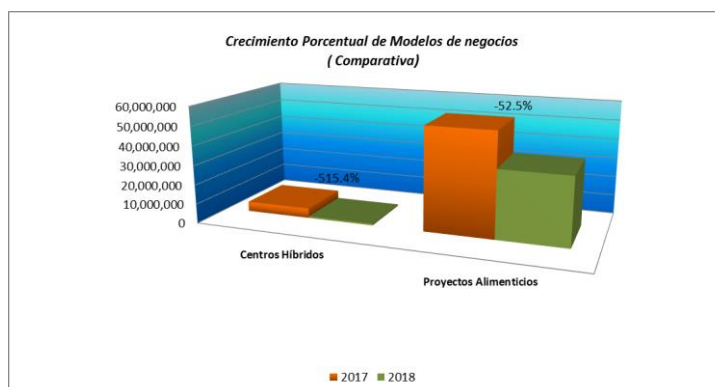
CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Cumpliendo con el objetivo de “comercializar productos de la canasta alimenticia a precios razonables y competitivos a la población de bajo ingreso”, al primer trimestre de 2018 se amplió la cobertura con la comercialización de 1,433,216 canastas básicas diarias, de



1,678,000 que se estimaban para el periodo, representando un 85.4% de ejecución.

- Al cierre del primer trimestre de 2018 se contabilizó la apertura de 2 Centros de Venta, de 4 centros programados para este primer trimestre, ejecutando un 50.0% al cierre de marzo 2018; a la fecha se totalizan 157 centros con los que opera BANASUPRO. Al comparar la apertura de centros de venta con lo ejecutado en el año anterior (7 Centros de Venta) se observa una reducción en un 71.4% debido a limitaciones presupuestarias en cuanto al personal que se puede contratar para atender los centros de venta.



- Para el Proyecto de Bolsa Solidaria al 31 de marzo se han entregado 36,527 bolsas (3.0%), de 1.2 millones que el Gobierno de Honduras tiene como uno de los objetivos estratégicos para beneficio del sector de bajos recursos, lo que equivale a L.7,107,542 el Proyecto de Entrega de Alimentos a los Centros Penitenciarios que administra el Instituto Nacional Penitenciario (INP) generó ventas por la cantidad de L.27,732,496 para BANASUPRO brindando alimentos para los 27 centros penitenciarios del país y beneficiando a más de 16,000 personas privadas de libertad.
- El decrecimiento porcentual a marzo 2017 y 2018 de Modelos de Negocios muestra un decrecimiento en Centros Híbridos de 515.4% (L4.2 millones) y en Proyectos Alimenticios muestra un decrecimiento de 52.5% (L18.3 millones).
- La Facturación acumulada por ventas en los Modelos de Negocios asciende a L.201.8 millones, los cuales corresponden a las ventas generadas por los centros Híbridos (Centros de Venta, Movilsupros, Pulpesupros y Minisupros) y a la venta por los Proyectos Alimenticios (Bolsa Solidaria, Distribución de Alimentos a Centros Penitenciarios del INP, Proyecto de Puerta a Puerta y proyecto de mercados Libres).

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- A marzo 2018, BANASUPRO cuenta con una ejecución en el renglón de Ingresos de 25.2%, por el lado de los Egresos de 27.0%, de acuerdo al presupuesto vigente.

- Los Ingresos Totales percibidos en el periodo fueron de L.201.8 millones, que en su totalidad corresponden a Ingresos Corrientes; el cual refleja una decremento porcentual de 5.2% en su ejecución con respecto al año anterior (L.213.0 millones), en gran medida la reducción de ventas netas se ve afectado por la reducción en la producción de bolsas solidarias, a su vez una reducción en las ventas en los diferentes puntos de venta BANASUPRO a nivel nacional.

BANASUPRO
COMPARATIVO EJECUCIÓN - PRESUPUESTO VIGENTE
(en millones de lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL PRIMER TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	800.4	201.8	25.2
INGRESOS CORRIENTES	800.4	201.8	25.2
INGRESOS DE CAPITAL			0.0
GASTOS TOTALES	800.4	216.1	27.0
GASTOS CORRIENTES	153.6	35.9	23.4
Servicio Personales	105.1	21.5	20.4
Servicios no Personales	36.0	13.0	36.1
Materiales y Suministros	12.1	1.4	11.8
Transferencias	0.4	0.0	
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	646.7	165.9	25.7
GASTO DE CAPITAL	6.7	0.7	10.7
OTROS GASTOS	640.0	179.4	28.0
BALANCE GLOBAL	0.0	-14.2	0

- Los Gastos Totales erogados en el periodo fueron de L216.1 millones, mayores en 63.2% en comparación al 2017 (L132.4 millones).
- El Gasto Corriente asciende a L.35.9 millones, reflejando una ejecución de 23.4% de lo aprobado para el año, representando un 59.9% (L.21.5 millones) por Servicios Personales, 36.2% (L13.0 millones) a Servicios no Personales y el 3.9% (L1.4 millones) corresponde a Materiales y Suministros.
- El Gasto Capitalizable asciende a L.0.7 millones en su mayoría destinado a la compra de Equipo. Otros Gastos lo conforman los productos de comercialización por la suma de L.179.4 millones.
- La relación entre Ingresos Corrientes y Gastos Corrientes generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.165.9 millones. El Balance Global muestra un Déficit de L.14.2 millones.
- El Estado de Resultado muestra una Pérdida de L.14.3 millones debido a la baja en las ventas durante el trimestre, que en comparación con el mismo periodo del año anterior (-L.1.1 millones), muestra un incremento en la pérdida de L.13.2 millones.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo del 2018, BANASUPRO cerró operaciones con 385 empleados, mayor en 13 plazas, en comparación al mismo periodo del año 2017 (372 empleados).
- Del total de plazas (385 empleados), el 94.0% corresponden a la categoría de empleados permanentes (362), 18 empleados contratados bajo el esquema de Servicios Profesionales (4.7%), y el 1.3% restante corresponde a empleados por jornal (5 plazas).

- La estructura de personal permanente está distribuida de la siguiente manera: 232 empleados (60.3%) corresponden al género masculino y 148 (39.7%) al género femenino, lo que denota que la Institución no brinda iguales oportunidades respecto al género. Cabe mencionar que la clasificación por género de los empleados por Jornal (5 plazas) no se detalla.
- De acuerdo a la ejecución presupuestaria presentada por BANASUPRO, el pago en concepto de Sueldos Salarios del personal permanente y por contrato acumulado al mes de marzo de 2018 asciende a L.14.5 millones, que corresponde a un 22.5% del Presupuesto aprobado para el año 2018 (L.64.5 millones).

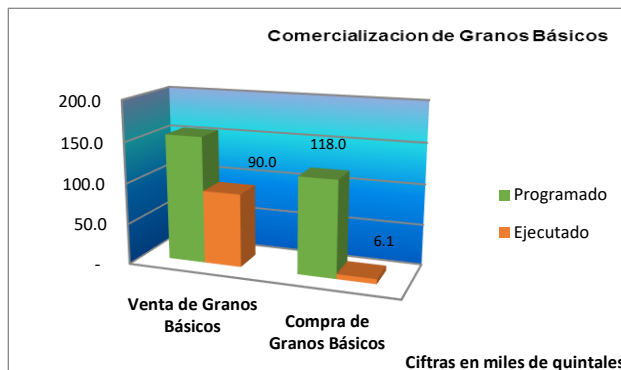
RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo del 2018, las ventas de BANASUPRO disminuyeron en L.11.1 millones en comparación al año anterior, esta reducción se debe a varios factores entre ellos: la reducción en la comercialización de la Bolsa solidaria, debido a que la Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social (SEDIS) ha realizado menos pedidos, Reducción de las ventas de los Centros de BANASUPRO. Es necesario que para cubrir los costos operativos, se elabore un plan de acción para lograr una mayor comercialización de la Bolsa Solidaria, y por ende generar mayor rentabilidad.

IHMA

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Se programó la comercialización de granos básicos para el periodo del 2018, en 155,380 QQ, de los cuales 50,000 QQ de frijol y 105,380 QQ de maíz, logrando una ejecución de 117,975.79 QQ entre ambos granos, equivalente al 75.9 % de la meta programada para el año; corresponde (30,846.74 QQ de frijol equivalente al 61.7 % de lo programado para este grano (50,000.0 QQ) y 87,129.05 QQ de maíz equivalente al 82.7% de lo programado para ese grano (105,380 QQ).
- Se programó la compra de 90,000 QQ de granos (50,000 de frijol y 40,000 de maíz), se logró adquirir 6,133.98 QQ de ambos granos, para una ejecución del 6.8% de lo programado de ambos granos para el periodo, de los cuales corresponde 4,842.69 QQ de frijol y 1,291.29 QQ de maíz, la baja ejecución de compras se debe al ciclo de la producción que inicia en mayo y junio del presente año, durante el trimestre se adquirió la existencias que mantenían los agricultores en sus bodegas.
- Se programó beneficiar a 500 familias de pequeños productores de granos básicos, alcanzando una ejecución de 37 familias, que representa el 7.4 % de lo programado en el año, ejecución baja debido a que están considerando muchas asociaciones y cooperativas en las cuales hay muchas familias integradas que se benefician de estas compras de granos.



EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto Vigente de Ingresos y Egresos para el año 2018, asciende a L.110.7 millones, se incrementó en L.16.6 millones con respecto al mismo periodo del año anterior (que fue de L.94.1 millones).
- Los Ingresos Totales percibidos en el trimestre fueron de L.34.7 millones, que en su totalidad corresponden a Ingresos Corrientes conformados por: Ingresos de Operación con L.30.5 millones y Rentas de la Propiedad L.4.2 millones, al comparar con el mismo periodo del año 2017 (L.17.1 millones), fue mayor en L.17.6 millones.

INSTITUTO HONDUREÑO DE MERCADEO AGRICOLA (IHMA)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	110.7	34.7	31.3
INGRESOS CORRIENTES	110.7	34.7	31.3
GASTOS TOTALES	110.7	28.9	26.1
GASTOS CORRIENTES	110.4	28.8	26.1
Servicios Personales	27.8	5.3	19.1
Servicios No Personales	4.6	2.3	50.0
Materiales y Suministros	2.3	0.5	21.7
Transferencias	0.1	0.0	20.0
Otros Gastos (Reserva Estrategica)	75.6	20.7	27.4
Servicio de la deuda			
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.3	5.9	1,960.0
GASTO DE CAPITAL	0.3	0.0	13.3
BALANCE GLOBAL	0.0	5.8	-

- Los Gastos Totales ascendieron a L.28.9 millones, equivalente a 26.1%, del presupuesto aprobado para el año L.110.7 millones (en el mismo periodo del año anterior se ejecutaron L. 21.8 millones).
- El Gastos Corriente fue de L.28.8 millones, estos gastos están desglosados en el siguiente detalle: 71.9% a gastos de Reserva Estratégica (L.20.7 millones) 18.4% a Servicios Personales (L.5.3 millones), 8.0% a Servicios No Personales (L.2.3 millones), 1.7% a Materiales y Suministros (L. 0.5 millones). El Gasto Corriente es superior en L.7.0 millones en relación al año anterior (L.21.8 millones), debido principalmente al incremento generado en las reservas estratégicas por la compra realizada conforme a lo programado y debido a la oferta de granos que se presentaron).
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes a marzo 2018, se obtuvo un Ahorro en Cuenta Corriente de L.5.9 millones, al mismo periodo del año anterior, registró un Desahorro de L.2.0 millones.
- El Estado de Resultado al 31 de marzo 2018, muestran una Utilidad Neta de L.45.1 millones (al mismo periodo del año anterior mostró una pérdida de L.5.2 millones).
- El Balance General, refleja en Activos Circulantes un valor de L.225.6 millones, Pasivo Circulante es de L.103.5 millones, el patrimonio asciende a L.85.6 millones.
- Los principales Indicadores Financieros fueron: Índice de Solvencia 2.2%, Capital Neto de Trabajo L.122.0 millones, Índice de Endeudamiento 82.4%, Margen de Utilidad Bruta 88.3%, Margen Neto de Utilidad 88.3%, Rendimiento del Patrimonio 52.7% y el rendimiento de la Inversión 20.0%.

RECURSOS HUMANOS

- Al 31 de marzo 2018, la institución reporta una estructura de personal de 75 empleados, los cuales en su totalidad son permanentes.
- El 64.0 % de los empleados son del Género masculino (48) y el restante 36.0% son del Género femenino (27).
- En concepto de Sueldos y Salarios para el personal, se han ejecutado un acumulado al periodo de L.3.7 millones (al mismo periodo del año anterior se habían ejecutado en este objeto del gasto la cantidad de L.3.6 millones).
- El IHMA al 31 de marzo del 2018, registra pagos por concepto de Prestaciones laborales de L.0.6 millones, por el despido de 3 empleados, de las cuales 2 fueron ocupadas, y una se fusiono, incumpliendo a lo establecido en el artículo 118 de las Disposiciones Generales del presupuesto de Ingresos y Gastos de la República para el año 2018.

RESULTADOS DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

La Institución refleja un presupuesto bajo, no es consistente con el volumen de compras que debe realizar, considerando que la finalidad es la motivación de la compra al pequeño y mediano agricultor asimismo incentivar a la producción de granos básicos con el compromiso del IHMA adquirir su producción a un precio garantía, logrando con esto beneficiar al mayor número de familias campesinas productoras de granos básicos. Por lo que es necesario invertir en el mantenimiento de sus edificios (silos) asimismo brindar un tratamiento adecuado a los granos básicos ya que estos se encuentran malas condiciones de almacenamiento.

Es importante mencionar que las cuentas por cobrar casi en su totalidad se manejan con BANASUPRO, considerado único cliente de volumen, por lo que deben buscar mecanismos adecuados para que esta institución se mantenga al día con el objetivo de que el IHMA cuente con los fondos necesarios para alcanzar sus metas, como ser la obligación que tiene de adquirir todos los granos básicos que produzcan los campesinos.

Al 31 de marzo del 2018, el IHMA revela en el Estado de Resultados con una Utilidad de L.45.1 millones, sus activos cubren 2.17 veces sus pasivos y tiene un patrimonio bastante sano de L.85.6 millones.

FNH

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo del 2018 el Ferrocarril a través de su único programa denominado “Servicio Ferroviario Nacional, logró una ejecución de 4,112 pasajeros que representa el 257% de lo programado para el año (1,600 visitantes), que consiste en brindar tours a los visitantes nacionales y extranjeros, considerado como una actividad histórica principalmente para los estudiantes y turistas.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto Aprobado de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018, asciende a L.13.6 millones, de los cuales al Primer Trimestre 2018 se han ejecutado L.5.2 millones, lo que representa el 38.2%.
- Los Ingresos totales percibidos al primer trimestre 2018 ascienden a, L.5.2 millones, que representan en su totalidad a Ingresos Corrientes, equivalente a 38.2% en relación al monto aprobado (L.13.6 millones) al comparar con los Ingresos reportados al primer trimestre del año anterior (L.13.9 millones) se mantuvieron igual.
- Los Gastos Totales erogados ascienden a L.3.2 millones, equivalente a 23.5% en

FERROCARRIL NACIONAL DE HONDURAS
Comparativo Ejecucion - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	13.6	5.2	38.2
INGRESOS CORRIENTES	13.6	5.2	38.2
INGRESOS DE CAPITAL			
GASTOS TOTALES	13.6	3.2	23.5
GASTOS CORRIENTES	13.6	3.2	23.5
Servicio Personales	6.2	1.9	30.6
Servicios No Personales	4.6	0.7	15.2
Materiales y Suministros	1.0	0.2	20.0
Transferencias	1.8	0.4	22.2
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.0	2.0	
GASTO DE CAPITAL	0.0	0.0	
ACTIVOS FINANCIEROS			
OTROS GASTOS			
BALANCE GLOBAL	0.0	2.0	

- relación al monto aprobado para el año (L.13.6 millones), corresponde el 100% al Gasto Corriente, el cual se observa inferior en L.0.6 millones en relación al año 2017, debido en gran parte al ahorro generado en los Servicios No Personales y Materiales y Suministros por L.0.5 millones; el mayor porcentaje reflejado en el Gasto lo absorben los Servicios Personales con 59.4%, 21.9% Servicios No Personales y la diferencia a las transferencias y Materiales y Suministros.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes del Primer trimestre 2018 se obtuvo un Ahorro en Cuenta Corriente de L.2.0 millones y L.1.4 millones en el primer trimestre 2017.

RECURSO HUMANO

- Al Primer trimestre 2018, la planta laboral se conformó por 34 plazas, de las cuales 18 pertenecen a la categoría de empleados permanentes, 14 por contrato y 2 por servicios profesionales en comparación al mismo periodo de 2017, se observa igual en comparación a lo reportado al año 2017.
- Del total de las plazas ocupadas, 27 plazas corresponden al género masculino (79.4%), y 7 plazas corresponden al género femenino (20.6%); es evidente una desigualdad en las oportunidades laborales.
- El Gasto total erogado en concepto de Sueldos y Salarios del personal permanente y por contrato al Primer trimestre 2018 asciende a L.1.8 millones, equivalente a 36.7% del presupuesto aprobado, menor en L.0.4 millones en relación al mismo periodo del año 2017.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al cierre del Primer trimestre del 2018, el FNH muestra un Ahorro en Cuenta Corriente de L.2.0 millones debido en gran parte a la disminución reflejada en el Gasto Corriente de L.0.6 millones, específicamente en los Servicios no Personales y en la compra de Materiales y Suministros, sin embargo es importante mantener un estricto control en el Gasto especialmente en la contrataciones de personal. En el cumplimiento de metas muestran una sobre ejecución de 157% respecto a lo programado en el Plan Operativo Anual, de continuar esta tendencia se espera una mayor cooperación del Ministerio de Turista.

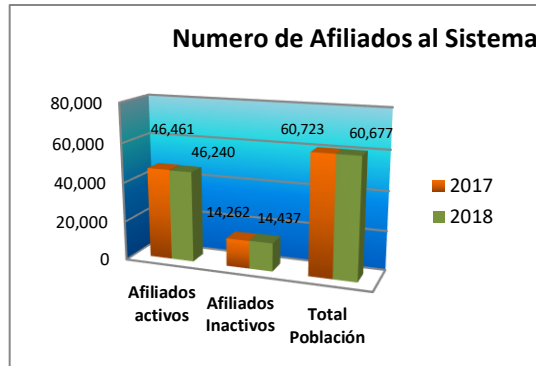
Cabe mencionar que el FNH cuenta con dos locomotoras y tres vagones para el transporte de personas en San Pedro Sula y dos carros motor para La Ceiba Atlántida, en los cuales hacen los recorridos a los turistas. El Ferrocarril únicamente brinda dos servicios debido a que únicamente funciona un tramo en San Pedro Sula y una locomotora en la ciudad de La Ceiba dado que las vías férreas y el equipo están en crítico estado por lo tanto la empresa privada ya no usa el servicio para el traslado de productos. Por lo que es necesario gestionar apoyo del gobierno y empresa privada para dar mantenimiento continuo con el objetivo de mantenerlo activo para que sea utilizado como opciones de transporte en las zonas aledañas.

INSTITUTOS DE PREVISIÓN SOCIAL

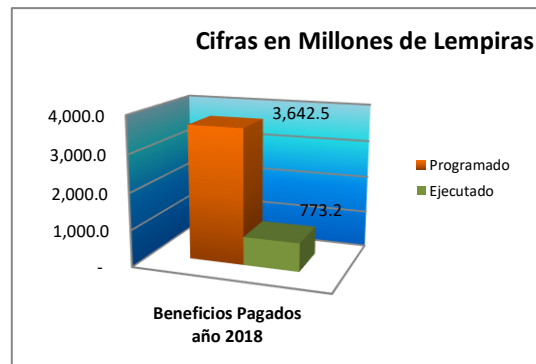
INJUPEMP

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

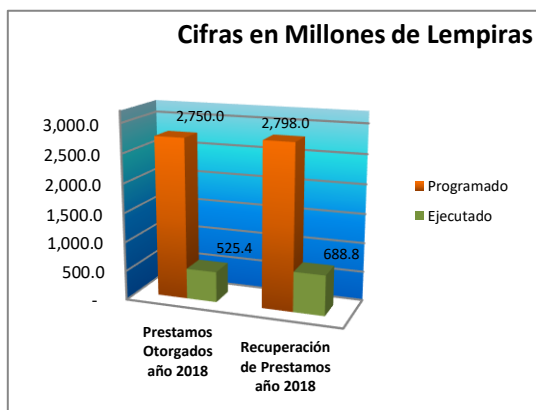
- Al 31 de marzo del 2018 el Instituto mantiene una población activa de 46,240 afiliados, al comparar con marzo 2017 (46,461), se observa una disminución de 221 afiliados. La población total del INJUPEMP al cierre del primer trimestre es de 60,677 afiliados, al compararla con el mismo período del año 2017 (60,723 afiliados) se observa inferior en 46 afiliados.



- El Instituto pagó por concepto de beneficios directos del sistema L.773.2 millones a 17,794 beneficiarios (14,639 jubilación, 1,392 invalidez, 401 pensión por viudez, 219 pensión por orfandad, 265 retiros del sistema y 878 a otros beneficiarios), reportando un nivel de ejecución del 21.2% en relación a lo aprobado para el año 2018 (L.3,642.5 millones), al comparar con marzo 2017 (L.720.8 millones) se observa un incremento del 7.3% (L.52.4 millones), es importante señalar que el Instituto presentó datos preliminares en cuanto a los beneficios pagados, debido a que actualmente trabajan en una reclasificación de cuentas.



- Se otorgaron 13,154 préstamos por un monto total de L.525.4 millones, ejecutando el 19.1% de lo aprobado para el periodo (L.2,750.0 millones); de los cuales corresponde a préstamos personales L.498.1 millones (94.8% del total de préstamos otorgados) y L.27.3 millones a préstamos hipotecarios, (5.2% del total de préstamos otorgados), al compararlo con lo ejecutado al mismo periodo del año anterior (11,370 préstamos por un monto total de L.484.8 millones) se observa un incremento en el número de préstamos otorgados de 1,784, de igual manera el monto de los mismos fue mayor en L.40.6 millones (8.3%).

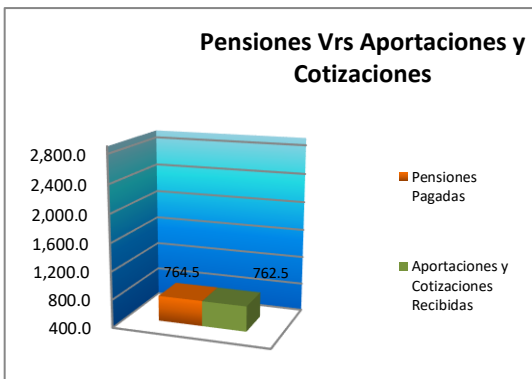
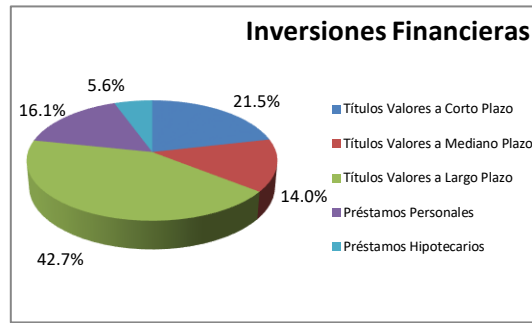


- En recuperación de préstamos, refleja un monto de L.688.8 millones lo que representa el 24.6% de lo proyectado para el año (L.2,798.0 millones), de los cuales corresponde L.637.4 millones (92.5%) a préstamos personales, L.43.8 millones (6.4%) a préstamos hipotecarios y L.7.6 millones (1.1%) de la Cartera Administrada de viviendas en San Pedro Sula, en comparación con el mismo periodo del año anterior (L.607.0 millones), fue superior en L.81.8 millones.

- INJUPEMP mantiene una cartera total de Inversiones por un monto de L.29,657.3 millones, superior en 3.3% con relación a las inversiones del año 2017 (L.28,717.5 millones); únicamente el 1.0% (L.302.2 millones) está invertido en Terrenos y Edificios. Las Inversiones Financieras ascendieron a L.29,355.1 millones, desagregadas de la siguiente manera: Títulos valores a corto plazo L.6,314.2 millones (21.5%), Títulos valores a mediano plazo L.4,111.4 millones

(14.0%), Títulos valores a largo plazo L.12,536.6 millones (42.7%), Préstamos Personales L.4,739.8 millones (16.1%) y Préstamos Hipotecarios L.1,653.1 millones (5.6%), los cuales están conforme a lo establecido en la normativa de la CNBS.

- Al primer trimestre del 2018, el INJUPEMP reporta Intereses y beneficios sobre inversiones por un monto de L.483.2 millones, alcanzando una ejecución de 18.0% de lo programado para el año (L.2,686.0 millones), distribuido en el siguiente detalle: Intereses por Títulos Valores L.476.0 millones (98.5%) e Intereses por depósitos L.7.2 millones (1.5%). Al comparar los Intereses y Beneficios sobre Inversiones con lo ejecutado en el mismo período del año anterior (L.429.1 millones) se observa un incremento de L.54.1 millones, originado principalmente por un leve incremento en las tasas de intereses de los Bonos del Estado.
- Al 31 de marzo 2018, los indicadores operativos referentes a los Servicios Previsionales que presta el Instituto, reflejan que la relación entre las pensiones pagadas y las aportaciones y cotizaciones recibidas es de 100.3%, lo cual representa que cada lempira recibido en concepto de aportaciones igualmente se eroga en pago de pensiones, observándose con este indicador que el Instituto se sostiene con los rendimientos de las inversiones, y no así con los ingresos de operación del mismo; Además la relación entre las pensiones pagadas y el gasto total ejecutado representa el 79.5%, lo cual se traduce que por cada Lempira que egresa de la nstitución L.0.75 centavos se destina al pago de pensiones, de igual manera, las pensiones pagadas representan el 2.6% del total de las inversiones financieras del INJUPEMP.



