



H

O

N

D

U

R

A

S

República de Honduras
Secretaría de Finanzas

Informe de la Liquidación del
Presupuesto General de Ingresos
y Egresos de la República
Ejercicio Fiscal 2011



H

O

N

D

U

R

A

S

República de Honduras
Secretaría de Finanzas

Informe de la Liquidación del
Presupuesto General de Ingresos
y Egresos de la República
Ejercicio Fiscal 2011

Tegucigalpa , M.D.C. Abril, 2012

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

INTRODUCCIÓN.....	1
1. Comportamiento de la economía	2
1.1 Economía Mundial	2
1.2 América Latina.....	3
1.3 Región Centroamericana y República Dominicana	4
1.4 Economía Hondureña.....	5
1.4.1 Sector Externo	6
1.4.2 Sector Fiscal.....	7
1.4.3 Sector Monetario y Crediticio	7
2. Aspectos Financieros del Presupuesto.....	9
2.1 Ahorro, Inversión y Financiamiento del Gobierno Central	9
2.2 Resultados Presupuestarios del Gobierno Central	11
2.3 Presupuesto de Ingresos de la Administración Central	13
2.3.1 Ingresos Corrientes	14
2.3.2 Recursos de Capital	23
2.3.3 Fuentes de Financiamiento	25
2.4 Presupuesto de Egresos de la Administración Central	27
2.4.1 Egresos Corrientes.....	29
2.4.2 Egresos de Capital	30
2.4.3 Aplicaciones Financieras	31
2.4.4 Presupuesto Total por Nivel Institucional	32
2.5 Modificaciones Presupuestarias	33
3. Conclusiones	35
ANEXOS	37

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL

INTRODUCCIÓN

El presente informe, ha sido elaborado por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas (SEFIN), en cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 100 de la Ley Orgánica de Presupuesto, y corresponde al ejercicio fiscal 2011.

Este informe, en forma general presenta la Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República, haciendo inferencia en el presupuesto aprobado, vigente, recaudado y ejecutado; desglosándose de la siguiente manera:

La primera parte del documento, presenta una breve referencia del comportamiento de la economía desde un punto de vista macroeconómico fragmentado en el Sector Real, Sector Fiscal, el Sector Monetario y Crediticio, relacionados con los Objetivos y Metas Gubernamentales.

La segunda parte, analiza los Aspectos Financieros del Presupuesto; Ahorro, Inversión, Financiamiento y sus Resultados Presupuestarios, incluyendo una explicación sobre el comportamiento de la ejecución del presupuesto de Ingresos y Egresos de la República; presentando una relación comparativa del cumplimiento de las metas presupuestarias programadas, y su relación con los Recursos recaudados y Egresos ejecutados, clasificados según su naturaleza económica e Institucional, dando a conocer los factores que incidieron en los resultados obtenidos durante el año 2011; fundamentando toda esta información en los reportes presupuestarios generados a través del Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), los cuales han sido compilados por la Dirección General de Presupuesto, e información obtenida del Banco Central de Honduras, para conformar un resumen consolidado para la Administración Central de los principales logros de la ejecución financiera del presupuesto.

1. Comportamiento de la economía

1.1 Economía Mundial

La economía mundial se ha visto limitada por las tensiones fiscales, financieras y políticas que determinan la evolución económica: los problemas del sector financiero mundial persisten condicionando los mercados, se agudizaron los riesgos de una crisis de crédito en Europa, lo que ha mantenido los mercados financieros y monetarios bloqueados por esta situación las autoridades monetarias han realizado políticas expansivas, pero aun así existe un debate entre las políticas fiscales expansivas o contractivas.

En las economías avanzadas, los déficits fiscales se redujeron en 2011 en alrededor del 1% del PIB en general, el déficit total se redujo en 2% del PIB en la zona del euro, y gran parte de la mejora dentro de la zona del euro, se atribuye a Alemania gracias a una respuesta extraordinariamente vigorosa de los ingresos fiscales y el empleo frente a la evolución del producto; también mejoró España, mientras que en Francia e Italia los avances fueron más modestos, Los déficits se redujeron sustancialmente en Estados Unidos y en el Reino Unido, pero aumentaron marginalmente en Japón, debido a los costos de reconstrucción relacionados con la catástrofe natural que golpeó a este país. Aunque la teoría señala que aun cuando se redujeron los déficits, se hace necesario un ajuste para garantizar la sostenibilidad de la deuda a mediano plazo, idealmente esto debería ocurrir a un ritmo que respalde el crecimiento adecuado del producto y del empleo.

El crecimiento se ve limitado además por el problema del desempleo; la continua debilidad de la vivienda y el esperado ajuste fiscal impiden un mayor dinamismo en el mercado laboral.

Japón ha terminado el año 2011 con una caída del PIB del orden del 0,6% debido a los efectos del tsunami y la posterior crisis nuclear. Estas economías continúan centrando sus esfuerzos en la reducción de las altas tasas de desempleo observadas principalmente en las economías desarrolladas, y evitar así el descenso de la actividad económica.

Las economías emergentes continuaron creciendo a un ritmo vigoroso (6.2%), inferior al registrado el año previo (7.3%), posiblemente porque el efecto de políticas macroeconómicas más restrictivas; entre estas economías se encuentran China y Brasil, que aunque mantienen un dinamismo importante, han sufrido el impacto en la La falta de demanda de las economías desarrolladas que se

desaceleraron al reducir su tasa de expansión económica a 1.6% en 2011, siendo los principales factores que condujeron al enfriamiento de estas economías los relacionados con la crisis de deuda pública en la Zona Euro.

En términos globales, la inflación mundial aceleró su ritmo de crecimiento durante 2011, resultado de choques externos de oferta, sobre todo en lo relacionado con los alimentos; la mayor demanda de las economías emergentes, y el efecto de las medidas de política monetaria enfocadas a la reactivación productiva en las economías avanzadas. La economía se enfrenta a los vaivenes de la confianza de los consumidores y de las expectativas empresariales, así como a la continua fragilidad del sector financiero.

El programa respaldado por el FMI en algunos países, incluye un aumento limitado del gasto social y el gasto tributario (deducciones hipotecarias); los principales elementos del programa, son la reinstauración del impuesto y las reformas del régimen de pensiones; gracias a estas reformas, se proyecta una reducción del gasto. El paquete de medidas fiscales está vinculado a la recaudación de ingresos, la eliminación de los incentivos para invertir en los mercados inmobiliarios, un ejemplo es *Portugal* con recortes de gastos y una ampliación de la base imponible del IVA a la tasa estándar.

1.2 América Latina

La economía de América Latina y el Caribe, supero el impacto de la crisis económica y financiera; según la CEPAL, en el 2011 la región creció pero a una tasa menor con respecto al 2010, lo que implica una mejora de un 3,2% del PIB per cápita. La política macroeconómica enfrentó varios desafíos relacionados en parte con la evolución de los mercados internacionales; los países reaccionaron a estos desafíos de diferentes maneras, según sus características estructurales pero la mayoría aumentaron las tasas de interés gracias a las políticas monetarias aplicadas para contener el impacto inflacionario del incremento de los precios internacionales, sobre todo de alimentos y combustibles. En este contexto algunos países también redujeron el estímulo fiscal, tratando al mismo tiempo de recuperar el espacio fiscal, que se había contraído por las medidas implementadas para enfrentar la crisis, frente a las tendencias de desaceleración tanto de la economía mundial como la regional. A lo largo del año, las preocupaciones por mantener un adecuado ritmo de crecimiento, hicieron prioritaria la reducción del gasto público.

En el año, se desaceleró el crecimiento de todos los componentes de la demanda agregada, no obstante, el consumo de los hogares, continuó creciendo a tasas por

encima del PIB. Esto fue posible por una dinámica generación de empleo, que redujo la tasa de desempleo regional de un 7,3% a un 6,8% y por aumentos de los salarios reales. La expansión de las importaciones, reflejó el dinamismo de la fuerte demanda interna, mientras el aumento de las exportaciones obedeció más a los altos precios que a un incremento del volumen de las ventas externas. En este contexto, el déficit de la cuenta corriente de la balanza de pagos, registró un aumento moderado, al alcanzar un 1,4% del PIB. Este déficit se financió holgadamente con un elevado flujo de inversión extranjera directa, y en menor medida, por inversión de cartera, lo que permitió nuevos aumentos de las reservas monetarias internacionales.

En el cuarto trimestre, los procesos de desaceleración de la economía empeoraron las expectativas sobre la evolución de la economía regional, ante la creciente incertidumbre respecto del futuro de la economía mundial, por las dudas en torno al logro de una solución sostenible de la crisis de la deuda de varios países de la zona del euro, y la consiguiente volatilidad en los mercados internacionales.

Los países de Suramérica, fueron los que experimentaron mayores expansiones, principalmente la fuerte demanda interna privada, aunada al buen desempeño de las exportaciones de materias primas, cuyos precios en los mercados internacionales se mantuvieron favorables, debido a la demanda de las economías asiáticas, en especial la de China. El ritmo inflacionario, observó una leve reducción al registrarse una tasa de inflación interanual de 6.5%.

1.3 Región Centroamericana y República Dominicana

La región centroamericana tuvo resultados favorables, resultado del aumento en las exportaciones; así como por la recepción de flujos de remesas familiares enviadas por los trabajadores latinoamericanos, motivada por el descenso en la tasa de desempleo entre los migrantes latinoamericanos en EUA que pasó de 12.5% en 2010 a 11.5% en 2011.

El proceso inflacionario en la región centroamericana y República Dominicana, se vio influenciado por niveles más altos en los precios de algunos productos alimenticios y de los combustibles; pese a ello, se observó que todos los países del área, registraron tasas de inflación a un dígito, manifestando el esfuerzo de los bancos centrales al adoptar políticas monetarias más activas. Los países que registraron mayores tasas de inflación interanual durante 2011, fueron Nicaragua

con 8.0% y República Dominicana con 7.8%; seguidos de Guatemala con 6.2%, Honduras con 5.6%, El Salvador con 5.1% y Costa Rica con 4.7%.

1.4 Economía Hondureña

La tasa de crecimiento económico durante el 2011, fue 3.6% incentivada por las mejores condiciones de demanda en el mercado doméstico, especialmente la prestación de servicios de comunicaciones, servicio de transporte, la producción de bienes de origen agropecuario e industrial; así como por la mayor demanda de productos hondureños de exportación, especialmente al mercado europeo.

La tasa de inflación interanual, tuvo una leve desaceleración al reportar 5.6% al cierre de 2011, con el propósito de salvaguardar el valor interno y externo de la moneda nacional, pese a los incrementos observados en los precios de los combustibles, de algunos productos alimenticios, pasajes de transporte, alquiler de vivienda, entre otros.

La oferta global, presentó un crecimiento de 6.1%, la demanda global registró un alza de 6.1%, resultado de la evolución positiva tanto en el entorno interno como externo. El ahorro nacional bruto presentó un repunte al crecer en 24.5%, producto de los resultados positivos en la economía hondureña, que se tradujeron en mayores niveles de ingresos por remuneraciones, utilidades de las empresas y recaudaciones tributarias; así como, por el crecimiento observado en el flujo de remesas familiares.

La inflación interanual a diciembre de 2011 se situó en 5.6%, originado especialmente por los incrementos en los precios de los combustibles, algunos productos alimenticios, pasajes de transporte urbano e interurbano y alquiler de vivienda.

La tasa nacional de desempleo abierto según datos del Instituto Nacional de Estadísticas, se situó en 4.3%, superior a la registrada en igual período del año anterior (3.9%). Cabe mencionar que la tasa de desempleo fue de 6.8% en el área urbana y la del área rural alcanzó 2.0%.

1.4.1 Sector Externo

La Balanza de Pagos, reflejó un mayor dinamismo en 2011, no sólo en el comercio internacional de bienes y servicios, sino que también por el repunte en el flujo de remesas familiares, en la ayuda económica no reembolsable, en las transferencias de capital y en la IED.

La mejoría de la actividad productiva en Honduras, se reflejó en el incremento de los principales rubros de ingreso de divisas a la economía nacional; destacándose el aumento en las exportaciones de mercancías generales, bienes para transformación, donaciones públicas y privadas, remesas familiares e IED neta; de igual forma, las importaciones CIF de mercancías generales observaron un crecimiento.

El déficit en cuenta corriente para el 2011 alcanzó un valor de US\$1,503.2 millones, superior en US\$548.3 millones con relación al 2010, y una relación como porcentaje del PIB de 8.6%, resultado de la combinación de los déficits en bienes y servicios, y en la renta.

Las ventas realizadas a los EUA fueron las más significativas, el mercado de mayor auge fue el europeo y las exportaciones hacia Centroamérica reportaron un crecimiento con respecto al 2010.

En el aumento de las importaciones de mercancías generales, incidieron los incrementos en los precios de las materias primas, incluido los derivados del petróleo; así como el mayor gasto en bienes de capital, el mayor incremento se produjo en el rubro de combustibles, lubricantes y energía eléctrica, el mayor proveedor continuó siendo EUA, debido a las importaciones de Honduras en combustibles y los cereales (trigo y maíz amarillo), que fueron los principales productos comprados a ese país.

Es importante resaltar que a diciembre de 2011, la razón Saldo de la Deuda Externa Total/PIB se situó en 25.7%, superior en 1.2 pp respecto a la observada en 2010 (24.5%). El sector público recibió desembolsos por el orden de US\$551.4 millones, de los cuales 90.4% provinieron de organismos multilaterales y 9.6% de los bilaterales.

Durante el 2011 se realizaron nuevas contrataciones de endeudamiento destinados al financiamiento de proyectos y programas considerados prioritarios para el país.

Secretaría de Finanzas

1.4.2 Sector Fiscal

En este sector, se efectuaron reformas fiscales encaminadas a lograr la estabilidad macroeconómica que consistieron en mantener la disciplina y control en el gasto público, manteniendo la política de focalizar el gasto en áreas sociales prioritarias (educación, salud y seguridad), se creó la “Ley de Fortalecimiento de los Ingresos, Equidad Social y Racionalización del Gasto Público”, así como las medidas tomadas para evitar la evasión fiscal, aunado a la recuperación en la actividad económica. Además se realizaron revisiones en torno a las metas establecidas en el Acuerdo suscrito con el Fondo Monetario Internacional.

En lo que respecta a el ordenamiento de la gestión fiscal iniciado en 2010, se dio como resultado una, disminución significativa en el nivel de déficit del sector público, que provocó una mayor credibilidad de los organismos internacionales de financiamiento.

En el 2011, se crearon y reformaron leyes en torno al sector fiscal entre las cuales cabe mencionar la ley del impuesto sobre la renta, la ley para la promoción y protección de inversiones, la ley de eficiencia en los ingresos y el gasto público, la ley de regulaciones de precios de transferencia y la ley de seguridad poblacional, esta última tiene como finalidad establecer mecanismos de fortalecimiento a las finanzas del Estado, con contribuciones de carácter temporal que consisten en aplicar cobro de tarifas a ciertas transacciones financieras y de servicios

La sostenibilidad de la deuda interna (deuda interna/ingresos corrientes) registró una razón de 90.4%, lo que no presenta riesgo en el corto plazo para las finanzas públicas del país, de acuerdo con el rango -92.0% a 167.0%- establecido en el documento “Aspectos Claves para el Análisis de la Sostenibilidad de la Deuda Interna” publicado por “Debt Relief International” en 2001.

1.4.3 Sector Monetario y Crediticio

El BCH, adoptó una serie de medidas de política para mantener el valor interno y externo de la moneda nacional y a su vez, velar por el buen funcionamiento y estabilidad del sistema financiero y de pagos del país.

La mayor actividad económica, influenciada en parte por la mejoría de la demanda externa de productos de exportación hondureños, inflación promedio superior, así como la reactivación de la banda cambiaria, conllevaron a que la política monetaria del BCH actuase en procura del mantenimiento del nivel de precios, y

Secretaría de Finanzas

de salvaguardar la posición externa del país.

Bajo ese contexto, la TPM, (variable operativa de señalización de la política monetaria) fue incrementada en septiembre y noviembre de 2011 en cincuenta puntos base en cada ocasión, con el objeto de ajustar el rendimiento real de las inversiones, incentivando el ahorro doméstico, así como para proteger la posición externa, ante un entorno internacional incierto.

Los requerimientos de encaje e inversiones obligatorias en moneda nacional de 6.0% y 12.0%, respectivamente, permanecieron en los mismos porcentajes establecidos desde agosto de 2009.

Se permitió la colocación de las recuperaciones del capital, y los intereses generados sobre los préstamos otorgados mediante el sistema bancario, es por ello, que al 31 de diciembre de 2011 el monto colocado ascendió a L14,202.8 millones .

En lo que respecta al sistema cambiario y al contar con una posición externa favorable, evidenciada por los mejores precios internacionales de los principales productos de exportación hondureños y con un mayor dinamismo de los flujos de remesas familiares, mediante Resolución No.284-7/2011 del 21 de julio de 2011, el Banco Central decidió reactivar la banda cambiaria. Las variables determinantes del precio base serán: el diferencial de la inflación interna, la evolución de los tipos de cambio de los países socios comerciales

Fuentes: Informes y Cifras de la CEPAL, Secretaría de Finanzas y del Banco Central de Honduras.

Secretaría de Finanzas

2. Aspectos Financieros del Presupuesto

El presente análisis hace referencia al comportamiento registrado en la ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República, correspondiente al ejercicio fiscal 2011.

2.1 Ahorro, Inversión y Financiamiento del Gobierno Central

CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO EJERCICIO FISCAL 2011 (TOTAL FUENTES)

DENOMINACION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
CUENTA CORRIENTE			
Ingresos Corrientes	53,271,036,835.0	55,300,636,041.0	53,077,497,616.7
Gastos Corrientes	57,467,367,868.0	62,596,804,314.1	59,692,331,832.9
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO/DESAHORRO)	-4,196,331,033.0	-7,296,168,273.1	-6,614,834,216.2
CUENTA CAPITAL			
Recursos de Capital	4,362,139,476.0	4,977,648,310.0	3,980,212,085.9
Gastos de Capital	14,076,436,162.0	25,189,190,785.0	22,323,639,563.4
RESULTADO FINANCIERO:DEFICIT/SUPERAVIT	-9,714,296,686.0	-20,211,542,475.0	-18,343,427,477.6
CUENTA DE FINANCIAMIENTO			
Disminucion de Caja y Bancos	-	-	2,776,195,703.9
Endeudamiento Publico	18,042,089,401.0	24,857,185,454.0	21,054,846,373.5
Incremento de Otros Pasivos	-	-	2,009,978,748.3
TOTAL FUENTES	18,042,089,401.0	24,857,185,454.0	25,841,020,825.7
APLICACIONES FINANCIERAS			
Inversion Financiera	8,327,792,715.0	4,645,642,979.0	-
Incremento de Caja y Bancos	-	-	2,882,438,927.3
Amortizaciones Deuda y Disminucion de Otros Pasivos	-	-	4,615,154,520.9
RESULTADO FINANCIERO(DEFICIT)	9,714,296,686.0	20,211,542,475.0	18,343,427,477.6
TOTAL USOS DE FONDOS	18,042,089,401.0	24,857,185,454.0	25,841,020,925.7

Para el presupuesto aprobado en el año 2011, se estimo un desahorro de 4,196,331,033.0 Lempiras, un resultado financiero deficitario de 9,714,296,686.0 Lempiras y un endeudamiento público por 18,042,089,401.0 Lempiras. Este presupuesto se modifico y al observar el presupuesto vigente este presenta un resultado económico negativo de 7,296,168,273.1 millones de

Secretaría de Finanzas

Lempiras como consecuencia de modificaciones que incrementaron el presupuesto para los Gastos Corrientes en 5,129,436,446.1 Lempiras por parte de las instituciones representado en su mayoría por el presupuesto de Gasto de Consumo; en cambio la estimación en los Ingresos Corrientes se modificó en 2,029,599,206.0 Lempiras debido a los resultados esperados en lo referente a las disposiciones establecidas en la “Ley de Fortalecimiento de los Ingresos, Equidad Social y Racionalización del Gasto Público”, así como por las acciones implementadas para evitar la evasión fiscal aunadas a el mayor dinamismo que estuvo presentando la actividad económica.

Asimismo el Resultado Financiero muestra un Déficit en el presupuesto vigente de 20,211,542,475.0 Lempiras debido a que se modificó el Gasto de Capital, en su mayoría por incorporación de gastos en Inversión Real Directa y Transferencias de Capital como se puede apreciar en el anexo 1.

Las Fuentes de Financiamiento del presupuesto vigente fueron por 24,857,185,454.0 Lempiras a causa de endeudamiento público. Este endeudamiento sirvió en parte para la Amortización de la Deuda en 4,645,642,979.0 Lempiras.

Durante este ejercicio fiscal se presentó una ejecución de 53,077,947,616.7 Lempiras de ingresos corrientes y 59,692,331,832.9 Lempiras en gastos corrientes resultando en un desahorro de 6,614,834,216.2 Lempiras, un déficit en el resultado Financiero de 18,343,427,477.6 Lempiras provocado por los incrementos en los gastos de capital; el uso de fuentes financieras existentes ascendió a 25,841,020,925.7 Lempiras. Ver anexo N° 1

Secretaría de Finanzas

2.2 Resultados Presupuestarios del Gobierno Central

ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTARIO DEL GOBIERNO CENTRAL

EJERCICIO FISCAL 2011

POR TIPO DE FONDOS

	FONDOS NACIONALES			FONDOS EXTERNOS			TOTAL		
	2010	2011	VARIACIÓN	2010	2011	VARIACIÓN	2010	2011	VARIACIÓN
INGRESOS	58,689,225,990.4	63,655,697,759.9	4,966,471,869.5	13,236,398,728.7	14,456,858,316.2	1,220,459,587.5	71,925,624,719.1	78,112,556,076.1	6,186,931,357.0
CORRIENTES	46,244,936,403.0	53,077,497,616.7	6,832,561,313.7	.	.	.	46,244,936,403.0	53,077,497,716.7	6,832,561,313.7
RECURSOS DE CAPITAL	33,913,244.9	37,185,364.8	3,272,119.9	4,648,108,484.0	3,943,026,721.1	-705,081,762.8	4,682,021,728.8	3,980,212,085.9	-701,809,643.0
FUENTES FINANCIERAS	12,410,376,342.5	10,541,014,778.4	-1,869,361,564.1	8,588,290,244.7	10,513,831,595.1	1,925,541,350.3	20,998,666,587.3	21,054,846,373.5	56,179,786.2
EGRESOS	60,633,595,189.8	68,441,872,312.1	7,808,277,122.3	8,515,833,825.4	11,574,419,388.9	3,058,585,563.6	69,149,429,015.2	80,016,291,701.1	10,866,862,685.9
CORRIENTES	50,999,539,023.9	54,836,957,322.6	3,837,418,298.8	4,093,292,331.9	4,855,374,510.3	762,082,178.4	55,092,831,355.8	59,692,331,832.9	4,599,500,477.1
DE CAPITAL	6,567,614,448.9	8,991,071,201.5	2,423,456,752.6	4,422,541,493.5	6,717,734,145.8	2,295,192,652.3	10,990,155,942.4	15,708,805,347.2	4,718,649,404.9
APLICACIONES FINANCIERAS	3,066,441,717.0	4,613,843,788.0	1,547,402,071.0	.	1,310,732.9	1,310,732.9	3,066,441,717.0	4,615,154,520.9	1,548,712,803.9
RESULTADO NETO DEL PERIODO	-1,944,369,199.4	-4,786,174,552.2	-2,841,805,352.8	4,720,564,903.3	2,882,438,927.3	-1,838,125,976.1	2,776,195,703.9	-1,903,735,625.0	-4,679,931,328.9

El presupuesto del Gobierno Central reflejo variaciones en el curso del ejercicio fiscal 2011 al ser comparado con el año anterior, se presenta una diferencia en los ingresos por 6,186,937,357.0 Lempiras de los cuales 6,886,687,875.8 Lempiras corresponden a ingresos tributarios, resultado de una mayor recaudación producto de las medidas fiscales reformas en las leyes control y restricción de exoneraciones y las medidas anti evasión; mecanismos que se tomaron para asegurar una mejor recaudación. En cambio se reflejo una reducción en los recursos de capital con respecto al 2010, proveniente de una reducción en comparación al año anterior de las Donaciones de capital del sector externo por 705,081,725.8 Lempiras debido a la desaceleración económica que se ha suscitado en el mundo y especialmente en los países desarrollados.

Los Egresos reflejan una tasa de crecimiento de 15.7% que representan 10,866,862,685.9 Lempiras en comparación al año anterior, de los cuales el mayor incremento se mostro en los Egresos corrientes por 4,599,500,477.1 Lempiras y en los Egresos de Capital por 4,718,649,404.9 Lempiras. Debido a estos incrementos en los gastos durante el año 2011 se presento un resultado neto negativo de 1,903,735,625.0 Lempiras, con una diferencia de

Secretaría de Finanzas

4,679,931,228.9 millones de Lempiras con respecto al año 2010, esta diferencia se da porque en el 2010 se presentó un superávit a diferencia del resultado presentado durante este ejercicio fiscal 2011. Ver anexo N° 2



Los Ingresos por tipo de fondos han sido recaudados en su mayoría de fuentes nacionales en un 81% de los cuales ingresos tributarios y no tributarios representan los grandes rubros impositivos en que se sostiene el gobierno en contraste con un 19% de fondos externos este porcentaje representan la obtención de préstamos de largo plazo del sector externo y las donaciones

de capital que como se menciona anteriormente han presentado un decremento durante este año. Ver anexo N° 3



Los Egresos por tipo de fondos son financiados en su mayoría con fondos nacionales 86% donde el 45% provienen del pagos de sueldos y salarios; el restante 14% son de fondos externos que se destinaron a gastos de consumo, transferencias corrientes, amortización de deuda y la mayoría a gastos de capital. Ver anexo N° 4

Secretaría de Finanzas

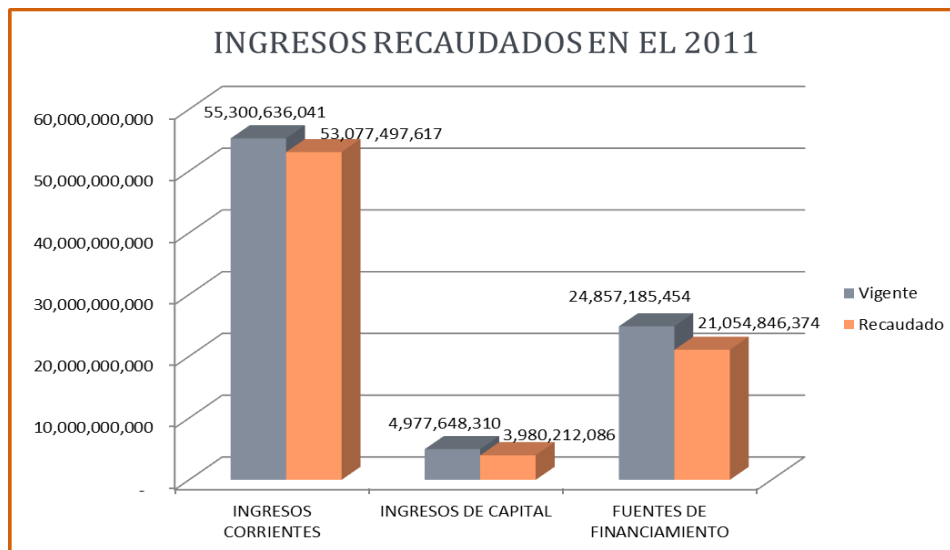
2.3 Presupuesto de Ingresos de la Administración Central

INGRESOS TOTALES EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
1	INGRESOS CORRIENTES	53,271,036,835.0	55,300,636,041.0	53,077,497,616.7	2,223,138,424.3	96.0
2	INGRESOS DE CAPITAL	4,362,139,476.0	4,977,648,310.0	3,980,212,085.9	997,436,224.1	80.0
3	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	18,042,089,401.0	24,857,185,454.0	21,054,846,373.5	3,802,339,080.5	84.7
Total Ingresos		75,675,265,712.0	85,135,469,805.0	78,112,556,076.1	7,022,913,728.9	91.8

El monto Aprobado en ingresos para financiar el presupuesto sumó 75,675,265,712.0 Lempiras al cual se le realizaron modificaciones en su mayoría por fuentes de financiamiento que da como resultado un presupuesto vigente de 85,135,469,805.0 Lempiras.

En lo referente al cierre del ejercicio fiscal se recaudaron 78,112,556,076.1 Lempiras, con un desfase de 7,022,913,728.9 Lempiras, debido a que no se logró el 100% de las metas propuestas de recaudación esto a causa de que las modificaciones en los ingresos no responden a cambios en la estructura impositiva ni en el control sobre evasión o temas relacionados, en lugar de ello estas modificaciones son metas con el fin de cubrir determinada cantidad de gastos. Al comparar los ingresos con la cantidad estimada a inicios de año se habría cumplido con un 103.2% de la meta en lugar del 91.8% mostrado en este ejercicio fiscal.



Secretaría de Finanzas

En la Grafica se muestra que los ingresos de mayor aporte como ya se a mencionado son los ingresos corrientes, de los cuales se ha recaudado 53,077,497,616.7 Lempiras el 96% del presupuesto vigente anual. El Ingreso de Capital ha reportado un menor porcentaje de recaudación 80% con respecto a los ingresos corrientes siendo la meta 4,977,648,310.0 Lempiras y habiendo recaudado solamente 3,980,212,085.9 Lempiras.

Las fuentes de financiamiento han presentado un porcentaje de recaudación de 84.7% con respecto al presupuesto vigente el cual se programó en 24,857,185,454.0 lempiras del cual se recaudaron 21,054,846,373.5 millones de Lempiras. Ver anexo N° 3

2.3.1 Ingresos Corrientes

INGRESOS CORRIENTES EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
11	INGRESOS TRIBUTARIOS	50,299,600,000.0	51,243,321,650.0	49,324,802,825.6	1,918,518,824.4	96.3
12	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,348,600,000.0	3,261,565,469.0	3,281,720,712.2	-20,155,243.2	100.6
15	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERAL	8,600,000.0	139,842,180.0	78,284,789.3	61,557,390.7	56.0
16	INGRESOS DE OPERACION	-	-	91,023.9	-91,023.9	
17	RENTAS DE LA PROPIEDAD	34,236,835.0	36,904,884.0	34,810,830.9	2,094,053.1	94.3
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	580,000,000.0	619,001,858.0	357,787,434.8	261,214,423.2	57.8
1	INGRESOS CORRIENTES	53,271,036,835.0	55,300,636,041.0	53,077,497,616.7	2,223,138,424.3	96.0

El monto aprobado de ingresos corrientes es de 53,271,036,835.0 Lempiras de los cuales el 94.4% corresponden a Ingresos tributarios, le han realizado modificaciones, dando como resultado un presupuesto vigente de 55,300,636,041.0 Lempiras, a causa de una mayor programación en los ingresos tributarios.

El presupuesto recaudado muestra un total de 53,077,497,616.7 Lempiras, de los cuales el monto que se tenía presupuestado se cumplió en 96% que equivale a un desfase por 2,223,138,424.3 Lempiras.

La recaudación de los ingresos tributarios representan el 92.9% de los ingresos

Secretaría de Finanzas

corrientes 49,324,802,825.6 Lempiras, seguido de los ingresos no tributarios que constituyen el 6.18% con un recaudación de 3,281,720,712.2 Lempiras, el resto de los impuestos su peso sobre los ingresos corrientes no pasa del 1% ejemplo de estos son los ingresos por la venta de bienes y servicios del gobierno general su baja recaudación responde a que la mayoría de las instituciones que generan ingresos por esta vía están dentro de las instituciones descentralizadas, otro ejemplo son los ingresos por transferencias y donaciones corrientes su reducción en el presente ejercicio fiscal se debió a la situación de las economías avanzadas.

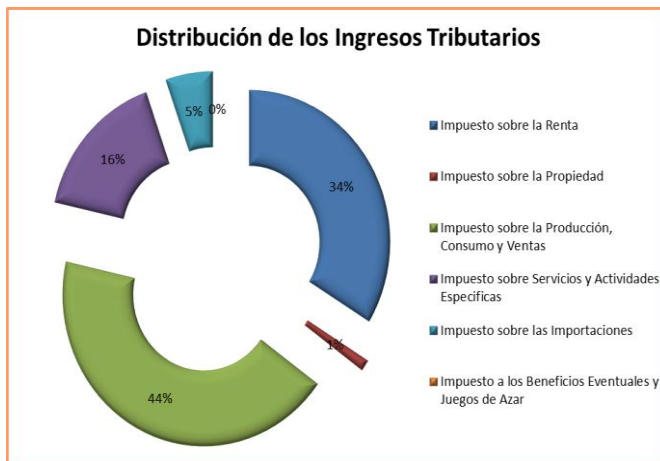
Ingresos Tributarios

INGRESOS TRIBUTARIOS EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
111	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	16,769,300,000.0	17,180,942,199.0	16,670,411,056.8	510,531,142.2	97.0
112	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD	493,100,000.0	493,100,000.0	599,793,365.8	-106,693,365.8	121.6
113	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCION, CONSUMO Y VENTAS	22,057,000,000.0	22,297,000,000.0	21,454,389,704.0	842,610,296.0	96.2
114	IMPUESTO SOBRE SERVICIOS Y ACTIVIDADES ESPECIFICAS	8,753,400,000.0	8,865,479,451.0	7,964,478,559.8	901,000,891.2	89.8
115	IMPUESTO SOBRE LAS IMPORTACIONES	2,214,500,000.0	2,394,500,000.0	2,626,410,230.3	-231,910,230.3	109.7
116	IMPUESTO A LOS BENEFICIOS EVENTUALES Y JUEGOS DE AZAR	12,300,000.0	12,300,000.0	9,319,908.9	2,980,091.1	75.8
11	INGRESOS TRIBUTARIOS	50,299,600,000.0	51,243,321,650.0	49,324,802,825.6	1,918,518,824.4	96.3

El presupuesto Aprobado en Ingresos tributarios ascendió a 50,299,600,000.0 Lempiras y el programado vigente es de 51,243,321,650.0 Lempiras diferencia que resulta de las modificaciones que se realizaron.

Secretaría de Finanzas



Al observar la distribución de los ingresos tributarios recaudados, se muestra que el 44% de estos corresponde a impuestos sobre la producción consumo y ventas, 34% al impuesto sobre la renta, 16% al impuesto sobre servicios y actividades específicas estos tres constituyen la base de los ingresos tributarios y a su vez de los ingresos y totales, por

ello se puede decir que sobre estos descansa el gasto de las instituciones de la administración central cuyo fin es brindar un servicio a la población.

La ejecución de dichos ingresos presentaron un porcentaje de recaudación de 96.3% que suma un monto de recaudación de 49,324,802,825.6 Lempiras los cuales se desglosan de la siguiente manera:

Impuesto Sobre la Renta: este impuesto ha recaudado 16,670,411,056.8 Lempiras, cantidad que refleja las recaudaciones de las subcuentas: impuesto sobre la renta de personas jurídicas en un 15.9% cuya recaudación al igual que el impuesto sobre la renta de personas naturales se vieron afectadas en lo referente a las metas impuestas por las pérdidas reportadas especialmente por grandes contribuyentes causa de la desaceleración en la economía nacional, otro de los impuestos que tienen mayor influencia sobre la recaudación de los impuestos sobre la renta es las retenciones en la fuente en 18.2% que superó las expectativas de recaudación producto de los aumentos salariales del sector público, los pagos a cuenta representan el 32.0%, retención (Art. 5 y 25) 11%, aportación solidaria temporal 11.9% y en menor cuantía el resto de subcuentas que representan el 11.0% restante entre estos se encuentra el impuesto sobre la renta de personas naturales, ganancias de capital y otras.

Impuesto Sobre la Propiedad: este impuesto recaudo 599,793,365.8 Lempiras superando la meta vigente en 21.6% producto de las recaudaciones generadas por las subcuentas impuesto sobre tradición de inmuebles con 288,827,765.7 Lempiras con un porcentaje de recaudación de 199.1% debido al dinamismo observado en la compra y venta de bienes inmuebles, el impuesto al Activo neto por un monto de 310,316,605.4 Lempiras que manifiesta que las diferentes empresas han incrementado la inversión en sus activos, a la vez han cumplido

Secretaría de Finanzas

con el pago de este impuesto lo cual contribuyo a un porcentaje de recaudación de 114.9%, no obstante los ingresos percibidos por la sub cuenta impuesto sobre tradición dominio de tierras presentaron y los impuestos sobre legados y donaciones apenas contribuyen en un 0.1% conjuntamente al impuesto sobre la propiedad.

Impuesto Sobre la Producción Consumo y Ventas: refleja un valor de 21,454,389,704.0 Lempiras destacándose las subcuentas de el *impuesto sobre venta 12%* que mostro una recaudación de 17,852,468,958.3 Lempiras que representa el 83.2% del impuesto sobre la producción de consumo y ventas esta cuenta se vio afectada por la recesión económica que afecto a la mayoría de las económicas del mundo incluyendo la nuestra que registro un índice inflacionario anual de 5.6% productos de los aumentos en los precios aunado a la elevada tasa de desempleo que reprimió la demanda de bienes y servicios en el mercado interno. En cambio el impuesto sobre venta 15% presento una recaudación superior a la meta vigente en 35.9% con un valor de 1,084,603,378.4 Lempiras, a consecuencia de la creciente demanda de bienes y servicios tasados por este impuesto unido al control y supervisión ejercido por parte de la Dirección Ejecutiva de Ingresos (DEI) a través de los operativos realizados en los diferentes centros de venta y distribución.

Impuestos sobre la producción de cigarrillos: representa el 3.1% de este grupo de impuesto muestra un monto de recaudación de 659,503,508.4 Lempiras los cuales son pagados por la Tabacalera Hondureña S.A. y por productos importados, la recaudación menor a la presupuestada que se reflejo en este impuesto es ocasionado en cierta medida por la entrada en vigencia de la Ley contra el Consumo de Tabaco patrocinada por IHADFA y al fuerte contrabando de este producto proveniente de países del Continente Asiático.

Impuesto sobre consumo de aguas gaseosas representa el 2.9% con una recaudación de 632,399,118.2 Lempiras reflejando una recaudación de 109.2 con respecto al presupuesto vigente esto debido a los ingresos adicionales que se generaron durante el primer semestre a consecuencia de las modificaciones de la Tasa implícita en el Decreto 17-2010 y al rendimiento positivo que experimentaron los meses de julio y septiembre, además de un incremento de en la producción.

Impuestos sobre la producción de Cervezas por 466,036,326.0 Lempiras de los cuales el mayor aportante es la Cervecería Hondureña S.A y el resto corresponde a ingresos generados por la vía de la importación. Este monto es consecuencia del aumento de la tasa que paso de 3.20 Lempiras a 4.12

Secretaría de Finanzas

Lempiras por litro además de incrementos en la producción nacional e importada.

El resto de impuestos acumularon entre si un recaudación de 759,377,814.7 Lempiras que en su totalidad representan el 3.5% de los impuestos sobre la producción consumo y ventas, y de estos los mas importantes son el impuesto sobre el consumo selectivo de vehículos y sobre el consumo selectivo de artículos varios los cuales se vieron afectados por una disminución en las importaciones de productos suntuarios consecuencia de la situación económica.

Impuestos sobre servicios y actividades específicas exhibe una recaudación de 7,964,478,559.8 Lempiras dentro de esta los dos grandes impuestos que la conforman son *impuesto sobre servicio de vías públicas* por 1,731,201,093.5 Lempiras, y los *impuestos por Aporte Atención Programas Sociales y Conservación Patrimonio Vial* por 6,108,978,088.1 Lempiras en este valor incido en parte la aplicación del subsidio por congelamiento de precios de gas LPG otorgados a las empresas Da-Gas, Tropigas y Embasadora Nasser y por notas de crédito emitidas por la DEI a favor de las empresas ESSO, Puma Energy y Petroleos de Honduras.

Impuestos sobre las importaciones: por un monto de 2,626,410,230.3 Lempiras el cual es mayor al presupuesto vigente para este ejercicio fiscal en 9.7% consecuencia de la masiva importación de mercaderías varias por parte de los importadores, cuyo aprovisionamiento lo vienen efectuando en los últimos meses del año, debido a la mayor demanda de mercancías suntuarias durante el año, producto de una alta circulación monetaria en la época de navidad.

Impuestos a los beneficios eventuales y juegos de azar: muestra un monto de recaudación de 9,319,908.9 Lempiras de los cuales 77.6% corresponden a impuestos sobre premios de urna de lotería electrónica concesionada, y 22.4% a impuestos sobre premios de lotería electrónica nacional.

Secretaría de Finanzas

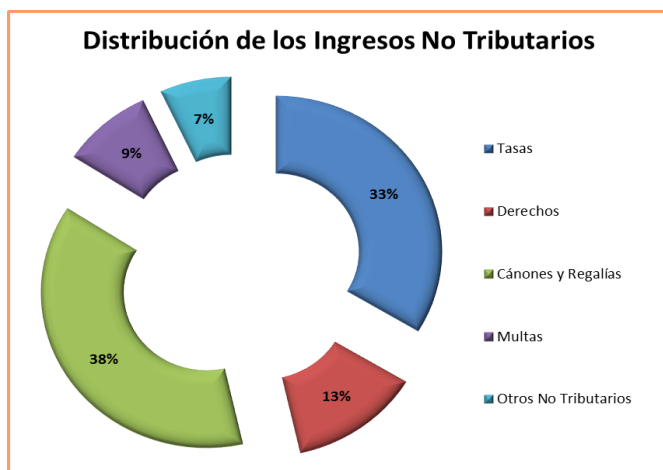
Ingresos No Tributarios

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
121	TASAS	779,500,000.0	1,026,759,611.0	1,103,563,818.6	-76,804,207.6	107.5
122	DERECHOS	126,200,000.0	336,089,689.0	420,859,182.7	-84,769,493.7	125.2
123	CANONES Y REGALIAS	1,223,100,000.0	1,359,155,089.0	1,236,613,616.3	122,541,472.7	91.0
124	MULTAS	98,900,000.0	214,167,421.0	292,222,404.8	-78,054,983.8	136.4
128	OTROS NO TRIBUTARIOS	120,900,000.0	325,393,659.0	228,461,689.8	96,931,969.2	70.2
12	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,348,600,000.0	3,261,565,469.0	3,281,720,712.2	-20,155,243.2	100.6

El presupuesto aprobado de los ingresos no tributarios fue de 2,348,600,000.0 Lempiras y el programado vigente es 3,261,565,469.0 Lempiras, diferencia que resulta de las modificaciones efectuadas.