- Los Indicadores Operativos en cuanto a los Servicios de Inversión del Instituto, observan un Rendimiento Promedio de las inversiones financieras del 2.6%, indicando que por cada lempira invertido se obtienen aproximadamente L.0.02 centavos de utilidad; asimismo el porcentaje de inversión en moneda extranjera es del 0.5% del total de las Inversiones Financieras.
- En cuanto a la administración del Sistema de Previsión, los principales indicadores operativos reportan que el costo de Administración del Sistema asciende al 7.3% de total de Aportaciones y Cotizaciones, igualmente, el porcentaje de deserción del Sistema es del 0.6% del total de afiliados activos.
- Los principales indicadores financieros observan una liquidez de 23.9%, rentabilidad bruta de 74.1% y rentabilidad sobre los activos de 1.67%.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto de Ingresos y Egresos del INJUPEMP vigente para el Ejercicio Fiscal 2018 asciende a L.9,368.4 millones, con una ejecución de L.2,205.4 millones (23.5%), al relacionarlo con lo ejecutado en el mismo período del año 2017 (L.1,960.8 millones) se observa superior en L.244.6 millones (12.5%).

- Los Ingresos Totales percibidos en el periodo fueron de L.2,205.4 millones, mostrando una ejecución de 23.5% con relación al monto Vigente para el año, y mayor en L.244.6 millones (12.5%) en relación al año anterior (L.1,960.8 millones). Del monto total de Ingresos percibidos, L.688.8 millones corresponden a Disminución de Inversiones Financieras por la recuperación de préstamos otorgados.

- Los Ingresos Corrientes ascendieron a L.1,516.6 millones, mostrando una ejecución del 23.1% del

monto Vigente para el año 2018 (L.6,570.4 millones) y superior en L.162.8 millones (12.0%) al compararlo con el año anterior (L.1,353.8 millones), observándose el mayor porcentaje en Rentas de la Propiedad que registra los intereses que generan las inversiones realizadas por el Instituto con el 49.7% (L.754.1 millones) y el restante 50.3% (L.762.5 millones) corresponde a las Transferencias Corrientes que registra las contribuciones patronales, los aportes individuales así como otros ingresos por convenios.

- Los Gastos Corrientes ejecutados fueron de L.939.8 millones, observando una ejecución de 19.9% del monto vigente en el año (L.4,729.3 millones) y superior en 8.0% (L.69.8 millones) al compararlo con el periodo 2017 (L.870.0 millones), reflejándose el mayor porcentaje en las transferencias por pago de beneficios en concepto de jubilaciones con el 94.1% (L.883.9 millones), en Servicios Personales 4.7% (L.43.8 millones), Servicios no Personales con 1.2% (L.11.3 millones) y Materiales y Suministros con 0.1% (L.0.7 millones).
- De la relación entre los Ingresos Corrientes (L.1,516.6 millones) y Gastos Corrientes (L.939.8 millones) se generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.576.8 millones, mayor en L.93.0 millones (19.2%) al realizar el comparativo con el año 2017 (L.483.8 millones de Ahorro en Cuenta Corriente).
- Al cierre del primer trimestre del 2018, El Estado de Resultado del INJUPEMP reporta un excedente de L.565.2 millones, al compararlo con lo registrado en el mismo período del año anterior (L.466.9 millones), se observa superior en L.98.3 millones.

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

Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	9,368.4	2,205.4	23.5
INGRESOS CORRIENTES	6,570.4	1,516.6	23.1
DISMINUCION INVERSION FINANCIERA	2,798.0	688.8	24.6
GASTOS TOTALES	9,368.4	2,205.4	23.5
GASTOS CORRIENTES	4,729.3	939.8	19.9
Servicio Personales	256.0	43.8	17.1
Servicios no Personales	109.0	11.3	10.4
Materiales y Suministros	10.0	0.7	7.1
Transferencias	4,354.3	883.9	20.3
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	1,841.1	576.8	31.3
GASTO DE CAPITAL	47.7	0.1	0.1
DESEMBOLSOS FINANCIEROS	4,591.4	1,123.0	24.5
INCREMENTO DE DISPONIBILIDAD	0.0	142.6	
BALANCE GLOBAL	0.0	0.0	

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo 2018, el Instituto operó con una planta laboral de 467 empleados, de los cuales 347 son empleados permanentes, 51 son empleados temporales y 69 personas naturales

contratadas para la realización de servicios profesionales, (hay pendientes de incluir 37 empleados permanentes, que por orden judicial tienen que reintegrarse, lo que aumentaría a 504 empleados); en comparación a marzo 2017 (447 empleados) se puede observar un incremento de 20 empleados, es importante señalar que las plazas de personal permanente aprobadas para el presente ejercicio fiscal son de 384 plazas.

- En Servicios Personales se erogaron gastos por L.43.8 millones, reflejando una ejecución de 17.1% del presupuesto vigente, de los cuales corresponde a Sueldos y Salarios del personal permanente el 63.9% (L.28.0 millones), personal temporal 5.5% (L.2.4 millones) y la diferencia a los colaterales; al compararlo con lo ejecutado en el mismo periodo del año anterior (L.41.9 millones), se observa un incremento de 4.5% (L.1.9 millones).
- En Servicios Profesionales pagados a personas naturales contratadas para la realización de servicios específicos se erogó un total de L.2.8 millones, mayor en L.0.8 millones (40.0%) a lo reportado en el mismo período del año anterior (L.2.0 millones).
- Del total de las plazas ocupadas, 271 empleados corresponden al género femenino (58.0%) y 196 empleados al género masculino (42.0%).
- En relación al pago de Prestaciones Laborales, en el período evaluado se reflejó una ejecución de L.1.1 millones, correspondiente a 3 personas cesanteadas, al compararla con el monto aprobado (L.10.0 millones) se observa una ejecución de 11.0%. Es importante señalar que dichas plazas no han sido canceladas, ya que el Instituto las necesita para cubrir las demandas de reintegro (37 personas por reintegrar).
- En cuanto al pago de Sentencias Judiciales por salarios dejados de percibir, al 31 de marzo del 2018 el monto pagado ascendió a L.1.8 millones correspondiente a 3 personas.
- El INJUPEMP se rige por un Contrato Colectivo de condiciones de trabajo (actualmente el Cuarto), vigente desde el año 2016, y que incluye una serie de beneficios para los empleados del Instituto con un impacto económico estimado en el Presupuesto 2018 de L.12.4 millones.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al primer trimestre del 2018 el INJUPEMP reporta un Excedente en el período de L.565.2 millones, generados la mayor parte por los intereses devengados en bonos del Estado, intereses por préstamos personales, intereses por inversiones en el sector privado entre otros, los cuales reflejaron un total de L. 751.2 millones, al compararlo con lo reportado en el mismo periodo del año anterior (L.682.2 millones), refleja un incremento de L.69.0 millones.

Asimismo se observa un aumento de L.602.3 millones en la cartera de préstamos personales, generando un crecimiento en los intereses de L.15.3 millones al compararla con el año 2017.

Los pasivos a corto plazo fueron de L.1,383.4 millones, los cuales fueron superiores en L.168.1 millones al compararlos con el mismo período del año anterior (L.1,215.3 millones).

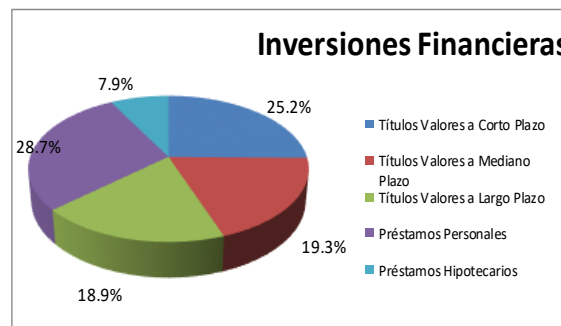
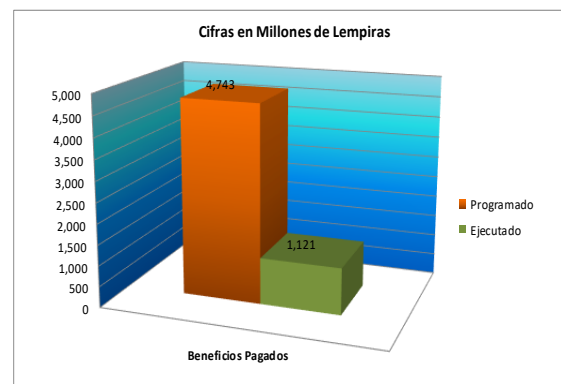
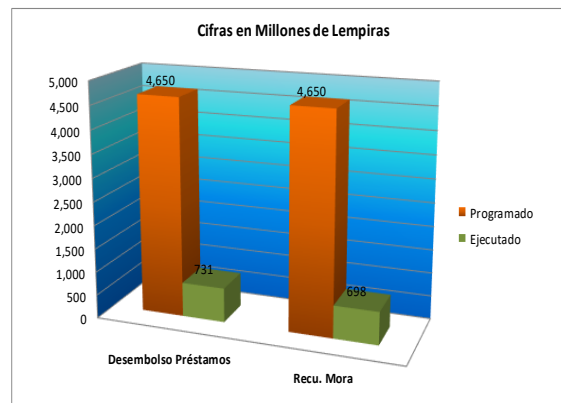
Al 31 de marzo del 2018, el patrimonio del Instituto ascendió a L.32,077.0 millones, conformado en el detalle siguiente: L.26,429.7 millones que corresponden a beneficios aprobados y beneficios por otorgar que son los beneficios futuros no otorgados al que tiene derecho los participantes del sistema y que se determina con base a los porcentajes contenidos en los estudios actuariales; L.5,065.1 millones de reservas por préstamos y contingencias patrimoniales, L.1.8 millones a patrimonio, L.15.2 millones por saldos a favor del Instituto en la Depuración y saneamiento contable y los restantes L.565.2 millones corresponden a excedentes del período.

Los Gastos de Funcionamiento reportados al primer trimestre del 2018, fueron de L.60.5 millones, superiores en L.0.2 millones al compararlo con el mismo período del año anterior (L.60.3 millones), los cuales representan el 7.9% en relación a los ingresos de operación. Sin embargo se recomienda a la Institución continuar con las gestiones al control del gasto, específicamente los gastos de funcionamiento, con el fin de proteger las reservas actuariales del INJUPEMP.

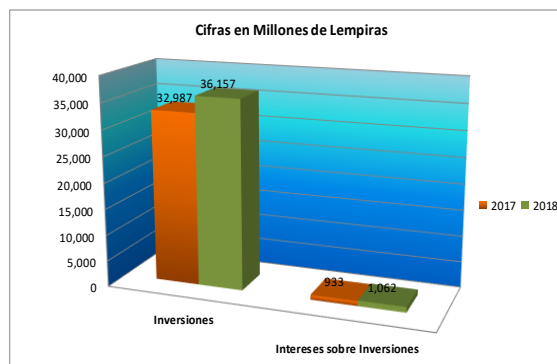
INPREMA

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- El INPREMA al primer trimestre 2018 tiene una población activa de afiliados al sistema de 92,280 docentes activos. Al compáralo con el mismo periodo del año anterior, se refleja una disminución de 18,270 docentes afiliados.
- Al 31 de marzo 2018 se otorgaron 11,200 préstamos personales e hipotecarios (11,162 personales y 38 hipotecarios) a sus afiliados por un monto de L.730.5 millones, equivalente al 15.7% de lo aprobado en el año (L.4,650.0 millones), se refleja una disminución de L.467.2 millones al compararlo con el cierre del año anterior (L.1,197.7 millones), y el número de préstamos otorgados incrementó en 1,368 préstamos. Estos valores se mantuvieron dentro de los límites permitidos por la Comisión Nacional de Banca y Seguros (CNBS).
- La recuperación de la mora en Préstamos a corto y largo plazo, asciende a L.697.5 millones (Préstamos a Corto plazo L.646.3 millones y L.51.2 millones a Préstamos a Largo plazo), al compararlo con lo programado (L.4,650.0 millones) se observa una ejecución de 15.0%.
- El Instituto pagó en concepto de beneficios por Jubilaciones y Pensiones a 19,325 beneficiarios un monto acumulado de L.1,120.7 millones, el cual muestra un nivel de ejecución de 23.6% del presupuesto aprobado 2018 (4,743.1 millones), de este monto corresponden L.1,083.2 millones a Jubilaciones y Retiros, y L.37.5 millones a Pensiones. Al comprado con el periodo anterior (L.1,028.7 millones), fue superior en L.92.0 millones.
- El INPREMA, mantiene una Cartera en Inversiones Financieras de corto, mediano y largo plazo, colocadas en la Banca Privada y Pública por un monto de L.36,157.4 millones, superior en 9.6% con relación a las inversiones a marzo 2017 (L.32,987.3 millones); el 25.2% (L.9,105.6 millones) de estas Inversiones están colocadas a corto plazo, un 19.3% (L.6,974.7 millones) a mediano plazo y a largo plazo el 18.9% (L.6,849.1 millones), la Cartera de Préstamos Personales el 28.7% (L.10,372.6 millones) y el 7.9% a préstamos hipotecarios (L.2,855.3 millones), los cuales están dentro de lo establecido por la CNBS.



- Los intereses obtenidos por el total de las Inversiones Financieras al 31 de marzo 2018 (L.36,157.4 millones) fueron de L.1,062.3 millones, reflejando un incremento de L.129.5 millones al compararlo con los intereses del año 2017 (L.932.8 millones).
- Al 31 de marzo 2018, el INPREMA reporta indicadores operativos que reflejan un rendimiento promedio de las inversiones financieras de 2.9%, indicando que por cada lempira invertido se obtienen aproximadamente L.0.029 centavos de utilidad; por otro lado la relación entre las pensiones pagadas contra las aportaciones y cotizaciones recibidas es de 125.5%, lo cual refleja que por cada lempira recibido por concepto de aportaciones se erogan aproximadamente L.1.25 centavos en pago de pensiones, indicando que el Instituto se mantiene con los rendimientos de las inversiones Financieras, y no así con los ingresos de operación del mismo; Además la relación entre las pensiones pagadas y el gasto total ejecutado representa el 93.4% lo cual se traduce que por cada Lempira que egresa de la Institución L.0.93 centavos se destina al pago de pensiones. Los principales índices financieros son: liquidez con 15.4%, ROA (rentabilidad retorno sobre activos) 1.86% y Margen de utilidad Operacional es del 84.7%.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El INPREMA reporta una ejecución presupuestaria de Ingresos Totales para el primer trimestre 2018 de L.4,126.9 millones, al compararlo con el año anterior (L.4,004.2 millones), refleja un incremento de L.122.7 millones.
- Los Ingresos Corrientes ascendieron a L.1,960.5 millones, ejecutado en 24.7% del presupuesto vigente (L.7,932.4 millones), y superior en L.241.7 millones al relacionarlo con el año 2017 (L.1,718.8 millones).
- Los Gastos Totales ascienden a L.4,126.9 millones, reportando un nivel de ejecución de 23.9%, del presupuesto vigente (L.17,272.4 millones), y es superior en L.122.7 millones a lo ejecutado en el periodo del año anterior (L.4,004.2 millones).
- El Gasto Corriente ascendió a L.1,163.6 millones, equivalente al 21.4% de lo programado (L.5,427.3 millones), y superior en L.90.6 millones con respecto al año 2017 (L.1,073.0 millones); el mayor gasto lo absorben las transferencias por el pago de beneficios a los afiliados con un monto de L.1,124.2 millones, equivalente al 96.6%, y la diferencia corresponde a los gastos de funcionamiento.

INSTITUTO NACIONAL DE PREVISION DEL MAGISTERIO (INPREMA) Comparativo Ejecucion - Presupuesto Vigente 2018 (Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	17,272.4	4,126.9	23.9
INGRESOS CORRIENTES	7,932.4	1,960.5	24.7
INGRESOS DE CAPITAL	9,340.0	2,166.4	23.2
GASTOS TOTALES	17,272.4	4,126.9	23.9
GASTOS CORRIENTES	5,427.3	1,163.6	21.4
Servicio Personales	170.0	33.2	19.5
Servicios No Personales	69.4	5.4	7.8
Materiales y Suministros	10.2	0.8	8.2
Transferencias	5,177.7	1,124.2	21.7
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	2,505.1	796.9	31.8
GASTO DE CAPITAL	57.7	0.2	0.3
ACTIVOS FINANCIEROS	11,787.4	2,963.1	25.1
OTROS GASTOS			
BALANCE GLOBAL	0.0	-0.0	-0.0

- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes a marzo 2018, se obtuvo un Ahorro en Cuenta Corriente de L.796.9 millones; en comparación al primer trimestre del 2017 (L.645.8 millones), reflejó un aumento de L.151.1 millones.
- Al 31 de marzo del 2017, el Estado de Resultado reporta Excedente Financiero de L.763.4 millones, superior al periodo 2017 (L.594.6 millones) en L.168.8 millones, originado principalmente por los Ingresos por Aportaciones al Sistema L.892.4 millones y los Productos Financieros que ascienden a L.1,062.9 millones.
- Se rigen por contrato colectivo, el cual tiene vigencia desde el 01 de enero del 2006.
- El último Estudio actuarial fue realizado al 31 de diciembre 2017 y presenta un Déficit de L.19,763.3 millones.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo el INPREMA operó con 284 empleados, en su totalidad de categoría permanente, al comparar con el primer trimestre del año anterior (305 empleados) hay una disminución de 21 empleados.
- En Sueldos y Salarios erogó L.19.6 millones, equivalente al 16.5% del presupuesto aprobado (L.118.4 millones), se observa inferior en L.4.3 millones al compararlo con el año 2017 (L.23.9 millones).
- Del total de las plazas el 47.2% corresponde al género masculino y el 52.8% al género femenino.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

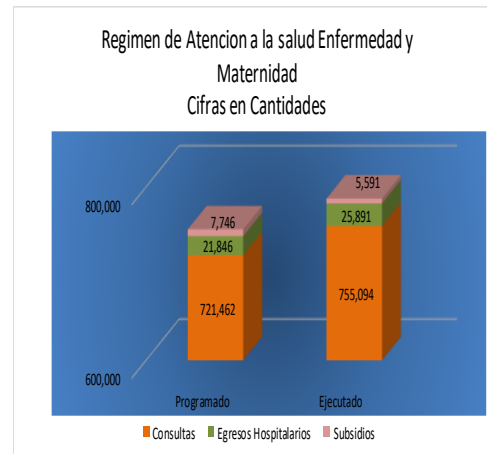
El INPREMA al 31 de marzo reporta en el Estado de Resultado un Excedente Financiero de L.763.4 millones, originado principalmente por los Ingresos por Aportaciones al Sistema L.892.4 millones y los Productos Financieros que ascienden a L.1,062.9 millones. La recuperación de la mora ascendió a L.697.5 equivalente al 95.5% del total de préstamos otorgados.

IHSS

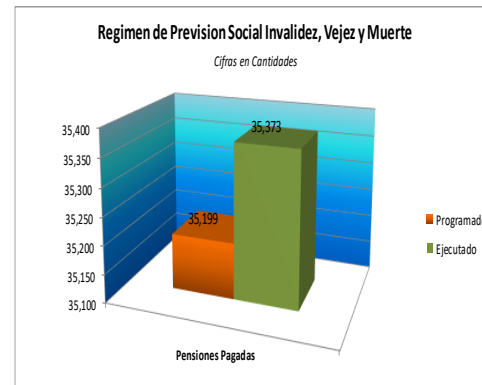
CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo del 2018, el Instituto mantiene una población activa de 758,755 cotizantes, asimismo se cuenta con un total de 918,094 beneficiarios del sistema y son inscritos por los cotizantes (niños y niñas menores de 18 años y mujeres embarazadas) para un total de 1,676,849 personas aseguradas.

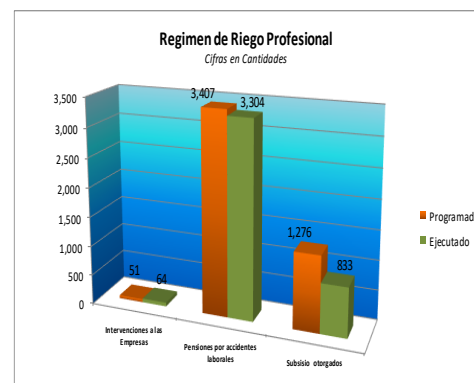
- Al primer trimestre del 2018, el régimen de Atención a la Salud, Enfermedad y Muerte (RSAS-EyM) que incluye Consultas, hospitalizaciones y pago de subsidios, atendieron a nivel nacional 755,094 consultas especializadas y generales, de las 721,462 consultas programadas, ejecutando en un 104.7%, al compararlo con el primer trimestre 2017 (L.716,728 millones de consultas) se incrementó en 38,366 el número de consultas. Se registraron 25,891 Egresos Hospitalarios a nivel nacional, de 21,846 programados para el trimestre, representando el 118.5% de ejecución y los subsidios otorgados fueron de 5,591 casos a nivel nacional, logrando una ejecución de 72.2% de lo programado (7,746 subsidios).



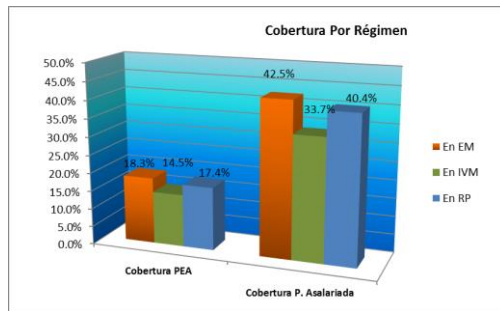
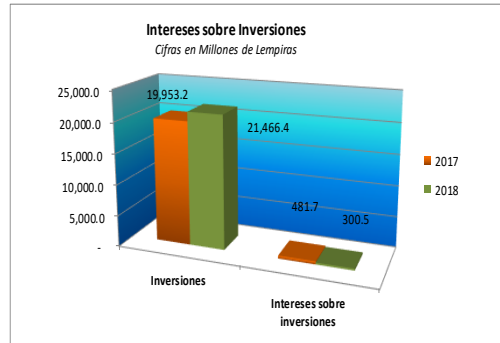
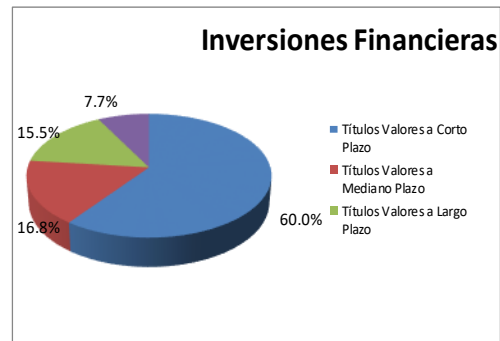
- El Régimen de Previsión Social, Invalidez, Vejez y Muerte que encierra los servicios de pago de jubilaciones y pensiones, reportó al 31 de marzo una programación de 35,199 pensiones; ejecutando 35,373 jubilaciones y pensiones, equivalente a 100.5%, por un monto de L.353.6 millones, el cual muestra un nivel de ejecución de 22.4% del presupuesto aprobado 2018 (1,576.0 millones), de este monto corresponden L.306.7 millones a Jubilaciones y Retiros, y L.46.9 millones a Pensiones, que comparado con el trimestre anterior (L.308.4 millones), es superior en L.45.2 millones.



- El Régimen de Riesgo Profesional relativo a las capacitaciones preventivas, inspecciones, Pensiones y subsidios, al 31 de marzo 2018 se desarrollaron 64 intervenciones (capacitaciones e inspecciones), reportando 125.5% de ejecución respecto a la meta programada (51 intervenciones); para el pago de pensiones por accidentes laborales programaron 3,407 pensiones, ejecutando 3,304 equivalente a un 97.0%; y se otorgaron 833 subsidios, de 1,276 programados equivalente a 65.3% de la meta programada.



- El IHSS, mantiene una Cartera en Inversiones Financieras de corto, mediano y largo plazo, colocadas en la Banca Privada y Pública por un monto de L.21,466.4 millones, superior en 7.6% con relación a las inversiones del año 2017 (L.19,953.2 millones); el 60.0% (L.12,856.3 millones) de estas Inversiones están colocadas a corto plazo, 16.8% (L.3,615.5 millones) mediano plazo, 15.5% (L.3,337.7 millones) a largo plazo y 7.7% en otros préstamos (L.1,657 millones).
- Al primer Trimestre del 2018, el IHSS reporta Intereses sobre inversiones por un monto de L.300.5 millones, al comparar con lo ejecutado en el mismo período del año anterior (L.481.7 millones) se observa una disminución de L.181.2 millones, originado por las reservas técnicas depositados en la Banca Privada y Estatal del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte y Riesgos Profesionales.
- Los Indicadores operativos referente a la cobertura de los servicios que presta el Instituto con respecto a la población económicamente activa del país muestran en el régimen de Atención a la Salud, Enfermedad y Muerte (EM) una cobertura del 18.3% de la Población Económicamente Activa (PEA) y 42.5% de la población asalariada; el Régimen de Previsión Social, Invalidez, Vejez y Muerte observan una cobertura de 14.5% de la PEA y 33.7% de la población asalariada, por su parte el Régimen de Riesgo Profesional refleja una cobertura de 17.4% de la PEA y 40.4% de la población asalariada.



EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El IHSS reporta una ejecución en su Presupuesto de Ingresos de L.2,460.3 millones, equivalente al 26.5% del presupuesto vigente (L.9,276.2 millones), valor que corresponde en su totalidad a los Ingresos Corrientes; al compararlo al primer trimestre del año anterior (L.2,257.3 millones) aumentó L.203.0 millones. El mayor aporte lo

*Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)*

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	9,276.2	2,460.3	26.5
INGRESOS CORRIENTES	9,276.2	2,460.3	26.5
INGRESOS DE CAPITAL	0.0	0.0	-
GASTOS TOTALES	9,276.2	1,154.2	12.4
GASTOS CORRIENTES	7,323.6	1,154.1	15.8
Servicio Personales	3,285.5	578.7	17.6
Servicios No Personales	1,101.8	129.3	11.7
Materiales y Suministros	1,211.3	66.5	5.5
Transferencias	1,725.0	379.6	22.0
Servicio de la Deuda Pública			0.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	1,952.6	1,306.2	66.9
GASTO DE CAPITAL	252.6	0.1	0.0
ACTIVOS FINANCIEROS	1,700.0	0.0	0.0
BALANCE GLOBAL	0.0	1,306.1	-

representan las Contribuciones a la Seguridad Social L.2,141.9 millones, los Ingresos de Operación L.16.8 millones, Rentas de la Propiedad con L.300.9 millones y transferencias por L.0.7 millones.

- En el Presupuesto de Egresos reportan L.1,154.2 millones, equivalente al 12.4% de ejecución del monto aprobado (L.9,276.2 millones). Al compararlo al primer trimestre del año anterior (L.1,781.2 millones) disminuyó L.627.0 millones.
- El Gasto Corriente erogado ascendió a L.1,154.1 millones, equivalente al 15.8% de lo programado para el Ejercicio Fiscal 2018 (L.7,323.6 millones), al compararlo al primer trimestre del año anterior (L.1,165.5 millones) disminuyó L.11.4 millones. El mayor porcentaje corresponde a los Servicios Personales con 50.1% (L.578.7 millones) y 32.9% (L.379.6 millones) a las Transferencias por pago de Beneficios, 11.2% (L.129.3 millones) a Servicios No Personales, 5.8% (L.66.5 millones) a Materiales y Suministros.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes a marzo 2018, se obtuvo un Ahorro en Cuenta Corriente de L.1,306.2 millones, comparado con el año anterior (L.1,091.8 millones), presenta un incremento de L.214.4 millones.
- Al 31 de marzo del 2018, el Estado de Resultado reporta Utilidad del Ejercicio de L.1,577.5 millones superior en L.522.6 millones a lo registrado en el periodo 2017 (L.1,054.9 millones) .
- El IHSS se rige por un Contrato Colectivo de condiciones de trabajo (actualmente el Décimo cuarto), vigente desde el año 2011, con una duración de 3 años y que ha venido siendo prorrogado.

RECURSO HUMANO

- La planilla de personal cerró al 31 de marzo 2018 con 5,637 empleados, 4,280 de categoría permanente, 955 por contrato y 402 por contratos especiales, inferior en 133 plazas al periodo del año anterior (5,770 empleados).
- En Sueldos y Salarios del personal permanente y temporal, erogó L.453.8 millones, equivalente al 23.0% del presupuesto aprobado (L.1,976.1 millones), al compararlo con el periodo 2017 (L.424.1 millones), se refleja superior en L.29.7 millones.
- Del total de las plazas el 31.9% corresponde al género masculino y el 68.1% al género femenino.
- El pago de Prestaciones Laborales al 31 de marzo 2018, fue de L.4.7 millones, al compararlo con el periodo anterior (L.32.1 millones) refleja una disminución de L.27.4 millones.

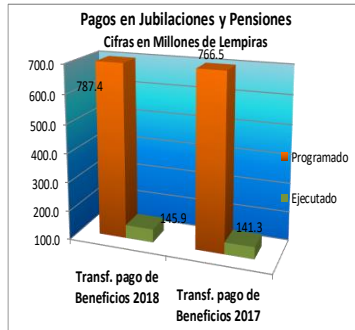
RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR PARA EL AÑO.

Al cierre del primer trimestre 2018, el IHSS reporta una Utilidad de L.1,577.5 millones, superior en L.522.6 millones al compararlo con el año 2017 contribuyendo a este resultado, las Contribuciones al Seguro Social de L.2,142.0 millones, Ingresos de Operación L.16.8 millones y Rentas de la Propiedad L.301.0 millones, también obtuvieron un Ahorro en cuenta corriente de L.1,306.2 millones. Cabe señalar que la planilla de personal reportada a marzo 2018 refleja inconsistencias a lo registrado en el Sistema de Registro y Control de Empleados Públicos (SIREP), asimismo con la información presupuestaria presentada, por lo que es necesario que haya una coordinación a lo interno de la institución para unificar la información que están reportando a la Secretaría de Finanzas.

INPREUNAH

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo 2018 el Instituto mantiene una población activa de 6,994 afiliados, el cual aumento en 1,567 afiliados en comparación al primer trimestre del 2017 (5,427 afiliados).

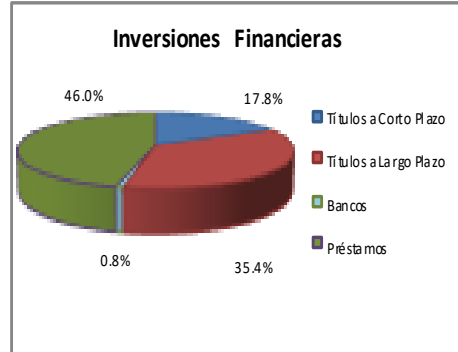


- Pagó en concepto de beneficios de Jubilaciones y Pensiones

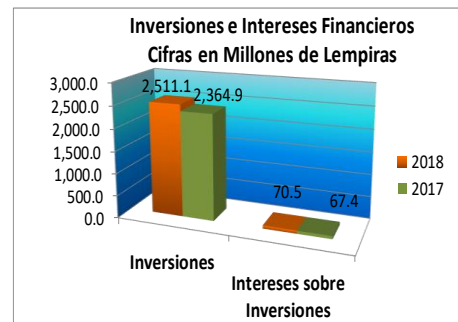
a 1,545 beneficiarios un monto acumulado de L.145.9 millones, del cual L.142.2 millones corresponde a Jubilaciones y Retiros, y L.3.7 millones a Pensiones; muestra un nivel de ejecución de 18.5% del presupuesto vigente 2018 (L.787.4 millones), y es superior en 3.2% con respecto a la ejecución reportada a marzo 2017 (L.141.3 millones).

- Desembolsó en préstamos personales y de vivienda a sus afiliados por un monto de L.76.3 millones a un total de 556 préstamos (551 personales y 5 hipotecarios), equivalente a una ejecución de 21.5% del monto vigente al año (L.354.8 millones), superior en 13.9% al compararlo con la ejecución al primer trimestre del año 2017 (L.67.0 millones), estos valores se mantienen dentro de los límites permitidos por la Comisión Nacional de Banca y Seguros (CNBS).

- La recuperación de préstamos ascienden a L.76.7 millones ejecutándose el 21.6% del presupuesto vigente (L.354.8 millones), siendo mayor en 5.8% respecto al año anterior (L.72.5 millones).



- El INPREUNAH, mantiene una Cartera en Inversiones Financieras de corto y largo plazo, colocadas en la Banca Privada y Pública por un monto de L.2,511.1 millones, superior en 6.2% con relación a las inversiones del periodo del año 2017 (L.2,364.9 millones); el 17.8% de estas Inversiones están colocadas a corto plazo, 35.4% a largo plazo, el 46.0% corresponde a la Cartera de Préstamos (personales e hipotecarios) y la diferencia 0.8% en bancos, lo que muestra que la institución no excede el límite establecido en la Normativa de la CNBS (inciso d), el cual indica que se puede invertir en préstamos hasta un 60.0% de la Cartera Total de Inversiones Financieras.



- Se obtuvo L.70.5 millones en intereses sobre inversiones, ejecutándose así el 24.5% respecto al presupuesto vigente 2018 (L.288.2 millones) y es superior en 4.6% respecto a lo alcanzado en el año 2017 (L.67.4 millones).

EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO DEL EJERCICIO

- El presupuesto de Ingresos y Egresos vigente para el año 2018 asciende a L.1,521.0 millones, superior en L.29.5 millones respecto al año 2017 (L.1,491.5 millones).

*INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA
UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE HONDURAS (INPREUNAH)*

Comparativo Ejecución Presupuestaria vs Presupuesto Vigente 2018

(Cifras en Millones de Lempiras)

- Los Ingresos Totales percibidos al 31 de marzo del 2018 fueron de L.240.4 millones, equivalente a 15.8% respecto al presupuesto vigente, el cual fue superior en L.41.9 millones respecto al año 2017 (L.198.5 millones), debido al aumento de las transferencias corrientes percibidas.

- La Institución ejecutó un monto total de gastos de L.227.7 millones, equivalente a 15.0% del Presupuesto vigente para el año 2018 (L.1,521.0 millones), que al compararlo con el año 2017, es superior en L.29.2 millones (L.198.5 millones).

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	1,521.0	240.4	15.8
INGRESOS CORRIENTES	1,147.3	123.3	10.7
INGRESOS DE CAPITAL	373.7	117.1	31.3
GASTOS TOTALES	1,521.0	227.7	15.0
GASTOS CORRIENTES	836.4	151.4	18.1
Servicio Personales	35.3	4.3	12.2
Servicios no Personales	11.8	0.7	5.9
Materiales y Suministros	0.9	0.2	22.2
Transferencias	788.4	146.2	18.5
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	310.9	-28.1	-9.0
GASTO DE CAPITAL	6.5	0.0	0.0
ACTIVOS FINANCIEROS	678.1	76.3	11.3
BALANCE GLOBAL	0.00	12.7	-

- Los Ingresos Corrientes a marzo 2018 provenientes de sus actividades operativas, ascienden a L.123.3 millones, equivalente al 10.7% del presupuesto vigente para el año (L.1,147.3 millones), y L. 0.4 millones superior al compararlo con el periodo 2017 (L.122.9 millones).
- El Gasto Corriente ascendió a L.151.4 millones, reportando ejecución de 18.1% de lo vigente (L.836.4 millones) y 66.5% del gasto total (L.227.7 millones), al compararlo con el período 2017, es superior en L.5.3 millones (L.146.1 millones). El mayor gasto en este renglón lo representan las Transferencias por el pago de jubilaciones, retiros y pensiones a los afiliados con un monto de L.146.2 millones, equivalente al 96.5% del Gasto Corriente.
- Al 31 de marzo de 2018, la Institución registra un Desahorro en cuenta corriente de L.28.1 millones, conforme al reporte Presupuestario.
- El Estado de Resultados reporta un Superávit Financiero al 31 de marzo 2018 de L.57.5 millones, mostrando un aumento de L.31.1 millones con relación a marzo del año 2017. (L.26.4 millones) debido al incremento en las contribuciones patronales.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo 2018, el instituto operó con 55 plazas, (53 permanentes y 2 temporales), siendo superior en 9 plazas al compararlo con marzo 2017 (46 plazas).
- En sueldos y salarios del personal permanente y temporal, erogó L.3.3 millones, representando el 16.0% del monto vigente para el año 2018 (L.20.6 millones) y obtuvo un aumento de L.0.4 millones respecto a lo ejecutado al primer trimestre del año anterior (L.2.9 millones).
- En relación a la equidad de género, el 65.5% de las plazas están ocupadas por mujeres (36 empleados), con mayor peso en las categorías Universitario y Técnico, el 34.5% restante son ocupadas por hombres (19 empleados).
- Se reportó pago de prestaciones laborales al primer trimestre por un monto de L.0.1 millones.

COMENTARIO AL RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

El Estado de Resultado del INPREUNAH al 31 de marzo 2018 reportó un superávit Financiero de L.57.5 millones, sin embargo es necesario que el INPREUNAH continúe con la racionalización y reducción del Gasto Corriente a fin de controlar el comportamiento de las Reservas Actuariales.

En el transcurso del año 2016 se pagaron a INPREUNAH L.108.0 millones de lempiras y para el año 2017 se obtuvo L.91.3 millones, pagos correspondientes al plan de pago del Contrato de Deuda contraída UNAH-INPREUNAH desde 1985 hasta 2015, el pago se realizó por concepto de aportaciones patronales, Déficit Actuarial, Gastos de Operación o Gastos Administrativos iniciales y sus respectivos intereses.

Se realizaron reuniones con diversos sectores, entre ellos sindicatos, jubilados y docentes de la UNAH para la realización de Propuesta de Anteproyecto de Ley del INPREUNAH, y está siendo socializado con los diferentes actores claves del sistema para su posterior presentación ante el Congreso Nacional de la República, ya que actualmente no cuentan con una Ley Orgánica de la institución.

El Instituto el cual se encuentra dirigido por nuevos miembros de la Junta Directiva instituida a partir del 25 de Enero del presente año e integrado por la Rectoría de la UNAH, un representante de la Junta de Dirección Universitaria (JDU), un representante de los centros regionales, un representante del Consejo Universitario, un representante del SITRAUNAH, uno de los Jubilados de la UNAH (JUPEUNAH) y otro de la Asociación de Docentes de la UNAH (ADUNAH). La Junta Directiva determinará si se realizará una actualización del proyecto de Ley para someterlo al Congreso Nacional.

INSTITUTOS PÚBLICOS**CNBS****CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS**

- Al 31 de marzo del 2018, en la Unidad de Supervisión, se realizaron 173 revisiones especiales en instituciones bancarias, Cooperativas de Ahorro y Crédito, Organizaciones de Desarrollo Financiero, Casa de Bolsas, e instituciones de seguros entre otros, logrando la meta en 111.6% de lo programado a marzo (155 revisiones).
- En la Dirección de Protección al Usuario Financiero, se atendieron 1,796 reclamos de usuarios financieros, observando una ejecución del 131.5% de lo programado al trimestre (1,366 reclamos).
- A través de la Unidad de Inteligencia se realizaron 307 capacitaciones externas impartidas para la prevención de lavado de activos y financiamiento al terrorismo de 307 capacitaciones programadas a marzo 2018.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto de Ingresos y Egresos vigente para el Ejercicio Fiscal 2018, asciende a L.596.8 millones, con una ejecución de 16.0% (L.95.6 millones) por el lado del gasto.

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

- Los Ingresos Totales acumulados percibidos fueron de L.251.8 millones, equivalente al 42.2%, con respecto al monto aprobado, los cuales corresponden en su totalidad a Ingresos Corrientes; se observa mayor en L.18.20 millones en relación al primer trimestre del año anterior (L.233.6 millones), el 90% de los ingresos totales corresponden a los aportes de las Instituciones del Sistema Financiero Nacional, el 7% corresponde a donaciones y transferencias corrientes, el 3% corresponde a Rentas de la Propiedad e Ingresos Varios de no Operación.

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	596.8	251.8	42.2
INGRESOS CORRIENTES	596.8	251.8	42.2
GASTOS TOTALES	596.8	95.6	16.0
GASTOS CORRIENTES	588.8	95.6	16.2
Servicios Personales	420.7	90.2	21.4
Servicios no Personales	150.4	2.6	1.7
Materiales y Suministros	9.0	0.8	8.9
Transferencias	8.7	2.0	23.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	8.0	156.2	1,952.5
GASTO DE CAPITAL	8.0	-	0.0
BALANCE GLOBAL	-0.0	156.2	-

- Los Gastos Totales acumulados a marzo 2018, fueron de L.95.6 millones, representando el 16.0% del monto aprobado para el año, inferior en L.7.9 millones en relación al 2017 (L.103.5 millones).
- El Gasto Corriente asciende a L.95.6 millones, equivalente al 16.2% de ejecución de lo aprobado para el año y menor en L.7.3 millones en relación al año anterior (102.9 millones), originado principalmente por una disminución reflejada en los Servicios No Personales; el mayor porcentaje lo absorben los Servicios Personales de 94.4% (L.90.2 millones), Servicios No Personales con 2.7% (L.2.6 millones), la diferencia corresponde a Transferencias y Donaciones Corrientes, Materiales y Suministros.

- De acuerdo a la información proporcionada por la Institución, la relación de Ingresos Corrientes (L.251.8 millones) y Gastos Corrientes (L.95.6 millones), generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.156.2 millones.
- La institución presenta un nivel de endeudamiento y liquidez positivos, ya que la empresa mantiene Pasivos por L.40.9 millones, bastante bajo en relación a sus Activos Totales (L.428.2 millones).
- Al 31 de marzo del 2018 la CNBS reporta en el Estado de Resultado un Superávit de L.155.0 millones y el año 2017 presentó un Superávit de L.128.9 millones.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo de 2018, la estructura de personal fue de 446 empleados, de los cuales corresponden a la categoría de empleados permanentes (100.0%); mayor en 22 plazas en comparación al mismo periodo del anterior (424 plazas).
- El 46.2 % (206) de los empleados corresponde al género masculino y el 53.0% (240) al género femenino.
- En concepto de Servicios Personales reporta una ejecución de L.90.2 millones equivalente a 22.0% del monto aprobado para el año; corresponde a al personal permanente el 100.0%.
- El monto Total erogado en concepto de sueldos y salarios asciende a L.48.5 millones, mayor en L.3.7 millones, en relación al primer trimestre del año 2017 (L.44.8 millones).
- En concepto de pago de prestaciones laborales, reportan L.4.3 millones a razón de 3 empleados cancelados, las plazas vacantes no fueron canceladas, como lo establece el Art.118 de las Disposiciones Generales del Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Republica del Ejercicio Fiscal 2018.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo del 2018, la CNBS logró el cumplimiento de metas de forma satisfactoria conforme a lo programado en el Plan Operativo Anual. La institución presenta en su Estado de Resultado un Superávit Financiero de L.155.0 millones, la mayor parte de sus ingresos provienen de las transferencias que recibe del ente regulador del sistema bancario del país, en la línea del gasto se puede observar que los servicios personales aumentaron en un (10.8%) lo que indica que la institución ha incrementado su gasto en personal, por lo que es necesario mantener un control estricto en la ejecución del Gasto Corriente, especialmente en la contratación de personal.

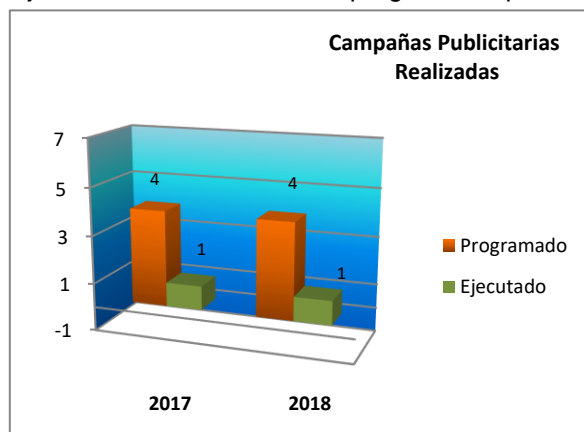
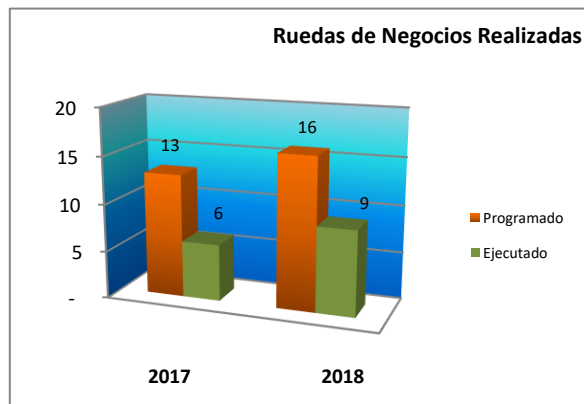
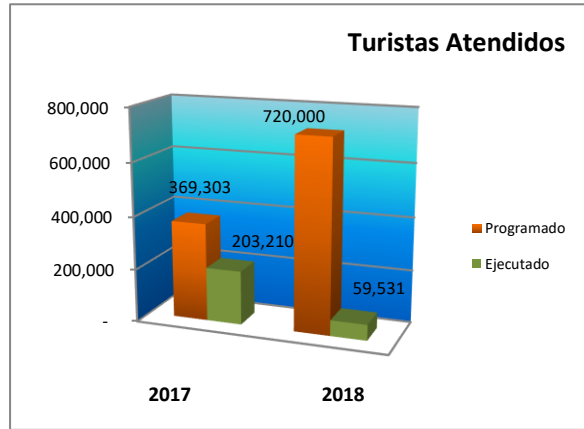
La institución presenta Activos Corrientes por L.330.1 millones y Pasivos Corrientes de L.16.6 millones, reflejando suficiente liquidez para cubrir sus obligaciones a corto plazo. Los resultados de la gestión realizada por la CNBS, promovieron en el sistema supervisado las acciones y medidas correctivas, dando cumplimiento a la misión institucional logrando para el primer trimestre un promedio de un 100% de ejecución.

No obstante es necesario que la CNBS prolongue con sus actividades de monitoreo del Sector Financiero Hondureño, impulsar políticas de crecimiento de los sectores productivos del país, se minimicen los créditos de consumo, además de creación de políticas de protección del usuario financiero e incentive la creación de más productos y servicios financieros en beneficio de la población en general.

IHT

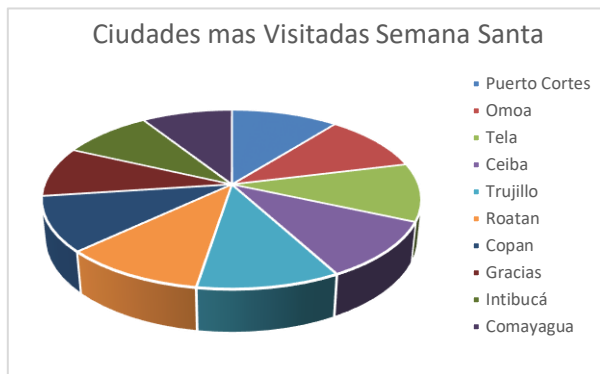
CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- A marzo 2018 se atendieron a 59,531 turistas con información y orientación a quienes se les brindó información especializada en el rubro turístico nacional, representando un 8.3% de lo programado para el año (720,000 turistas atendidos).
- Con el fin de promocionar los diferentes destinos turísticos en el país, al primer trimestre se atendieron 3 grupos mayoristas (tour operadoras, agentes de viaje y medios de comunicación) procedentes de Europa y Norteamérica, representando el 13.6% de lo programado para el período (22 intervenciones de promoción de destinos turísticos), incidiendo en la baja ejecución que durante el I trimestre no se atendieron viajes de familiarización de la Agencia de Turismo de América Central (CATA) por sus siglas en inglés.
- Se participó en 9 Ruedas de Negocios en mercados meta de Norteamérica Europa y Suramérica, con el objetivo de lograr alianzas estratégicas con tour operadores y líneas aéreas a nivel internacional, alcanzando una ejecución de 56.3% de la meta programada en el período (16 Ruedas de Negocios).
- Con el objetivo de Fortalecer las capacidades de los prestadores de servicios turísticos y elevar los niveles de calidad de los servicios y productos ofrecidos, se realizaron jornadas de formación a prestadores de servicios turísticos en los temas “Cultura Turística”, “Atención al Cliente”, “Service Best” y “Manejo de Redes Sociales”, contando con un total de 361 colaboradores, reportando una ejecución del 70.8% de lo programado para el periodo (510 personas capacitadas).
- Se realizó Campaña de Semana Santa “Honduras Te Espera” bajo el concepto creativo que trata de potenciar y expresar que somos un país con una variedad envidiable de destinos únicos, playas, selvas tropicales, pueblos con encanto, gastronomía, ruta del café, entre tantos otros. También se tomó en consideración promocionar los destinos no tradicionales en busca de nuevas aventuras y experiencias increíbles y, ante todo, una cálida



bienvenida de gente hermosa con los brazos abiertos para recibir a todos los visitantes., logrando el 25% de lo programado (4 campañas publicitarias).

- Como resultado de la Campaña de Semana Santa, se registró aproximadamente una movilización de 3,527,198 veraneantes, lo que equivale a un aumento del 6.7% que representan 222,957 personas más en comparación a Semana Santa del año 2017, una ocupación hotelera estimada en 92% y un promedio de L.7.6 millones por derrama económica en los sitios visitados, entre los cuales los de mayor atracción fueron en cuanto a playas: Puerto Cortes, Omoa, Tela, La Ceiba, Trujillo y Roatán; y en turismo arqueológico e histórico sobresalieron Copan, Gracias, Intibucá y Comayagua.
- Con el fin de vincular el desarrollo turístico con la implementación de medidas de mitigación y adaptación al cambio climático, generadas en el Plan de Turismo Sostenible, se realizaron 7 jornadas de Asistencia Técnica a empresas y establecimientos enfocados a la producción más limpia y sistemas de calidad, con una ejecución de 77.7% de lo programado en el período (9 asistencias técnicas).
- Al 31 de marzo el IHT refleja un gasto en campañas publicitarias de L.5.6 millones valor que representa el 21.4% del gasto total del Instituto durante el período evaluado, una participación en 2 eventos de promoción turística, y distribución de 32,661 unidades de material turístico.
- Los principales indicadores financieros observan una liquidez de 5.9%, rentabilidad bruta de 45.0% y rentabilidad sobre los activos de 1.9%.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- Como se detalla en el cuadro, el presupuesto de Ingresos y Egresos de IHT al 31 de marzo del 2018 fue de L.218.2 millones, mayor en L.32.2 millones al presupuesto del 2017 (L.186.0 millones).
- El 100.0% de los recursos percibidos (L33.4 millones) corresponden a Ingresos Corrientes, provenientes de fondos nacionales y recursos propios, al compararlo con el año anterior (L.19.8 millones) se observa un incremento de L.13.6 millones (68.7%). Los Ingresos

INSTITUTO HONDUREÑO DEL TURISMO
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
<u>INGRESOS TOTALES</u>	<u>218.2</u>	<u>33.4</u>	<u>15.3</u>
INGRESOS CORRIENTES	218.0	33.4	15.3
INGRESOS DE CAPITAL	0.2	0.0	0.0
<u>GASTOS TOTALES</u>	<u>218.2</u>	<u>26.2</u>	<u>12.0</u>
GASTOS CORRIENTES	210.8	26.2	12.4
Servicio Personales	62.9	13.9	22.1
Servicios no Personales	101.0	11.7	11.6
Materiales y Suministros	5.0	0.4	8.2
Transferencias	41.9	0.2	0.4
<u>AHORRO EN CUENTA CORRIENTE</u>	<u>7.2</u>	<u>7.2</u>	<u>99.2</u>
GASTO DE CAPITAL	7.4	0.0	0.0
<u>BALANCE GLOBAL</u>	<u>0.0</u>	<u>7.2</u>	

Corrientes, mostraron una ejecución de 15.3% de lo programado para el Ejercicio Fiscal 2018 (L.218.2 millones), superior en 68.5% (L.13.6 millones) en relación al año 2017 (L.19.8 millones); el 39.3% (L.13.1 millones) corresponde a Canon por Beneficios, el 60.2% (L.20.1 millones) a las Transferencias de la Administración Central que incluye el 4% de la Tasa por servicios turísticos, y el 0.5% restante (L.0.2 millones) corresponde a Rentas de la Propiedad.