AL observar la distribución de los ingresos no tributarios recaudados, se muestra que el 38% de estos corresponde a Cánones y Regalías, 33% a Tasas, 13% a Derechos, 9% Multas y 7% otros ingresos no tributarios.

Los recursos acumulados en el ejercicio fiscal mostraron un valor de 3,281,720,712.2 Lempiras y un porcentaje de recaudación de 100.6, las aportaciones son del grupo de subcuenta **Tasas** por 1,103,563,818.6 Lempiras conformado por 145,281,878,.2 de Lempiras de registro de la propiedad, 499,652,590.4 de Tasa por llamada al exterior \$0.03, y 147,193,120.0 por ecotasa sobre importación vehículos usados. Estos tres rubros conforman el 71.8% de la cuenta Tasas.

Secretaría de Finanzas

Derechos con un monto de 420,859,182.7 Lempiras de esta cuenta el mayor valor es el presentado por libretas de pasaporte por 180,989,768.9 Lempiras el cual supero en 11.24% la meta vigente, esta variación favorable es resultado de la normalización en la renovación y obtención de este documento. Otras de las subcuentas que representan en conjunto un aporte de 34.7% es los ingresos por el pago de licencias de conducir y el registro nacional de las personas ambas subcuentas acumulan un valor de 145,983,030.5 Lempiras.

Cánones y regalías presentan un presupuesto acumulado de 1,236,613,616.3 Lempiras de estos las tres subcuentas mas importantes son concesiones y frecuencias radioelectrónicas con un 57% de representación y una ejecución de 88.1% debido principalmente al bajo rendimiento por la operadora CELTEL aduciendo que los consumidores cada vez usan menos el servicio de prepago y mensajitos, concesión operación lotería electrónica en un 27.3% y concesión aeropuerto con una contribución de 14.8% sobre esta cuenta.

Por **Multas** se recaudaron 292,222,404.8 Lempiras, dentro de esta clasificación están las multas realizadas por aranceles de importación con una recaudación de 31,482,665.5 Lempiras, multas recargos e intereses aplicados código tributarios por 80,678,973.5 Lempiras, multas y penas varias 115,088,510.3 Lempiras, multas hechas por policía y tránsito 18,403,001.8 Lempiras.

Otros Ingresos no Tributarios por 228,461,689.8 Lempiras, de estos ingresos dos son los mas importantes los cuales representan el 93.6% de esta cuenta, los cuales son los ingresos por devoluciones de ejercicios fiscales anteriores por pagos en exceso por un monto de 106,162,311.1 Lempiras y Otros no Tributarios por 107,617,694.4 Lempiras.

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
151	VENTA DE BIENES	5,300,000.0	8,766,158.0	7,883,529.0	882,629.0	89.9
152	VENTA DE SERVICIOS	3,300,000.0	131,076,022.0	70,401,260.3	60,674,761.7	53.7
15	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERAL	8,600,000.0	139,842,180.0	78,284,789.3	61,557,390.7	56.0

Los ingresos por el concepto de Bienes y Servicios presentaron una baja recaudación esto debido a las modificaciones presupuestarias por 68,619,063.0 Lempiras que se realizo en la subcuenta Ingresos de Centros

Secretaría de Finanzas

Hospitalarios a través de la Secretaria de Salud.

Venta de bienes del gobierno general: el total de ingresos recaudados por esta subcuenta durante el ejercicio fiscal fueron de 7,883,529.0 Lempiras, originado por en un 47.1% por la venta de bienes varios, 42.9% por venta de impresos y 10.0% por la venta de materiales y productos agropecuarios.

Venta de servicios del gobierno general: los ingresos recaudados por este rubro son 70,401,260.3 Lempiras, representados en un 79.1% por servicios de transporte de datos Hondutel, en 12.6% por servicios de vigilancia empresarial dirigidas al sector privado, y 6.4% por venta de servicios varios; estas representan las subcuentas con mayor importe económico.

INGRESOS POR RENTA DE LA PROPIEDAD

EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
172	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	31,436,835.0	31,436,835.0	29,529,140.3	1,907,694.7	93.9
173	INTERESES POR DEPOSITOS	100,000.0	100,000.0	-	100,000.0	-
174	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	100,000.0	100,000.0	-	100,000.0	-
175	BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	300,000.0	354,320.0	50,661.0	303,659.0	14.3
176	ALQUILERES	2,300,000.0	4,913,729.0	5,231,029.6	-317,300.6	106.5
17	RENTAS DE LA PROPIEDAD	34,236,835.0	36,904,884.0	34,810,830.9	2,094,053.1	94.3

EL presupuesto aprobado era de 34,236,835.0 a este se le realizaron modificaciones que dieron como resultado una meta de 36,904,884.0 la recaudación al final del ejercicio fiscal fue de 34,810,830.9 Lempiras conformado por 29,529,140.3 Lempiras de intereses por préstamos al sector público, 5,231,029.6 millones de Lempiras por concepto de alquileres y 50,661.0 de beneficios por inversiones empresariales.

Secretaría de Finanzas

INGRESOS POR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES

EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
181	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	20,000,000.0	20,000,000.0	3,000,000.0	17,000,000.0	15.0
182	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO	-	2,326,357.0	321,891.2	2,004,465.8	13.8
184	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE EMPRESAS	500,000,000.0	536,675,501.0	294,465,543.6	242,209,957.4	54.9
185	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE LAS INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	60,000,000.0	60,000,000.0	60,000,000.0	-	100.0
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	580,000,000.0	619,001,858.0	357,787,434.8	261,214,423.2	57.8

En concepto de transferencias y donaciones corrientes el presupuesto inicial fue de 580,000,000.0 Lempiras se realizaron modificaciones por 39,001,858.0 Lempiras, dada estas modificaciones se exhibió un presupuesto vigente de 619,001,858.0 y en relación a este un porcentaje de ejecución de 57.8 dada la ejecución de 357,787,434.8 Lempiras el comportamiento negativo de este rubro es resultado de que la mayoría de las empresas obligadas a transferir al Gobierno General según el Artículo 93 párrafo dos y tres de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la Republica, no cumplieron con el compromiso establecido aduciendo que sus finanzas reportaron déficit y no tienen los recursos suficientes para atender tales compromisos entre estas empresas se encuentran la Empresa Nacional Porturaria, el Patronato Nacional de la Infancia, la Asociación de Municipios de Honduras, el Despacho Presidencial, el Consejo Hondureño de la Empresa Privada, el Fondo de Naciones Unidas para la Infancia y el único que cumple con el compromiso fue el Banco Central de Honduras.

Secretaría de Finanzas

2.3.2 Recursos de Capital

INGRESOS DE CAPITAL

EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
22	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	4,329,539,476.0	4,928,260,847.0	3,943,026,721.1	985,234,125.9	80.0
221	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	-	-	428,116.5	-428,116.5	
222	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO	4,329,539,476.0	4,928,260,847.0	3,942,598,604.6	985,662,242.4	80.0
23	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	32,600,000.0	49,387,463.0	37,185,364.8	12,202,098.3	75.3
233	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	-	16,787,463.0	15,507,722.5	1,279,740.6	92.4
234	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	32,600,000.0	32,600,000.0	21,677,642.3	10,922,357.7	66.5
2	INGRESOS DE CAPITAL	4,362,139,476.0	4,977,648,310.0	3,980,212,085.9	997,436,224.1	80.0

Se aprobaron 4,362,139,476.0 Lempiras que corresponde a los ingresos que se planeaban recaudar en concepto de ingresos de capital, este monto presento modificaciones dando como resultado una programación en el presupuesto vigente de 4,977,648,310.0 Lempiras.

Durante el 2011 se registro una recaudación de 3,980,212,085.9 Lempiras de ingresos de capital, mostrando un porcentaje de recaudación inferior a lo presupuestado en 20.0%.

Las Transferencias y Donaciones del Gobierno General mostraron un porcentaje de recaudación de 80.0% por un monto de 3,943,026,721.1 Lempiras conformado por las **transferencias y Donaciones de capital del gobierno general** en un 0.01% y las **Transferencias y Donaciones de capital del Sector externo** 99.9% que se desglosan de asi:

- Transferencias y donaciones de capital de organismos y gobiernos extranjeros por un monto de 1,430,220,299.6 Lempiras

Secretaría de Finanzas

Agencia Canadiense para el Desarrollo Internacional	30,407,367.5
Agencia Española de Cooperación Internacional	321,563.0
Agencia Internacional para el Desarrollo	19,384,422.0
Cooperación Suiza para el Desarrollo	18,985,100.0
Instituto Crédito Oficial- España	136,025,809.2
Asociación Internacional de Fomento	71,250,400.3
Banco Centroamericano de Integración Económica	22,890,354.9
Banco Interamericano de Desarrollo	124,705,500.7
Banco de la reconstrucción y Fomento	26,549,397.1
Comunidad Económica Europea	261,615,271.9
Organización de los Estados Americanos	1,163,363.0
Donantes EFA	157,892,292.5
Fundación BUFFET	7,062,540.5
Programa de Seguridad Alimentaria	142,660,329.4
Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo	6,900.0
Gobierno de los Estados Unidos	10,356,369.0
Taiwan (República China Nacionalista)	41,186,307.0
Gobierno de España	44,360,380.0
Gobierno de Japón	253,754,898.9
República Federal de Alemania	58,341,277.6
Remanente Financiamiento Externo	1,300,455.3
TOTAL	1,430,220,299.6

- Transferencias y donaciones de la Cuenta del Milenio por 9,472,326.6 Lempiras desembolsados por el Gobierno de Estados Unidos.
- Concesión de alivio de deuda Club de París por 532,575,757.3 Lempiras desglosado así:

Gobierno de Bélgica	2,552,940.6
Gobierno de Dinamarca	5,973,694.5
Gobierno de Estados Unidos	27,625,432.3
Gobierno de Francia	13,506,786.5
Gobierno de Japón	212,127,083.2
Defense Security Assistance Agency	13,413,788.2
Kreditanstalt für Wiederaufbau (Gobierno Alemán)	60,389,251.5
Mediocredito Centrale (Actual Artigiancassa)	188,522,702.2
Banco Interamericano de Desarrollo	1,499,718.3
Paine Webber Real Stte	6,517,610.4
Compañía Española de Crédito a la Exportación	446,749.7
TOTAL	532,575,757.3

Secretaría de Finanzas

- Concesión de Alivio de Deuda- HIPC financiado por los siguientes organismos internacionales:

Instituto Credito Oficial - España	236,726,988.1
Banco Interamericano de Desarrollo	45,918,715.0
Asociacion Internacional de Fomento	66,085,630.1
Fondo Monetario Internacional	219,153,693.1
Opec Fund for International Development	21,508,888.0
TOTAL	589,393,914.2

- Por concesión de Alivio de Deuda-MDRI se obtuvieron 377,196,692.1 Lempiras de la Asociación Internacional de Fomento y 799,945,642.0 Lempiras de el Banco Centroamericano de Desarrollo.
- Por concepto de apoyo presupuestario los Donantes EFA aportaron 5,500,000.0 Lempiras y la Comunidad Económica Europea 198,293,972.7 Lempiras.

La Disminución de la Inversión Financiera mostro un porcentaje de recaudación de 75.3 de ingresos percibidos por 37,185,364.8 Lempiras conformado por **recuperación de prestamos de corto plazo** en un 41.7% y **recuperación de prestamos de largo plazo** en un 58.3%.

2.3.3 Fuentes de Financiamiento

INGRESOS POR FUENTES DE FINANCIAMIENTO

EJERCICIO FISCAL 2011

Ingresos		Aprobado	Vigente	Recaudado	VARIACIÓN	
Código	Descripción				Vigente-Recaudado	% de Recaudación
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	9,869,300,000.0	10,230,405,070.0	10,541,014,778.4	-310,609,708.4	103.0
311	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-	2,388,008,134.6	-2,388,008,134.6	
312	COLOCACION DE TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	9,869,300,000.0	10,230,405,070.0	8,153,006,643.9	2,077,398,426.2	79.7
32	OBTENCION DE PRESTAMOS	8,172,789,401.0	14,626,780,384.0	10,513,831,595.1	4,112,948,788.9	71.9
321	OBTENCION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	2,496,268,000.0	2,496,268,000.0	-	2,496,268,000.0	-
322	OBTENCION DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO	5,676,521,401.0	12,130,512,384.0	10,513,831,595.1	1,616,680,788.9	86.7
3	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	18,042,089,401.0	24,857,185,454.0	21,054,846,373.5	3,802,339,080.5	84.7

Secretaría de Finanzas

El presupuesto aprobado inicial en los ingresos por fuentes de financiamiento es de 18,042,089,401.0 Lempiras, el cual ha sido modificado dando como resultado un presupuesto vigente de 24,857,185,454.0 Lempiras, las mayores modificaciones se realizaron en ampliación por obtención de préstamos.

Durante el ejercicio fiscal se logró una recaudación de 21,054,846,373.5 Lempiras, 10,541,014,778.4 Lempiras corresponden a *Endeudamiento Público* desagregados así:

COLOCACION DE BONOS AÑO 2011 (Valores en Lempiras)

Inversionista	Largo Plazo	Corto Plazo
Deuda Agraria (B. Occidente/ Jose Corea)	3,500,000.0	-
Bancos Varios	3,952,156,472.1	437,034,479.0
Plan de Asist.Social BCH	135,998,792.6	-
BANHPROVI	51,000,000.0	-
Seguros Cuscatlan	-	10,067,808.7
Seguros del Pais	48,526,030.6	-
Seguros Crefisa	68,860,487.3	-
IHSS	314,963,358.7	-
Fondo de Seguros de Depositos	521,958,485.6	-
American Home Assurance Company	5,285,706.8	-
Regimen de Aportaciones Privadas	616,305,860.0	69,999,576.5
FOSEDE	90,456,961.2	-
Fomento Financiero Casa de la Bolsa	-	3,908,045.6
Fondo de Prestaciones Soc. ENEE	49,999,884.9	-
Fideicomiso BCH-IHSS	-	50,509,580.7
Citicredito S.A	-	9,860,146.9
Bolsa Centroamericana de Valores	5,023,325.0	-
Publico en General	27,106,094.1	-
Sefin- Cra	-	15,000,000.0
Unidad Administradora de Fideicomiso	-	664,499,245.1
INJUPEMP	-	149,999,999.6
Bonos OTV	2,267,552,785.7	971,441,651.8
Total	8,158,694,244.6	2,382,320,533.8

En lo que respecta a *Obtención de Préstamos* el ingreso es por 10,513,831,595.1 Lempiras los cuales se desglosan así:

OBTENCION DE PRESTAMOS- 2011 VALORES (LEMPIRAS)

No.	ORGANISMO	MONTO
141	Taiwan (Republica China Nacionalista)	472,377,500.0
162	Fondo Arabe Kuwaiti para el Desarrollo	61,574,524.1
164	Fondo Nordico de Desarrollo	62,349,824.0
166	International Cooperation and Development Fund	33,871,785.0
171	Asociación Internacional de Fomento	2,528,873,057.5
172	Banco Centroamericano de Integración Economica	1,987,071,495.8
173	Banco Interamericano de Desarrollo	4,724,364,384.3
179	Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola	30,312,338.3
212	Organización Países Exportadores de Carburantes (OPEC)	5,270,885.8
237	International Fund For Agricultural Development (FIDA)	3,314,030.7
246	Opec Fund for International Development	4,451,769.5
PRESTAMOS EXTERNOS LARGO PLAZO		9,913,831,595.1
Préstamos Internos del Sector Privado Largo Plazo		600,000,000.0
	Banco Ficohsa, Atlántida y Occidente (200.00 Millones C/U)	600,000,000.0
TOTAL OBTENCION DE PRESTAMOS		10,513,831,595.1

Secretaría de Finanzas

2.4 Presupuesto de Egresos de la Administración Central

EGRESOS TOTALES POR GRUPO DE GASTO

EJERCICIO FISCAL 2011

(Total Fuentes)

DESCRIPCIÓN	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO	VARIACIÓN	
				VIG - EJEC	% DE EJECUCIÓN
GASTOS CORRIENTES	57,467,367,868.0	62,596,804,314.1	59,692,331,832.9	2,904,472,481.2	95.4
GASTOS DE CAPITAL	9,880,105,129.0	17,893,022,511.9	15,708,805,347.2	2,184,217,164.6	87.8
APLICACIONES FINANCIERAS	8,327,792,715.0	4,645,642,979.0	4,615,154,520.9	30,488,458.1	99.3
TOTAL GASTOS	75,675,265,712.0	85,135,469,805.0	80,016,291,701.1	5,119,178,104.0	94.0

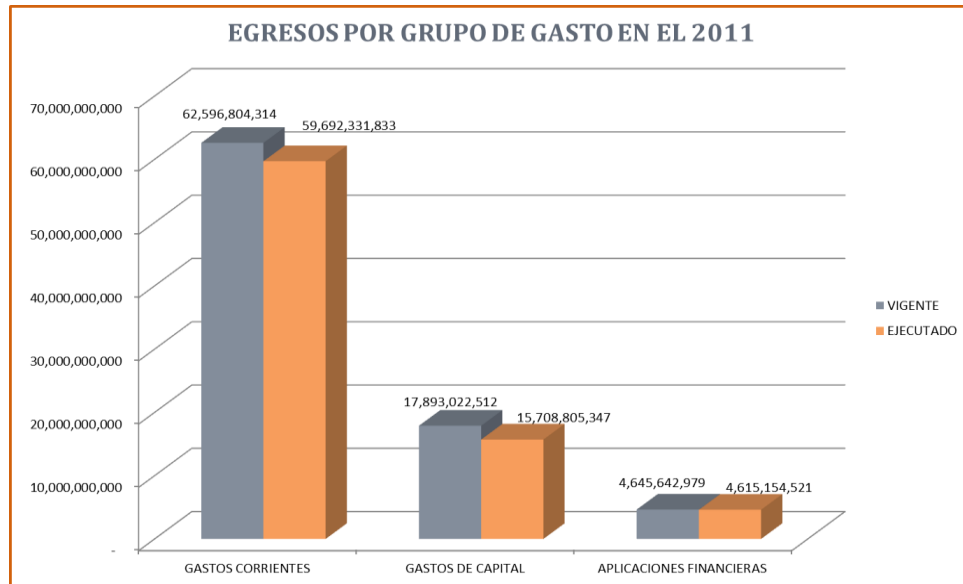
El presupuesto aprobado de egresos para el ejercicio fiscal 2011 fue de 75,675,265,712.0 Lempiras; se entiende por Aprobado Anual el Presupuesto que fue aprobado por el congreso Nacional mediante Decreto No. 264 – 2010 del 23 de diciembre de 2010 y publicado en el diario oficial La Gaceta No. 32,402 el martes 28 de diciembre de 2010.

EL Presupuesto vigente es de 85,135,469,805.0 Lempiras; se entiende por vigente al presupuesto Aprobado Anual más las modificaciones que de acuerdo con la Ley se efectuaron durante el ejercicio fiscal.

La Ejecución durante el año 2011, fue de 80,016,291,701.1 Lempiras al comparar esta cifra con el presupuesto que se había programado durante el transcurso del año se observa que este fue menor presentando un porcentaje de ejecución de 94.0 resultado en su mayoría de la baja ejecución en gastos de capital, Según la clasificación económica los egresos del presupuesto de la administración central se dividen en Gastos Corrientes con una ejecución de 59,692,331,832.9 Lempiras que representa el 74.6% del gasto total, Gastos de Capital por 15,708,805,347.2 Lempiras con un porcentaje de 19.63 sobre los gastos totales y Aplicaciones Financieras en 5.77% con una ejecución de 4,615,154,520.9 Lempiras. Esta desagregación del presupuesto en el cual a los gastos corrientes se les destina mayor importancia sobre el presupuesto, no significa que sea mala ya que aquí está incluido todo el gasto en sueldos y salarios en educación necesarios para el desarrollo de la educación en el país,

Secretaría de Finanzas

así como otros gastos de igual índole.