- Los Egresos Totales fueron de L.26.2 millones que representa el 12.0% del presupuesto vigente del Ejercicio Fiscal 2018, al compararlo con lo registrado en el año 2017 (L.32.0 millones) fue inferior en L.5.8 millones (18.1%).
- El Gasto Corriente ascendió a L.26.2 millones, con una ejecución de 12.4% del monto vigente para el Ejercicio Fiscal 2018 (L.210.8 millones), e inferior en 18.1% (L.5.8 millones) en relación a marzo 2017 (L.32.0 millones), reflejando mayor porcentaje en los Servicios Personales con el 53.0% (L.13.9 millones) y Servicios No Personales con 44.7% (L.11.7 millones).
- La relación de Ingresos Corrientes (L.33.4 millones) y Gastos Corrientes (L.26.2 millones) generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.7.2 millones.
- A marzo 2018, el Instituto reporta un Excedente Financiero de L.21.6 millones, mayor en L.14.5 millones al registrado en el mismo período del año anterior (L.7.1 millones).

RECURSO HUMANO

- El IHT realizó operaciones con una estructura de personal de 143 plazas, de las cuales 92 pertenecen a la categoría permanentes, 4 plazas pertenecen a la categoría de temporales y 47 contratos especiales, en comparación a marzo 2017 (138 empleados) se puede observar un incremento de 5 plazas.
- En Sueldos y Salarios del personal permanente erogó la cantidad de L.6.9 millones, superior en L.0.6 millones con respecto al periodo 2017 (L.6.3 millones), equivalente al 26.3% del Gasto Corriente, y con una ejecución del 24.4% de lo aprobado para sueldos y salarios de personal permanente (L.28.3 millones).
- En relación a la equidad de género, el 58.7% de las plazas están ocupadas por mujeres (84), el 41.3% restante son ocupadas por hombres (59).
- En relación al pago de Prestaciones Laborales, en el período evaluado se reflejó una ejecución de L.0.2 millones, correspondiente a 2 personas cesanteadas, dichas plazas no fueron canceladas.
- En cuanto al pago de Sentencias Judiciales por salarios dejados de percibir, al 31 de marzo del 2018 el monto pagado ascendió a L.3.2 millones correspondiente a 1 persona, cabe mencionar que dicha persona no fue reintegrada a la Institución.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

EL IHT cerró con un resultado positivo en el Estado de Resultados al 31 de marzo de L.21.6 millones, mayor en L.14.5 millones a lo registrado en el mismo período del año anterior (L.7.1 millones), generado principalmente por el crecimiento de L. 12.2 millones en la captación de la tasa turística del 4%.

Las cuentas por pagar a corto plazo fueron de L.4.9 millones, de las cuales el 61.2% (L.3.0 millones) corresponde a deuda a proveedores, asimismo al compararlo con lo registrado en el mismo período del año anterior (L.5.5 millones), se observa un decremento de L.0.6 millones. Para el Ejercicio Fiscal 2018, se registra en Construcciones de Bienes de Dominio Público la reparación y mantenimiento del parque eco arqueológico de las cuevas de Talgua, la remodelación del muelle de san Lorenzo, y restauración del muro de la fortaleza de santa Bárbara por un monto de L.12.8 millones.

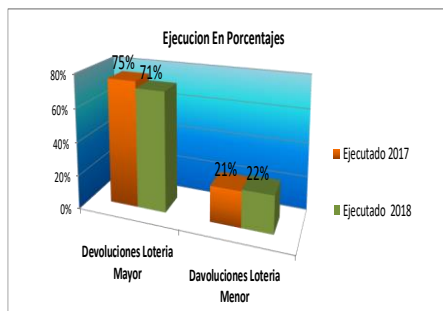
El Patrimonio del Instituto al 31 de marzo de 2018 asciende a L.1,126.1 millones, el cual está integrado por los Resultados Acumulados y del Ejercicio con L.670.8 millones y los restante L.455.3 millones corresponden al capital que incluye aportes del Estado, donaciones y en mayor medida la capitalización del Proyecto “Desarrollo Turístico Bahía de Tela”.

Se recomienda a la Institución gestionar fondos externos para el desarrollo de nuevos productos turísticos, a fin de explotar las ventajas competitivas de Honduras, como ser su ubicación geográfica y su amplio inventario turístico, tomando en cuenta para ello la innovación en el diseño de políticas de turismo, así como la implementación de nuevas tecnologías de información y comunicación, con el objetivo de mejorar el desempeño y eficiencia del sector turístico del país.

PANI

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- A marzo 2018, los porcentajes de las devoluciones de Lotería Menor se encuentran en un acumulado de un 22.0% con un costo de L.30.2 millones y una emisión de series de 87,568, de los cuales corresponden a ventas 68,690 y 18,878 a devoluciones de series; el porcentaje de devolución fue mayor en relación al mismo periodo de 2017 (21.0%) en un 1.0%. Los ingresos generados por venta de Lotería Menor asciende a L.110.0 millones y L.123.3 millones a marzo del año anterior.
- Las devoluciones de Lotería Mayor se observan en un 71.0%, al comparar con el trimestre del año anterior las devoluciones disminuyeron en 4%, lo que representa un costo de L.10.9 millones dejados de percibir. Se emitieron 154,772 series, de los cuales se alcanzaron ventas de 45,403 en billetes y devoluciones de 109,369 billetes. Los ingresos generados por ventas de series de Lotería Mayor fueron de L.8.5 millones, superior en L.4.7 millones a los Ingresos registrados en el año 2017 (L.3.8 millones).
- Las transferencias que la institución por Ley debe realizar tanto al Gobierno Central como a otras Instituciones del Estado y Asociaciones particulares sin fines de Lucro, a la fecha incrementó a L.75.5 millones (a la misma fecha del año anterior fue de L.26.4 millones).



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA (PANI)

Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

- El Presupuesto vigente al 31 de marzo 2018 asciende a L.239.2 millones, en el mismo periodo del año anterior fue de L.173.4 millones, reporta 24.3% de ejecución del presupuesto vigente.
- Los Ingresos Totales percibidos fueron de L.239.2 millones, en su totalidad corresponden a Ingresos Corrientes, se observa mayor en L.65.8 millones en relación al primer trimestre del año anterior (L.173.4 millones), el 47.8 % de estos ingresos (L.114.4

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	984.1	239.2	24.3
INGRESOS CORRIENTES	984.1	239.2	24.3
INGRESOS DE CAPITAL			-
GASTOS TOTALES	984.1	239.2	24.3
GASTOS CORRIENTES	604.0	110.0	18.2
Servicios Personales	85.7	18.8	21.9
Servicios No Personales	491.0	90.8	18.5
Materiales y Suministros	6.4	0.3	4.7
Transferencias	20.9	0.1	0.5
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	380.1	129.2	34.0
GASTO DE CAPITAL	2.1		0.0
ACTIVOS FINANCIEROS	378.0		0.0
APLICACIONES FINANCIERAS		129.2	
BALANCE GLOBAL	-378.0	0.0	0.0

millones) son provenientes de las ventas de billetes de lotería.

- Los Gastos Totales erogados a marzo 2018 fueron de L.239.2 millones, equivalente a 24.3% del monto aprobado para el año, superior en L.65.8 millones en relación al 2017 (L.173.4 millones), debido a un incremento de disponibilidades por un monto de L.129.2, esto debido a la Transferencias de fondos al fidecomiso “Fondo de Solidaridad y Protección Social para la Reducción de la Pobreza Extrema”, para dar cumplimiento a la Ley Marco del Sistema de Protección Social, aprobada por el Presidente de la Republica, en consejo de Ministro, mediante Decreto Ejecutivo PCM-027-2017.
- Los Gastos Corrientes ascendieron a L.110.0 millones, menor en L.27.5 millones en relación al año anterior (L.137.5 millones), debido a la disminución de L.30.8 millones reflejada en los Servicios No Personales, específicamente por el pago de los premios de la lotería mayor y menor; el mayor porcentaje lo absorben los Servicios No Personales con 82.5%, Servicios Personales 17.1%, Servicios Personales, 0.1% a las transferencias, Materiales y Suministros.
- De la relación de los Ingresos Corrientes (L.239.2 millones) y Gastos Corrientes (L.110.0 millones), se generó un Ahorro de L.129.2 millones.
- El Estado de Resultado reporta al 31 de marzo 2018 un Superávit después de Transferencias de L.128.6 millones, a marzo 2017 registró un superávit de L.9.5 millones. Se debió a que se incorporaron L.101.9 millones del Convenio 183-2011.
- El Contrato Colectivo vigente incluye una serie de beneficios para los empleados del Patronato Nacional de la Infancia con un impacto económico de L.11.8 millones aprobado en el presupuesto para el año 2018.

RECURSO HUMANO

- A marzo 2018, la Institución mantuvo una planta laboral de 188 empleados de los cuales 175 son permanentes, 13 temporal; menor en 1 plaza en comparación al mismo periodo del año anterior (189 plazas).
- El monto total erogado en concepto de Sueldos y Salarios asciende a L.12.3 millones, mayor en L.0.2 millones, en relación al primer trimestre del año 2017 (L.12.1 millones).
- Del total de las plazas ocupadas, 101 corresponden al género masculino (53.7%) y 87 corresponden al género femenino (46.3%).
- En Beneficios y Compensaciones se erogó L.1.4 millones, que corresponde a un empleado cesanteado, esta plaza queda congelada y se vuelve a contratar a inicio de año.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

El PANI al 31 de marzo del 2018, presenta en su Estado de Resultado un Superávit de L.128.6 millones y en el año 2017 L.9.5 millones; Producto de las transferencias provenientes del Convenio 183-2011, que ascendió a L.101.9 millones, ya que los Ingresos de Operación no son consistente con los Gatos Operativos del PANI.

El Estado de Situación Financiera al 31 de marzo 2018, muestra en los Activos Corrientes L.1,225.1 millones y L.564.7 millones en el año 2017, con una variación porcentual de 116.9%, producto de la implementación de Políticas Contables transitorias en cumplimiento a las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) 23 y 25 referente a los beneficios de los empleados por un monto de L.260.0 millones que fueron trasladados al pasivo laboral.

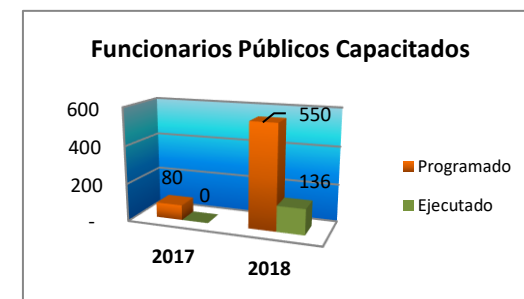
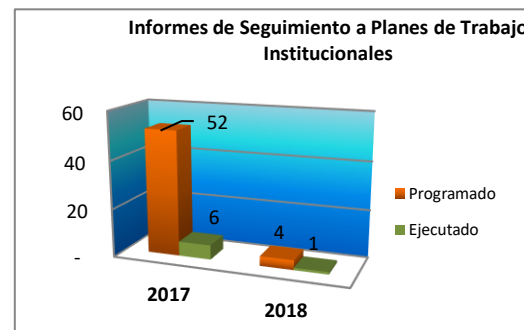
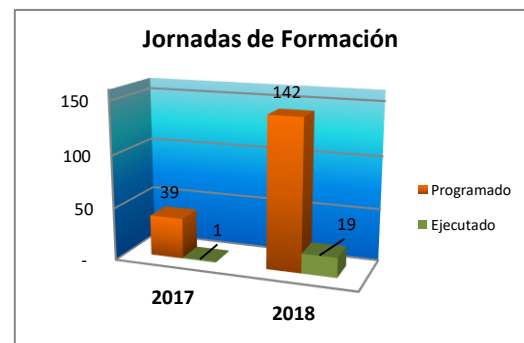
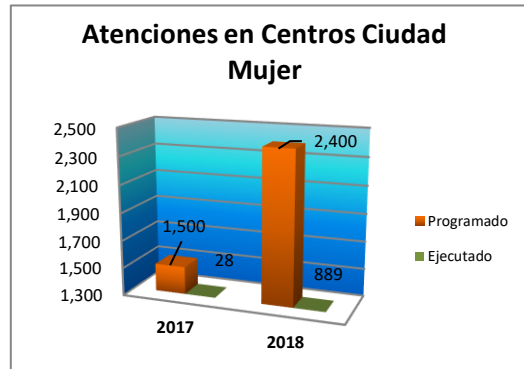
Los Pasivos Corrientes reflejan L.175.7 millones, inferior en 150.9 en relación al primer trimestre del 2017 (L.24.8 millones), resultado que obedece a la disminución en las obligaciones a corto plazo.

En la ejecución de las principales metas se observa según el Estado de Situación Financiera al 31 de marzo del 2018 en relación con el año 2017 que hubo una disminución de 10.0% en las devoluciones de la lotería menor y mayor, por lo que las ventas en ambos productos ha mejorado como resultado de la reducción de las devoluciones de los mismos.

INAM

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2018 con el objetivo de prevenir la violencia contra las mujeres, se brindaron 889 atenciones psicológicas y sociales a mujeres en los Centros Ciudad Mujer, alcanzando un 37.0% de lo programado para el año (2,400 atenciones).
- Se desarrollaron 2 Jornadas de Formación y Planificación en Presupuestos Sensibles a Género para el monitoreo del Segundo Plan de Igualdad y Equidad de Género de Honduras (II PIEGH), ejecutando el 29.0% de la meta programada para el período (7 jornadas de Formación).
- Con el objetivo de fortalecer las políticas públicas de igualdad y equidad de género, se desarrollaron 19 jornadas de fortalecimiento de capacidades técnicas en el tema de Empoderamiento de la Mujer en los Procesos de Desarrollo Local y Diplomado en Género y Políticas Públicas, cumpliendo con el 13.4% de la meta programada (142 jornadas)
- Se brindaron 70 asesorías para la elaboración e implementación de planes de vida y seguridad lo cuales fueron impartidos en los centros de Ciudad Mujer con una ejecución del 20.0% de lo proyectado para el período (360 asesorías brindadas).
- Se realizó 1 Informe Seguimiento a las Propuestas Técnicas elaboradas y entregadas para la incorporación de género en los programas emblemáticos del Plan de Gobierno., logrando una ejecución del 25.0% de lo programado para el año (4 informes de Seguimiento).
- Se realizaron 3 Jornadas educativas en género y derechos humanos para madres adolescentes impartidas a mujeres usuarias de los Centros Ciudad Mujer, logrando ejecutar un 10.0% de lo programado en el período (30 Jornadas de formación impartidas a mujeres usuarias de los Centros Ciudad Mujer.)
- Se llevaron a cabo jornadas de capacitación para el abordaje de Género en la gestión pública para el funcionario público, con la participación de 136 personas, alcanzando un 24.7% de la meta programada en el período (550 funcionarios públicos capacitados).



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto Vigente de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018, ascendió a L.32.2 millones. Los Ingresos y Gastos Totales ejecutados al 31 de marzo fueron de L.4.9 millones, equivalente al 15.1% del monto vigente.
- La totalidad de los Recursos percibidos fueron de L.4.9 millones, que corresponden a Ingresos Corrientes provenientes de fondos nacionales. Los Ingresos Corrientes fueron mayores en L.0.9 millones (22.5%) a

INSTITUTO NACIONAL DE LA MUJER
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	32.2	4.9	15.1
INGRESOS CORRIENTES	32.2	4.9	15.1
GASTOS TOTALES	32.2	4.9	15.1
GASTOS CORRIENTES	32.0	4.9	15.2
Servicio Personales	24.9	4.5	18.0
Servicios no Personales	4.3	0.2	4.4
Materiales y Suministros	2.4	0.2	6.7
Transferencias	0.4	0.0	2.6
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.2	0.0	0.0
GASTO DE CAPITAL	0.2	0.0	0.0
BALANCE GLOBAL	0.0	0.0	

- lo ejecutado en el mismo periodo del año anterior (L.4.0 millones); es importante señalar que para el Ejercicio Fiscal 2018 el INAM no suscribió ningún acuerdo de cooperación (Apoyo Presupuestario) con Organismos Internacionales.
- El 100.0% de los egresos (L.4.9 millones) corresponde al Gasto Corriente, que representa el 15.2% del monto vigente (L.32.0 millones), y mayor en L.0.9 millones (18.4%) al compararlo con lo ejecutado al 31 de marzo del 2017 (L.4.9 millones), reflejándose el mayor porcentaje en Servicios Personales con el 91.8% (L.4.5 millones), ejecutando además en Servicios No Personales 4.1% (L.0.2 millones) y Materiales y Suministros con 4.1% (L.0.2 millones).
- Al relacionar los Ingresos Corrientes (L.4.9 millones) con los Gastos Corrientes (L.4.9 millones), se observa que la Institución obtuvo un equilibrio presupuestario.
- En el periodo la Institución no reportó Fondos Externos debido a la falta de gestión de los mismos.

RECURSO HUMANO

- La estructura del Recurso Humano al primer trimestre del 2018 está conformada por 65 empleados, de los cuales 63 pertenecen a la categoría permanentes y 2 son empleados por contrato; en relación al mismo trimestre del período anterior se observa un incremento de 15 empleados.
- A marzo 2018, se erogó en concepto de Sueldos y Salarios un monto de L.4.5 millones, superior en L.1.8 millones al relacionarlo con el mismo periodo del año anterior (L.2.7 millones); equivalente al 26.2% del Presupuesto Vigente para este objeto y el 91.9% del Gasto Corriente.

- En relación a la equidad de género, el 78.5% de las plazas están ocupadas por mujeres (51) y el 21.5% restante son ocupadas por hombres (14).

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

El INAM reflejó en sus Estados Financieros una Utilidad de L.3.0 millones, mismo que no es consistente con lo presupuestario, ya que en el Estado de Rendimiento Financiero registra un total de Ingresos de L.7.8 millones, sin embargo el reporte de ejecución de ingresos observa un total de L.4.9 millones.

Las Cuentas por Cobrar se mantuvieron en el mismo valor que el año anterior (L.0.6 millones), mientras que las cuentas por pagar a corto plazo fueron de L.0.4 millones, inferior en L.0.2 millones con lo reportado en el mismo periodo del año anterior (L.0.6 millones).

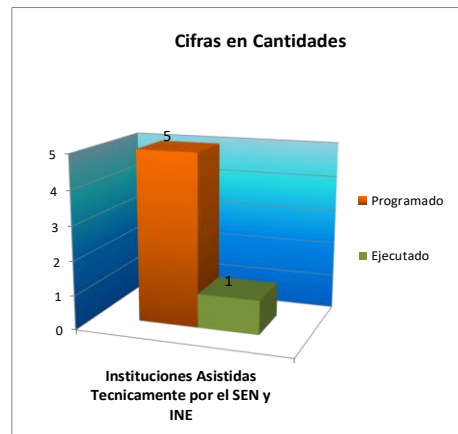
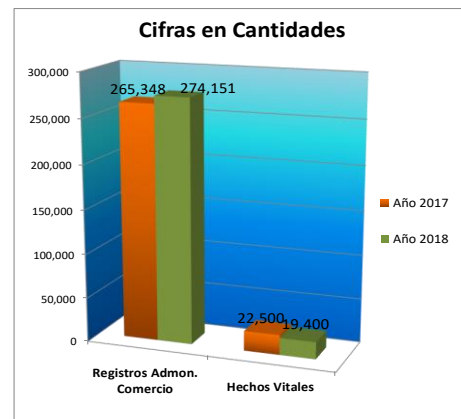
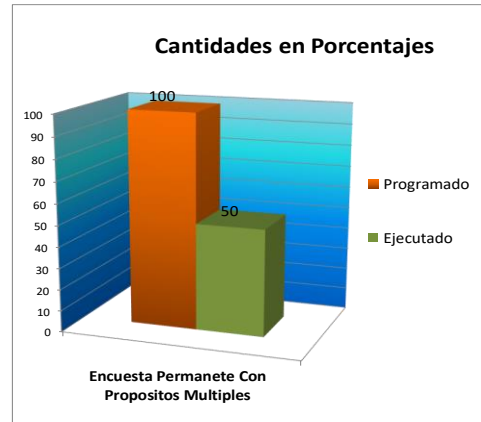
El Patrimonio del Instituto al 31 de marzo 2018 asciende a L.14.9 millones, el cual está comprendido en su totalidad por los Resultados Acumulados del Ejercicio y Ejercicios Anteriores.

En las metas Institucionales al 31 de marzo del 2018, la Institución muestra un pobre cumplimiento de las mismas, ejecutando apenas la mitad de las metas programadas en el periodo, incidiendo en ello que solamente han recibido el 15.1% de las transferencias aprobadas para la Institución de parte del Gobierno Central. Se recomienda a la Institución seguir enfocando sus esfuerzos para cumplir con los objetivos de la Institución y canalizar fondos con organismos internacionales para lograr el cumplimiento de sus metas y así no depender totalmente del Gobierno.

INE

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- De las Encuestas Permanentes de Hogares con Propósitos Múltiples (EPHPM -- LX y LXI), para el año 2018 se programaron 2 encuestas de las cuales se ejecutó el 50% (1 Encuesta), una encuesta por semestre, con el fin de obtener información del ingreso de los hogares, situación del mercado laboral, problemas de empleo, trabajo infantil y pobreza, además de datos democráticos, educación, composición de hogar y vivienda. En el mes de enero se actualizó el cuestionario, para medir el Índice de Pobreza Multidimensional (IPM), a solicitud de la Secretaría General de Coordinación de Gobierno (SGCG).
- Se programó para el año 11 Encuestas de Impacto Social Vida Mejor, dicho estudio están a cargo de la Secretaría de la Presidencia, ejecutando un 18.2% (2 encuestas) con el objetivo de medir el impacto de las políticas de gobierno.
- Se recibieron y recolectaron 19,400 registros de Hechos Vitales, de los cuales 15,700 (80.9%) corresponden a formularios de nacimiento 3,200 (16.5%) formularios de defunciones, y 500 (2.6%) matrimonios enviados por los registradores civiles municipales del Registro Nacional de las Personas (RNP), con el objetivo de clasificarlos y distribuirlos, considerado un estudio de carácter permanente a cargo de la Gerencia de Estadísticas Demográficas, y Sociales y con el apoyo de la Gerencia de Tecnología del INE.
- Se actualizaron 274,151 millones de Registros Administrativos de Comercio Exterior de las cuales corresponden 180,000 millones de pólizas recolectadas y 94,151 millones de pólizas clasificadas, que en comparación en el mismo periodo del año anterior (265,348 millones) representa un aumento de 8,803, con el objetivo de mantener datos actualizados sobre cantidades y valores de las importaciones y exportaciones de productos que ocurren por las distintas aduanas como las ZOLI.
- Se brindó asistencia técnica por medio de cursos y talleres a 1 (20%) Instituciones (Públicas y Privadas) de 5 que se tiene programado atender para el año, para tratar el tema: Analfabetismo en apoyo a la Secretaría de Educación, con la cual se elaborara una estrategia para disminuir el analfabetismo en Honduras.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

INSTITUTO NACIONAL DE ESTADÍSTICAS (INE)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

- El Presupuesto vigente para el Ejercicio Fiscal 2018, asciende a L.86.5 millones, reflejando un aumento L.3.4 millones en comparación con el periodo anterior (L.83.1 millones).

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	86.5	17.7	20.5
Ingresos Corrientes	82.0	17.6	21.5
Fuentes Financieras	3.8	0.1	2.6
Ingresos de Capital	0.7	0.0	0.0
GASTOS TOTALES	86.5	14.2	16.4
GASTOS CORRIENTES	85.8	14.2	16.6
Servicio Personales	51.9	12.3	23.7
Servicios No Personales	29.2	1.2	4.1
Materiales y Suministros	4.7	0.7	14.9
Transferencias	0.0	0.0	100
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	-3.8	3.4	-89.0
GASTO DE CAPITAL	0.7	0.0	0.0
BALANCE GLOBAL	0.0	3.5	-

- El total de Ingresos ascienden a L.17.7 millones, representando el 20.5% del presupuesto aprobado e inferior en L.2.2 millones al relacionarlo con el primer trimestre del año 2017 (L.19.9 millones).

- Los Ingresos Corrientes percibidos, ascendieron a L.17.6 millones, equivalente a 21.5% del monto aprobado para el año (L.82.0 millones); corresponde en su totalidad a las Transferencia Corrientes del Gobierno Central, obtuvo una disminución de L.2.2 millones al compararlo al mismo periodo (L.19.8 millones), esto debido a que las Transferencias no fueron percibidas conforme a lo programado al trimestre quedando un saldo pendiente de L.5.0 millones
- El Gasto Corriente reportado fue de L.14.2 millones, equivalente al 16.6% de lo aprobado para el año (L.85.8 millones) e inferior en L.5.6 millones al compararlo a marzo 2017 (L.19.8 millones).
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes al primer trimestre del año 2018, el Instituto obtuvo un Ahorro en cuenta corriente de L.3.4 millones, y al compararlo con el mismo trimestre del año anterior (L.0.1 Millones) refleja un aumento de L.3.3 Millones.
- El estado de Resultado al 31 de Marzo del 2018 reporta un superávit de L.12.4 millones, y al comprarlo con el mismo periodo del año anterior (L.-4.3 millones), fue superior en (L.16.7 millones).

RECURSO HUMANO

- Al primer trimestre del 2018, reporta una planilla laboral de 181 plazas ocupadas, 77 de la categoría de empleados permanentes (42.6%), 31 empleados por contrato (17.1%), 2 Contratos Especiales (1.1%) y 71 Servicios Profesionales (39.2%) que al compararlo al mismo periodo del año 2017 (153 empleados), se refleja un aumento de plazas de 28.

- De las plazas ocupadas, 95 plazas corresponden al género masculino (52.5%), y 86 plazas corresponden al género femenino (47.5%), evidenciando que existe una mayor representación del género masculino.
- El monto ejecutado en concepto de pago por Sueldos y Salarios del personal permanente y temporal, fue de L.9.6 millones, que en comparación al mismo periodo del año 2017 (8.8 millones) se refleja mayor en L.0.8 millones y sea pagado en monto de L. 0.02 millones en concepto de prestaciones laborales a una persona.

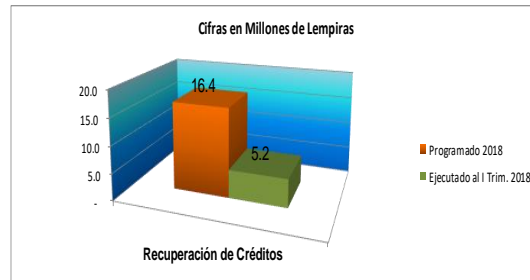
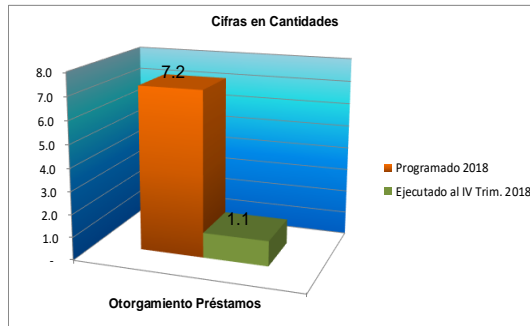
RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo del 2018, el cumplimiento y alcance de metas presenta un nivel ejecución conforme a lo programado en el trimestre, Cabe señalar que la institución absorbió los gastos de funcionamiento con fondos propios (5.3%) y nacionales (94.7%), por lo que es necesario gestionar Fondos Externos con Organismos Internacionales, con el objetivo de lograr una eficiente ejecución en el cumplimiento de sus metas, manteniendo control en los sueldos y salarios, con el fin de cumplir con los objetivos institucionales y coordinar la producción y difusión de estadísticas socioeconómicas, sociales y otros agregados nacionales oficiales.

EDUCRÉDITO

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo 2018, el Instituto realizó desembolsos por el orden de L.1.1 millones, lo que representa el 15.3% del monto programado para el año (L.7.2 millones).
- Se otorgaron 9 créditos (3 a nivel nacional y 6 al exterior; 2 a prestatarios del género femenino y 7 masculino), el cual representa una ejecución de 21.4% de lo programado para el año (42 créditos), debido al procedimiento establecido en la fase de escrituración y considerando el más significativo status crediticio en central de riesgos tanto del titular como de los avales, y a la poca disponibilidad financiera, por lo que se remitieron 142 expedientes a demandas judiciales con el objetivo de recuperar parte del capital.
- En la recuperación de créditos reporta una ejecución de L.5.2 millones, lo que representa el 31.7% del monto programado (L.16.4 millones).
- Al 31 de marzo 2018, el Instituto reporta una mora del 25.6% (L.10.4 millones), mayor en 0.2 puntos porcentuales al porcentaje de morosidad reportado a marzo del 2017 (25.4%).
- Se reporta una cartera por recuperar de 541 préstamos por un monto de L.40.8 millones (L.30.3 millones capital vigente y L.10.4 millones capital vencido), menor en 3.6 millones al monto de la cartera por recuperar reportado a marzo del año 2017 (L.44.4 millones).



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto de Ingresos y Egresos de EDUCRÉDITO aprobado por el Congreso Nacional para el Ejercicio Fiscal 2018 asciende a L.19.9 millones, con una ejecución de 23.1% en los Ingresos y 13.6% por el lado del Gasto.

INSTITUTO DE CREDITO EDUCATIVO (EDUCRÉDITO)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	19.9	4.6	23.1
INGRESOS CORRIENTES	8.0	2.0	25.0
DISMINUCCION INVERSIONES FINANC.	11.9	2.6	21.8
GASTOS TOTALES	19.9	2.7	13.6
GASTOS CORRIENTES	10.7	1.6	15.0
Servicio Personales	8.8	1.4	15.9
Servicios No Personales	1.4	0.2	14.3
Materiales y Suministros	0.5	0.0	0.0
Transferencias	0.0	0.0	-
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	-2.7	0.4	-14.8
GASTO DE CAPITAL	0.1	0.0	0.0
ACTIVOS FINANCIEROS	9.1	1.1	12.1
BALANCE GLOBAL	-9.1	0.8	-

- Los Ingresos Totales percibidos en el periodo fueron de L.4.6 millones, de los cuales el 43.5% (L.2.0 millones) corresponde a Ingresos Corrientes y el 56.5% (L.2.6 millones) a Disminución de la

Inversión Financiera por la recuperación de préstamos otorgados.

- Los Ingresos Corrientes ascienden a L.2.0 millones, conformados en 99.0% por Rentas de la Propiedad y la diferencia a los ingresos no tributarios.
- Los Gastos Totales erogados al trimestre, fueron de L.2.7 millones, lo que representa un 13.6% del presupuesto vigente, que al relacionarlo con el año anterior se observa menor en L.0.8 millones (L.3.5 millones).
- El Gasto Corriente fue de L.1.6 millones, equivalente a 15.0 % del monto aprobado para el año (L.1.9 millones), menor en L.0.3 millones en relación al primer trimestre del año 2017 (L.1.4 millones); absorbe el mayor porcentaje los Servicios Personales con 87.5% (L.0.2 millones), 12.5% los Servicios No Personales.
- La relación de Ingresos Corrientes (L 2.0 millones) y Gastos Corrientes (L.1.6 millones) generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.0.4 millones.
- El Estado de Resultado reporta al 31 de marzo reporta un superávit de L.0.3 millones y en comparación al mismo periodo del año anterior (L.-0.6 millones), fue superior en L.0.9 millones.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo de 2018 la estructura de personal estaba conformada por 26 empleados permanentes y 3 por contrato, al mismo periodo del año anterior la Institución contaba con 30 empleados.
- El 50% de los empleados corresponden al género masculino y 50% al género femenino, lo que revela equidad de género en el personal que labora en el Instituto.
- De acuerdo al Informe de Ejecución Presupuestaria presentado por EDUCRÉDITO, en concepto de Sueldos y Salarios para el personal permanente y temporal, se reporta un total pagado de L.0.4 millones, que en comparación a marzo del año 2017, fue inferior en L.0.9 millones.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES ASEGUR

La Institución no cumplió satisfactoriamente con las metas programadas al primer trimestre del 2018, debido a sus resultados negativos del periodo. Los ingresos por intereses sobre préstamos es su mayor fuente de ingreso, sin embargo los gastos por personal son superiores, lo que indica que EDUCREDITO no cubre los gastos de funcionamiento con los intereses sobre préstamos. Cerró el trimestre con Ahorro en Cuenta Corriente de L.0.4 millones y un resultado negativo de L.0.3 millones según refleja el Estado de Resultado al 31 de marzo 2018, por lo que se recomienda mantener control en los gastos, especialmente en la contratación de personal.

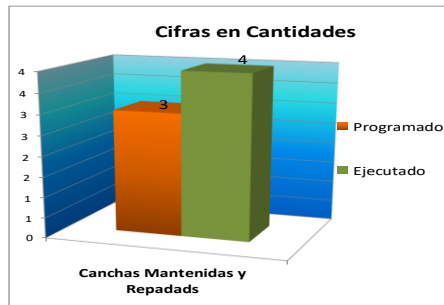
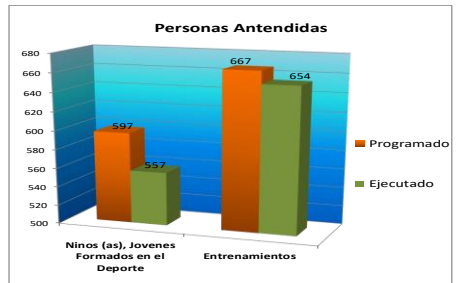
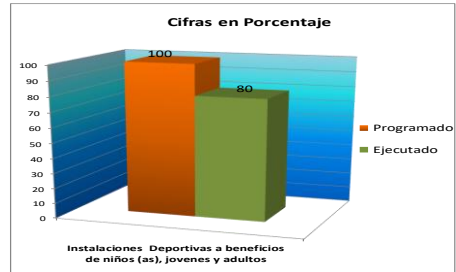
Sin embargo en el Estado de Situación Financiera observamos que los Activos Corrientes de la empresa logran cubrir sus Pasivos Corrientes (Índice de liquidez: 6.2), el cual nos indica que la institución presenta suficiente liquidez, pero no logramos observar una estimación de cuentas incobrables sobre los intereses por cobrar y las cuentas por cobrar por lo que no tenemos la seguridad razonable de los saldos presentados en el balance.

Se recomienda implementar estrategias de cobro con el objetivo de hacer más eficiente la recuperación de los préstamos y reducir la mora. Es necesario que el instituto canalice fondos con organismos internacionales para el otorgamiento de becas a estudiantes con excelencia académica y de bajos recursos. Adicionalmente se recomienda que la institución establezca mejores controles para mitigar los posibles riesgos de liquidez.

CONAPID

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo 2018, el número de Instalaciones Deportivas en óptimas condiciones a beneficio de niños (as), jóvenes y adultos, es de 4 (80%) ejecutadas, de 5 programados para este trimestre, a un costo de L.11.5 millones (61.8%), de lo que se tenía planeado ejecutar 18.6 millones, no se alcanzó el 100% de lo programado ya que no se recibieron las Transferencias Corrientes, correspondiente al mes de marzo del presente año.
- El número de niños (as), jóvenes formados en diferentes disciplinas deportivas fue de 557 con un 93.3% de los 597 programado, con un costo de L.0.6 millones.
- En el área de formación deportiva la CONAPID realizó entrenamientos en diferentes disciplinas deportivas ejecutando 654 entrenamientos (98.1%) de los 667 programado.
- Al primer trimestre del 2018, la Comisión ejecuto el mantenimiento y reparación de 4 canchas, de 3 canchas que se tenía programado para el primer trimestre, alcanzando un 133.3% (4) de lo programado, con una inversión de L.6.9 millones, de 10.1 millones programado para el año.
- En las construcciones y mejoras de canchas no se logró ejecutar lo programado (2), ya que al finalizar el primer trimestre no se recibieron las Transferencias conforme a lo programado a marzo 2018.



EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto de Ingresos y Gastos aprobado para el Ejercicio Fiscal 2018, asciende a L.63.5 millones, el cual se muestra superior en L.12.7 millones respecto al mismo periodo del año anterior (L.50.8 millones).
- El total de Ingresos percibidos ascendieron a L.14.0 millones, con una ejecución de 22.0% de lo aprobado para el año (L.63.5 millones) y superior en L.6.6 millones al compararlo con marzo 2017 (L.7.4 millones), debido a la Transferencia adicional de L.8.0 millones recibidas del Gobierno Central.

Comision Nacional Pro-Instalaciones Deportivas y Mejoramiento del Deporte (CONAPID)

COMPARATIVO EJECUCIÓN - PRESUPUESTO VIGENTE (MILLONES DE LEMPIRAS)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE 2018	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
<u>INGRESOS TOTALES</u>	63.5	14.0	22.0
INGRESOS CORRIENTES	63.5	14.0	22.0
<u>GASTOS TOTALES</u>	63.3	11.4	18.0
GASTOS CORRIENTES	53.4	11.4	21.3
Servicio Personales	45.4	10.9	24.0
Servicios no Personales	5.1	0.3	5.9
Materiales y Suministros	2.6	0.2	7.7
Transferencias	0.3	0.0	0.0
<u>AHORRO EN CUENTA CORRIENTE</u>	10.1	2.6	25.7
GASTO DE CAPITAL	9.9	0.0	0.0
<u>BALANCE GLOBAL</u>	0.2	2.6	=

- Los Ingresos Corrientes percibidos fueron de L.14.0 millones, con 22.0% de ejecución de lo aprobado para el año (L.63.5 millones).
- El Gasto Corriente reportado fue de L.11.4 millones, equivalente a 21.3% de lo aprobado para el año (L.53.4 millones) mayor en L.4.1 millones al compararlo con el mismo periodo del 2017, debido en gran parte al aumento reflejado en los Servicios Personales, originado en parte por pagos pendientes del Décimo Tercer mes y el pago de las cuotas patronales e individuales al INJUPEMP, correspondiente a los meses septiembre, octubre, noviembre y diciembre del 2017.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes, la CONAPID obtuvo un Ahorro en cuenta corriente de L.2.6 millones y en comparación en el mismo periodo del año anterior una reducción de L.0.1 millones.
- El Estado de Resultado al 31 de marzo del 2018, reporta un superávit de L.3.1 millones y en el mismo periodo del año anterior se observa una pérdida de L.0.3 millones.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo del 2018 CONAPID, operó con una estructura de personal de 135 plazas, las cuales corresponde a personal permanente.

- En Sueldos y Salarios al personal permanente reporta una ejecución de L.6.5 millones, equivalente a 15.4% del monto aprobado para el año (L.42.2 millones), menor (L.0.1 millones), en comparación a lo registrado marzo del 2017 (L.6.6 millones).
- La distribución de plazas al primer trimestre del 2018, corresponde al Género Masculino el 73.3% (99 plazas) y al Género Femenino un 26.7% (36 plazas). La participación de la mujer refleja un porcentaje bajo debido al tipo de actividad que desarrolla la institución.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

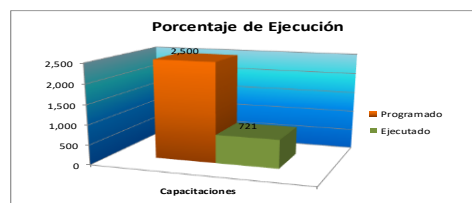
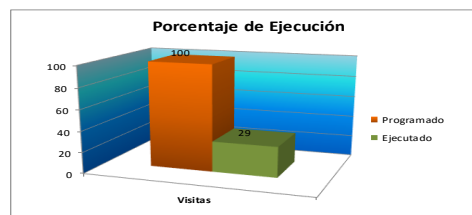
CONAPID cerró el primer trimestre del 2018 con un resultado positivo de L.3.1 millones, reflejado en el Estado de Resultado, cabe resaltar que obtuvo un aumento significativo en los Ingresos Totales producto de un incremento de L.1.1 millones a las Transferencias Corrientes recibidas a marzo 2018 (L.5.6 millones) al compararlas con lo reportado a marzo del año 2017; el cumplimiento de metas se desarrolló conforme a lo programado para el año; sin embargo es necesario mantener la racionalización y reducción del Gasto Corriente especialmente en los sueldos y salarios.

Es importante que la institución gestione fondos con organismos internacionales y mejorar la recaudación en los bienes que administra, ya que dependen totalmente de la transferencia que recibe del Gobierno Central, con el objetivo de continuar incentivando el deporte en los niños (a) y jóvenes, fomentando una cultura sana y alejada de malas influencias, manteniendo en condiciones óptimas las instalaciones bajo su cuidado.

CONAPREV

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- En Investigación de violación de los derechos humanos de los privados de libertad, atendieron 85 denuncias. Con una ejecución del 28.0% de la meta programada (300 investigaciones de violaciones).
- En el objetivo de Sistematización de Informes de visitas y seguimiento a recomendaciones dadas a los Centros Penitenciarios, realizaron 29 visitas de monitoreo (AD-HOC y Preventivas) a diferentes centros de detención, como ser: Hospital Escuela Universitario, Centro Anexo Extensión Renaciendo, Sub Estación Policía, Barrio el Manchen, Distrito 1-2, TGU con una ejecución del 29.0% de lo programado (100 visitas a Penitenciarias y Centros Reformatorios).
- Al 31 de marzo han capacitado a 721 personas, logrando una ejecución de 28.8% de lo programado para el año (2,500 personas a titulares de Derecho y portadores de obligación) las más destacadas en el año fueron: Derechos Humanos y Prevención de Tortura, Prevención de Tortura, Tratos Crueles, inhumanos o Degradantes, Fortalecimiento de la Junta Local de Prevención contra la tortura.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- Al 31 de marzo el presupuesto vigente de CONAPREV asciende a L.9.2 millones, reporta una ejecución presupuestaria de L.1.7 millones, en la ejecución del gasto, correspondiente a un 18.4% del monto aprobado.
- Los Ingresos Totales percibidos fueron de L.3.0 millones, los cuales en su totalidad pertenecen a Ingresos Corrientes; provenientes el 100% de la Transferencia del Gobierno Central, comparado con el mismo periodo del año 2017 (L.2.0 millones) reflejan un aumento de L.1.0 millones.

**COMITÉ NACIONAL DE PREVENCIÓN CONTRA LA TORTURA
TRATOS CRUELES, INHUMANOS O DEGRADANTES (CONAPREV)**
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(CIFRAS EN MILLONES)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	9.2	3.0	32.6
INGRESOS CORRIENTES	9.2	3.0	32.6
INGRESOS DE CAPITAL			-
GASTOS TOTALES	9.2	1.7	18.4
GASTOS CORRIENTES	9.2	1.7	18.4
Servicio Personales	7.3	1.2	16.4
Servicios no Personales	1.7	0.4	23.3
Materiales y Suministros	0.2	0.1	52.1
Transferencias	0.0	0.0	-
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.0	1.3	31.8
GASTO DE CAPITAL	0.0	0.0	0.0
OTROS GASTOS			-
BALANCE GLOBAL	-0.0	1.3	-

- El Gasto Corriente ascendió a L.1.7 millones, equivalente al 18.4% de lo programado (L.9.2 millones), el mayor gasto lo absorben los Servicio Personales con un monto de L.1.2 millones, equivalente al 70.6%, y la diferencia corresponde a Servicios No Personales y Materiales y Suministros. En comparación con el primer trimestre 2017 (L.2.0 millones) fue inferior por L.0.3 millones.
- De la relación de los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes a marzo 2018, se obtuvo un Ahorro en Cuenta Corriente de L.1.3 millones, que al relacionarlo con primer trimestre del 2017 (L.0.1 millones) tuvo un incremento de L.1.2 millones.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo CONAPREV operó con 18 empleados, 16 en la modalidad de permanentes y 2 por servicios profesionales, refleja una disminución de 2 empleados al compararlo con el trimestre del año anterior (20 plazas), debido al cierre de un proyecto de fondos externos y al cambio de autoridades.
- En Sueldos y Salarios erogó L.1.3 millones, equivalente al 27.0% del presupuesto aprobado (L.4.8 millones). comparación al primer trimestre del año anterior (L.1.5 millones) es inferior en L.0.2 millones, del total de las plazas el 50.0% corresponde a género masculino y el 50.0% al género femenino.

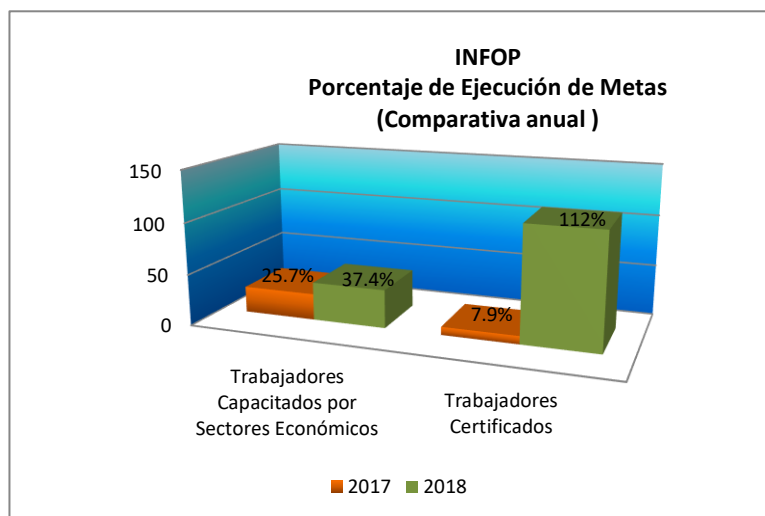
RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

CONAPREV al 31 de marzo 2018, cerró el periodo con un resultado positivo, sin embargo deben de realizar gestiones para generar más ingresos y no depender totalmente de la transferencia del Gobierno Central, priorizar las giras a los Centros Penitenciarios y de Rehabilitación, con el objetivo de generar ahorro en los gastos.

INFOP

CUMPLIMIENTO DE METAS

- Al 31 de marzo del 2018 de acuerdo a los Resultados de Gestión programados y con el objetivo de “Capacitar en áreas técnicas a través de la educación no formal a todos los trabajadores en los diferentes sectores económicos y sociales a nivel nacional” se capacitó a 21,418 trabajadores, en los distintos sectores económicos y sociales a nivel nacional, representando un 37.4% de la meta programada en el trimestre que asciende a 57,200 trabajadores.



- Se certificaron 177 trabajadores en base a competencias laborales ocupados y desocupados a nivel nacional en los meses de enero a marzo 2018, de una programación para el trimestre de 158 Certificaciones en competencias laborales, lo cual representa una sobre ejecución de un 12.0% de sobre ejecución, totalizando un 112.0%.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto de Ingresos y Egresos del Instituto Nacional de Formación Profesional vigente al mes de marzo de 2018, asciende a L.950.6 millones, reflejando una ejecución de 27.8% en los Ingresos y Gastos.

- La recaudación total de Ingresos percibidos ascendió a L.264.6 millones, que en su totalidad corresponde a Ingresos Corrientes; dicha recaudación fue mayor en un 9.1% (L.22.1 millones) en comparación al año anterior (L.242.5 millones); el 99.5% corresponde a las Contribuciones al Sistema de Formación Profesional (L.263.3 millones); el resto a

Instituto Nacional de Formación Profesional / INFOP

Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018

(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	950.6	264.6	27.8
INGRESOS CORRIENTES	950.6	264.6	27.8
INGRESOS DE CAPITAL	0.0	0.0	0.0
GASTOS TOTALES	950.6	264.6	27.8
GASTOS CORRIENTES	917.5	136.9	14.9
Servicio Personales	643.4	126.9	19.7
Servicios no Personales	206.6	7.1	3.4
Materiales y Suministros	62.6	2.9	4.6
Transferencias	4.9	0.0	0.8
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	33.1	127.7	385.7
GASTO DE CAPITAL	33.1	127.7	385.7
OTROS GASTOS	0.0	0.0	0.0
BALANCE GLOBAL	0.0	0.0	0.0

Ingresos por Venta y Operación, Rentas de la Propiedad y Transferencias (L.1.3 millones).

- Los Gastos Totales para el periodo ascienden a L.264.6 millones, mayor en 9.1%, en comparación al mismo periodo del 2017 (L.242.5 millones).
- El Gasto Corriente asciende a L.136.9 millones, menor en L.16.6 millones al compararlo a marzo 2017 (L.153.5 millones); el 92.7% lo absorben los Servicios Personales que fue de L126.9 millones, destinando la mayor parte al pago por concepto de sueldos y salarios (L.86.5 millones); el 5.2% corresponde a Servicios No Personales con un monto de L.7.1 millones, Materiales y Suministros con 2.1% (L.2.9 millones) y la diferencia a transferencias efectuadas por la Institución.
- La relación entre el Ingreso Corriente y el Gasto Corriente, refleja un Ahorro en Cuenta Corriente de L.127.7 millones, en el mismo periodo del año 2017, se reportó un Ahorro de (L.89.0 millones), reflejando un incremento en el Ahorro en Cuenta Corriente de L.38.7 millones, debido a las acciones que la institución ha tomado para la disminución del Gasto Corriente.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo del 2018, la planta laboral con la que opera INFOP es de 1,031 empleados, de los cuales 851 plazas corresponden a la categoría de empleados permanentes (82.5%), 95 empleados por contrato (9.2%) y 85 empleados por jornal (8.2%); reportándose una disminución de 116 plazas en comparación al mismo periodo del año 2017 (1,147 plazas).
- La estructura por género refleja que el 61.2% de los empleados corresponde al género masculino (631) y el 38.8% al género femenino (400), demostrando desequilibrio en cuanto a contrataciones por género.
- El total pagado en concepto de Sueldos y Salarios a empleados permanentes y personal por contrato a marzo 2018 asciende a L.88.1 millones, mayor en L.0.1 millones en comparación a marzo 2017 que fue de (L.88.0 millones).
- Es importante mencionar que el Impacto Económico que Genera el Contrato Colectivo de Condiciones de Trabajo para el primer trimestre del año 2018 reporta un valor estimado de L.161.1 millones. A continuación el detalle:

IMPACTO ECONOMICO DE LA NEGOCIACION CCCT. AÑO - 2017 (en millones)	
Numero de Empleados: 873	
CONCEPTO	IMPACTO ANUAL
CLAUSULA 98	L. 4,776,800.00
CLAUSULA 22 PAGO DE VACACIONES	6,967,283.83
SUBTOTAL	11,344,083.83
CLA. 47 GASTOS OPTALM.	44,000.00
CLA. 49 A BECAS PERSONAL	36,000.00
CLA. 49 B BECAS PERSONAL	22,000.00
CLA. 50 A BECAS HUOS	78,000.00
CLA. 50 B BECAS HUOS	96,000.00
CLA. 50 C BECAS HUOS	4,500.00
CLA. 54 APORT. AL SIND.	10,000.00
CLA. 56 BONO DE INCENTIVO	2,400.00
CLA. 57 FONDO	100,000.00
CLA. 81 DIA DEL TRAB.	10,000.00
SUBTOTAL OTROS GASTOS	403,400.00
TOTAL IMPACTO	L. 11,747,483.83

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

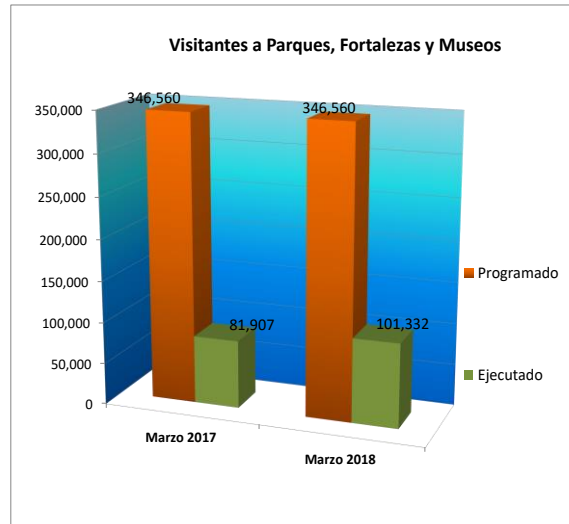
Al 31 de marzo del 2018, el INFOP logró el cumplimiento de metas en base a su programación trimestral, desarrollado en las cinco regiones: Región Centro, Región Noroccidental, Región Litoral Atlántico, Región Sur y la Región de Olancho, enmarcándose en el Sector Económico, Sector Agropecuario, Sector Industrial y el Sector de Comercio y Servicios. El programa “e-Learning” continúa tomando más aceptación debido al avance tecnológico y a la actualización de la plataforma del INFOP, sin embargo se recomienda incentivar a la población no alcanzada para hacer uso de tan valiosa herramienta.