La Grafica muestra la ejecución que existe en la Administración Central al comparar el total de presupuesto ejecutado con el presupuesto vigente se presento una diferencia de 5,119,178,104.0 Lempiras el cual es conformado por 2,904,472,481.2 Lempiras para gastos Corrientes debido a una baja ejecución en los gastos de consumo, transferencias corrientes y asignaciones globales, 2,184,217,164.6 Lempiras un 12.2% de presupuesto vigente sin devengar de gastos de Capital, debido a una baja ejecución en la inversión real directa, transferencias de capital y asignaciones globales. En Aplicaciones Financieras la diferencia son 30,488,458.1 Lempiras esta diferencias se da en la amortización de la deuda externa a largo plazo debido a que no se cumplió el compromiso establecido por esta cantidad. Ver anexo N° 4

Secretaría de Finanzas

2.4.1 Egresos Corrientes

GASTO CORRIENTE
EJERCICIO FISCAL 2011
(Total Fuentes)

DESCRIPCIÓN	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO	VARIACIÓN	
				VIG - EJEC	% DE EJECUCIÓN
GASTOS DE CONSUMO	38,986,405,817.0	42,103,050,672.8	40,611,641,427.7	1,491,409,245.1	96.5
RENTAS DE LA PROPIEDAD	4,768,636,031.0	5,122,241,295.5	5,119,775,885.6	2,465,409.9	100.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,004,443,443.0	9,617,135,407.6	9,176,207,638.8	440,927,768.8	95.4
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	5,707,882,577.0	5,754,376,938.2	4,784,706,880.9	969,670,057.4	83.1
GASTOS CORRIENTES	57,467,367,868.0	62,596,804,314.1	59,692,331,832.9	2,904,472,481.2	95.4

Para el presente año se aprobó un presupuesto de 57,467,367,868.0 Lempiras para gasto corriente del cual se realizó modificaciones por 5,129,436,446.1 Lempiras, dando como resultado un presupuesto vigente de 62,596,804,314.1 Lempiras; de estas modificaciones el mayor monto se realizó en la cuenta de gastos de consumo por 3,116,644,855.8 Lempiras, seguida de Transferencias Corrientes a instituciones por 1,612,691,964.6 Lempiras.

Durante el ejercicio fiscal el presupuesto de gastos corrientes muestra una ejecución de 95.4% y un monto de ejecución de 59,692,331,832.9 Lempiras desglosados así:

Gastos de consumo 40,611,641,427.7 Lempiras de los cuales 32,577,110,017.8 Lempiras corresponden a sueldos y salarios, 160,654,232.8 Lempiras a prestaciones sociales, 219,939,601.5 Lempiras de Beneficios y Compensaciones, 4,082,325,526.3 Lempiras en materiales y suministros y 3,571,612,049.3 Lempiras de servicios no personales.

Renta de la propiedad muestra un porcentaje de ejecución de 100.0, un presupuesto ejecutado de 5,119,775,885.6 Lempiras de los cuales; 3,545,567,584.6 Lempiras corresponden a intereses por títulos valores y 1,574,208,301.0 Lempiras a intereses por préstamos.

Transferencias corrientes, presenta un porcentaje de ejecución de 95.4, un presupuesto ejecutado de 9,176,207,638.8 Lempiras conformado por 4,038,532,563.5 Lempiras de transferencias corrientes a instituciones privadas, 4,820,477,988.0 Lempiras por transferencias corrientes a empresas públicas no

Secretaría de Finanzas

financieras y 317,197,087.3 Lempiras corresponden a transferencias corrientes al sector externo.

En asignaciones globales se ejecutaron 4,784,706,880.9 Lempiras por el Congreso Nacional, el Poder Judicial, la Presidencia de la República, Secretaría del Despacho Presidencial, Ministerio Público, y los Servicios Financiero de la Administración Central dando como resultado una ejecución de 83.1%.

2.4.2 Egresos de Capital

GASTO DE CAPITAL
EJERCICIO FISCAL 2011
(Total Fuentes)

DESCRIPCIÓN	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO	VARIACIÓN	
				VIG - EJE	% DE EJECUCIÓN
INVERSION REAL DIRECTA	4,903,215,736.0	8,758,891,688.9	7,293,856,314.1	1,465,035,374.8	83.3
TRASFERENCIA DE CAPITAL	4,813,061,687.0	7,242,763,586.0	6,554,278,087.5	688,485,498.5	90.5
INVERSION FINANCIERA	66,000.0	1,634,284,762.0	1,634,127,139.3	157,622.7	100.0
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	163,761,706.0	257,082,475.0	226,543,806.3	30,538,668.7	88.1
GASTOS DE CAPITAL	9,880,105,129.0	17,893,022,511.9	15,708,805,347.2	2,184,217,164.6	87.8

El presupuesto Aprobado para los Gastos de Capital es de 9.880.105,129.0 millones de Lempiras, en el año se realizaron modificaciones para estos egresos de capital por 8,012,917,382.9 Lempiras, que resulta en un presupuesto vigente de 17,893,022,511.9 Lempiras.

Al observar la ejecución se ve reflejado que el mayor destino para este grupo de gastos es dada por la Inversión Real Directa con una ejecución de 7,293,856,314.1 Lempiras de este valor 6,070,948,480.1 Lempiras corresponden a construcciones adiciones y mejoras edificios y obras urbanísticas, 972,372,587.3 Lempiras a compra de maquinaria y equipo de oficina y otras, 111,180,470.2 Lempiras equipos de comunicación y otros, 2,799,470.4 Lempiras por compra de materiales y suministros, 49,535,387.1 Lempiras corresponden a la cuenta de tierras y terrenos y 87,019,919.0 Lempiras por activos intangibles.

Secretaría de Finanzas

Las transferencias de capital mostraron un porcentaje de ejecución de 90.5 y un valor ejecutado de 6,554,278,087.5 Lempiras de los cuales 1,247,305,886.9 Lempiras corresponden a transferencias de capital a instituciones privadas, 5,286,032,182.6 Lempiras a transferencias de capital al sector público no financiero y 20,940,018.1 Lempiras fueron ejecutados en transferencias de capital a organismos internacionales.

La inversión financiera a sido la única que durante el año 2011 ejecuto exactamente lo programado presentando una ejecución de 1,634,127,139.3 Lempiras, de este valor 961,736,486.5 Lempiras corresponden a concesión de préstamos de largo plazo al sector privado 7,151,896.8 Lempiras por concesión de préstamos de corto plazo al sector público y 665,238,756.0 Concesión de Prestamos de corto plazo Administración Nacional. Dentro de los prestamos a corto plazo son los realizados a personas por la Cuenta del Desafío del Milenio, en los prestamos a largo plazo son los hechos a instituciones publicas financieras y a empresas publicas no financieras imputados en los gastos de la Secretaría de Finanzas.

2.4.3 Aplicaciones Financieras

APLICACIONES FINANCIERAS EJERCICIO FISCAL 2011 (Total Fuentes)

DESCRIPCIÓN	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO	VARIACIÓN	
				VIG - EJEC	% DE EJECUCIÓN
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	6,546,544,600.0	2,161,903,105.8	2,161,903,105.8	-	100.0
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	1,781,248,115.0	2,483,739,873.2	2,453,251,415.1	30,488,458.1	98.8
APLICACIONES FINANCIERAS	8,327,792,715.0	4,645,642,979.0	4,615,154,520.9	30,488,458.1	99.3

Para el presente año se aprobó un presupuesto de 8,327,792,715.0 Lempiras para Aplicaciones Financieras del cual se realizó modificaciones que redujeron el presupuesto para ese destino en 3,682,149,736.0 Lempiras, dicha reducción en el presupuesto de Deuda publica interna se realizo debido a que los bonos o títulos valores que vencían durante este ejercicio fiscal, se volvieron a colocar en el sistema y no se hizo el desembolso por lo tanto este saldo presupuestario se traslado a la institución 449-Servicios Financieros de la Administración

Secretaría de Finanzas

central con el fin de financiar imprevistos dicha reducción dio como resultado un presupuesto vigente de 4,645,642,979.0 Lempiras.

Este grupo de Gastos presento una ejecución de 4,615,154,520.9 Lempiras compuesto por 2,155,656,314.8 Lempiras de amortización deuda interna por títulos valores a largo plazo, 6,246,791.0 Lempiras de amortización deuda interna por prestamos a largo plazo; 2,451,940,682.2 Lempiras de amortización deuda externa por títulos valores a largo plazo y 1,310,732.9 Lempiras de amortización deuda externa por prestamos a largo plazo.

2.4.4 Presupuesto Total por Nivel Institucional

Los Egresos por nivel institucional muestran una ejecución de 80,016,291,701.1 Lempiras y la mayoría del presupuesto aprobado se destinó a las Secretarías de Estado; en términos de ejecución Poderes del Estado presenta una ejecución del 98.9% con respecto al presupuesto vigente, los Órganos constitucionales 99.6%, Secretarías de Estado 93.3% y Órganos Desconcentrados 94.7%. Estos porcentajes que no se cumplieron a cabalidad son producto de instituciones que presentaron una baja ejecución entre ellas las destacan el Programa de Asignación Familiar con una Ejecución de 77.4%, el Fondo Hondureño de Inversión Social 71.6%, el Instituto de la Propiedad 74.9%, la Secretaría de Despacho Presidencial 41.2%, la Dirección Nacional de Desarrollo Rural Sostenible 66.0% y la Secretaría de los Pueblos Indígenas y Afro Hondureños 57.8%; esto representa una mala planificación por parte de estas instituciones.

Presupuesto Por Nivel Institucional

Administración Central

INSTITUCION		APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO	VARIACIÓN	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN				VIG - EJEC	% DE EJECUCIÓN
1	Poderes del Estado	2,802,612,383.0	3,006,536,652.0	2,974,921,152.0	31,615,500.0	98.9
2	Órganos Constitucionales	1,512,030,800.0	1,711,992,390.3	1,704,705,249.3	7,287,141.0	99.6
3	Secretarías de Estado	52,905,877,285.0	61,131,737,728.4	57,063,972,489.2	4,067,765,239.2	93.3
4	Órganos Desconcentrados	18,454,745,244.0	19,285,203,034.4	18,272,692,810.6	1,012,510,223.8	94.7
Total General		75,675,265,712.0	85,135,469,805.0	80,016,291,701.1	5,119,178,104.0	94.0

Secretaría de Finanzas

En lo que respecta al tipo de fondos 68,441,872,312.1 Lempiras que representan el 85.5% correspondía a fondos nacionales y 11,574,419,388.9 Lempiras el 14.5% del presupuesto se financio con fondos externos de los cuales la mayoría se destinaron a la Secretaria de Educación, Secretaria de Salud, Secretaria de Obras Públicas Transporte y Vivienda, a la Secretaria de Finanzas.

2.5 Modificaciones Presupuestarias

El presupuesto General de Ingresos y Egresos fue modificado mediante ampliaciones, traslados y correcciones por un monto de 9,460,204,093.0 Lempiras, valor que resulta de los aumentos realizados principalmente por las Secretarías de Estado por 8,227,501,063.9 Lempiras, Seguido de los Órganos Desconcentrados por 828,817,169.9 Lempiras, Poderes del estado 203,924,269.0 Lempiras y Órganos Constitucionales por 199,961,590.3 Lempiras.

Modificaciones Por Nivel Institucional Administración Central

Código	Descripción	Aumentos	Disminuciones	Modificaciones
1	Poderes del Estado	253,924,269.0	50,000,000.0	203,924,269.0
2	Órganos Constitucionales	232,584,334.0	32,622,743.7	199,961,590.3
3	Secretarías de Estado	53,721,436,723.6	45,493,935,659.8	8,227,501,063.9
4	Órganos Desconcentrados	18,612,048,787.1	17,783,231,617.3	828,817,169.9
	Total	72,819,994,113.8	63,359,790,020.8	9,460,204,093.0

Entre las instituciones que recibieron una mayor ampliaron de su presupuesto esta el Programa de Asignación Familiar por 689,925,565.3 Lempiras, el Fondo Hondureño de Inversión Social 537,105,115.4 Lempiras, la Cuenta del Desafío del Milenio 752,700,097.0 Lempiras, la Secretaria de Interior y Población 1,032,006,286.0, la Secretaria de Salud 674,608,894.9, la Secretaria de Finanzas 2,254,134,196.6 Lempiras y la Secretaria de Obras Publicas Transporte y Vivienda por 1,518,840,235.0 Lempiras. En cambio a la institucion a la cuales mas se les recorto el presupuesto es la Secretaria de Despacho Presidencial por 280,657,636.8 Lempiras y como se menciono anteriormente incluso con esta reduccion su ejecucion fue de apenas 41.2%.

Secretaría de Finanzas

Al observar las modificaciones por tipo de fuente existe una notoria inferencia de que esta pertenece al crédito externo representando estas el 58.9% de las modificaciones totales; así mismo existieron modificaciones en las donaciones externas que representan el 8.5%, el tesoro nacional el 12.6%, recursos propios 8.4 y credito interno que representa el 10.2% de las modificaciones realizadas.

MODIFICACIONES POR FUENTE ADMINISTRACIÓN CENTRAL

Código	Descripción	Modificaciones
11	Tesoro Nacional	1,193,209,816.0
12	Recursos Propios	797,387,532.0
13	Crédito Interno	961,105,070.0
14	Donaciones Internas	36,675,501.0
21	Crédito Externo	5,570,431,129.0
22	Donaciones Externas	801,117,704.0
23	Apoyo Presupuestario	300,197,320.0
25	Otros Fondos	156,199,580.0
26	MDRI	-242,428,600.0
27	Alivio de la Deuda - Club de Paris	-2,671,400.0
28	Cuenta del Milenio	42,499,860.0
29	Alivio de la Deuda - HIPC	-153,519,419.0
	Total Modificaciones	9,460,204,093.0

Las modificaciones por Crédito Externo en su mayoría, destacan las provenientes del Banco Centroamericano de Integración Económica con un monto de 2,347,834,108.0 Lempiras representando el 42.1%, seguido por el Banco Interamericano de Desarrollo por 1,119,099,786.0 Lempiras (20.1%), el Gobierno de Venezuela (Petrocaribe) por 961,790,282.0 que representan el 17.3 de las modificaciones a prestamos externos que se realizaron con el fin de solventar el presupuesto de egresos.

Otra de las modificaciones predominantes son las realizadas mediante la emisión de nuevos títulos valores por un monto de 361,105,070.0 Lempiras y los prestamos realizados por Banco Ficohsa por 600,000,000.0; que suman el monto de los créditos internos por 961,105,070.0 Lempiras.

Las modificaciones realizadas con las fuentes de financiamiento externas MDRI, Club de Paris y Alivio de la Deuda HIPC, presentan valores negativos ya que el total de estos fondos fue pasado a Crédito Externo con el BCIE mediante resolución numero 127.

3. Conclusiones

- a. Al finalizar el ejercicio fiscal 2011, según el Estado de Resultado refleja un déficit de 1,903,735,525.0 Lempiras, a diferencia del superávit presentado en el año 2010, representando una variación negativa de 4,679,931,228.9 Lempiras esto es resultado de que los gastos crecieran a una tasa de 15.7% y los ingresos a penas en 8.6% con respecto al año pasado.
- b. Se presentó un Desahorro de 6,614,834,216.2 Lempiras según lo que muestra la Cuenta Ahorro – Inversión – Financiamiento, debido a una recaudación de 53,077,497,616.7 Lempiras en Ingresos Corrientes, contra 59,692,331,832.9 Lempiras de Gastos corrientes.
- c. En el Resultado financiero se reflejó un Déficit por 18,343,427,477.6 Lempiras debido a una baja captación de recursos de capital por 3,980,212,085.9 Lempiras y elevados Gastos de Capital en 22,323,639,563.4 Lempiras.
- d. En el periodo de fiscal se reportaron Ingresos Totales por 78,112,556,076.1 Lempiras de los cuales el 81% corresponden a fuentes nacionales, estos ingresos son resultado de una recaudación de 53,077,497,616.7 Lempiras de Ingresos Corrientes de los cuales el 92.9% corresponde a Ingresos Tributarios; por su parte el 86% de los Egresos Totales provienen de fuentes nacionales mostrando una ejecución de 80,016,291,701.1 Lempiras, de los cuales 59,692,331,832.9 Lempiras corresponden a Gastos Corrientes, siendo el 54.6% Sueldos y Salarios que se encuentran dentro de la clasificación de Gastos de Consumo.
- e. El Presupuesto Aprobado para el presente año ha mostrado modificaciones por un valor de 9,460,204,093.0 realizada a la meta de recaudación esto responden a necesidades en el presupuesto de egresos de los cuales el 58.9% pertenecen a Crédito Externo en su mayoría hechos por el BCIE y el BID.

Secretaría de Finanzas

- f. Al analizar los Egresos por nivel Institucional, se observó que algunas instituciones presentaron un bajo nivel de ejecución entre ellas las que destacan la Secretaria de Despacho Presidencial 41.2%, la Dirección Nacional de Desarrollo Rural Sostenible 66.0% y la Secretaria de los Pueblos Indígenas y Afro Hondureños 57.8%; esto representa una mala planificación por parte de estas instituciones.

ANEXOS

CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO
ADMINISTRACION CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2011
(TOTAL FUENTES)

Anexo No. 1

DENOMINACION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
CUENTA CORRIENTE			
INGRESOS CORRIENTES			
Ingresos Tributarios	50,299,600,000	51,243,321,650	49,324,802,826
Ingresos No Tributarios	2,348,600,000	3,261,565,469	3,281,720,712
Venta de Bienes y Servicios de Administraciones Publicas	8,600,000	139,842,180	78,375,813
Rentas de la Propiedad	34,236,835	36,904,884	34,810,831
Transferencias,Subsidios y Donaciones	580,000,000	619,001,858	357,787,435
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	53,271,036,835	55,300,636,041	53,077,497,617
GASTOS CORRIENTES			
De Consumo	38,986,405,817	42,103,050,673	40,611,641,428
Rentas de la Propiedad	4,768,636,031	5,122,241,296	5,119,775,886
Transferencias Corrientes	8,004,443,443	9,617,135,408	9,176,207,639
Asignaciones Globales	5,707,882,577	5,754,376,938	4,784,706,881
TOTAL GASTOS CORRIENTES	57,467,367,868	62,596,804,314	59,692,331,833
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO/DESAHORRO)	-4,196,331,033	-7,296,168,273	-6,614,834,216
CUENTA CAPITAL			
RECURSOS DE CAPITAL			
Transferencias de Capital	4,329,539,476	4,928,260,847	-
Donaciones de Capital	32,600,000	49,387,463	3,943,026,721
Disminucion de la Inversion Financiera	-	-	37,185,365
RESULTADO ECONOMICO:(AHORRO)	-	-	-
TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	4,362,139,476	4,977,648,310	3,980,212,086
GASTOS DE CAPITAL			
Inversion Real Directa	4,903,215,736	8,758,891,689	7,293,856,314
Transferencias de Capital	4,813,061,687	7,242,763,586	6,554,278,088
Inversion Financiera	66,000	1,634,284,762	1,634,127,139
Asignaciones Globales de Capital	163,761,706	257,082,475	226,543,806
RESULTADO ECONOMICO(DESAHORRO)	4,196,331,033	7,296,168,273	6,614,834,216
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	14,076,436,162	25,189,190,785	22,323,639,563
RESULTADO FINANCIERO:DEFICIT/SUPERAVIT	-9,714,296,686	-20,211,542,475	-18,343,427,478
CUENTA DE FINANCIAMIENTO			
FUENTE DE FONDOS			
Disminucion de Caja y Bancos	-	-	2,776,195,704
Endeudamiento Publico	18,042,089,401	24,857,185,454	21,054,846,374
Incremento de Otros Pasivos	-	-	2,009,978,748
TOTAL FUENTES	18,042,089,401	24,857,185,454	25,841,020,826
APLICACIONES FINANCIERAS			
Inversion Financiera	8,327,792,715	4,645,642,979	-
Incremento de Caja y Bancos	-	-	2,882,438,927
Amortizaciones Deuda y Disminucion de Otros Pasivos	-	-	4,615,154,521
RESULTADO FINANCIERO(DEFICIT)	9,714,296,686	20,211,542,475	18,343,427,478
TOTAL USOS DE FONDOS	18,042,089,401	24,857,185,454	25,841,020,926

ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTARIO DEL GOBIERNO CENTRAL

EJERCICIO FISCAL 2011

FONDOS TOTALES

Anexo 2a

	2010	2011	DIFERENCIA
INGRESOS	71,925,624,719.1	78,112,556,076.1	6,186,931,357.0
CORRIENTES	46,244,936,403.0	53,077,497,616.7	6,832,561,213.7
Tributarios	42,438,114,949.9	49,324,802,825.6	6,886,687,875.8
No Tributarios	3,354,127,740.5	3,281,720,712.2	-72,407,028.3
Venta de Bienes y Servicios	61,947,166.0	78,375,813.2	16,428,647.2
Rentas de la Propiedad	52,672,549.3	34,810,830.9	-17,861,718.3
Transferencias,Subsidios y Donaciones	338,073,997.4	357,787,434.8	19,713,437.4
RECURSOS DE CAPITAL	4,682,021,728.8	3,980,212,085.9	-701,809,643.0
Donaciones de Capital	4,648,108,484.0	3,943,026,721.1	-705,081,762.8
Disminucion de la Inversion Financiera	33,913,244.9	37,185,364.8	3,272,119.9
FUENTES FINANCIERAS	20,998,666,587.3	21,054,846,373.5	56,179,786.2
Emision Titulos y Valores	12,410,376,342.5	10,541,014,778.4	-1,869,361,564.1
Obtencion de Prestamos	8,588,290,244.7	10,513,831,595.1	1,925,541,350.3
E G R E S O S	69,149,429,015.2	80,016,291,701.1	10,866,862,685.9
CORRIENTES	55,092,831,355.8	59,692,331,832.9	4,599,500,477.1
De Consumo	37,443,648,430.5	40,611,641,427.7	3,167,992,997.2
Rentas de la Propiedad	3,458,342,157.4	5,119,775,885.6	1,661,433,728.2
Transferencias Corrientes	9,420,718,683.7	9,176,207,638.8	-244,511,044.9
Asignaciones Globales	4,770,122,084.2	4,784,706,880.9	14,584,796.7
DE CAPITAL	10,990,155,942.4	15,708,805,347.2	4,718,649,404.9
Inversion Real Directa	5,946,682,972.5	7,293,856,314.1	1,347,173,341.6
Transferencias de Capital	4,758,763,172.4	6,554,278,087.5	1,795,514,915.1
Inversion Financiera	44,508,878.7	1,634,127,139.3	1,589,618,260.7
Asignaciones Globales	240,200,918.9	226,543,806.3	-13,657,112.5
APLICACIONES FINANCIERAS	3,066,441,717.0	4,615,154,520.9	1,548,712,803.9
Amortizaciones Deuda Interna L/P	3,066,441,717.0	2,161,903,105.8	-904,538,611.2
Amortizaciones Deuda Externa	-	2,453,251,415.1	2,453,251,415.1
RESULTADO NETO DEL PERIODO	2,776,195,703.9	-1,903,735,625.0	-4,679,931,328.9

**ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTARIO DEL GOBIERNO CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2011**

FONDOS NACIONALES

Anexo 2b

	2010	2011	DIFERENCIA
I N G R E S O S	58,689,225,990.4	63,655,697,759.9	4,966,471,769.5
CORRIENTES	46,244,936,403.0	53,077,497,616.7	6,832,561,213.7
Tributarios	42,438,114,949.9	49,324,802,825.6	6,886,687,875.8
No Tributarios	3,354,127,740.5	3,281,720,712.2	-72,407,028.3
Venta de Bienes y Servicios	61,947,166.0	78,375,813.2	16,428,647.2
Rentas de la Propiedad	52,672,549.3	34,810,830.9	-17,861,718.3
Transferencias,Subsidios y Donaciones	338,073,997.4	357,787,434.8	19,713,437.4
RECURSOS DE CAPITAL	33,913,244.9	37,185,364.8	3,272,119.9
Donaciones de Capital	-	-	-
Disminucion de la Inversion Financiera	33,913,244.9	37,185,364.8	1.5
FUENTES FINANCIERAS	12,410,376,342.5	10,541,014,778.4	-1,869,361,564.1
Emision Titulos y Valores	12,410,376,342.5	10,541,014,778.4	2,921.9
Obtencion de Prestamos	-	-	-
E G R E S O S	60,633,595,189.8	68,441,872,312.1	7,808,277,122.3
CORRIENTES	50,999,539,023.9	54,836,957,322.6	3,837,418,298.8
De Consumo	34,359,219,867.7	36,893,452,998.6	2,534,233,130.9
Rentas de la Propiedad	3,458,342,157.4	5,119,775,885.6	1,661,433,728.2
Transferencias Corrientes	8,417,854,914.7	8,039,021,557.6	-378,833,357.0
Asignaciones Globales	4,764,122,084.2	4,784,706,880.9	20,584,796.7
DE CAPITAL	6,567,614,448.9	8,991,071,201.5	2,423,456,752.6
Inversion Real Directa	2,773,714,572.1	3,426,521,247.0	652,806,674.9
Transferencias de Capital	3,670,966,576.8	4,801,373,128.0	1,130,406,551.2
Inversion Financiera	-	665,238,756.0	665,238,756.0
Asignaciones Globales	122,933,300.0	97,938,070.5	-24,995,229.5
APLICACIONES FINANCIERAS	3,066,441,717.0	4,613,843,788.0	1,547,402,071.0
Amortizaciones Deuda Interna L/P	3,066,441,717.0	2,161,903,105.8	-904,538,611.2
Amortizaciones Deuda Externa	-	2,451,940,682.2	2,451,940,682.2
RESULTADO NETO DEL PERIODO	-1,944,369,199.4	-4,786,174,552.2	-2,841,805,352.8

**ESTADO DE RESULTADOS PRESUPUESTARIO DEL GOBIERNO CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2011**

FONDOS EXTERNOS

Anexo 2c

	2010	2011	DIFERENCIA
INGRESOS	13,236,398,728.7	14,456,858,316.2	1,220,459,587.5
CORRIENTES	-	-	-
Tributarios	-	-	-
No Tributarios	-	-	-
Venta de Bienes y Servicios	-	-	-
Rentas de la Propiedad	-	-	-
Transferencias,Subsidios y Donaciones	-	-	-
RECURSOS DE CAPITAL	4,648,108,484.0	3,943,026,721.1	-705,081,762.8
Donaciones de Capital	4,648,108,484.0	3,943,026,721.1	-705,081,762.8
Disminucion de la Inversion Financiera	-	-	-
FUENTES FINANCIERAS	8,588,290,244.7	10,513,831,595.1	1,925,541,350.3
Emision Titulos y Valores	-	-	-
Obtencion de Prestamos	8,588,290,244.7	10,513,831,595.1	1,925,541,350.3
E G R E S O S	8,515,833,825.4	11,574,419,388.9	3,058,585,563.6
CORRIENTES	4,093,292,331.9	4,855,374,510.3	762,082,178.4
De Consumo	3,084,428,562.9	3,718,188,429.2	633,759,866.3
Rentas de la Propiedad	-	-	-
Transferencias Corrientes	1,002,863,769.0	1,137,186,081.1	134,322,312.1
Asignaciones Globales	6,000,000.0	-	-6,000,000.0
DE CAPITAL	4,422,541,493.5	6,717,734,145.8	2,295,192,652.3
Inversion Real Directa	3,172,968,400.4	3,867,335,067.1	694,366,666.7
Transferencias de Capital	1,087,796,595.6	1,752,904,959.5	665,108,363.9
Inversion Financiera	44,508,878.7	968,888,383.3	924,379,504.7
Asignaciones Globales	117,267,618.9	128,605,735.9	11,338,117.0
APLICACIONES FINANCIERAS	-	1,310,732.9	1,310,732.9
Amortizaciones Deuda Interna L/P	-	-	-
Amortizaciones Deuda Externa	-	1,310,732.9	1,310,732.9
RESULTADO NETO DEL PERIODO	4,720,564,903.3	2,882,438,927.3	-1,838,125,976.1

**PROGRAMACIÓN Y RECAUDACIÓN DE LOS INGRESOS POR RUBRO
ADMINISTRACION CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2011
(Total Fuentes)**

Anexo N° 3

Ingresos		2010	2011			
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificación	Vigente	Recaudado
	INGRESOS TOTALES	71,925,624,719.1	75,675,265,712.0	9,460,204,093.0	85,135,469,805.0	78,112,556,076.1
1	INGRESOS CORRIENTES	46,244,936,403.0	53,271,036,835.0	2,029,599,206.0	55,300,636,041.0	53,077,497,616.7
11	INGRESOS TRIBUTARIOS	42,438,114,949.9	50,299,600,000.0	943,721,650.0	51,243,321,650.0	49,324,802,825.6
111	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	12,930,452,486.4	16,769,300,000.0	411,642,199.0	17,180,942,199.0	16,670,411,056.8
11101	Sobre la Renta de Personas Naturales	266,821,852.3	462,100,000.0	-	462,100,000.0	325,374,842.5
11102	Sobre la Renta de Personas Jurídicas	2,345,602,491.9	3,122,000,000.0	150,000,000.0	3,272,000,000.0	2,643,503,455.7
11103	Pagos a Cuenta	4,084,877,084.6	4,967,800,000.0	150,000,000.0	5,117,800,000.0	5,334,729,433.0
11104	Retención en la Fuente	2,418,714,169.2	2,692,900,000.0	100,000,000.0	2,792,900,000.0	3,038,975,812.2
11105	Retención (Art. 5 y 25)	981,057,402.1	1,357,400,000.0	-	1,357,400,000.0	1,833,499,967.9
11106	Retención por Mora (Art 50)	499,744,648.4	645,800,000.0	-	645,800,000.0	579,497,289.6
11107	Retención Intereses Art 9	467,833,975.8	607,200,000.0	-	607,200,000.0	544,424,878.2
11108	Ganancias de Capital	114,595,355.7	239,100,000.0	-	239,100,000.0	125,602,021.8
11109	Aportación Solidaria Temporaria	1,730,974,358.1	2,200,000,000.0	-	2,200,000,000.0	1,990,785,210.1
11110	Ganancias de Capital (Zolitur)	13,734,130.3	-	11,642,199.0	11,642,199.0	23,593,348.9
11111	Alquiler Habitacional (10%)	136,671.7	-	-	-	3,284,750.7
11112	10% Sobre Excedentes de Operaciones Centros Educativos Privados	2,765.9	-	-	-	825,173.1
11113	Retención Anticipo ISR 1%	6,357,580.5	475,000,000.0	-	475,000,000.0	220,891,271.1
11114	Percepción Anticipo Renta Natural		-	-	-	308,486.6
11115	Percepción Anticipo Renta Jurídica		-	-	-	5,115,115.5
112	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD	570,112,754.1	493,100,000.0	-	493,100,000.0	599,793,365.8
11201	Sobre la Tradición de Inmuebles	204,442,698.3	145,100,000.0	-	145,100,000.0	288,827,765.7
11202	Al Activo Neto	316,056,559.4	270,000,000.0	-	270,000,000.0	310,316,605.4
11203	Sobre la Tradición Dominio de Tierras	49,392,512.8	78,000,000.0	-	78,000,000.0	585,251.1
11204	Sobre Legados y Donaciones	220,983.5	-	-	-	63,743.7
113	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCION, CONSUMO Y VENTAS	18,062,462,307.8	22,057,000,000.0	240,000,000.0	22,297,000,000.0	21,454,389,704.0
11301	Sobre la Producción de Cervezas	376,395,971.8	470,000,000.0	-	470,000,000.0	466,036,926.0
11302	Sobre la Producción de Aguardiente	37,047,878.8	65,900,000.0	-	65,900,000.0	58,934,017.7
11303	Sobre la Producción de Licor Compuesto	83,625,007.5	84,200,000.0	-	84,200,000.0	104,868,350.8
11304	Sobre la Producción Forestal	119,978.7	200,000.0	-	200,000.0	232,581.0
11305	Sobre la Producción y Consumo de Aguas Gaseosas	515,977,832.5	559,000,000.0	20,000,000.0	579,000,000.0	632,399,118.2
11306	Sobre Ventas 12%	15,051,408,568.8	18,540,800,000.0	160,000,000.0	18,700,800,000.0	17,852,468,958.3
11307	Sobre Ventas 15%	839,690,754.4	737,900,000.0	60,000,000.0	797,900,000.0	1,084,603,378.4
11308	Sobre la Venta de Cigarrillos	607,149,918.3	815,000,000.0	-	815,000,000.0	659,503,508.4
11309	Sobre el Consumo Selectivo de Artículos Varios	308,597,171.2	415,600,000.0	-	415,600,000.0	297,134,724.9
11310	Sobre el Consumo Selectivo de Vehículos	226,047,586.5	266,600,000.0	-	266,600,000.0	274,692,197.0
11311	Producción y Consumo de Alcohol	5,915,247.7				
11314	Sobre Ventas (18%) Boletos de Transporte Aéreo	7,374,261.1	1,800,000.0	-	1,800,000.0	15,584,073.2
11315	Sobre Ventas (5%) Boletos Lotería Electronica, Rifas y Sorteos	3,112,130.5	100,000,000.0	-	100,000,000.0	7,931,870.2
114	IMPUESTO SOBRE SERVICIOS Y ACTIVIDADES ESPECIFICAS	8,443,602,282.3	8,753,400,000.0	112,079,451.0	8,865,479,451.0	7,964,478,559.8
11401	A Casinos de Juego Envite o Azar	4,762,468.2	2,100,000.0	-	2,100,000.0	2,248,578.9
11402	A la Venta de Timbres de Contratación	6,758,930.2	3,400,000.0	-	3,400,000.0	2,823,947.9
11403	A la Revaluación de Activos	382,455,872.8	100,000.0	-	100,000.0	2,462,241.3
11404	A Servicios de Vías Públicas	1,730,136,611.2	1,821,200,000.0	20,000,000.0	1,841,200,000.0	1,731,201,093.5
11405	Sobre Traspaso de Vehículos	16,923,598.5	18,000,000.0	-	18,000,000.0	16,084,544.8
11406	Sobre Servicios Turísticos	60,061,701.0	-	71,346,287.0	71,346,287.0	71,213,690.7
11407	Aporte Atención Programas Sociales y Conservación Patrimonio Vial	6,235,815,883.4	6,900,000,000.0	-	6,900,000,000.0	6,108,978,088.1
11409	Otros Impuestos y Licencias sobre Diversas Actividades	6,687,217.0	8,600,000.0	946,042.0	9,546,042.0	9,671,868.3

Ingresos		2010	2011			
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificación	Vigente	Recaudado
	INGRESOS TOTALES	71,925,624,719.1	75,675,265,712.0	9,460,204,093.0	85,135,469,805.0	78,112,556,076.1
11410	Aporte 0.3% S/Transacciones Financieras Pro Seguridad Poblacional		-	200.0	200.0	200.0
11411	Aporte Telefonía Móvil Pro Seguridad Poblacional		-	12,238,531.0	12,238,531.0	12,238,530.8
11412	Aporte Protección del Medio Ambiente		-	3,588,406.0	3,588,406.0	3,588,405.1
11413	Aporte Comidas Rápidas Pro Seguridad Poblacional		-	3,142,442.0	3,142,442.0	3,142,442.5
11414	Aporte Casinos y Máquinas Tragamonedas Pro Seguridad Poblacional		-	817,543.0	817,543.0	824,928.1
115	IMPUESTO SOBRE LAS IMPORTACIONES	2,422,517,659.4	2,214,500,000.0	180,000,000.0	2,394,500,000.0	2,626,410,230.3
11501	Importación Terrestre	1,346,970,365.4	1,119,600,000.0	180,000,000.0	1,299,600,000.0	1,478,145,165.9
11502	Importación Marítima	968,565,814.6	989,100,000.0	-	989,100,000.0	1,035,026,575.8
11503	Importación Aérea y Postal	106,968,459.0	105,500,000.0	-	105,500,000.0	113,225,730.5
11504	Recargo Importación Concesionada	13,020.4	300,000.0	-	300,000.0	12,758.2
116	IMPUESTO A LOS BENEFICIOS EVENTUALES Y JUEGOS DE AZAR	8,967,460.0	12,300,000.0	-	12,300,000.0	9,319,908.9
11601	Sobre Premios de Uma de Lotería Nacional	2,987,610.8	5,200,000.0	-	5,200,000.0	2,085,681.5
11602	Sobre Premios de Máquinas Tragamonedas	20,294.4	100,000.0	-	100,000.0	603.0
11603	Sobre Premios de Lotería Electrónica	5,959,554.8	7,000,000.0	-	7,000,000.0	7,233,624.4
12	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,354,127,740.5	2,348,600,000.0	912,965,469.0	3,261,565,469.0	3,281,720,712.2
121	TASAS	707,555,602.1	779,500,000.0	247,259,611.0	1,026,759,611.0	1,103,563,818.6
12102	Control Migratorio	6,663,707.9	-	29,294,589.0	29,294,589.0	37,567,490.0
12103	Inspección de Vehículos	10,567.8	100,000.0	-	100,000.0	1,977.3
12104	Vehículos con Placa Extranjera	3,343,026.8	3,300,000.0	-	3,300,000.0	2,576,958.2
12105	Servicio de Recuperación Marina	121,311.7	-	551,714.0	551,714.0	1,072,579.8
12107	Marchamos	42,871,038.9	43,100,000.0	-	43,100,000.0	39,961,826.7
12108	Timbres y Blancos Consulares	36,010,014.9	18,400,000.0	5,862,936.0	24,262,936.0	30,263,348.7
12109	Papeles de Aduana	23,297,883.0	24,800,000.0	-	24,800,000.0	22,886,775.0
12114	Papel Sellado	8,135,230.6	-	7,714,000.0	7,714,000.0	9,410,368.0
12115	Servicio de Protección a Vuelos Nacionales	39,904,960.4	-	17,273,886.0	17,273,886.0	24,487,017.4
12116	Inspecciones Geológicas y de Embarque	2,555,309.2	-	2,392,287.0	2,392,287.0	7,254,109.5
12117	Munitoreos Ambientales	1,470,985.1	-	429,807.0	429,807.0	1,931,492.6
12118	Registros Ley de Propiedad	80,671,963.3	41,000,000.0	102,788,686.0	143,788,686.0	145,281,878.2
12120	Servicios de Autenticas y Traducciones	9,192,283.7	1,800,000.0	4,788,320.0	6,588,320.0	10,815,825.8
12121	Emisión de Constancias, Certificados y Otros	42,349,117.1	15,000,000.0	30,351,229.0	45,351,229.0	54,821,290.0
12122	Sevicios de Almacenaje	-	-	-	-	-
12123	Conservación del Ambiente y Seguridad (Zolitur)	15,773,406.0	-	17,282,574.0	17,282,574.0	27,807,910.3
12124	Tasa por Llamada del Exterior (US\$0.03)	283,487,217.8	500,000,000.0	-	500,000,000.0	499,652,590.4
12125	Ecotasa sobre Importación Vehículos Usados	80,919,641.0	120,000,000.0	-	120,000,000.0	147,193,120.0
12126	Actos Administrativos DEI	7,848,454.8	-	17,168,214.0	17,168,214.0	17,746,710.7
12199	Tasas Varias	22,929,482.2	12,000,000.0	11,361,369.0	23,361,369.0	22,830,550.2
122	DERECHOS	342,757,548.3	126,200,000.0	209,889,689.0	336,089,689.0	420,859,182.7
12201	Libreta Pasaporte	156,245,142.7	123,100,000.0	39,600,000.0	162,700,000.0	180,989,768.9
12202	Tarjeta Identidad de Marinos	6,678,207.8	-	6,092,194.0	6,092,194.0	9,311,703.1
12203	Registro Marcas de Fabricas	12,006,233.7	-	9,607,925.0	9,607,925.0	13,337,436.8
12204	Registro Patente de Invención	492,044.0	400,000.0	841,619.0	1,241,619.0	1,226,066.7
12205	Registro de Prestamistas	36,896.0	200,000.0	-	200,000.0	125,958.0
12206	Incorporación de Empresas Mercantiles	20,805.3	200,000.0	-	200,000.0	66,670.6
12207	Marina Mercante Nacional	7,178,801.4	-	4,334,584.0	4,334,584.0	6,561,748.5
12208	Licencia de Conducir	80,471,839.4	-	60,768,815.0	60,768,815.0	83,645,766.1
12209	Otras Licencias	11,681,654.7	-	10,875,511.0	10,875,511.0	19,670,768.4
12211	Permisos y Renovaciones Migratorias	26,094,907.1	-	16,938,348.0	16,938,348.0	28,270,987.2
12213	Registro Nacional de Armas	11,411,910.6	-	11,158,938.0	11,158,938.0	13,549,635.2
12217	Emisión y Reposición de Placas y Calcomanias	1,652,450.0	1,500,000.0	-	1,500,000.0	949,850.0
12218	Registro Nacional de las Personas	26,150,071.4	-	49,655,057.0	49,655,057.0	62,337,264.4
12299	Derechos Varios	2,636,584.2	800,000.0	16,698.0	816,698.0	815,558.7