IHAH

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

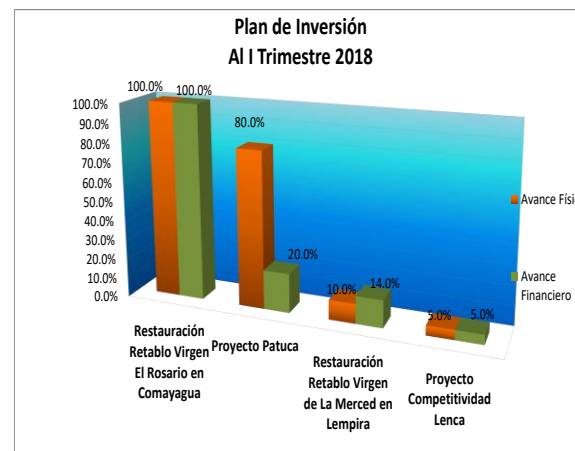
- Al 31 de marzo del 2018, con el propósito de impulsar la elaboración de estrategias que coadyuven al fortalecimiento de la apropiación de la identidad cultural de sus habitantes se emitieron 36 Dictámenes alcanzando el 37.8 % de lo programado (95 dictámenes), para la ampliación y restauración de edificios comerciales y viviendas, así como la remodelación del muelle de San Lorenzo, remodelación de calles e iglesias constituidos en los Centros Históricos de las ciudades de Comayagua, Francisco Morazán, Copán, Atlántida, e Intibucá.

- Se impartieron 4 talleres para la promoción, protección y conservación del patrimonio cultural, logrando un 33.3% de lo programado para el año (12 talleres) para la conservación y restauración y fijación de piezas esculturales así como la conservación de libros y revistas, del Centro Documental de Investigaciones Históricas de Honduras (CDIHH), con el propósito de generar mecanismos apropiados para impulsar la promoción y protección del capital cultural del país.



- Se registró un total de 101,332 visitantes nacionales y extranjeros en los distintos parques arqueológicos y eco arqueológicos, fortalezas y museos del país administrados por IHAH, el cual obtuvo una ejecución de 29.2% respecto a los visitantes programadas al año (346,560 visitantes), el cual obtuvo afluencia de visitantes en la Fortaleza Santa Bárbara de Trujillo, Fortaleza San Fernando de Omoa, Museo de Comayagua, Cuevas de Talgua, Museo de Antigua Casa Presidencial, Museo de Arqueología en Copan Ruinas, Sitio Arqueológico de Las Sepulturas en Copan Ruinas y el Rastrojón, de igual forma obtuvo un aumento de 23.7% de visitantes respecto al mismo periodo del año 2016 (81,907 visitantes).

- El Plan de Inversión compuesto por fondos de arrastre de proyectos entre ellos está el de Restauración Retablo de la Virgen El Rosario en la Catedral de Comayagua, con fondos provenientes del Gobierno de Estados Unidos, obtuvo un avance físico y del 100%, tiene como objetivo el contribuir a la conservación del patrimonio colonial religioso de los hondureños contenidos en la Catedral de Comayagua.



- El Proyecto Patuca se encuentra funcionando con fondos nacionales y de la ENEE, obtuvo una avance físico de 80% y financiero del 28%, el cual se encarga de Rescatar mediante técnicas y metodologías

arqueológicas, arqueodatos y objetos arqueológicos muebles, que fueron depositados por culturas anteriores a la implementación de la hispanidad en los montículos que conforman el Sitio Arqueológico “Los Encuentros”.

- El Proyecto de Restauración Retablo de la Virgen de la Merced en la Catedral de Gracias, Lempira, funcionando con fondos nacionales y cuyo objetivo es el de contribuir a la conservación del patrimonio colonial religioso de los hondureños contenido en la Catedral de Gracias Lempira, obtuvo un avance físico del 10% y del avance financiero un 14%. El cual ha tenido atrasos en la ejecución debido a disputas ocurridas en la localidad de la pieza arquitectónica.
- Proyecto de Competitividad Lenca, con una ejecución física y financiera del 5%, cuyo objetivo del proyecto es contribuir al fomento de la competitividad de las empresas de artesanía Lenca, el Proyecto se encuentra en etapa de consultoría para determinar la metodología a realizar el trabajo asegurando cumplir con el objetivo.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

INSTITUTO HONDUREÑO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA (IHAH) Comparativo Ejecución-Presupuesto Vigente 2018 (Millones de Lempiras)

- Para el 2018, el presupuesto vigente de Ingresos y Egresos asciende a L.54.8 millones, reflejando una ejecución de L.17.7 millones en los Ingresos y Gastos Totales, que representa el 32.3% del monto vigente y un incremento de 4.6% en comparación al presupuesto vigente del año 2017 (L.52.4 millones).

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	54.8	17.7	32.3
INGRESOS CORRIENTES	47.6	13.5	28.4
INGRESOS DE CAPITAL	7.2	4.2	58.3
FUENTES FINANCIERAS	0.0	0.0	-
GASTOS TOTALES	54.8	17.7	32.3
GASTOS CORRIENTES	47.3	9.9	20.9
Servicios Personales	40.4	8.6	21.3
Servicios no Personales	5.1	0.8	15.7
Materiales y Suministros	1.7	0.5	29.4
Transferencias	0.1	0.0	0.0
Intereses	0.0	0.0	-
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.3	3.6	1,074.6
GASTO DE CAPITAL	7.5	0.0	0.1
APLICACIONES FINANCIERAS	0.0	7.8	-
BALANCE GLOBAL	0.0	-0.0	-11.4

- Los Ingresos Corrientes percibidos, fueron de L.17.7 millones, distribuido: Venta de Servicios Varios con L.13.5 millones, transferencias del Gobierno Central con L.4.2 millones, y Renta de la Propiedad con L.0.1 millones. Asimismo reportó un aumento de 0.7% respecto a los Ingresos Corrientes percibidos a marzo del 2017 (L.13.4 millones). Su principal fuente de ingreso es la venta por entradas a parques arqueológicos, fortalezas y museos.

- El Gasto Corriente fue de L. 9.9 millones; la mayor parte del gasto se concentra en el renglón de Servicios Personales con un 86.8% (L.8.6 millones), en Servicios No Personales con 8.1% (L.0.8 millones), Materiales y Suministros con 5.1% (L.2.1

millones), y superior en L.0.2 millones respecto a lo ejecutado al primer trimestre del año 2017 (L.9.7 millones).

- El Plan de Inversión asciende a L.13.8 millones con una ejecución de L.1.4 millones (10.1%) respecto al presupuesto vigente, destinado principalmente al Proyecto Patuca, con una ejecución de L.0.5 millones (3.6%), Proyecto de Competitividad Lenca con L.0.4 millones (2.9%), el Proyecto de Restauración Retablo de la Virgen de La Merced en la catedral de Lempira con L.0.3 millones (2.2%) y el Proyecto de Restauración Retablo de la Virgen del Rosario, en la Catedral de Comayagua con 0.2 millones (1.4%)
- Al relacionar los Ingresos Corrientes con los Gastos Corrientes, la institución muestra un Ahorro en Cuenta Corriente de L.3.6 millones, siendo inferior en L.0.1 millones en comparación al mismo período del 2017 (L.3.7 millones).

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo 2018, el Instituto cerró operaciones con una planta laboral de 176 empleados, de los cuales 117 empleados son permanentes, 16 por contrato y 43 jornales. Se obtuvo una disminución de 12 plazas en relación a marzo 2017 (188 plazas).
- La estructura por género refleja que el 55.7% corresponde al género masculino (98 empleados) y el 44.3% pertenecen al género femenino (78 empleados), mostrando una diferencia en equidad de género.
- Erogó gastos por concepto de Sueldos Básicos del personal permanente y por contrato un total de L.5.8 millones, equivalente al 24.1% del presupuesto vigente (L.24.1 millones), e inferior en L.1.7 millones a lo reportado en el mismo periodo del 2017 (L.4.1 millones).
- Se rige por un Contrato Colectivo de Condiciones de Trabajo negociado entre el IHAH y el SITRAIHAH con vigencia del año 2011-2013, desde esta fecha no se ha logrado nuevas negociaciones salariales, debido a la poca capacidad financiera que tiene la institución para cubrir compromisos salariales.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

El Instituto muestra resultados satisfactorios en el cumplimiento de metas conforme a lo programado para el año, principalmente en la restauración de bienes e impartición de talleres para la conservación del patrimonio cultural y la emisión de dictámenes para la construcción y remodelación de estructuras en los cascos históricos de ciudades importantes de algunos departamentos de Honduras. El registro de visitas a los parques y museos obtuvo un alza de 23.7% respecto al 2017 por un aumento en los visitantes tanto nacionales como extranjeros en el Parque Fortaleza Santa Bárbara de Trujillo, Fortaleza San Fernando de Omoa, Museo de Arqueología en Copan Ruinas, y el Sitio Arqueológico Rastrojón, así como en la realización de visitas para promocionar los diferentes sitios turísticos de patrimonio cultural del país.

El plan de inversión de proyectos de arrastre muestra una ejecución promedio de 10.1%, siendo el de mayor relevancia el Proyecto Patuca, el cual busca rescatar mediante técnicas arqueológicas objetos y muebles que fueron depositados por culturas anteriores a la implementación de la hispanidad en los montículos que conforman el sitio arqueológico "Los Encuentros". También existen otros proyectos de importancia como ser: Proyecto de Competitividad Lenca, Proyecto Restauración Retablo de la Virgen El Rosario en la Catedral de Comayagua, y Proyecto Restauración Retablo de la Virgen de La Merced en Lempira.

Para el año 2018 se aprobaron 4 nuevos proyectos con un monto total de L.7.2 millones programado para el segundo trimestre.

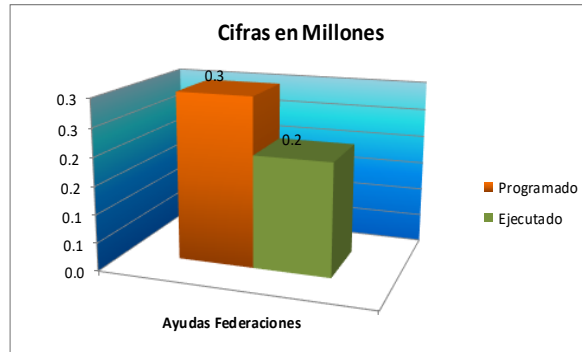
Es necesario fortalecer los ingresos de la institución implementando acciones para mejorar los incentivos al turismo, como ser: Mayor Preservación y Restauración de los parques arqueológicos, fortalezas y museos, igualmente debe poseer mayor involucramiento en la investigación de lugares históricos y artísticos del país para aumentar las visitas de los mismos, con el objetivo de generar ingresos, ya que la mayor parte de sus ingresos provienen de la venta por entradas a parques arqueológicos, fortalezas y museos.

Asimismo se recomienda gestionar fondos externos para seguir expandiendo proyectos de restauración a nivel nacional, con el fin de conservar el patrimonio histórico.

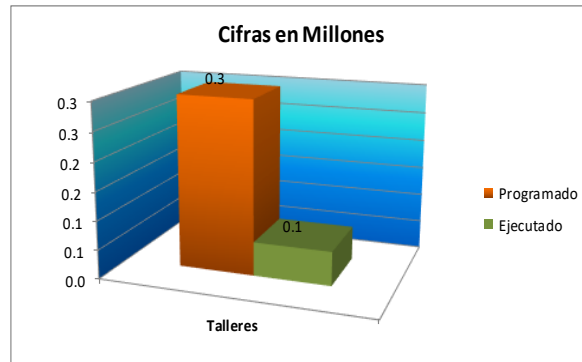
CONDEPAH

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo del 2018 se atendieron solicitudes de ayuda económica a las federaciones deportivas destinadas a campeonatos nacionales e internacionales y torneos deportivos, en la compra de material deportivo y erogaciones para operación e inversión por un total de L.0.2 millones, correspondiente a un 66.7% de ejecución según lo aprobado (L.0.3 millones).



- Se desarrollaron diferentes cursos y módulos en el marco de la Capacitación Técnica Deportiva 2018 en los cuales se trataron los siguientes temas: Modelos de planificación del entrenamiento deportivo contemporáneo, estas fueron dirigidas a los jueces y árbitros del triatlón, haciendo un total de 65 capacitaciones, correspondiente a un 17.1% según lo programado (380 capacitaciones) por las cuales erogaron L.0.1 millones, de lo presupuestado (L.0.3 millones).



- En el departamento Técnico de la Confederación y el Departamento de Psicología se realizaron varias visitas a las Federaciones Deportivas con el objetivo de determinar sus necesidades, observación, planificación y metodología de los entrenadores, cubriendo un total de 72 visitas y asesorías, ejecutaron L.0.02 millones de los programado (L.0.4 millones) y un porcentaje de ejecución de 5.0%.

EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto vigente para el Periodo Fiscal 2018, ascendió a L.18.4 millones, con una ejecución de L.4.2 millones (22.8%) a nivel de recursos, y L.3.7 millones (20.1%) en los Gastos.
- Los Ingresos Totales percibidos fueron de L.4.2 millones, los cuales en su totalidad pertenecen a Ingresos Corrientes; proveniente el 100% de las Transferencias del Gobierno Central. Al compáralo con el periodo anterior (L.5.5 millones) reflejan una disminución de L.1.3 millones.
- Gasto Corriente ascendió a L.3.7 millones, lo cual equivale al 20.1% de lo presupuestado (L.18.3 millones), conformado por L.0.5 millones (13.5%) en Servicios Personales; L.0.6 millones (16.2%) en Servicios No Personales; L.0.1 millones (2.7%) en Materiales y Suministros y L.2.4 millones (64.9%) en Transferencias a las Federaciones. Al compáralo con el periodo anterior (L.3.9 millones) reflejan una disminución de L.0.2 millones.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes a marzo 2018, se obtuvo un Ahorro en Cuenta Corriente de L.0.5 millones, inferior en L.1.1 millones en comparación con el primer trimestre del año anterior (L.1.6 millones).

CONFEDERACION DEPORTIVA AUTONOMA DE HONDURAS (CONDEPAH)
Comparativo Ejecucion - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	18.4	4.2	22.8
INGRESOS CORRIENTES	18.4	4.2	22.8
INGRESOS DE CAPITAL			-
GASTOS TOTALES	18.4	3.7	20.1
GASTOS CORRIENTES	18.3	3.7	20.1
Servicio Personales	2.5	0.5	21.1
Servicios No Personales	1.5	0.6	42.4
Materiales y Suministros	1.1	0.1	9.8
Transferencias	13.2	2.4	18.2
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.1	0.5	527.4
GASTO DE CAPITAL	0.1	0.0	25.0
BALANCE GLOBAL	0.1	0.5	-

RECURSO HUMANO

- Al primer trimestre del 2018, la Institución operó con 14 plazas, de las cuales 6 son plazas permanentes, 6 plazas por contrato y 2 por servicios profesionales.
- En Sueldos y Salarios erogó L.0.5 millones, equivalente al 25.0% del presupuesto aprobado (L.2.0 millones), se observa superior en L.5.1 millones al compararlo con el año 2017 (L.0.5 millones).
- Conforme a lo reportado en la relación de personal no muestra un cumplimiento de la política de género debido a que 57.1% de las plazas son ocupadas por hombres y 42.9% por mujeres.

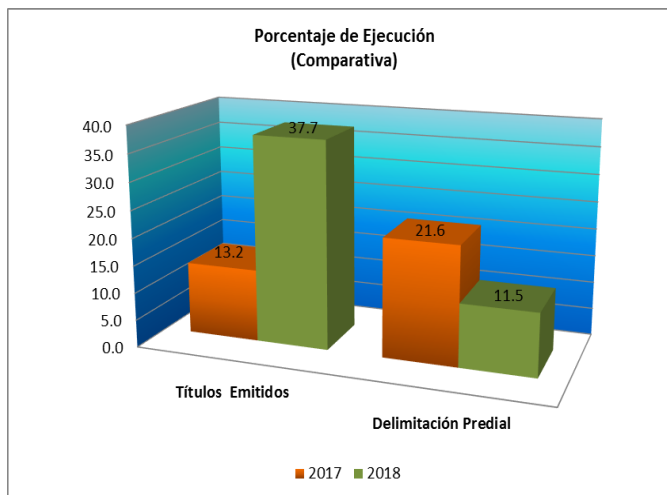
RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo del Ejercicio Fiscal 2018, CONDEPAH, cierran el periodo con un Ahorro Corriente de L.0.5 millones, cumpliendo de manera satisfactoria sus 3 metas operativas programadas. Es importante hacer una revisión y análisis a las ayudas económicas otorgadas, para darle oportunidad a otras federaciones pequeñas que no cuentan con apoyo.

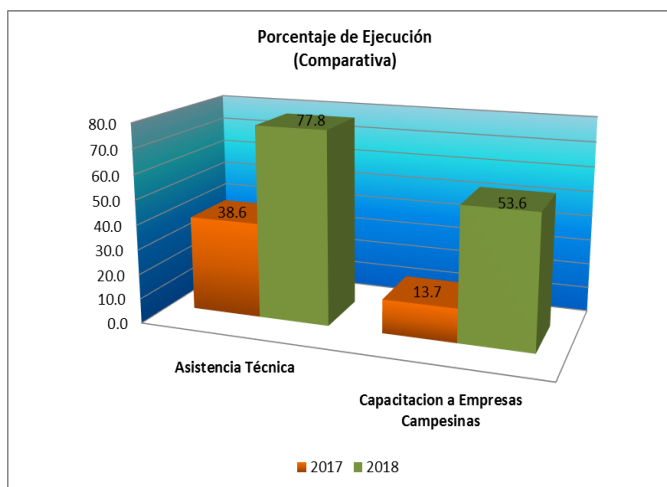
INA

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo del 2018 se logró titular 743.2 hectáreas, superficie que se legalizó con la emisión de 292 títulos definitivos de propiedad en dominio pleno, alcanzando un 37.7% de lo programado en el trimestre (774 emisiones), con lo cual se benefició a 280 familias, que tienen como cabezas de hogar a 193 hombres y 87 mujeres. El total está distribuido en el siguiente detalle: 12 títulos para el Sector Reformado y 280 para el Sector Independiente, lo anterior para dar cumplimiento al programa de titulación de tierras, durante el año 2018, mediante el cual se brinda acceso a la tierra al Sector campesino, comunidades indígenas y afrodescendientes.



- Se logró la Delimitación Predial de 228 predios en 2,570.8 has, mostrando ejecución de 11.5% de 1,986 predios programados para el año (15,150 has); también se realizó la Delimitación Administrativa de 29,971.02 has, proceso importante para la emisión de títulos a nivel nacional.



- Se brindó asistencia técnica a 193 empresas campesinas a nivel nacional, alcanzando un 32.4% de ejecución de 595 programadas para el año, de las cuales 64 Empresas con asistencia Técnica Eventual, 124 asistencia técnica Continua y 5 empresas en Transformación y Servicio.
- Se logró realizar 82 eventos de capacitación a empresas campesinas, reflejando un 53.6% de ejecución de 153 programadas en el trimestre.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El presupuesto de Ingresos y Egresos del INA vigente al primer trimestre del 2018 asciende a L.371.0 millones, con una ejecución de 19.8% en los Ingresos y de 25.9% en el Gasto.
- La recaudación de Ingresos Totales en el periodo fue de L.73.6 millones, mayor en 23.7% (L.14.1 millones), en comparación con el año anterior (L.59.5 millones).
- Los Ingresos Corrientes percibidos fueron de L.73.6 millones, ejecutado en 20.9% del presupuesto vigente para el periodo (L.352.9 millones).

- Los Gastos Totales erogados en el año ascendieron a L.96.1 millones, mayores en 95.0% en comparación al año anterior (L.49.3 millones). Lo anterior, debido a que actualmente se tiene una carga mayor en el personal administrativo, lo cual con la reestructuración se pretende corregir con la reducción de personal, tratando de tener mayor número de técnicos que nos permitan cumplir con mayor eficiencia las metas de la Institución.
- El Gasto Corriente erogado fue de L96.1 millones, con una ejecución del 26.9% del presupuesto vigente (L.356.7 millones), mayor en L.46.9 millones respecto al año anterior (L.49.2 millones); el 92.1% corresponde a Servicios Personales (L.88.5 millones), Servicios No Personales con un 4.7% (L.4.5 millones) y el restante 3.2% (L.3.1 millones) corresponde a Transferencias, Materiales y Suministros.
- De la relación entre Ingresos Corrientes y Gastos Corrientes, se generó un Desahorro en Cuenta Corriente de L.22.5 millones, y el Balance Global muestra un Déficit de L.22.5 millones.

INSTITUTO NACIONAL AGRARIO
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de lempiras)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	371.0	73.6	19.8
INGRESOS CORRIENTES	352.9	73.6	20.9
DONACIONES Y OTRAS TRANSFERENCIAS	0.0	0.0	0.0
GASTOS TOTALES	371.0	96.1	25.9
GASTOS CORRIENTES	356.7	96.1	26.9
Servicio Personales	316.1	88.5	92.1
Servicios no Personales	16.0	4.5	4.7
Materiales y Suministros	6.6	0.6	0.6
Transferencias	17.9	2.5	2.6
DESAHORRO EN CUENTA CORRIENTE	-3.8	-22.5	591.0
GASTO DE CAPITAL	14.3	0.0	0.3
OTROS GASTOS	0.0	0.0	
BALANCE GLOBAL	0.0	-22.5	0.0

RECURSO HUMANO

- La planta laboral con que operó el INA al 31 de marzo 2018, fue de 785 empleados, el 98.7% correspondiente a personal permanente (775 empleados) y el 1.3% al personal por contrato (10 empleados). Se reporta una disminución de 58 plazas en comparación al año 2017 (843 empleados).
- Del total de las plazas ocupadas, el 57.8% corresponde al género masculino (454 empleados) y el 42.2% corresponde al género femenino (331 empleados), denotando un aceptable equilibrio en las oportunidades laborales.
- El pago en concepto de Sueldos y Salarios según SIAFI asciende a L.39.5 millones, (24.0% del presupuesto aprobado para el año), del cual corresponde casi en su totalidad al pago del personal permanente y la diferencia a los colaterales. Al compararlo con el año anterior (L.44.1 millones), se refleja una disminución de L.4.6 millones, equivalente al 10.4%.
- El monto correspondiente a Compensaciones de Personal Cesanteado a marzo 2018 asciende a L.6.8 millones.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Actualmente se realizan gestiones ante la SEFIN para que asigne al INA en el Banco Central un monto adecuado, atractivo y fácil acceso de fondos de Fideicomiso, a fin de que el INA emita Bonos en concepto de Deuda Agraria por el pago de compra de tierra. Esta es una actividad muy importante en la gestión del INA para brindar acceso a la tierra a pequeños y medianos productores del campo. Considerando la escasa disponibilidad de fondos para la compra de tierra, la disponibilidad en forma expedita de fondos para la emisión de bonos es una alternativa fundamental, que además tienen impacto en la solución de conflictos por el acceso a la tierra.

Asimismo, Se continúa con la decisión de las autoridades de la Institución, con aceptación de la SEFIN y la Secretaría Coordinadora General de Gobierno (SCGG), que los excedentes de los ingresos propios serán incorporados al presupuesto para continuar cancelando personal, según lo programado. Esto permitirá continuar con la reestructuración institucional, la cual no se ha podido continuar por la falta de recursos.

Los conflictos agrarios persisten y demandan gran cantidad de recursos técnicos y financieros en cuanto a compra de tierra. Atender esta problemática garantiza la paz en el campo; por lo tanto, se necesita el apoyo del Gobierno Central. Los Ingresos propios generados se han mejorado en relación a lo programado anual, lo cual evidencia que la Institución se ha comprometido en mejorar sus fuentes de ingresos para poder aportar al proceso de reestructuración de la Institución.

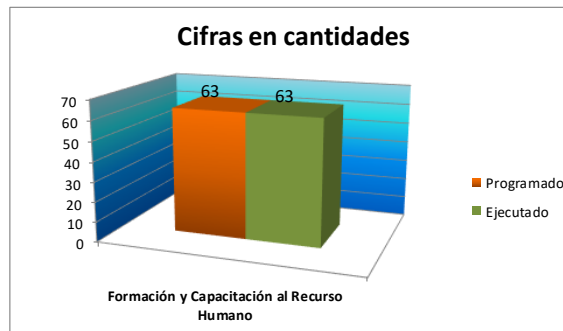
Se requiere dar continuidad al proceso de reestructuración técnica y administrativa del INA, tal como se establece en el Decreto Ejecutivo PCM-028-2014 y el Acuerdo de Consejo de Ministros del 19 de agosto de 2014, ambos publicados en el Diario Oficial La Gaceta. Acorde a este proceso, al INA se le asignarán los fondos necesarios para ejecutar: i) un proceso de reestructuración en base a necesidades reales de la Institución y de los beneficiarios, lo cual implica la reasignación de funciones en base a capacidad es del personal; y, ii) el despido del 50% del personal para ajustarse al presupuesto asignado.

Es preciso que se considere que al aplicar la reestructuración del INA, el recurso humano que quede en la Institución debe llenar los requisitos de competencia acorde a las funciones de cada puesto de trabajo y que la estructura administrativa cumpla un rol profesional de desempeño.

IHCIETI

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- El Instituto Hondureño de Ciencia, Tecnología y la Innovación, es la Institución del Gobierno de Honduras, que tiene el mandato de promover y fomentar el cambio de la estructura progresiva del aparato productivo para el uso racional de los recursos naturales y humanos e impulsar la creación capacidades científico-tecnológicas e innovadoras que permitan competir con eficiencia, dando como resultado el bienestar socio económico de la Nación, logrando desarrollar las principales actividades a través de dos metas:
- En generación, gestión y transferencia de conocimiento, desarrollo tecnológico y de innovación, con el objetivo de atender las demandas productivas y sociales vinculadas en las áreas estratégicas de carácter científico, se programó una capacitación de 33 participantes, equivalente al 100.0% de ejecución
- Realizados los estudios para ampliar el funcionamiento del Sistema Nacional de Ciencias, Tecnología y la Innovación de manera gradual y progresiva acorde a las disposiciones de Ley, fue reprogramada a ejecutar al mes de diciembre 2018.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto Vigente de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018 asciende a L.50.1 millones, menor en L.8.3 millones en relación al mismo período del año anterior (L.58.4 millones).
- Los Ingresos Totales son fondos provenientes en su totalidad de Fondos Nacionales, reportan una ejecución de L.6.1 millones, (L.7.0 millones a marzo 2017) equivalente al 12.4% del monto vigente.
- El Gasto Total ascendió a L.6.1 millones, lo que representa el 12.2% del monto vigente (L.50.1 millones), menor en L.0.9 millones al compararlo con lo ejecutado al 31 marzo del 2017 (L.7.0 millones).
- El Gasto Corriente se ejecutó en L.6.1 millones, (L.7.0 millones al mismo periodo año 2017), el mayor porcentaje lo absorben los Servicios Personales con el 67.2% (L.4.1

*INSTITUTO HONDUREÑO DE CIENCIA, TECNOLOGIA Y LA INNOVACION
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)*

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	50.1	6.1	12.2
INGRESOS CORRIENTES	50.1	6.1	12.2
GASTOS TOTALES	50.1	6.1	12.2
GASTOS CORRIENTES	49.7	6.1	12.3
Servicios Personales	18.4	4.1	22.3
Servicios No Personales	29.0	1.7	5.9
Materiales y Suministros	2.0	0.3	15.0
Transferencias	0.3		0.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	0.4	0.0	0.0
GASTO DE CAPITAL	0.4	0.0	0.0
BALANCE GLOBAL	0.0	0.0	-

millones y los Servicios No Personales con el 27.9 % (L.1.7 millones), Materiales y Suministros con el 4.9% (L.0.3 millones).