Ingresos		2010	2011			
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificación	Vigente	Recaudado
	INGRESOS TOTALES	71,925,624,719.1	75,675,265,712.0	9,460,204,093.0	85,135,469,805.0	78,112,556,076.1
123	CANONES Y REGALIAS	1,250,608,358.0	1,223,100,000.0	136,055,089.0	1,359,155,089.0	1,236,613,616.3
12301	Concesiones y Frecuencias Radioelectronicas	775,135,222.0	800,000,000.0	-	800,000,000.0	704,898,699.8
12302	Canon de Explotación de Petroleo	400.0	100,000.0	-	100,000.0	2,595.6
12303	Patente de Minas y Zonas Mineras	-	-	-	-	200.0
12304	Canon por Aprovechamiento de Aguas	1,834,441.0	-	2,487,788.0	2,487,788.0	4,397,871.2
12305	Concesion Aeropuerto	159,115,658.4	165,200,000.0	-	165,200,000.0	183,634,135.0
12306	Canon Territorial	5,369,037.9	-	2,496,920.0	2,496,920.0	5,388,502.1
12307	Canon por Beneficios	233,157.9	-	-	-	79,094.9
12308	Concesion Operacion Loteria Electronica	308,912,478.8	257,800,000.0	131,070,381.0	388,870,381.0	338,212,317.8
12399	Regalias Varias	7,962.2	-	-	-	200.0
124	MULTAS	218,416,065.2	98,900,000.0	115,267,421.0	214,167,421.0	292,222,404.8
12401	Multas Arancelarias de Importacion	22,895,182.4	13,400,000.0	-	13,400,000.0	31,482,665.5
12403	Multas Consulares	12,300.0	100,000.0	-	100,000.0	12,500.0
12404	Conmuta y Multas Judiciales	6,849,953.9	6,600,000.0	17,486.0	6,617,486.0	6,081,259.0
12405	Multa por Incumplimiento de Contratos	8,185,087.3	5,300,000.0	-	5,300,000.0	3,751,791.5
12406	Multas de Sanidad	632,548.4	200,000.0	-	200,000.0	36,900.0
12407	Multas por Contrabando y Defraudación Fiscal	1,010,353.1	1,100,000.0	-	1,100,000.0	243,061.2
12408	Multas por Desencaje	6,950.0	500,000.0	-	500,000.0	6,650.0
12409	Multas de Transporte	5,641,236.4	-	2,449,459.0	2,449,459.0	9,482,069.4
12410	Multas de Trabajo	4,770,450.5	4,100,000.0	316,644.0	4,416,644.0	5,770,832.8
12411	Sanciones de Marina Mercante	380.6	-	139,915.0	139,915.0	279,450.0
12412	Sanciones e Infracciones de Conatel	1,407,481.9	1,900,000.0	-	1,900,000.0	4,584,467.0
12413	Multas de Policia y Transito	33,508,934.0	-	26,498,897.0	26,498,897.0	18,403,001.8
12416	Multas por Infracciones a la Ley de Migración y Extranjería	15,975,507.2	-	11,832,978.0	11,832,978.0	15,085,080.3
12417	Sanciones por Ley General de Minería	97,503.8	-	390,877.0	390,877.0	816,598.1
12418	Multas Recargos e Intereses Aplicados Codigo Tributario	68,602,602.4	44,000,000.0	-	44,000,000.0	80,678,973.5
12419	Multas e Infracciones de Ley de Propiedad	1,955,627.6	-	299,470.0	299,470.0	418,594.5
12499	Multas y Penas Varias	46,863,965.9	21,700,000.0	73,321,695.0	95,021,695.0	115,088,510.3
128	OTROS NO TRIBUTARIOS	834,790,167.0	120,900,000.0	204,493,659.0	325,393,659.0	228,461,689.8
12801	Ingresos por Subastas	21,700.0	600,000.0	509,600.0	1,109,600.0	2,165,450.0
12802	Reparos de Aduana	139,994.8	3,500,000.0	-	3,500,000.0	-
12804	Reparos Varios	4,530,945.2	4,500,000.0	5,133,668.0	9,633,668.0	9,690,079.2
12805	Dispensa de Edictos	111,303.9	400,000.0	-	400,000.0	107,776.0
12806	Devoluciones de Ejercicios Fiscales Anteriores por Pagos en Exceso	96,082,203.0	76,200,000.0	-	76,200,000.0	106,162,311.1
12807	Compensación por Pérdida de Activos Muebles	2,951.9	-	222,066.0	222,066.0	25,824.7
12809	Subastas D.E.I.	4,480,805.3	-	2,805,709.0	2,805,709.0	2,692,554.4
12899	Otros no Tributarios	729,420,263.0	35,700,000.0	195,822,616.0	231,522,616.0	107,617,694.4
15	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DEL GOBIERNO GENERAL	61,947,166.0	8,600,000.0	131,242,180.0	139,842,180.0	78,284,789.3
151	VENTA DE BIENES	7,641,224.0	5,300,000.0	3,466,158.0	8,766,158.0	7,883,529.0
15101	Venta de Impresos	2,648,834.6	-	1,325,492.0	1,325,492.0	3,383,981.3
15102	Venta de Materiales y Productos Agropecuarios	696,304.3	400,000.0	346,293.0	746,293.0	789,847.0
15104	Venta de Articulos y Materiales Diversos	34,722.6				
15199	Venta de Bienes Varios	4,261,362.6	4,900,000.0	1,794,373.0	6,694,373.0	3,709,700.8
152	VENTA DE SERVICIOS	54,305,942.0	3,300,000.0	127,776,022.0	131,076,022.0	70,401,260.3
15203	Otros Servicios en Puertos	810,402.1	400,000.0	508,504.0	908,504.0	581,812.8
15204	Impresiones	34,241.5	100,000.0	-	100,000.0	36,745.5
15205	Servicios de Vigilancia Empresarial Sector Privado	7,542,874.7	2,800,000.0	4,150,036.0	6,950,036.0	8,864,978.7
15206	Ingresos de Centros Hospitalarios	17,870.0	-	68,619,063.0	68,619,063.0	6,670.5
15207	Ingresos de Centros Educativos	163,719.0	-	-	-	127,052.0
15217	Venta de Servicios Varios Cesco	638,702.0	-	347,299.0	347,299.0	578,280.1
15218	Transporte de Datos HONDUTEL	44,933,336.7	-	54,151,120.0	54,151,120.0	55,674,501.6

Ingresos		2010	2011			
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificación	Vigente	Recaudado
	INGRESOS TOTALES	71,925,624,719.1	75,675,265,712.0	9,460,204,093.0	85,135,469,805.0	78,112,556,076.1
15299	Venta de Servicios Varios	164,796.1	-	-	-	4,531,219.0
16	INGRESOS DE OPERACION	-	-	-	-	91,023.9
16999	Ingresos Varios de No Operación		-	-	-	91,023.9
17	RENTAS DE LA PROPIEDAD	52,672,549.3	34,236,835.0	2,668,049.0	36,904,884.0	34,810,830.9
172	INTERESES POR PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	32,397,671.3	31,436,835.0	-	31,436,835.0	29,529,140.3
17202	Intereses por Préstamos a Instituciones Descentralizadas	-				
17203	Intereses por Préstamos a la Seguridad Social	-	300,000.0	-	300,000.0	-
17205	Intereses por Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	32,397,671.3	30,836,835.0	-	30,836,835.0	29,529,140.3
17206	Intereses por Préstamos a Empresas Públicas no Financieras	-	300,000.0	-	300,000.0	-
173	INTERESES POR DEPOSITOS	-	100,000.0	-	100,000.0	-
17301	Intereses por Depositos Internos	-	100,000.0	-	100,000.0	-
174	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	2,033.1	100,000.0	-	100,000.0	-
17401	Intereses por Titulos y Valores Internos	2,033.1	100,000.0	-	100,000.0	-
175	BENEFICIOS POR INVERSIONES EMPRESARIALES	15,038,160.0	300,000.0	54,320.0	354,320.0	50,661.0
17501	Dividendos de Acciones	15,038,160.0	300,000.0	-	300,000.0	50,661.0
17503	Alquiler de Edificios, Locales e Instalaciones	-	-	54,320.0	54,320.0	-
176	ALQUILERES	5,234,684.8	2,300,000.0	2,613,729.0	4,913,729.0	5,231,029.6
17601	Alquiler de Tierra y Terrenos	3,242,233.6	1,700,000.0	1,478,904.0	3,178,904.0	3,070,888.8
17602	Contribuciones por Uso de Viviendas Oficiales		-	-	-	-
17603	Alquiler de Edificios, Locales e Instalaciones	1,286,913.2	500,000.0	315,503.0	815,503.0	983,298.0
17604	Alquiler de Equipos	4,652.5	-	-	-	157,483.0
17605	Otros Alquileres	700,885.6	100,000.0	819,322.0	919,322.0	1,019,359.8
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	338,073,997.4	580,000,000.0	39,001,858.0	619,001,858.0	357,787,434.8
181	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	4,721,990.5	20,000,000.0	-	20,000,000.0	3,000,000.0
18101	Transferencias y Donaciones Corrientes de la Administración Central	-	-	-	-	-
18102	Transferencias y Donaciones Corrientes de Instituciones Descentralizadas	4,436,625.5	20,000,000.0	-	20,000,000.0	3,000,000.0
18104	Transferencias y Donaciones Corrientes de Gobiernos Locales	285,365.0				
182	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO	352,006.9	-	2,326,357.0	2,326,357.0	321,891.2
18201	Transferencias y Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	352,006.9	-	-	-	321,891.2
18202	Transferencias y Donaciones Corrientes de Gobiernos Extranjeros	-	-	2,326,357.0	2,326,357.0	-
18203	Transferencias y Donaciones Cuenta del Milenio (Gobiernos Extranjeros)	-				
184	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE EMPRESAS	273,000,000.0	500,000,000.0	36,675,501.0	536,675,501.0	294,465,543.6
18401	Transferencias y Donaciones Corrientes de Empresas Privadas		-	30,279,108.0	30,279,108.0	30,279,108.0
18402	Transferencias y Donaciones Corrientes de Empresas Publicas	273,000,000.0	500,000,000.0	6,396,393.0	506,396,393.0	264,186,435.6
185	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES DE LAS INSTITUCIONES PUBLICAS FINANCIERAS	60,000,000.0	60,000,000.0	-	60,000,000.0	60,000,000.0
18501	Transferencias y Donaciones Corrientes de las Instituciones Públicas Financieras	60,000,000.0	60,000,000.0	-	60,000,000.0	60,000,000.0
2	INGRESOS DE CAPITAL	4,682,021,728.8	4,362,139,476.0	615,508,834.0	4,977,648,310.0	3,980,212,085.9
22	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	4,648,108,484.0	4,329,539,476.0	598,721,371.0	4,928,260,847.0	3,943,026,721.1
221	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL	20,515,251.9	-	-	-	428,116.5
22101	Transferencias y Donaciones de Capital de la Administración Central	19,928,191.2	-	-	-	428,116.5
22102	Transferencias y Donaciones de Capital de Instituciones Descentralizadas	60,000.0				
22104	Transferencias y Donaciones de Capital de Gobiernos Locales	527,060.7	-	-	-	-
222	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO	4,627,593,232.1	4,329,539,476.0	598,721,371.0	4,928,260,847.0	3,942,598,604.6

Ingresos		2010	2011			
Código	Descripción	Recaudado	Aprobado	Modificación	Vigente	Recaudado
	INGRESOS TOTALES	71,925,624,719.1	75,675,265,712.0	9,460,204,093.0	85,135,469,805.0	78,112,556,076.1
22201	Transferencias y Donaciones de Capital de Organismos Internacionales	343,037,665.9	573,167,477.0	779,427,273.0	1,352,594,750.0	918,483,667.2
22202	Transferencias y Donaciones de Capital de Gobiernos Extranjeros	297,884,801.7	332,601,800.0	19,364,074.0	351,965,874.0	511,736,632.4
22203	Transferencias y Donaciones Cuenta del Milenio (Gobiernos Extranjeros)	1,385,482,476.8	3,779,000.0	25,712,397.0	29,491,397.0	9,472,326.6
22204	Concesión de Alivio de Deuda- Club de París (Gobiernos Extranjeros)	467,628,571.4	850,800,000.0	-2,671,400.0	848,128,600.0	532,575,757.3
22205	Concesión de Alivio de Deuda- HIPC (Organismos Internacionales)	645,009,499.0	326,622,500.0	-153,519,419.0	173,103,081.0	589,393,914.2
22206	Concesión de Alivio de Deuda-MDRI (Organismos Internacionales)	1,041,661,616.7	1,716,378,100.0	-242,428,600.0	1,473,949,500.0	1,177,142,334.2
22207	Apoyo Presupuestario, Organismos Internacionales	446,888,600.6	526,190,599.0	172,837,046.0	699,027,645.0	203,793,972.7
23	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	33,913,244.9	32,600,000.0	16,787,463.0	49,387,463.0	37,185,364.8
233	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	-	-	16,787,463.0	16,787,463.0	15,507,722.5
23301	Recuperación de Préstamos de Corto Plazo al Sector Privado		-	16,787,463.0	16,787,463.0	15,507,722.5
234	RECUPERACION DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO	33,913,244.9	32,600,000.0	-	32,600,000.0	21,677,642.3
23401	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo al Sector Privado	-	32,600,000.0	-	32,600,000.0	-
23405	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a Instituciones Públicas Financieras	28,872,516.8	-	-	-	21,677,642.3
23406	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a Públicas no Financieras	40,728.1				
23407	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo a Gobiernos Locales	5,000,000.0				
3	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	20,998,666,587.3	18,042,089,401.0	6,815,096,053.0	24,857,185,454.0	21,054,846,373.5
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	12,410,376,342.5	9,869,300,000.0	361,105,070.0	10,230,405,070.0	10,541,014,778.4
31101	Colocación de Títulos y Valores de la Deuda Interna a Corto Plazo	4,449,821,153.9	-	-	-	2,388,008,134.6
31201	Colocación de Títulos y Valores de la Deuda Interna a Largo Plazo	7,960,555,188.6	9,869,300,000.0	361,105,070.0	10,230,405,070.0	8,153,006,643.9
32	OBTENCION DE PRESTAMOS	8,588,290,244.7	8,172,789,401.0	6,453,990,983.0	14,626,780,384.0	10,513,831,595.1
321	OBTENCION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	11,873,495.5	2,496,268,000.0	-	2,496,268,000.0	-
32108	Obtención de Préstamos del Sector Externo a Corto Plazo	11,873,495.5	2,496,268,000.0	-	2,496,268,000.0	-
322	OBTENCION DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO	8,576,416,749.3	5,676,521,401.0	6,453,990,983.0	12,130,512,384.0	10,513,831,595.1
32201	Obtención de Préstamos Internos del Sector Privado largo Plazo		-	600,000,000.0	600,000,000.0	600,000,000.0
32208	Obtención de Préstamos del Sector Externo a Largo Plazo	8,576,416,749.3	5,676,521,401.0	5,853,990,983.0	11,530,512,384.0	9,913,831,595.1

EGRESOS POR TIPO Y GRUPO DE GASTO

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

EJERCICIO FISCAL 2011

(FONDOS TOTALES)

Anexo No. 4a

DESCRIPCIÓN	INICIAL	VIGENTE	EJECUTADO
GASTOS CORRIENTES	57,467,367,868.0	62,596,804,314.1	59,692,331,832.9
GASTOS DE CONSUMO	38,986,405,817.0	42,103,050,672.8	40,611,641,427.7
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	31,835,500,949.0	33,120,600,181.4	32,957,703,852.0
Sueldos y Salarios	31,596,686,125.0	32,712,654,181.1	32,577,110,017.8
Prestaciones Sociales	126,189,372.0	163,689,810.1	160,654,232.8
Beneficios y Compesaciones	112,625,452.0	244,256,190.2	219,939,601.5
BIENES Y SERVICIOS	7,150,904,868.0	8,982,450,491.4	7,653,937,575.7
Materiales y Suministros	3,844,991,290.0	4,604,663,422.9	4,082,325,526.3
Servicios no personales	3,305,913,578.0	4,377,787,068.6	3,571,612,049.3
RENTAS DE LA PROPIEDAD	4,768,636,031.0	5,122,241,295.5	5,119,775,885.6
INTERESES AL EXTERIOR	4,768,636,031.0	5,122,241,295.5	5,119,775,885.6
Intereses por Títulos Valores	3,191,024,600.0	3,545,567,584.6	3,545,567,584.6
Intereses por Prestamos	1,577,611,431.0	1,576,673,710.9	1,574,208,301.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,004,443,443.0	9,617,135,407.6	9,176,207,638.8
Transf. corrientes a Instituciones Privadas	3,360,691,698.0	4,407,377,408.1	4,038,532,563.5
Transf. corrientes a empresas publicas no financieras	4,400,850,913.0	4,857,872,495.6	4,820,477,988.0
Transferencias corrientes al sector externo	242,900,832.0	351,885,503.9	317,197,087.3
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	5,707,882,577.0	5,754,376,938.2	4,784,706,880.9
Asignaciones globales para erogaciones corrientes	5,707,882,577.0	5,754,376,938.2	4,784,706,880.9
GASTOS DE CAPITAL	9,880,105,129.0	17,893,022,511.9	15,708,805,347.2
INVERSION REAL DIRECTA	4,903,215,736.0	8,758,891,688.9	7,293,856,314.1
Const.,Adic. y mejoras edif. y obras urbanisticas	4,356,977,384.0	7,087,339,983.4	6,070,948,480.1
Maquinaria y equipo de oficina y otros	403,262,557.0	1,301,899,906.4	972,372,587.3
equipo de comunicaciones y otros	18,000.0	111,223,722.2	111,180,470.2
Materiales y Suministro	6,063,514.0	5,096,056.4	2,799,470.4
Tierras y Terrenos	62,760,745.0	102,168,619.1	49,535,387.1
Activo Intangibles	74,133,536.0	151,163,401.4	87,019,919.0
TRASFERENCIA DE CAPITAL	4,813,061,687.0	7,242,763,586.0	6,554,278,087.5
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	508,303,808.0	1,706,572,419.0	1,247,305,886.9
Transf. de capital a inst. privadas	508,303,808.0	1,706,572,419.0	1,247,305,886.9
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	4,304,757,879.0	5,536,191,167.1	5,306,972,200.7
TRANSF.DE CAPITAL A LA ADMON. NACIONAL	4,304,417,879.0	5,503,497,162.3	5,286,032,182.6
Trasnf. de capital al sector publico no financieras	4,304,417,879.0	5,503,497,162.3	5,286,032,182.6

(FONDOS TOTALES)

Anexo No. 4a

DESCRIPCIÓN	INICIAL	VIGENTE	EJECUTADO
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNOS	340,000.0	32,694,004.8	20,940,018.1
Trasnf. de capital a Organismo Internacionales	340,000.0	32,694,004.8	20,940,018.1
INVERSION FINANCIERA	66,000.0	1,634,284,762.0	1,634,127,139.3
Concesion de Prestamos de c/p al Sector Publico	66,000.0	7,255,724.0	7,151,896.8
Concesion de Prestamos de c/p Administracion Nacional	-	665,238,756.0	665,238,756.0
Concesion de Prestamos de l/p al Sector Privado	-	961,790,282.0	961,736,486.5
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	163,761,706.0	257,082,475.0	226,543,806.3
Asig. globales para la erogacion de capital	163,761,706.0	257,082,475.0	226,543,806.3
APLICACIONES FINANCIERAS	8,327,792,715.0	4,645,642,979.0	4,615,154,520.9
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	6,546,544,600.0	2,161,903,105.8	2,161,903,105.8
Amortizacion deuda interna por titulos valores a l/p	6,540,297,809.0	2,155,656,314.8	2,155,656,314.8
Amortizacion deuda interna por prestamos a l/p	6,246,791.0	6,246,791.0	6,246,791.0
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	1,781,248,115.0	2,483,739,873.2	2,453,251,415.1
Amortizacion deuda externa por titulos valores a l/p	1,781,248,115.0	2,451,940,682.2	2,451,940,682.2
Amortizacion deuda externa por prestamos a l/p	-	31,799,191.0	1,310,732.9
TOTAL	75,675,265,712.0	85,135,469,805.0	80,016,291,701.1

EGRESOS POR TIPO Y GRUPO DE GASTO
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2011
(FONDOS NACIONALES)

Anexo No. 4b

DESCRIPCIÓN	INICIAL	VIGENTE	EJECUTADO
GASTOS CORRIENTES	50,841,039,389.0	55,014,241,124.1	54,836,957,322.6
GASTOS DE CONSUMO	35,428,193,112.0	37,045,603,151.7	36,893,452,998.6
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	30,292,818,948.0	31,514,287,302.3	31,455,492,252.9
Sueldos y Salarios	30,054,706,034.0	31,108,020,302.1	31,076,545,317.6
Prestaciones Sociales	126,189,372.0	163,430,810.1	160,423,831.2
Beneficios y Compesaciones	111,923,542.0	242,836,190.2	218,523,104.0
BIENES Y SERVICIOS	5,135,374,164.0	5,531,315,849.4	5,437,960,745.7
Materiales y Suministros	2,880,698,965.0	3,146,442,863.9	3,102,731,304.1
Servicios no personales	2,254,675,199.0	2,384,872,985.6	2,335,229,441.6
RENTAS DE LA PROPIEDAD	4,768,636,031.0	5,122,241,295.5	5,119,775,885.6
INTERESES AL EXTERIOR	4,768,636,031.0	5,122,241,295.5	5,119,775,885.6
Intereses por Títulos Valores	3,191,024,600.0	3,545,567,584.6	3,545,567,584.6
Intereses por Prestamos	1,577,611,431.0	1,576,673,710.9	1,574,208,301.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,859,906,669.0	8,039,206,445.6	8,039,021,557.6
Transf. corrientes a Instituciones Privadas	2,278,459,801.0	3,107,571,445.2	3,107,566,119.2
Transf. corrientes a empresas publicas no financieras	4,341,294,813.0	4,642,424,032.6	4,642,244,470.6
Transferencias corrientes al sector externo	240,152,055.0	289,210,967.9	289,210,967.9
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	3,784,303,577.0	4,807,190,231.2	4,784,706,880.9
Asignaciones globales para erogaciones corrientes	3,784,303,577.0	4,807,190,231.2	4,784,706,880.9
GASTOS DE CAPITAL	6,500,372,731.0	9,029,497,841.9	8,991,071,201.5
INVERSION REAL DIRECTA	2,569,408,145.0	3,444,971,079.9	3,426,521,247.0
Const.,Adic. y mejoras edif. y obras urbanisticas	2,263,176,583.0	2,830,666,046.4	2,830,118,101.0
Maquinaria y equipo de oficina y otros	250,853,490.0	490,528,396.4	474,770,308.0
equipo de comunicaciones y otros	18,000.0	111,177,622.2	111,172,230.2
Materiales y Suministro	3,806,000.0	2,753,542.4	2,709,470.4
Tierras y Terrenos	44,760,745.0	1,899,347.1	1,879,303.1
Activo Intangibles	6,793,327.0	7,946,125.4	5,871,834.3
TRASFERENCIA DE CAPITAL	3,854,617,580.0	4,827,903,173.0	4,801,373,128.0
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	240,910,811.0	271,803,606.0	245,571,890.0
Transf. de capital a inst. privadas	240,910,811.0	271,803,606.0	245,571,890.0
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	3,613,706,769.0	4,556,099,567.1	4,555,801,238.1
TRANSF.DE CAPITAL A LA ADMON. NACIONAL	3,613,366,769.0	4,555,763,708.3	4,555,465,379.3
Trasnf. de capital al sector publico no financieras	3,613,366,769.0	4,555,763,708.3	4,555,465,379.3
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNOS	340,000.0	335,858.8	335,858.8

(FONDOS NACIONALES)**Anexo No. 4b**

DESCRIPCIÓN	INICIAL	VIGENTE	EJECUTADO
Trasnf. de capital a Organismo Internacionales	340,000.0	335,858.8	335,858.8
INVERSION FINANCIERA	6,000.0	665,282,583.0	665,238,756.0
Concesion de Prestamos de c/p al Sector Publico	6,000.0	43,827.0	-
Concesion de Prestamos de c/p Administracion Nacional	-	665,238,756.0	665,238,756.0
Concesion de Prestamos de l/p al Sector Privado	-	-	-
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	76,341,006.0	91,341,006.0	97,938,070.5
Asig. globales para la erogacion de capital	76,341,006.0	91,341,006.0	97,938,070.5
APLICACIONES FINANCIERAS	8,327,792,715.0	4,613,843,788.0	4,613,843,788.0
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	6,546,544,600.0	2,161,903,105.8	2,161,903,105.8
Amortizacion deuda interna por titulos valores a l/p	6,540,297,809.0	2,155,656,314.8	2,155,656,314.8
Amortizacion deuda interna por prestamos a l/p	6,246,791.0	6,246,791.0	6,246,791.0
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	1,781,248,115.0	2,451,940,682.2	2,451,940,682.2
Amortizacion deuda externa por titulos valores a l/p	1,781,248,115.0	2,451,940,682.2	2,451,940,682.2
Amortizacion deuda externa por prestamos a l/p	-	-	-
TOTAL	65,669,204,835.0	68,657,582,754.0	68,441,872,312.1

EGRESOS POR TIPO Y GRUPO DE GASTO
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
EJERCICIO FISCAL 2011
(FONDOS EXTERNOS)

Anexo No. 4c

DESCRIPCIÓN	INICIAL	VIGENTE	EJECUTADO
GASTOS CORRIENTES	6,626,328,479.0	7,582,563,190.0	4,855,374,510.3
GASTOS DE CONSUMO	3,558,212,705.0	5,057,447,521.1	3,718,188,429.2
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	1,542,682,001.0	1,606,312,879.1	1,502,211,599.2
Sueldos y Salarios	1,541,980,091.0	1,604,633,879.1	1,500,564,700.2
Prestaciones Sociales	-	259,000.0	230,401.5
Beneficios y Compensaciones	701,910.0	1,420,000.0	1,416,497.4
BIENES Y SERVICIOS	2,015,530,704.0	3,451,134,642.0	2,215,976,830.0
Materiales y Suministros	964,292,325.0	1,458,220,559.0	979,594,222.3
Servicios no personales	1,051,238,379.0	1,992,914,083.0	1,236,382,607.7
RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-
INTERESES AL EXTERIOR	-	-	-
Intereses por Títulos Valores	-	-	-
Intereses por Prestamos	-	-	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,144,536,774.0	1,577,928,961.9	1,137,186,081.1
Transf. corrientes a Instituciones Privadas	1,082,231,897.0	1,299,805,962.9	930,966,444.4
Transf. corrientes a empresas publicas no financieras	59,556,100.0	215,448,463.0	178,233,517.4
Transferencias corrientes al sector externo	2,748,777.0	62,674,536.0	27,986,119.4
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	1,923,579,000.0	947,186,707.0	-
Asignaciones globales para erogaciones corrientes	1,923,579,000.0	947,186,707.0	-
GASTOS DE CAPITAL	3,379,732,398.0	8,863,524,670.0	6,717,734,145.8
INVERSION REAL DIRECTA	2,333,807,591.0	5,313,920,609.0	3,867,335,067.1
Const.,Adic. y mejoras edif. y obras urbanisticas	2,093,800,801.0	4,256,673,937.0	3,240,830,379.1
Maquinaria y equipo de oficina y otros	152,409,067.0	811,371,510.0	497,602,279.3
equipo de comunicaciones y otros	-	46,100.0	8,240.0
Materiales y Suministro	2,257,514.0	2,342,514.0	90,000.0
Tierras y Terrenos	18,000,000.0	100,269,272.0	47,656,084.0
Activo Intangibles	67,340,209.0	143,217,276.0	81,148,084.7
TRASFERENCIA DE CAPITAL	958,444,107.0	2,414,860,413.0	1,752,904,959.5
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	267,392,997.0	1,434,768,813.0	1,001,733,996.9
Transf. de capital a inst. privadas	267,392,997.0	1,434,768,813.0	1,001,733,996.9
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	691,051,110.0	980,091,600.0	751,170,962.6
TRANSF.DE CAPITAL A LA ADMON. NACIONAL	691,051,110.0	947,733,454.0	730,566,803.3
Trasnf. de capital al sector publico no financieras	691,051,110.0	947,733,454.0	730,566,803.3
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNOS	-	32,358,146.0	20,604,159.3

(FONDOS EXTERNOS)

Anexo No. 4c

DESCRIPCIÓN	INICIAL	VIGENTE	EJECUTADO
Trasnf. de capital a Organismo Internacionales	-	32,358,146.0	20,604,159.3
INVERSION FINANCIERA	60,000.0	969,002,179.0	968,888,383.3
Concesion de Prestamos de c/p al Sector Publico	60,000.0	7,211,897.0	7,151,896.8
Concesion de Prestamos de c/p Administracion Nacional	-	-	-
Concesion de Prestamos de l/p al Sector Privado	-	961,790,282.0	961,736,486.5
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	87,420,700.0	165,741,469.0	128,605,735.9
Asig. globales para la erogacion de capital	87,420,700.0	165,741,469.0	128,605,735.9
APLICACIONES FINANCIERAS	-	31,799,191.0	1,310,732.9
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	-	-	-
Amortizacion deuda interna por titulos valores a l/p	-	-	-
Amortizacion deuda interna por prestamos a l/p	-	-	-
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	-	31,799,191.0	1,310,732.9
Amortizacion deuda externa por titulos valores a l/p	-	-	-
Amortizacion deuda externa por prestamos a l/p	-	31,799,191.0	1,310,732.9
TOTAL	10,006,060,877.0	16,477,887,051.0	11,574,419,388.9

EGRESOS POR TIPO Y GRUPO DE GASTO

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

COMPARATIVO 2010 - 2011

(FONDOS TOTALES)

Anexo N° 4a

DESCRIPCIÓN	2010	2011	DIFERENCIA
GASTOS CORRIENTES	55,092,781,355.8	59,692,331,832.9	4,599,550,477.1
GASTOS DE CONSUMO	37,443,648,430.5	40,611,641,427.7	3,167,992,997.2
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	30,460,466,720.3	32,957,703,852.0	2,497,237,131.8
Sueldos y Salarios	30,080,904,890.1	32,577,110,017.8	2,496,205,127.7
Prestaciones Sociales	133,534,434.0	160,654,232.8	27,119,798.7
Beneficios y Compesaciones	246,027,396.1	219,939,601.5	-26,087,794.6
BIENES Y SERVICIOS	6,983,181,710.3	7,653,937,575.7	670,755,865.4
Materiales y Suministros	3,763,090,356.2	4,082,325,526.3	319,235,170.2
Servicios no personales	3,220,091,354.1	3,571,612,049.3	351,520,695.2
RENTAS DE LA PROPIEDAD	3,458,342,157.4	5,119,775,885.6	1,661,433,728.2
INTERESES AL EXTERIOR	3,458,342,157.4	5,119,775,885.6	1,661,433,728.2
Intereses por Títulos Valores	2,156,512,964.9	3,545,567,584.6	1,389,054,619.7
Intereses por Prestamos	1,301,829,192.5	1,574,208,301.0	272,379,108.5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,420,668,683.7	9,176,207,638.8	-244,461,044.9
Transf. corrientes a Instituciones Privadas	4,830,635,918.6	4,038,532,563.5	-792,103,355.1
Transf. corrientes a empresas publicas no financieras	4,323,224,941.7	4,820,477,988.0	497,253,046.3
Transferencias corrientes al sector externo	266,807,823.4	317,197,087.3	50,389,263.9
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	4,770,122,084.2	4,784,706,880.9	14,584,796.7
Asignaciones globales para erogaciones corrientes	4,770,122,084.2	4,784,706,880.9	14,584,796.7
GASTOS DE CAPITAL	10,990,052,752.5	15,708,805,347.2	4,718,752,594.8
INVERSION REAL DIRECTA	5,946,682,972.5	7,293,856,314.1	1,347,173,341.6
Const.,Adic. y mejoras edif. y obras urbanisticas	5,296,446,008.9	6,070,948,480.1	774,502,471.2
Maquinaria y equipo de oficina y otros	490,496,349.8	972,372,587.3	481,876,237.5
equipo de comunicaciones y otros	5,149,022.5	111,180,470.2	106,031,447.8
Materiales y Suministro	1,669,531.8	2,799,470.4	1,129,938.6
Tierras y Terrenos	124,004,198.5	49,535,387.1	-74,468,811.4
Activo Intangibles	28,917,861.0	87,019,919.0	58,102,058.0
TRASFERENCIA DE CAPITAL	4,758,763,172.4	6,554,278,087.5	1,795,514,915.1
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	1,188,959,535.7	1,247,305,886.9	58,346,351.2
Transf. de capital a inst. privadas	1,188,959,535.7	1,247,305,886.9	58,346,351.2
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	3,569,803,636.7	5,306,972,200.7	1,737,168,563.9
Trasnf. de capital al sector publico no financieras	3,559,393,246.6	5,286,032,182.6	1,726,638,936.0
Trasnf. de capital a Organismo Internacionales	10,410,390.2	20,940,018.1	10,529,627.9
INVERSION FINANCIERA	44,508,878.7	1,634,127,139.3	1,589,618,260.7
Concesion de Prestamos de c/p al Sector Publico	44,508,878.7	7,151,896.8	-37,356,981.8

(FONDOS TOTALES)**Anexo N° 4a**

DESCRIPCIÓN	2010	2011	DIFERENCIA
Concesion de Prestamos de c/p Administracion Nacional	-	665,238,756.0	665,238,756.0
Concesion de Prestamos de l/p al Sector Privado	-	961,736,486.5	961,736,486.5
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	240,097,728.9	226,543,806.3	-13,553,922.6
Asig. globales para la erogacion de capital	240,097,728.9	226,543,806.3	-13,553,922.6
APLICACIONES FINANCIERAS	3,066,441,717.0	4,615,154,520.9	1,548,712,803.9
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	815,656,445.8	2,161,903,105.8	1,346,246,660.0
Amortizacion deuda interna por titulos valores a l/p	809,409,654.8	2,155,656,314.8	1,346,246,660.0
Amortizacion deuda interna por prestamos a l/p	6,246,791.0	6,246,791.0	-
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	2,250,785,271.2	2,453,251,415.1	202,466,143.9
Amortizacion deuda externa por titulos valores a l/p	2,250,785,271.2	2,451,940,682.2	201,155,411.1
Amortizacion deuda externa por prestamos a l/p	-	1,310,732.9	1,310,732.9
TOTAL	69,149,275,825.2	80,016,291,701.1	10,867,015,875.8

EGRESOS POR TIPO Y GRUPO DE GASTO

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

COMPARATIVO 2010 - 2011

(FONDOS NACIONALES)

Anexo N° 4a

DESCRIPCIÓN	2010	2011	DIFERENCIA
GASTOS CORRIENTES	50,999,529,023.9	54,836,957,322.6	3,837,428,298.8
GASTOS DE CONSUMO	34,359,219,867.7	36,893,452,998.6	2,534,233,130.9
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	29,107,825,971.3	31,455,492,252.9	2,347,666,281.6
Sueldos y Salarios	28,728,264,141.2	31,076,545,317.6	2,348,281,176.4
Prestaciones Sociales	133,534,434.0	160,423,831.2	26,889,397.2
Beneficios y Compesaciones	246,027,396.1	218,523,104.0	-27,504,292.1
BIENES Y SERVICIOS	5,251,393,896.3	5,437,960,745.7	186,566,849.3
Materiales y Suministros	3,101,985,826.9	3,102,731,304.1	745,477.2
Servicios no personales	2,149,408,069.4	2,335,229,441.6	185,821,372.2
RENTAS DE LA PROPIEDAD	3,458,342,157.4	5,119,775,885.6	1,661,433,728.2
INTERESES AL EXTERIOR	3,458,342,157.4	5,119,775,885.6	1,661,433,728.2
Intereses por Títulos Valores	2,156,512,964.9	3,545,567,584.6	1,389,054,619.7
Intereses por Prestamos	1,301,829,192.5	1,574,208,301.0	272,379,108.5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,417,844,914.7	8,039,021,557.6	-378,823,357.0
Transf. corrientes a Instituciones Privadas	3,957,308,454.2	3,107,566,119.2	-849,742,335.0
Transf. corrientes a empresas publicas no financieras	4,194,673,392.1	4,642,244,470.6	447,571,078.5
Transferencias corrientes al sector externo	265,863,068.4	289,210,967.9	23,347,899.5
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	4,764,122,084.2	4,784,706,880.9	20,584,796.7
Asignaciones globales para erogaciones corrientes	4,764,122,084.2	4,784,706,880.9	20,584,796.7
GASTOS DE CAPITAL	6,567,614,448.9	8,991,071,201.5	2,423,456,752.6
INVERSION REAL DIRECTA	2,773,714,572.1	3,426,521,247.0	652,806,674.9
Const.,Adic. y mejoras edif. y obras urbanisticas	2,397,779,856.4	2,830,118,101.0	432,338,244.6
Maquinaria y equipo de oficina y otros	338,849,790.7	474,770,308.0	135,920,517.3
equipo de comunicaciones y otros	577,844.9	111,172,230.2	110,594,385.3
Materiales y Suministro	1,669,531.8	2,709,470.4	1,039,938.6
Tierras y Terrenos	15,085,429.7	1,879,303.1	-13,206,126.6
Activo Intangibles	19,752,118.6	5,871,834.3	-13,880,284.4
TRASFERENCIA DE CAPITAL	3,670,966,576.8	4,801,373,128.0	1,130,406,551.2
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	678,061,672.6	245,571,890.0	-432,489,782.6
Transf. de capital a inst. privadas	678,061,672.6	245,571,890.0	-432,489,782.6
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	2,992,904,904.2	4,555,801,238.1	1,562,896,333.8
Trasnf. de capital al sector publico no financieras	2,982,494,514.1	4,555,465,379.3	1,572,970,865.2
Trasnf. de capital a Organismo Internacionales	10,410,390.2	335,858.8	-10,074,531.4
INVERSION FINANCIERA	-	665,238,756.0	665,238,756.0
Concesion de Prestamos de c/p al Sector Publico	-	-	-

(FONDOS NACIONALES)

Anexo N° 4a

DESCRIPCIÓN	2010	2011	DIFERENCIA
Concesion de Prestamos de c/p Administracion Nacional	-	665,238,756.0	665,238,756.0
Concesion de Prestamos de l/p al Sector Privado	-	-	-
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	122,933,300.0	97,938,070.5	-24,995,229.5
Asig. globales para la erogacion de capital	122,933,300.0	97,938,070.5	-24,995,229.5
APLICACIONES FINANCIERAS	3,066,441,717.0	4,613,843,788.0	1,547,402,071.0
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	815,656,445.8	2,161,903,105.8	1,346,246,660.0
Amortizacion deuda interna por titulos valores a l/p	809,409,654.8	2,155,656,314.8	1,346,246,660.0
Amortizacion deuda interna por prestamos a l/p	6,246,791.0	6,246,791.0	-
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	2,250,785,271.2	2,451,940,682.2	201,155,411.1
Amortizacion deuda externa por titulos valores a l/p	2,250,785,271.2	2,451,940,682.2	201,155,411.1
Amortizacion deuda externa por prestamos a l/p	-	-	-
TOTAL	60,633,585,189.8	68,441,872,312.1	7,808,287,122.3

EGRESOS POR TIPO Y GRUPO DE GASTO

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

COMPARATIVO 2010 - 2011

(FONDOS EXTERNOS)

Anexo N° 4a

DESCRIPCIÓN	2010	2011	DIFERENCIA
GASTOS CORRIENTES	4,093,252,331.9	4,855,374,510.3	762,122,178.4
GASTOS DE CONSUMO	3,084,428,562.9	3,718,188,429.2	633,759,866.3
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	1,352,640,748.9	1,502,211,599.2	149,570,850.2
Sueldos y Salarios	1,352,640,748.9	1,500,564,700.2	147,923,951.3
Prestaciones Sociales	-	230,401.5	230,401.5
Beneficios y Compesaciones	-	1,416,497.4	1,416,497.4
BIENES Y SERVICIOS	1,731,787,813.9	2,215,976,830.0	484,189,016.1
Materiales y Suministros	661,104,529.3	979,594,222.3	318,489,693.0
Servicios no personales	1,070,683,284.7	1,236,382,607.7	165,699,323.0
RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-
INTERESES AL EXTERIOR	-	-	-
Intereses por Títulos Valores	-	-	-
Intereses por Prestamos	-	-	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,002,823,769.0	1,137,186,081.1	134,362,312.1
Transf. corrientes a Instituciones Privadas	873,327,464.4	930,966,444.4	57,638,979.9
Transf. corrientes a empresas publicas no financieras	128,551,549.6	178,233,517.4	49,681,967.8
Transferencias corrientes al sector externo	944,755.0	27,986,119.4	27,041,364.4
ASIG. GLOB. PARA EROGAC. CORRIENTES	6,000,000.0	-	-6,000,000.0
Asignaciones globales para erogaciones corrientes	6,000,000.0	-	-6,000,000.0
GASTOS DE CAPITAL	4,422,438,303.6	6,717,734,145.8	2,295,295,842.2
INVERSION REAL DIRECTA	3,172,968,400.4	3,867,335,067.1	694,366,666.7
Const.,Adic. y mejoras edif. y obras urbanisticas	2,898,666,152.5	3,240,830,379.1	342,164,226.5
Maquinaria y equipo de oficina y otros	151,646,559.1	497,602,279.3	345,955,720.2
equipo de comunicaciones y otros	4,571,177.5	8,240.0	-4,562,937.5
Materiales y Suministro	-	90,000.0	90,000.0
Tierras y Terrenos	108,918,768.9	47,656,084.0	-61,262,684.9
Activo Intangibles	9,165,742.4	81,148,084.7	71,982,342.3
TRASFERENCIA DE CAPITAL	1,087,796,595.6	1,752,904,959.5	665,108,363.9
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	510,897,863.1	1,001,733,996.9	490,836,133.8
Transf. de capital a inst. privadas	510,897,863.1	1,001,733,996.9	490,836,133.8
TRANSF. DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO	576,898,732.5	751,170,962.6	174,272,230.1
Trasnf. de capital al sector publico no financieras	576,898,732.5	730,566,803.3	153,668,070.8
Trasnf. de capital a Organismo Internacionales	-	20,604,159.3	20,604,159.3
INVERSION FINANCIERA	44,508,878.7	968,888,383.3	924,379,504.7
Concesion de Prestamos de c/p al Sector Publico	44,508,878.7	7,151,896.8	-37,356,981.8