- La relación de Ingresos Corrientes (L.6.1 millones) y Gastos Corrientes (L.6.1 millones) generó un equilibrio presupuestario.
- El IHCIETI realizó operaciones con una estructura de personal de 58 plazas, de las cuales 31 plazas pertenecen a la categoría de permanentes y 12 a la categoría de personal por contrato y 15 por servicios profesionales. A marzo 2017 contaba con una estructura de 67 plazas.
- En Sueldos y Salarios erogó la cantidad de L.5.1 millones, que representa el 36.9 % del Presupuesto Vigente (L.13.8 millones) y 83.6% del Gasto Corriente (L.6.1 millones), reflejándose el mayor porcentaje en el personal permanente con 56.9% (L.2.9 millones), el personal temporal con el 15.7% (L.0.8 millones) y la diferencia 27.4% (L.1.4 millones) a servicios profesionales.
- En Servicios Profesionales pagado a personas naturales contratadas para la realización de servicios específicos se erogó la cantidad de L.1.4 millones, inferior en L.0.4 millones al compararlo con lo reportado en el año 2017 (L.1.0 millones).
- En relación a la equidad de género, el 60.4% de las plazas están ocupadas por mujeres (35) y el 39.6% restante son ocupadas por hombres (23).

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Con la finalidad de acatar el mandato que le fue dado de promover y fomentar el cambio estructural progresivamente del aparato productivo para el uso racional de los recursos naturales y humanos e impulsar a la vez la creación de capacidades científico- tecnológico, la institución ha implementado una serie de concursos de Drones y Robot, que ha llamado la atención de universidades, colegios y otro tipo de centros y que los ha llevado a desarrollar tecnologías de innovación robóticas.

Las metas, integrada por productos finales y productos intermedios son bastante pobres para este primer trimestre, debido a que son proyectos a mediano y largo plazo.

La institución debe orientarse más a las escuelas, colegios y centros técnicos para descubrir y poner en práctica el capital y la capacidad de los educandos, que son la base para el desarrollo del país. Así como buscar alianzas estratégicas con universidades o institutos técnicos dentro y fuera del país con la finalidad de lograr intercambios tecnológicos que contribuyan para que la institución logre alcanzar sus metas.

CONSUCOOP

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de Marzo del 2018, la institución enfocada en las tres metas Institucionales a través de sus programas: Coordinación y Dirección Superior, Supervisión y Regulación, Servicio de Registro a Cooperativistas y Atención al Afiliado, logró desarrollar las principales actividades basadas en las normas de control y Riesgo vigilancia y supervisión de los entes Cooperativos del país:
- En supervisiones a cooperativas se programaron 25 supervisiones, logrando una ejecución de 26, equivalente en 104%.
- Las Certificaciones de Inscripciones entregadas a Cooperativas reportaron una programación de 47 certificaciones, mostrando una sobre ejecución de 166% (125 certificaciones), debido principalmente al crecimiento de las cooperativas supervisadas en el país, con el fin de salvaguardar los intereses de los afiliados.
- En Afiliados Atendidos, muestra una ejecución de 1,410 atenciones de lo programado para el año (2,147 afiliados atendidos), equivalente a 152% con el fin de mejorar el estilo de vida en la población.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El Presupuesto Aprobado de Ingresos y Egresos para el Periodo Fiscal 2018, asciende a L.52.1 millones, con una ejecución de 27.1% en los Ingresos y 20.5% por el lado del Gasto.
- Los Ingresos totales percibidos al primer trimestre del 2018 ascienden a L.14.1 millones, los cuales corresponden al 100.0% a Ingresos Corrientes, que al compararlo con el año 2017, se observa superior en L.0.9 millones, debido principalmente al crecimiento de L.0.9 millones en las Transferencias Corrientes que percibe la institución de las empresas privadas.

CONSEJO SUPERVISOR DE COOPERATIVAS
Comparativo Ejecucion - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	52.1	14.1	27.1
INGRESOS CORRIENTES	52.1	14.1	27.1
INGRESOS DE CAPITAL			
GASTOS TOTALES	52.1	10.7	20.5
GASTOS CORRIENTES	49.7	10.7	21.5
Servicio Personales	37.0	7.9	21.4
Servicios No Personales	11.1	2.7	24.3
Materiales y Suministros	1.6	0.1	6.3
Transferencias	0.0	0.0	0.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	2.4	3.4	143.5
GASTO DE CAPITAL	2.4	0.0	0.4
BALANCE GLOBAL	0.0	3.4	-

- Los Gastos Totales erogados ascienden a L.10.7 millones, equivalentes al 20.5% en relación al monto aprobado para el año (L.52.1 millones), inferior en L.2.7 millones al compararlo con el año 2017.
- Los Gastos Corrientes erogados al primer trimestre 2018 ascienden a L.10.7 millones, absorbe el mayor gasto los Servicios Personales con un 21.4%; fue inferior en L.2.1 millones en relación a lo reportado en el año 2017 (L.12.8 millones), debido principalmente a la disminución de L.1.8 millones reflejado en los Servicios No Personales.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes del primer trimestre 2018 se obtuvo un Ahorro en Cuenta Corriente de L.3.4 millones; y en comparación al primer trimestre 2017 (L. 0.4 millones) se observa un incremento de L.3.0 millones.

RECURSO HUMANO

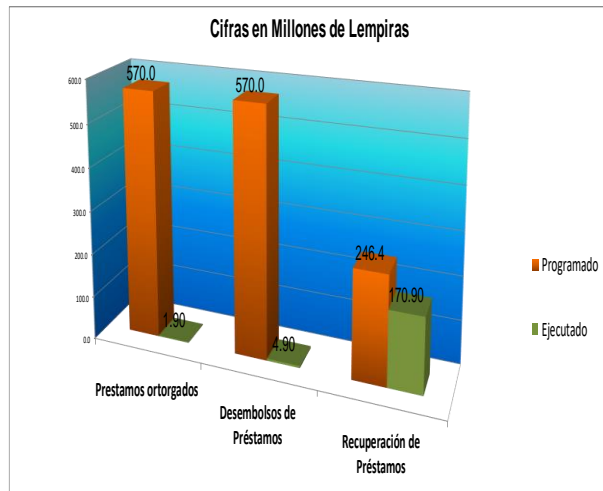
- Al primer trimestre 2018, la planta laboral se conformó por 87 plazas, las cuales en su totalidad pertenecen a la categoría de empleados permanentes, en comparación al mismo periodo del año 2017, se reflejó una igualdad en la estructura laboral de 87 plazas.
- Del total de las plazas ocupadas, 52 plazas corresponden al género femenino (60%), y 35 plazas corresponden al género masculino (40%); evidenciando una desigualdad en las oportunidades laborales.
- El Gasto total erogado en concepto de Sueldos y Salarios al primer trimestre 2018 asciende a L.6.0 millones, mayor en L.0.2 millones en relación al primer trimestre del año 2017.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

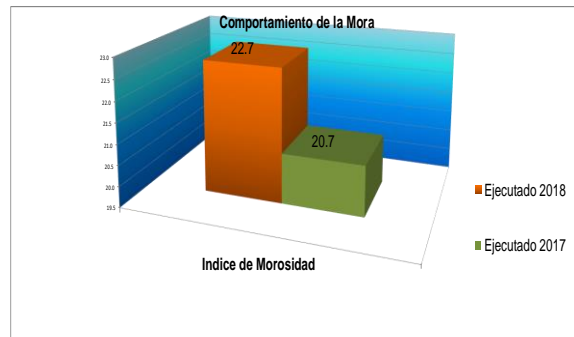
Es importante mencionar que al primer trimestre del 2018, CONSUCOOP logró el cumplimiento de sus principales actividades conforme a lo programado para el año, así mismo cerró el Ejercicio Fiscal con un Ahorro en Cuenta corriente de L.3.4 millones, producto del crecimiento de L.0.9 millones en las Transferencias Corrientes percibidas de la Empresa Privada. Sin embargo es necesario mantener un estricto control en el Gasto Corriente específicamente en sueldos y salarios.

INSTITUCIONES PÚBLICAS FINANCIERAS (IPF)**BANADESA****CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS**

- El saldo reportado de la cartera total al 31 de marzo 2018 asciende a L.3,697.9 millones, y al 31 de marzo del 2017 L.4,132.3 millones, los cuales están conformados de la siguiente manera: Fondos Propios con L.3,135.4 millones, y Fondos de Fideicomiso con L.562.5 millones.



- Al 31 de marzo 2018 se otorgaron 13 préstamos, inferior en 547 préstamos con respecto al trimestre del año anterior, los cuales suman L.1.9 millones, equivalente a 0.3% de lo programado en el año; corresponde en su totalidad a fondos propios, menor en L.340.9 millones a lo reportado al primer trimestre del año 2017.
- Las recuperaciones en préstamos reportan un monto de L.170.9 millones, equivalente a 69.4% de la meta programada al primer trimestre del año 2018; fue menor en L.154.4 millones respecto al resultado registrado a marzo 2017.
- Los desembolsos en préstamos ascendieron a L.4.9 millones beneficiando a pequeños y medianos productores, el cual reporta ejecución de 0.9% de la meta programada a marzo 2018 (L.570.0 millones), al compararlo con el año anterior, es inferior en L.316.9 millones.



- BANADESA reporta un índice de mora del 22.7%; fondos propios cerró con un índice de mora del 12.6%, y Fondos Fideicomisos 78.7%; observando una variación de 2% al compararla con el índice del trimestre del año 2017 (20.7%).
- Los Depósitos muestran saldo neto de L.1,568.7 millones, reflejándose inferior en L.87.6 millones a lo reportado al primer trimestre del año 2017 (L.1,656.3 millones), el cual está distribuido por: Depósitos en cuenta de Cheques L.978.5 millones, Depósitos de Ahorro con L.494.8 millones y Depósitos a Plazo fijo L.95.4 millones.

EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- BANADESA reporta un Presupuesto vigente para el año 2018 de L.1,380.1 millones con una ejecución en los Ingresos Totales de 21.1% y 9.4% en los Gastos Totales.
- Los Ingresos Corrientes ascienden a L.94.5 millones, reportando una ejecución de 17.4% de lo aprobado para el año, disminuyó en L.5.3 millones respecto al primer trimestre del año 2017.
- Los rubros principales que conforman el Ingreso Corriente son: Ingresos de Operación con L.78.4 millones y Rentas de la Propiedad con L.16.1 millones.
- El Gasto Corriente erogado asciende a L.63.9 millones, monto que representa una ejecución del 14.1% del presupuesto vigente para el año e inferior en L.21.5 millones en relación a lo reportado al primer trimestre del año 2017; el mayor porcentaje lo absorben los Servicios Personales con 66.2%, Servicios No Personales 22.7%, Servicio de la Deuda Pública 9.8%, la diferencia corresponde a Materiales y Suministros y Transferencias.
- Al primer trimestre del 2018, registra Ahorro en Cuenta Corriente de L.30.6 millones, en el año 2017 obtuvo un Ahorro de L.14.4 millones.

BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA (BANADESA)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
<u>INGRESOS TOTALES</u>	<u>1,380.1</u>	<u>291.7</u>	<u>21.1</u>
INGRESOS CORRIENTES	543.9	94.5	17.4
INGRESOS DE CAPITAL	836.2	176.5	21.1
FUENTES FINANCIERAS		20.7	-
<u>GASTOS TOTALES</u>	<u>1,380.1</u>	<u>129.1</u>	<u>9.4</u>
GASTOS CORRIENTES	451.6	63.9	14.1
Servicios Personales	230.2	42.3	18.4
Servicios No Personales	129.4	14.5	11.2
Materiales y Suministros	19.8	0.8	4.0
Transferencias	0.6	0.0	0.0
Servicio de la Deuda Pública	71.6	6.3	8.8
<u>AHORRO EN CUENTA CORRIENTE</u>	<u>92.3</u>	<u>30.6</u>	<u>33.2</u>
GASTO DE CAPITAL	51.0	0.1	0.2
OTROS GASTOS	193.5	60.4	31.2
ACTIVOS FINANCIEROS	684.0	4.7	0.7
<u>BALANCE GLOBAL</u>	<u>0.0</u>	<u>162.6</u>	

RECURSO HUMANO

- El Banco operó con 474 plazas (307 permanentes y 167 por contrato), inferior en 323 plazas respecto a las 797 ejecutadas al primer trimestre del año 2017.
- En relación a la equidad de género, el 52.7% de las plazas están ocupadas por mujeres, con mayor peso en las categorías Universitario y Técnico, el 47.3% restante son ocupadas por hombres.
- En sueldos y salarios para el personal permanente ascendió a L.24.2 millones y Temporales erogó L.5.9 millones, lo que representa el 23.3% y 15.1% del monto aprobado para el año, inferior en L.1.1 millones los permanentes y L.7.1 millones superior los temporales en comparación a lo reportado en el año 2017.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo del Ejercicio Fiscal 2018, BANADESA revela en el Estado de Resultado una Utilidad de L.18.5 millones y L.31.0 millones en el año 2017, menor en L.12.5 millones, originada principalmente por una disminución observada en los Ingresos por Productos Financieros de L.32.2 millones, indicando que la situación en el banco ha sido crítica debido a que no están otorgando préstamos con fondos propios únicamente con fondos del Fideicomiso de Inversión para la Reactivación del Sector Agrícola (FIRSA). Generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.30.6 millones, debido en gran parte a una disminución de L.21.5 millones generado en el Gasto Corriente, producto de la reestructuración administrativa realizada desde el año 2016 al 2018. Sin embargo muestra una disminución en los Ingresos Corrientes de L.5.3 millones debido en gran parte a una disminución en los Ingresos Operativos de L.7.3 millones, por lo cual deben buscar estrategias para la recuperación de la Cartera atrasada y vencida que asciende a L.1,598.3 millones, superior en L.1,118.6 millones a la reportada a marzo 2017; corresponde L.1,457.1 millones a préstamos atrasados y L.141.2 millones a préstamos vencidos. Por lo que es necesario implementar acciones para la recuperación de la cartera vencida y atrasada y Mantener un control estricto en el Gasto Corriente especialmente en la contratación de personal y dar cumplimiento a las recomendaciones señaladas por la Comisión Nacional de Bancos y Seguros (CNBS), respecto al Plan de Regularización.

Con el propósito de fortalecer la banca estatal en operaciones de segundo piso, y mediante operaciones de primer piso, con el objetivo de atender adecuadamente el financiamiento a los sectores: Agropecuario, Vivienda Social y Mipyme, se aprobó el Decreto Ejecutivo PCM-008-2017, publicado con fecha 4 de febrero del año 2017, mediante el cual autoriza en el artículo 2 al Consejo Directivo del Banco Hondureño para la Producción y Vivienda (BANHPROVI) para que administre el total de los activos y pasivos del Banco Nacional de Desarrollo Agrícola (BANADESA).

En el mismo también se establece que según los incisos c) y e) del artículo 3, deben presentar al Consejo Directivo de BANHPROVI, un Plan de Negocios que contenga las medidas para el fortalecimiento financiero de BANADESA y su metodología de seguimiento, evaluación y control, así como revisar y realizar los ajustes correspondientes al Plan Operativo Anual, Plan Anual de Compras y Contrataciones, Plan Estratégico y Presupuesto institucional de acuerdo al Plan de Negocio.

Con la alianza entre BANADESA y BANHPROVI, se busca atender aquellos sectores productivos que no se han atendido, para lo cual se requiere de una articulación interinstitucional, adoptando estrategias integrales que resuelvan la problemática que limita el crédito, como parte integral de la planificación de BANADESA, se detallan sus principales objetivos:

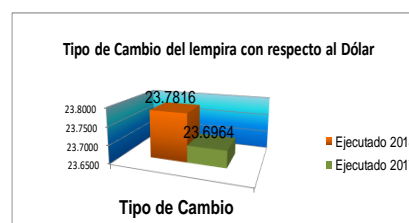
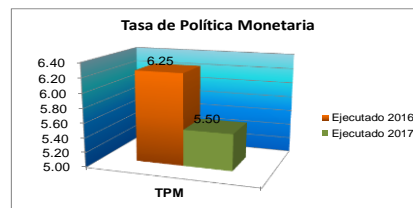
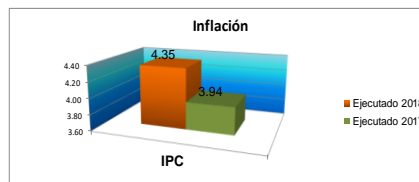
1. Mejorar la Captación de recursos, a través de los servicios fiduciarios y el fomento del ahorro del público.
2. Incrementar la disponibilidad de fondos, mediante la figura de redescuento de cartera con BANHPROVI.
3. Apoyar con los productos financieros a los sectores productivos de: Crédito Agropecuario, Sector Vivienda y Mipyme.

Es importante mencionar que la Junta Directiva de BANHPROVI no ha brindado un informe a esta Secretaría de Estado, dando a conocer los avances y acciones implementadas para la recuperación y fortalecimiento del banco.

BCH

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- La Inflación Interanual del Índice de Precio al Consumidor (IPC), alcanzó al 31 de marzo 2018 una tasa del 4.35%, y 3.94% puntos porcentuales a marzo del año 2017; explicado principalmente por el incremento en los precios de los rubros de alojamiento, agua, electricidad, gas, combustibles, alimentos, bebidas no alcohólicas y transporte, entre otros.
- La tasa de Política Monetaria se mantuvo en 5.50% a diciembre del año 2016 y 6.25% en igual periodo del año 2015, lo cual refleja el esfuerzo del Gobierno para impulsar la actividad económica del país.
- El tipo de cambio del Lempira con respecto al Dólar de Estados Unidos a marzo 2018 se registró una tasa de cambio de L.23.7816 por \$.1.00, mientras que a marzo 2017 se registró una tasa de cambio de L.23.6964 por \$.1.0, lo cual significa una depreciación de 0.36% durante el primer trimestre 2018.
- El saldo de las reservas Internacionales Netas (RIN) a marzo del año 2018, se situó \$.4,832.1 millones. A marzo 2017 registró \$.4,480.4 millones con un incremento de la RIN de \$.351.7 millones.



EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO DEL PERIODO

- El Banco reporta un presupuesto vigente de L.7,546.2 millones con una ejecución en el presupuesto de Ingresos y gastos de 16.6% y 16.7% respectivamente.
- Los Ingresos Totales ascienden a L.1,252.6 millones, representando el 16.6% del monto aprobado de L.7,546.2 millones, en su totalidad corresponden a Gastos Corrientes; el 97.1% de estos Ingresos (L.1,216.1 millones) provienen de captación de ingresos por Comisiones Cambiarias (L.246.5 millones) y Bancarias (L.264.8 millones), e Intereses por Depósitos Internos y Externos (L.704.8 millones). Se observa superior en 24.8% (L.249.3 millones) en comparación a los Ingresos Corrientes registrado al primer trimestre del año 2017, originado en gran parte por el incremento observado en los Ingresos percibidos por Intereses por Depósitos de L.261.9 millones.
- El Gasto Corriente fue de L.1,243.7 millones, equivalente a 18.1% de lo aprobado (L.6,853.6 millones); corresponde el 26.4% a Servicios Personales, 22.1% a Servicios no Personales, 3.1% a Materiales y Suministros, 47.4% al Servicio de la Deuda y la diferencia a Transferencias; fue superior en 21.7 % (L.222 millones) a lo reportado a marzo del año 2017, debido en gran parte al incremento reflejado en el Servicio de la Deuda de L.112.1 millones y L.114.3 millones en los Servicios Personales, Servicios No Personales, Materiales y Suministros.
- Al cierre del primer trimestre del año 2017, registra un Ahorro en Cuenta Corriente de L.8.9 millones.

- El BCH, al 31 de marzo 2018 el Estado de Ganancias y Pérdidas revela Utilidad de L.184.4 millones, y L.39.8 millones al 31 de marzo del 2017.
- Al 31 de marzo 2017 el BCH refleja en el Estado de Situación Financiera una Deuda Externa a mediano y largo Plazo por L.5,216.5 millones, menor en 3.8% en comparación a lo reportado a marzo del año 2017 (L.5,026.2 millones).
- Los Depósitos muestran saldo de L.60,982.4 millones, reflejándose inferior en L.1,877.6 millones a lo reportado al primer trimestre del año 2017 (L.59,104.8 millones), el cual está distribuido por: Depósitos Sector Público L.13,821.8 millones, Sector Financiero L.46,781.4 millones y otros Depósitos L.379.2 millones.

BANCO CENTRAL DE HONDURAS (BCH)
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	7,546.2	1,252.6	16.6
INGRESOS CORRIENTES	7,520.3	1,252.6	16.7
FUENTES FINANCIERAS	25.9	0.0	0.0
GASTOS TOTALES	7,546.2	1,256.8	16.7
GASTOS CORRIENTES	6,853.6	1,243.7	18.1
Servicios Personales	1,625.2	328.0	20.2
Servicios No Personales	2,124.7	274.4	12.9
Materiales y Suministros	355.7	38.5	10.8
Transferencias	131.3	13.2	10.1
Servicio de la Deuda Pública	2,616.7	589.6	22.5
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	666.7	8.9	1.3
GASTO DE CAPITAL	599.1	5.4	0.9
OTROS GASTOS	93.5	7.7	8.2
BALANCE GLOBAL	0.0	-4.2	-

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo del 2018, operó con una planta laboral de 1,043 plazas, de las cuales corresponde a la categoría permanente 1,011 y 32 temporales, superior en 8 plazas al comparar con el primer trimestre 2017.
- Los Servicios Personales muestran una ejecución del 20.2% (L.328.0 millones) de lo programado para el año; corresponde el 81% al personal permanente y 0.9% al personal por contrato y la diferencia a los colaterales. En retribuciones extraordinarias se ejecutaron L.4.7 millones en pago de horas extras (17.3% del monto aprobado para el año).
- En relación a la equidad de género, el 59.5% de las plazas están ocupadas por hombres, con mayor peso en las categorías administrativo, obra y seguridad, el 40.5% restante son ocupadas por mujeres, dada la naturaleza de la actividad de la empresa.
- En Beneficios y Compensaciones se erogaron L.54.6 millones, el cual no reporta plazas canceladas, conforme a lo establecido en el artículo 118 de las Disposiciones Generales del Presupuesto de Ingresos y Gastos de la República para el año 2018.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo 2017, el BCH reporta la variación internacional del Índice de Precios al Consumidor (IPC), el cual se situó en 4.35% puntos porcentuales, por debajo del límite inferior del rango de la meta establecida en el programa Monetario 2018-2019 (4.0%), la TPM es considerado para el banco como el principal instrumento de señalización al mercado de la postura monetaria, la cual se logró ubicarla hasta en un 5.5%. Cerró el año con un resultado presupuestario positivo de L.8.9 millones; el Estado de Situación Financiera del banco revela una Utilidad de L.184.4 millones, producto de un incremento de L.191.5 millones reflejado en los Intereses, sin embargo se recomienda mantener un control estricto en el Gasto Corriente, especialmente en la contratación de personal y compras de materiales.

UNIVERSIDADES NACIONALES

UNAH

CUMPLIMIENTO DE METAS

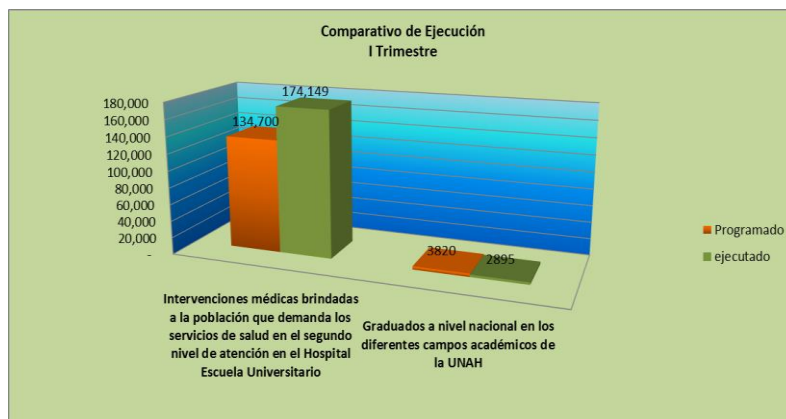
- A marzo 2018, la Institución logró graduar a un total de 2,895 Universitarios a Nivel Técnico,

Grado y Postgrado de diferentes campos académicos, ejecutándose un 75.8% de la meta programada para el año (3,820 alumnos graduados); las carreras con mayor número



de graduados durante el primer trimestre 2018 son: en Humanidades y Artes con 752 graduados; Ciencias Económicas, Administrativas y Contables con 748 graduados, Campo de la Salud con 338 nuevos profesionales, en el campo de las Ciencias Sociales 321 alumnos, Campo de las Ciencias 277, por mencionar las más significativas.

- En el Programa de Intervenciones médicas brindadas a la población que



demanda los servicios de salud en el segundo nivel de atención en el Hospital Escuela Universitario, se realizaron 174,149 intervenciones, de una programación de 134,700, superando la meta en un 29.3%, con el uso de la mitad de los recursos programados.

- En el programa de Formación y Promoción Universitaria producción intermedia, para este trimestre se registró una matrícula total de 93,162 desglosados.
- Además se registraron un total de 260 becas otorgadas para la formación de médicos residentes como parte del convenio tripartito entre Universidad

Nacional (UNAH), Secretaría de Salud (SESAL) y el Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS).

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El presupuesto de Ingresos y Egresos de la UNAH Vigente para el Ejercicio Fiscal 2018 asciende a L.6,286.9 millones, correspondiente tanto para los Ingresos como para los Gastos, de los cuales L.1,507.1 millones corresponde al Hospital Escuela Universitario (HEU).

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
Comparativo Ejecución - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de lempiras)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL PRIMER TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	6,286.9	1,211.4	19.3
INGRESOS CORRIENTES	6,188.8	1,189.1	98.2
DONACIONES Y OTRAS TRANSFERENCIAS	98.1	3.7	0.0
DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	0.0	3.7	0.0
GASTOS TOTALES	6,286.9	806.3	12.8
GASTOS CORRIENTES	5,909.2	806.3	100.0
Servicio Personales	4,800.5	759.9	94.3
Servicios no Personales	477.6	38.2	4.7
Materiales y Suministros	465.6	8.2	1.0
Transferencias	165.5	0.0	0.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	279.6	382.8	136.9
GASTO DE CAPITAL	377.7	0.0	0.0
BALANCE GLOBAL	0.0	405.2	0.0

- Del monto del presupuesto vigente de la UNAH, se ejecutó el 19.3% en el renglón de ingresos y 12.8% en el renglón de gastos.
- La recaudación total de Ingresos percibidos incluyendo Transferencia del Gobierno y Donaciones ascendió a L.1,211.4 millones, menor en L178.9 millones (12.9%), en comparación al año anterior (L.1,390.3 millones).
- Los Ingresos Corrientes ascienden a L.1,189.1 millones, menores en 1.4% con respecto al año anterior (L.1,206.6 millones); el 92.5% representa a las Transferencias Corrientes que el Gobierno Central realizó por L.1,100.0 millones, las cuales corresponden al 6% establecido en la Constitución de la República, la diferencia corresponde a Ingresos por Venta y Operación L.70.4 millones (5.9%) y a Otros Ingresos Corrientes con L.18.7 millones (1.6%).
- Los Gastos Totales erogados en el periodo ascienden a L.806.3 millones; menores en 13.1% al compararlo con el año 2017 (L.928.3 millones).
- El Gasto Corriente asciende a L.806.3 millones, menores en 5.3% al compararlo con el año 2017; el mayor porcentaje de ejecución se observa en el renglón de Servicios Personales L.759.8 millones (94.3%) del total de Gasto Corriente; dicho monto en su mayoría lo absorben en el pago por concepto de Sueldos y Salarios L.670.8 millones (88.3%) y la diferencia a Otros Servicios Personales con L.89.2 millones (11.7%). Asimismo, los Servicios No Personales ascienden a L.38.2 millones (4.7%), el resto corresponde a Materiales y Suministros (1.0%).
- Los Bienes Capitalizables reportan un presupuesto vigente a marzo 2018 de L.115.2 millones, de lo cual no reportan ejecución para el trimestre evaluado;

corresponde L.60.0 millones para Construcciones de Bienes en Dominio Privado, Maquinaria y Equipo L.48.5 millones, y la diferencia corresponde a Libros, Revistas y otros (L.6.7 millones).

- El Balance Global de la UNAH muestra un superávit de L.405.2 millones y un Ahorro en Cuenta Corriente de L.382.8 millones. En el mismo trimestre del 2017, la UNAH mostró un Ahorro de L.355.5 millones, menor en L.27.3 millones (7.7%).
- El Estado de Rendimiento Financiera al 31 de marzo de 2018 presenta un Superávit de L.248.8 millones, menores en 213.2 millones en comparación al año anterior L.462.0 millones.

RECURSO HUMANO

- La planta laboral de la UNAH a marzo 2018, fue de 6,743 empleados, de las cuales 6,557 Plazas corresponden a personal permanentes (97.2%), personal por contrato 110 (1.6%), Contratos Especiales 55 (0.8%) y Servicios Profesionales 21 (0.3%).
- Del total de las plazas ocupadas, el 50.5% corresponde al género masculino (3,403 hombres) y el 49.5% (3,340 mujeres) al género femenino, lo que denota un excelente equilibrio en las oportunidades laborales por género; se muestra un aumento de 302 plazas en relación a marzo 2017 (6,441 empleados). El pago en concepto de Sueldos y Salarios ascendió a L514.0 millones; en comparación con el año anterior (L.463.9 millones), se refleja un incremento de L50.1 millones.
- El XV Contrato Colectivo de trabajo celebrado entre la UNAH y el SITRAUNAH, el 15 de junio del 2009, con vigencia de 9 años, dicho contrato colectivo se encuentra en vigencia hasta el presente año, y dicho impacto económico que este genera para el 2018 asciende a L.295.8 millones, según cálculos de UNAH.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

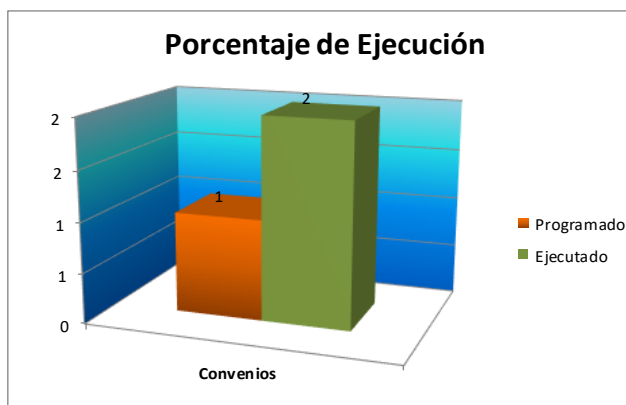
A marzo 2018, la Institución presenta una satisfactoria ejecución de sus metas programadas conforme al Plan Operativo Anual, además se incluyen sus proyectos de Inversión iniciados en periodos anteriores, se espera su finalización para el presente Ejercicio Fiscal, los cuales fueron reprogramados a junio 2018, por retrasos administrativos y por las transferencias que no fueron recibidas según lo reportado en Sistema de Administración Financiera Integrado (SIAFI).

Es importante mencionar que con respecto a los registros en la ejecución de los Gastos en los últimos años, se muestra un incremento significativo en los Servicios Personales, debido a incrementos salariales en cumplimiento con las cláusulas salariales contenidas en el Contrato Colectivo. Se recomienda dar seguimiento a todas actividades y acciones requeridas para finalizar la interfaz del SIAFI con la UNAH.

UPNFM

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- En la meta Vinculación Universidad-Sociedad, lograron firmar 2 convenios de cooperación, representando el 200% respecto a lo programado (1 convenio), con un monto de L.3.1 millones; con las siguientes instituciones: Acuerdo entre la Organización de las Naciones Unidas (ONU) para la Alimentación y la Agricultura (Food and Agriculture Organization FAO) bajo el proyecto GCP/HON/046/EC, sistema de Extensión Agrícola y Nutricional de las Mancomunidades de Eurosan Occidente (SEAN-Eurosan) y la UPNFM; y la Carta de Acuerdo entre la UPNFM y la Asociación de Visión Mundial Honduras.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El presupuesto vigente para el Ejercicio Fiscal 2018 asciende a L.621.4 millones, mostrando una ejecución en el gasto de L.118.7 millones, equivalente al 19.1% de lo aprobado.
- Los Ingresos Totales ascienden a L.126.2 millones, equivalente al 20.3% del presupuesto aprobado, al compararlo al primer trimestre del año anterior (L.118.8 millones) aumentó L.7.4 millones, esto debido al incremento de las transferencias corrientes (L.103.7 millones 2018 y L.80.1 millones 2017) en L.23.6 millones.
- Los Ingresos Corrientes percibidos a marzo 2018, ascendieron a L.126.2 millones, equivalente al

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN (UPNFM)
Comparativo Ejecucion - Presupuesto Vigente 2018
(Cifras en Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	621.4	126.2	20.3
INGRESOS CORRIENTES	609.4	126.2	20.7
INGRESOS DE CAPITAL	12.0		0.0
GASTOS TOTALES	621.4	118.7	19.1
GASTOS CORRIENTES	606.9	118.7	19.6
Servicio Personales	495.2	100.3	20.3
Servicios No Personales	76.1	16.4	21.6
Materiales y Suministros	14.4	0.7	4.7
Transferencias	21.2	1.3	6.1
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	2.5	7.5	301.2
GASTO DE CAPITAL	14.5	0.0	0.0
ACTIVOS FINANCIEROS			-
OTROS GASTOS			-
BALANCE GLOBAL	0.0	7.5	-

20.7% de lo programado para el periodo (L.609.4 millones), de los cuales corresponde el mayor porcentaje a las Transferencias Corrientes recibidas de la Administración Central con 82.1%, y la diferencia a Ingresos Propios de la Institución (Venta de Bienes y

Servicios), en comparación a lo percibido en el periodo anterior (L.105.0 millones), fue superior en L.21.2 millones.

- Gastos Totales ascienden a L.118.7 millones, equivalente a un 19.1% de lo programado, al compararlo con el primer trimestre del año anterior (L.111.8 millones), aumentó en L.6.9 millones.
- Los Gastos Corrientes erogados ascienden a L.118.7 millones, equivalente al 19.6% del monto presupuestado (L.606.9 millones); en comparación al primer trimestre de 2017 (L.106.2 millones) es superior en L.12.5 millones; corresponde el 84.5% (L.100.3 millones) a Servicios Personales, 13.8% (L.16.4 millones) a Servicios No Personales y el 1.7% restante a Materiales / Suministros y Transferencias.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y Gastos Corrientes, se generó un Ahorro en Cuenta Corriente de L.7.5 millones, que al compararlo con el resultado del periodo anterior (L.1.2 millones), fue superior en L.6.3 millones.
- Al 31 de marzo del 2018, el Estado de Resultado reporta un Superávit de L.35.7 millones, inferior al periodo 2017 (L.71.7 millones) en L.36.0 millones. Esto debido a un incremento en Servicios Personales por L.17.9 millones.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo 2018, la Institución mantuvo operaciones con una estructura laboral de 700 plazas en la categoría de empleados permanentes, 208 empleados por contratos especiales, y 23 con contratos de Servicios Profesionales para un total de 931 plazas; en comparación al primer trimestre del 2017 hubo un incremento de 42 empleados (889 empleados), la mayoría de ellos son maestros por hora.
- El total erogado en concepto de pago por sueldos y salarios (empleados permanentes y temporales) ascendió a L.86.9 millones, al comparar el total del sueldos y salarios erogados con lo ejecutado a marzo 2017 (L.80.3 millones), se observa un incremento de L.6.6 millones.
- Del total de las plazas ocupadas, 51.8% (482 plazas) están representadas por el género masculino, y 48.2% (449 plazas) están representadas por el género femenino; por lo tanto, se puede decir que se mantiene una aceptable equidad en las oportunidades laborales.
- El pago de Prestaciones Laborales al 31 de marzo del 2018, fue de L.0.1 millones, que al compararlo con el periodo anterior (L.0.3 millones) muestra una disminución de L.0.2 millones.

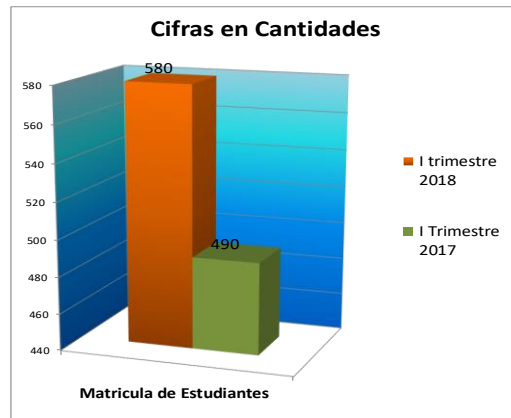
RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo 2018, la UPNFM alcanzo un superávit de L.35.7 millones y un Ahorro en cuenta corriente por L.7.5 millones, principalmente por el crecimiento en las Transferencias del Gobierno Central de L.23.6 millones. La Universidad ejecuto al 100% sus metas operativas según lo programado en el Plan Operativo Anual. Se exhorta a un análisis a su plan de arbitrios para ver de qué manera se pueden incrementar los ingresos propios, así como considerar que con los convenios ayuden se puedan compensar ciertos gastos y lograr un ahorro en el gasto de la Institución.

UNACIFOR

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al 31 de marzo 2018, en el área de formación se atendió una población estudiantil de 580 estudiantes, de los cuales corresponde a 189 (32.6%) Dasonomía, 126 (21.7%) Ingeniería Forestal, 189 (32.6%) Energía Renovable, Ingeniería en Industria y Negocio de la Madera 44 (7.6%) y 32 (5.5%) de Maestría, y en comparación con el mismo periodo del año anterior se reporta un aumento de la población estudiantil de 100 alumnos (480 alumnos).



- En la Estación Experimental la Soledad, Parque Ecológico Experimental San Juan y el Jardín Botánico y Centro de Investigación Lancetilla, se programó para el año la visita de 52,500 visitas de diferentes regiones del país, logrando atender el primer trimestre a 8,740 (16.6%), inferior en 546 visitas al comparar con las visitas recibidas en el primer trimestre (9,286) del año 2017.



- Para el año 2018 se tiene Programado la realización de 85 Investigaciones Forestales Aplicadas a los Recursos Naturales, realizadas por los estudiantes y los maestros y de los cuales están considerados 14 en dos volúmenes de la revista Tastancan y para los meses de abril y mayo se tiene contemplado la defensa de los anteproyectos de Investigación por los alumnos que están por egresar.
- En el Marco del Programa de Vinculación Universidad, Sociedad, el Centro Integrado de Capacitación Forestal (CICAFOR), programó para el año 2018 la realización 23 eventos y giras de capacitación orientados al Manejo de los Recursos Naturales y Ambiente, logrando ejecutar 7 eventos y giras de capacitación, lo que representa un nivel de ejecución del 30.4%.
- Al primer trimestre la universidad no reporta deserción de alumnos, que al compararlo con el mismo periodo del año anterior que refleja una deserción de 3 alumnos.

EJECUCION PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El presupuesto aprobado para el Ejercicio Fiscal 2018 ascendió a L.149.6 millones, con una ejecución de 12.4% (L.18.6 millones),
- El total de recursos obtenidos asciende a L.18.6 millones el monto se mantiene igual al hacer el comparativo con el del mismo periodo del 2017.
- El total de Ingresos Corrientes fueron de L.18.6 millones, representando un 15.0% de lo aprobado para el año 2018 (L.124.4 millones); corresponde el mayor porcentaje a las Venta de Bienes y Servicios 51.6% (L.9.6 millones), Donaciones del Gobierno Central con 47.8% (L.8.9 millones) e Ingresos de Operación con 0.5% (L.0.1 millones).
- El Gasto total erogado ascendió a L.19.5 millones, mostrando una ejecución de 13.0% del monto aprobado (L.149.6 millones) menor en L.0.1 millones en relación al primer trimestre del 2017 (L.19.6 millones);
- El Gasto Corriente fue de L.19.4 millones, equivalente a 16.4% del monto aprobado (L.118.4 millones); con mayor representación en los Servicios Personales con L.14.5 millones (74.7%), Materiales y Suministros L.2.4 millones (12.4%) y Servicios No Personales con L.2.5 millones (12.9%); El Gasto Corriente a marzo del 2017 fue de L.19.6 millones.
- De la relación entre los Ingresos Corrientes y los Gastos Corrientes, se obtuvo un Desahorro en Cuenta Corriente de L.0.8 millones, en comparación al Ahorro obtenido en el mismo periodo del año 2017 (L.0.7 millones), se observa una disminución de L.0.1 millones.
- El Estado de Resultado ala 31 de marzo del 2018 reporta un Déficit de L.0.9 millones, y en comparación al mismo periodo del año 2017 un Superávit de L.0.6 millones) reflejando una disminución de L.1.5 millones.

UNIVERSIDAD DE CIENCIAS FORESTALES (UNACIFOR)
COMPARATIVO EJECUCIÓN - PRESUPUESTO VIGENTE 2018
(MILLONES DE LEMPIRAS)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO A 1 TRIMESTRE 2018	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	149.6	18.6	12.4
INGRESOS CORRIENTES	124.4	18.6	15.0
INGRESOS DE CAPITAL	25.2	0.0	0.0
GASTOS TOTALES	149.6	19.5	13.0
GASTOS CORRIENTES	118.4	19.4	16.4
Servicio Personales	80.2	14.5	18.1
Servicios no Personales	21.6	2.5	11.6
Materiales y Suministros	16.5	2.4	14.5
Transferencias	0.1	0.0	0.0
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	6.0	-0.8	-
GASTO DE CAPITAL	31.2	0.1	0.3
BALANCE GLOBAL	0.0	-0.9	-

RECURSO HUMANO

- En el primer trimestre del 2018, la Institución mantuvo una estructura laboral de 227 plazas, 181 plazas permanentes, 46 plazas temporales, que al compararlo con el mismo periodo del año 2017 (225 plazas), se refleja un aumento de 2 plazas.
- Del total de las plazas ocupadas, la participación de la mujer representa el 33% (75 mujeres), y el 67% por el sexo masculino (152 hombres).

- El Gasto Total acumulado al primer trimestre del 2018 en concepto de pago por Sueldos y Salarios ascendió a un monto de L.11.6 millones, reportando un 22.8% de ejecución del monto aprobado (L.50.8 millones). En pagos de Prestaciones Laborales se desembolsaron L.0.6 millones y se reportan dos despidos

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

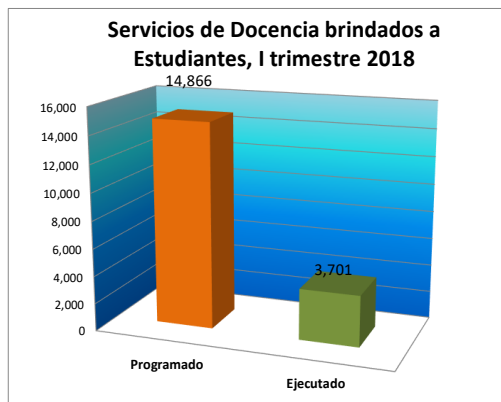
Al finalizar el primer trimestre 2018, la UNACIFOR obtuvo un Desahorro en cuenta corriente de L.0.8 millones. Por lo que es necesario que la institución continúe racionalizando el Gasto Corriente principalmente en la contratación de personal. Asimismo se recomienda gestionar el pago de las transferencias que recibe de parte del Gobierno Central, ya que están pendiente de recibir L.12.6 millones, los cuales se han retrasado por gestiones administrativas de parte de la universidad.

Es importante establecer alianzas y convenios estratégicas con universidades internacionales con carreras afines a la universidad, con el objetivo de Formar recursos humanos altamente calificados para la preservación y el manejo sostenible de los ecosistemas forestales de Honduras; desarrollando de manera eficiente los programas de Enseñanza, Investigación, Capacitación, Extensión, Jardín Botánico y Experimental de Lancetilla y la Producción de Bienes y Servicios.

UNA

CUMPLIMIENTO DE METAS PROGRAMADAS

- Al primer trimestre del 2018, se brindó servicios de docencia a 3,701 estudiantes, de los cuales 1,209 son mujeres y 2,492 varones representando el 32.7% y 67.3% respectivamente, con una ejecución del 24.9% respecto a lo programado al año (14,866 estudiantes), los cuales son procedentes de distintas regiones del país e inscritos en las distintas carreras y modalidades que ofrece la universidad; 644 jóvenes, provienen de distintos grupos étnicos existentes del país.



- Al finalizar el primer trimestre 2018, se han realizado 55 eventos de formación con el objetivo de capacitar a productores agrícolas en temas de ganadería y seguridad alimentaria, logrando fortalecer las capacidades de 335 productores en temas de agroforestería comunitaria y seguridad alimentaria.
- Se han construido 459 metros cuadrados como parte de las instalaciones de la Universidad, ejecutándose el 18.3% de 2,500 metros cuadrados programados al año, que corresponde a un avance en la construcción de la planta procesadora de lácteos como parte del avance del Proyecto de UNA/PINPROS.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y RESULTADO FINANCIERO

- El presupuesto de Ingresos y Egresos vigente para el año 2018 asciende a L.444.9 millones, superior en L.98.5 millones respecto al año 2017 (L.451.5 millones).

UNIVERSIDAD NACIONAL DE AGRICULTURA (UNA)
Comparativo Ejecución-Presupuesto Vigente 2018
(Millones de Lempiras)

DESCRIPCION	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL I TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	444.9	84.4	19.0
INGRESOS CORRIENTES	396.5	79.6	20.1
INGRESOS DE CAPITAL	48.4	4.8	9.9
GASTOS TOTALES	444.9	67.8	15.2
GASTOS CORRIENTES	401.9	67.6	16.8
Servicios Personales	288.5	57.4	19.9
Servicios no Personales	57.8	2.5	4.3
Materiales y Suministros	51.6	7.7	14.9
Transferencias	4.0	0.0	1.0
Intereses	0.0	0.0	-
AHORRO EN CUENTA CORRIENTE	-5.4	12.0	-221.5
GASTO DE CAPITAL	43.0	0.2	0.4
SERVICIO DE DEUDA	0.0	0.0	-
BALANCE GLOBAL	0.0	16.6	=

- Los Ingresos Totales percibidos al 31 de marzo del 2018 fueron de L.84.4 millones, equivalente a 19.0% respecto al presupuesto vigente, el cual fue superior en L.15.2 millones respecto al año 2017 (L.69.3 millones), debido al aumento de las transferencias corrientes percibidas.

- Los Ingresos Corrientes generados fueron de L.79.6 millones, equivalente al 20.1% de lo aprobado para el año (L.396.5 millones); corresponde el 92.6% a la Transferencia recibida de la Administración Central con L.73.7 millones, el restante 7.4% a ingresos recibidos por venta de Productos Agrícolas, Venta de Bienes y Servicios varios acumulando un monto total de L.5.9 millones, asimismo obtuvo un crecimiento en L.10.3 millones respecto al mismo periodo del año 2017 (L.69.3 millones).
- Los Gastos Totales ascienden a L.67.8 millones, representando el 15.2% del presupuesto vigente (L.444.9 millones), el 99.7% corresponde a Gastos Corrientes (L.67.6 millones), y la diferencia 0.3% a Gastos de Capital (L.0.2 millones).
- El Gasto Corriente obtuvo una ejecución de L.67.6 millones, la mayor parte de los gastos se destinaron a Servicios Personales con L.57.4 millones representando el 84.9% de los gastos totales seguidamente en Materiales y Suministros con L.7.7 millones representando el 11.4%, y el restante en Servicios no Personales con L.2.5 millones siendo el 3.7%, asimismo se obtuvo un incremento de L.2.5 millones respecto al año 2017 (L.65.1 millones).
- El Gasto de Capital muestra una ejecución de L.0.2 millones representando el 0.4% del presupuesto vigente L.43.0 millones, orientado en su mayoría únicamente a construcciones y Mejoras en Bienes Nacionales, compra de Maquinaria, Equipo Médico, Sanitario, Computación, y otros.
- El Proyecto de Inclusión Social a la Educación Superior e Impulso a la Producción sustentable (UNA/PINPROS) tiene como objetivo Construir o Remodelar nuevas Instalaciones de la Universidad, el cual reporta una baja ejecución de L.4.5 millones representando el 9.9% respecto a lo programado (L.45.4 millones), originado por retrasos en la parte administrativa en los procesos de licitación para la implementación de obras de construcción y remodelación de plantas de procesamiento de productos lácteos, vegetales y cárnicos.
- Al relacionar los Ingresos Corrientes con el Gasto Corriente reporta un Ahorro en cuenta corriente de L.12.0 millones.
- Al 31 de marzo del 2018, el Estado de Resultado de la UNA revela un Superávit Financiero de L.21.1 millones obteniendo un incremento de L.7.6 millones respecto al mismo periodo del año 2017 (L.13.6 millones), debido a un incremento en las transferencias recibidas y la disminución de gastos en sentencias judiciales.

RECURSO HUMANO

- Al 31 de marzo del 2018, la Universidad cerró operaciones con una planta laboral de 824 empleados, de los cuales, 644 empleados son permanentes, 170 por contrato, 6 en servicios profesionales y 4 empleados por contratos especiales. Incremento en 10 plazas en relación a lo reportado a marzo 2017 (814 plazas).
- La estructura por género refleja que el 58.1% corresponde al género masculino (479 empleados) y el 41.9% pertenecen al género femenino (345 empleados).
- Según la Relación de Personal a marzo 2018, los Sueldos Básicos para el personal permanente y temporal erogados, asciende a L.47.1 millones, mayor en L.1.7 millones a lo reportado a marzo del 2017, que fue de L.45.4 millones. La mayor incidencia lo obtuvo el personal permanente cuyo monto aumentó en L.1.8 millones, y el personal por contrato disminuyó en L.2.6 millones. De igual forma obtuvo una ejecución del 24.5% respecto a lo aprobado para el año (L.192.0 millones).

- Al primer trimestre del 2018 se pagaron L.0.6 millones en concepto de prestaciones laborales.

RESULTADO DEL PERIODO Y ACCIONES A SEGUIR

Al 31 de marzo del año 2018, no se reportaron graduados en el área agrícola, sin embargo la universidad cuenta con cinco carreras: Medicina Veterinaria, Ingeniería Agronómica, Tecnología de Alimentos, Recursos Naturales y Ambiente y en Administración de Empresas Agropecuarias el cual el número de graduandos se verá reflejado en los próximos trimestres.

Se brindó formación profesional a nivel de Educación Superior, a un total de 3,701 estudiantes procedentes de las distintas regiones del país e inscritos en las distintas carreras y modalidades que ofrece la Universidad. En el primer trimestre 644 jóvenes, provienen de distintos grupos étnicos existentes en el país.

La Universidad muestra una baja ejecución en el desarrollo del Proyecto UNA/PINPROS por lo que es necesario agilizar la gestión de fondos y agilizar los procesos licitatorios para desarrollar su implementación. De igual forma deben fortalecer y gestionar vínculos con organismos internacionales para mejorar la calidad educativa, así como la implementación de estrategias de mercadeo para dar a conocer el plan de estudios con el objetivo de incrementar el número de estudiantes de la Universidad.