(FONDOS EXTERNOS)

Anexo N° 4a

DESCRIPCIÓN	2010	2011	DIFERENCIA
Concesion de Prestamos de c/p Administracion Nacional	-	-	-
Concesion de Prestamos de l/p al Sector Privado	-	961,736,486.5	961,736,486.5
ASIGNACIONES GLOBALES DE CAPITAL	117,164,428.9	128,605,735.9	11,441,306.9
Asig. globales para la erogacion de capital	117,164,428.9	128,605,735.9	11,441,306.9
APLICACIONES FINANCIERAS	-	1,310,732.9	1,310,732.9
AMORTIZACION DEUDA INTERNA A L/P	-	-	-
Amortizacion deuda interna por titulos valores a l/p	-	-	-
Amortizacion deuda interna por prestamos a l/p	-	-	-
AMORTIZACION DEUDA EXTERNA A L/P	-	1,310,732.9	1,310,732.9
Amortizacion deuda externa por titulos valores a l/p	-	-	-
Amortizacion deuda externa por prestamos a l/p	-	1,310,732.9	1,310,732.9
TOTAL	8,515,690,635.5	11,574,419,388.9	3,058,728,753.5

GASTO INSTITUCIONAL POR TIPO DE FONDOS

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

FONDOS TOTALES

Anexo N° 5a

CÓDIGO	INSTITUCION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
1	CONGRESO NACIONAL	520,000,000.0	536,000,000.0	536,000,000.0
2	TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS	188,220,200.0	275,106,756.0	274,311,971.2
3	COMISIONADO NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS	52,426,600.0	53,021,857.8	53,021,857.8
10	PODER JUDICIAL	1,597,204,500.0	1,764,839,269.0	1,727,703,535.9
20	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	685,407,883.0	705,697,383.0	705,697,383.0
21	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR	409,941,800.0	1,099,867,365.3	850,819,097.0
22	FONDO HONDUREÑO DE INVERCION SOCIAL	653,512,114.0	1,190,617,229.4	852,625,558.9
24	INSTITUTO DE LA PROPIEDAD	264,091,298.0	549,246,132.1	411,114,295.9
25	PROGRAMA NAC. PREVENCION REHAB. Y REINSECCION	7,623,000.0	5,876,061.3	5,876,061.3
26	INSTITUTO NACIONAL DE LA JUVENTUD	13,927,000.0	17,768,216.8	17,768,216.8
28	INSTITUTO NACIONAL DE CONSERVACION Y DESARROLLO FORESTAL	292,578,800.0	333,643,181.0	287,937,835.2
30	SECRETARIA DE DESPACHO PRESIDENCIAL	2,545,768,399.0	2,265,110,762.2	933,054,975.1
31	CUENTA DEL DESAFIO DEL MILENIO- HONDURAS	556,845,174.0	1,309,545,271.0	1,292,034,259.9
32	INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	31,348,100.0	30,260,013.2	30,260,013.2
40	SECRETARIA DE GOBERNACION Y JUSTICIA	3,296,284,836.0	4,328,291,122.0	4,315,036,601.9
41	COMISION PERMANENTE DE CONTIGENCIAS	31,932,600.0	149,500,562.4	129,263,480.6
42	CUERPO DE BOMBEROS DE HONDURAS	106,523,700.0	115,138,379.5	92,567,279.5
43	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS	3,800,000.0	3,352,456.8	3,352,456.8
50	SECRETARIA DE EDUCACION	21,748,935,457.0	22,210,816,110.8	21,585,856,688.9
51	CENTRO NACIONAL DE EDUCACION PARA EL TRABAJO	10,237,800.0	14,760,786.4	14,760,754.6
60	SECRETARIA DE SALUD	9,743,261,800.0	10,444,662,001.8	10,039,374,560.6
61	ENTE REGULADOR DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANAMIENTO	9,333,700.0	8,530,719.3	8,530,719.3
70	SECRETARIA DE SEGURIDAD	3,110,499,400.0	3,785,108,294.9	3,687,861,007.9
80	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	706,580,500.0	750,573,498.1	750,425,280.3
90	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	2,682,513,065.0	2,971,284,320.9	2,971,256,537.9
100	SECRETARIA DE FINANZAS	2,451,477,240.0	4,703,970,816.0	4,259,095,978.6
101	COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES	74,064,000.0	77,351,840.6	77,351,840.6
102	COMISON ADMON. ZONA LIBRE TURISTICA ISLAS DE LA BAHIA	-	29,169,073.0	27,190,617.0
103	DIRECCION EJECUTIVA DE INGRESOS	941,450,200.0	987,770,986.6	957,050,379.4
110	SECRETARIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	196,705,900.0	208,992,349.5	202,517,266.6
120	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS, TRASPORTE Y VIVIENDA	2,936,316,900.0	4,455,157,135.0	3,735,894,261.8
121	DIRECCION DE LA MARINA MERCANTE	32,212,300.0	43,182,498.8	33,849,540.6
122	FONDO VIAL	1,217,779,200.0	1,196,615,018.8	1,195,687,047.4
130	SECRETARIA DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	561,407,000.0	719,276,804.4	702,955,445.4
140	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA	816,518,377.0	1,147,671,453.8	1,095,356,448.4
141	DIRECCION DE CIENCIA Y TECNOLOGIA AGROPECUARIA	136,108,400.0	234,166,402.1	234,108,476.0
142	DIRECCION NACIONAL DE DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE	286,537,199.0	274,892,314.6	181,340,826.0
143	FONDO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE	10,386,700.0	24,926,897.5	24,926,897.5
150	SECRETARIA DE RECURSOS NATURAL Y AMBIENTE	819,694,199.0	1,411,382,755.8	1,236,196,432.7
151	COMISION NACIONAL DE ENERGIA	11,251,000.0	23,740,259.8	23,740,259.8
152	DIRECCION EJECUTIVA DE FOMENTO A LA MINERIA	14,287,013.0	20,970,434.2	20,833,208.3
160	SECRETARIA DE CULTURA, ARTES Y DEPORTES	204,517,181.0	220,366,985.4	199,040,256.3

FONDOS TOTALES

Anexo N° 5a

CÓDIGO	INSTITUCION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
161	CENTRO DE LA CULTURA GARINAGU DE HONDURAS	8,221,500.0	10,172,737.0	10,172,737.0
170	SECRETARIA DE TURISMO	199,092,200.0	269,533,100.1	234,557,287.3
180	REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS	295,975,900.0	377,204,567.6	377,204,396.6
190	MINISTERIO PUBLICO	866,944,800.0	873,214,451.0	872,269,651.0
200	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA	48,745,800.0	52,895,562.3	52,868,410.2
201	PROCURADURIA DEL AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES	15,388,600.0	15,998,754.0	15,974,920.9
210	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	59,717,500.0	80,549,195.6	80,549,195.6
220	DEUDA PUBLICA	13,191,252,146.0	9,830,908,483.6	9,802,412,029.1
240	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL Y RED SOLIDARIA	539,155,200.0	715,819,924.4	648,546,047.8
250	SECRETARIA TECNICA DE PLANIFICACION Y COOPERACION EXTERNA	277,149,631.0	434,771,562.1	405,664,841.5
260	SECRETARIA DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	35,000,000.0	23,441,453.7	23,439,693.9
270	SECRETARIA DE LOS PUEBLOS INDIGENAS Y AFROHONDUREÑOS	35,000,000.0	65,507,277.4	37,842,876.2
449	SERVICIOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	124,111,900.0	1,687,230,959.4	1,671,144,002.0
	Total General	75,675,265,712.0	85,135,469,805.0	80,016,291,701.1

GASTO INSTITUCIONAL POR TIPO DE FONDOS

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

FONDOS NACIONALES

Anexo N° 5b

CÓDIGO	INSTITUCION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
1	CONGRESO NACIONAL	520,000,000.0	536,000,000.0	536,000,000.0
2	TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS	188,220,200.0	268,791,738.0	268,791,738.0
3	COMISIONADO NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS	52,426,600.0	53,021,857.8	53,021,857.8
10	PODER JUDICIAL	1,509,783,800.0	1,599,097,800.0	1,599,097,800.0
20	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	685,407,883.0	705,697,383.0	705,697,383.0
21	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR	271,200,000.0	266,141,148.3	266,141,148.3
22	FONDO HONDUREÑO DE INVERCION SOCIAL	165,263,886.0	146,659,054.4	146,659,054.4
24	INSTITUTO DE LA PROPIEDAD	192,364,498.0	316,590,594.1	274,236,129.4
25	PROGRAMA NAC. PREVENCION REHAB. Y REINSERCIÓN	7,623,000.0	5,876,061.3	5,876,061.3
26	INSTITUTO NACIONAL DE LA JUVENTUD	13,927,000.0	17,768,216.8	17,768,216.8
28	INSTITUTO NACIONAL DE CONSERVACION Y DESARROLLO FORESTAL	161,516,700.0	175,358,732.0	175,101,770.6
30	SECRETARIA DE DESPACHO PRESIDENCIAL	577,907,799.0	596,152,704.2	596,152,704.2
31	CUENTA DEL DESAFIO DEL MILENIO- HONDURAS	-	-	-
32	INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	31,348,100.0	30,260,013.2	30,260,013.2
40	SECRETARIA DE GOBERNACION Y JUSTICIA	3,186,453,736.0	4,180,628,589.0	4,176,482,648.8
41	COMISION PERMANENTE DE CONTIGENCIAS	31,932,600.0	41,506,701.4	41,506,547.8
42	CUERPO DE BOMBEROS DE HONDURAS	83,952,600.0	92,567,279.5	92,567,279.5
43	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS	3,800,000.0	3,352,456.8	3,352,456.8
50	SECRETARIA DE EDUCACION	19,847,681,169.0	20,165,383,469.8	20,164,715,942.5
51	CENTRO NACIONAL DE EDUCACION PARA EL TRABAJO	10,237,800.0	14,760,786.4	14,760,754.6
60	SECRETARIA DE SALUD	8,349,840,800.0	8,666,453,675.8	8,593,791,169.6
61	ENTE REGULADOR DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANAMIENTO	9,333,700.0	8,530,719.3	8,530,719.3
70	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,657,832,900.0	3,329,441,794.9	3,329,436,467.3
80	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	706,580,500.0	740,573,498.1	740,425,280.3
90	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	2,682,513,065.0	2,971,284,320.9	2,971,256,537.9
100	SECRETARIA DE FINANZAS	2,088,463,240.0	2,106,863,016.0	2,108,503,332.7
101	COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES	74,064,000.0	77,351,840.6	77,351,840.6
102	COMISION ADMON. ZONA LIBRE TURISTICA ISLAS DE LA BAHIA	-	29,169,073.0	27,190,617.0
103	DIRECCION EJECUTIVA DE INGRESOS	941,450,200.0	986,861,238.6	957,050,379.4
110	SECRETARIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	195,020,500.0	193,217,629.5	192,514,614.8
120	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS, TRASPORTE Y VIVIENDA	1,719,013,000.0	2,328,071,165.0	2,321,687,274.4
121	DIRECCION DE LA MARINA MERCANTE	32,212,300.0	43,182,498.8	33,849,540.6
122	FONDO VIAL	1,217,779,200.0	1,194,183,988.8	1,194,183,988.8
130	SECRETARIA DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	496,662,000.0	626,430,358.4	626,430,358.4
140	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA	749,016,700.0	889,401,233.8	889,197,078.7
141	DIRECCION DE CIENCIA Y TECNOLOGIA AGROPECUARIA	136,108,400.0	229,966,402.1	229,966,402.1
142	DIRECCION NACIONAL DE DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE	110,913,199.0	99,268,314.6	99,268,314.6
143	FONDO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE	10,386,700.0	24,926,897.5	24,926,897.5
150	SECRETARIA DE RECURSOS NATURAL Y AMBIENTE	574,283,199.0	1,078,009,060.8	1,074,112,362.7
151	COMISION NACIONAL DE ENERGIA	11,251,000.0	23,740,259.8	23,740,259.8
152	DIRECCION EJECUTIVA DE FOMENTO A LA MINERIA	14,287,013.0	20,970,434.2	20,833,208.3
160	SECRETARIA DE CULTURA, ARTES Y DEPORTES	183,190,471.0	195,797,484.4	195,797,465.3

FONDOS NACIONALES

Anexo N° 5b

CÓDIGO	INSTITUCION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
161	CENTRO DE LA CULTURA GARINAGU DE HONDURAS	8,221,500.0	10,172,737.0	10,172,737.0
170	SECRETARIA DE TURISMO	81,826,500.0	152,267,400.1	152,267,400.1
180	REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS	295,975,900.0	377,204,567.6	377,204,396.6
190	MINISTERIO PUBLICO	866,000,000.0	872,269,651.0	872,269,651.0
200	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA	48,745,800.0	52,895,562.3	52,868,410.2
201	PROCURADURIA DEL AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES	15,388,600.0	15,998,754.0	15,974,920.9
210	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	59,717,500.0	80,549,195.6	80,549,195.6
220	DEUDA PUBLICA	13,191,252,146.0	9,830,908,483.6	9,802,412,029.1
240	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL Y RED SOLIDARIA	139,155,200.0	159,420,063.4	159,420,063.4
250	SECRETARIA TECNICA DE PLANIFICACION Y COOPERACION EXTERNA	267,560,331.0	290,997,113.1	290,997,113.1
260	SECRETARIA DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	35,000,000.0	23,117,802.7	23,117,802.7
270	SECRETARIA DE LOS PUEBLOS INDIGENAS Y AFROHONDUREÑOS	35,000,000.0	25,240,973.4	25,240,973.4
449	SERVICIOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	124,111,900.0	1,687,230,959.4	1,671,144,002.0
	Total General	65,669,204,835.0	68,657,582,754.0	68,441,872,312.1

GASTO INSTITUCIONAL POR TIPO DE FONDOS

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

FONDOS EXTERNOS

Anexo N° 5c

CÓDIGO	INSTITUCION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
1	CONGRESO NACIONAL	-	-	
2	TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS	-	6,315,018.0	5,520,233.2
3	COMISIONADO NACIONAL DE DERECHOS HUMANOS	-	-	-
10	PODER JUDICIAL	87,420,700.0	165,741,469.0	128,605,735.9
20	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	-	-	-
21	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR	138,741,800.0	833,726,217.0	584,677,948.7
22	FONDO HONDUREÑO DE INVERCION SOCIAL	488,248,228.0	1,043,958,175.0	705,966,504.5
24	INSTITUTO DE LA PROPIEDAD	71,726,800.0	232,655,538.0	136,878,166.5
25	PROGRAMA NAC. PREVENCION REHAB. Y REINSERCIÓN	-	-	-
26	INSTITUTO NACIONAL DE LA JUVENTUD	-	-	-
28	INSTITUTO NACIONAL DE CONSERVACION Y DESARROLLO FORESTAL	131,062,100.0	158,284,449.0	112,836,064.6
30	SECRETARIA DE DESPACHO PRESIDENCIAL	1,967,860,600.0	1,668,958,058.0	336,902,271.0
31	CUENTA DEL DESAFIO DEL MILENIO- HONDURAS	556,845,174.0	1,309,545,271.0	1,292,034,259.9
32	INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	-	-	-
40	SECRETARIA DE GOBERNACION Y JUSTICIA	109,831,100.0	147,662,533.0	138,553,953.1
41	COMISION PERMANENTE DE CONTIGENCIAS	-	107,993,861.0	87,756,932.9
42	CUERPO DE BOMBEROS DE HONDURAS	22,571,100.0	22,571,100.0	-
43	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS	-	-	-
50	SECRETARIA DE EDUCACION	1,901,254,288.0	2,045,432,641.0	1,421,140,746.4
51	CENTRO NACIONAL DE EDUCACION PARA EL TRABAJO	-	-	-
60	SECRETARIA DE SALUD	1,393,421,000.0	1,778,208,326.0	1,445,583,391.0
61	ENTE REGULADOR DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANAMIENTO	-	-	-
70	SECRETARIA DE SEGURIDAD	452,666,500.0	455,666,500.0	358,424,540.6
80	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	-	10,000,000.0	10,000,000.0
90	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	-	-	-
100	SECRETARIA DE FINANZAS	363,014,000.0	2,597,107,800.0	2,150,592,645.9
101	COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES	-	-	-
102	COMISON ADMON. ZONA LIBRE TURISTICA ISLAS DE LA BAHIA	-	-	-
103	DIRECCION EJECUTIVA DE INGRESOS	-	909,748.0	-
110	SECRETARIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,685,400.0	15,774,720.0	10,002,651.9
120	SECRETARIA DE OBRAS PUBLICAS, TRASPORTE Y VIVIENDA	1,217,303,900.0	2,127,085,970.0	1,414,206,987.5
121	DIRECCION DE LA MARINA MERCANTE	-	-	-
122	FONDO VIAL	-	2,431,030.0	1,503,058.6
130	SECRETARIA DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	64,745,000.0	92,846,446.0	76,525,087.0
140	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA	67,501,677.0	258,270,220.0	206,159,369.6
141	DIRECCION DE CIENCIA Y TECNOLOGIA AGROPECUARIA	-	4,200,000.0	4,142,073.9
142	DIRECCION NACIONAL DE DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE	175,624,000.0	175,624,000.0	82,072,511.5
143	FONDO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE	-	-	-
150	SECRETARIA DE RECURSOS NATURAL Y AMBIENTE	245,411,000.0	333,373,695.0	162,084,070.1
151	COMISION NACIONAL DE ENERGIA	-	-	-
152	DIRECCION EJECUTIVA DE FOMENTO A LA MINERIA	-	-	-
160	SECRETARIA DE CULTURA, ARTES Y DEPORTES	21,326,710.0	24,569,501.0	3,242,791.0

FONDOS EXTERNOS

Anexo N° 5c

CÓDIGO	INSTITUCION	APROBADO	VIGENTE	EJECUTADO
161	CENTRO DE LA CULTURA GARINAGU DE HONDURAS	-	-	-
170	SECRETARIA DE TURISMO	117,265,700.0	117,265,700.0	82,289,887.2
180	REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS	-	-	-
190	MINISTERIO PUBLICO	944,800.0	944,800.0	-
200	PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	-	-
201	PROCURADURIA DEL AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES	-	-	-
210	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	-	-	-
220	DEUDA PUBLICA	-	-	-
240	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL Y RED SOLIDARIA	400,000,000.0	556,399,861.0	489,125,984.4
250	SECRETARIA TECNICA DE PLANIFICACION Y COOPERACION EXTERNA	9,589,300.0	143,774,449.0	114,667,728.4
260	SECRETARIA DE JUSTICIA Y DERECHOS HUMANOS	-	323,651.0	321,891.2
270	SECRETARIA DE LOS PUEBLOS INDIGENAS Y AFROHONDUREÑOS	-	40,266,304.0	12,601,902.9
449	SERVICIOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	-	-	-
	Total General	10,006,060,877.0	16,477,887,051.0	11,574,419,388.9

**MODIFICACIONES POR INSTITUCIÓN
ADMINISTRACIÓN CENTRAL**

ANEXO No. 6

Institución		Aumentos	Disminuciones	Modificaciones
Código	Descripción			
1	Congreso Nacional	66,000,000.0	50,000,000.0	16,000,000.0
2	Tribunal Superior de Cuentas	86,886,556.0	-	86,886,556.0
3	Comisionado Nacional de Derechos Humanos	25,780,379.0	25,185,121.2	595,257.8
10	Poder Judicial	167,634,769.0	-	167,634,769.0
20	Presidencia de la República	20,289,500.0	-	20,289,500.0
21	Programa de Asignación Familiar	1,128,762,029.0	438,836,463.7	689,925,565.3
22	Fondo Hondureño de Inversión Social	1,088,972,971.0	551,867,855.6	537,105,115.4
24	Instituto de la Propiedad	448,572,455.0	163,417,620.9	285,154,834.1
25	Programa Nac. de Prevención Rehabilitación y Reinsercion Soc	1,030,555.0	2,777,493.7	-1,746,938.7
26	Instituto Nacional de la Juventud	5,913,535.0	2,072,318.2	3,841,216.8
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal	228,538,028.0	187,473,647.0	41,064,381.0
30	Secretaría de Despacho Presidencial	3,491,963,631.0	3,772,621,267.8	-280,657,636.8
31	Cuenta del Desafío del Milenio-Honduras	821,420,792.0	68,720,695.0	752,700,097.0
32	Instituto de Acceso a la Información Pública	1,093,056.0	2,181,142.8	-1,088,086.8
40	Secretaría del Interior y Población	2,132,551,258.0	1,100,544,972.0	1,032,006,286.0
41	Comisión Permanente de Contingencias	145,593,626.0	28,025,663.6	117,567,962.4
42	Cuerpo de Bomberos de Honduras	18,260,393.0	9,645,713.5	8,614,679.5
43	Empresa Nacional de Artes Gráficas	-	447,543.2	-447,543.2
50	Secretaría de Educación	30,929,937,450.8	30,468,056,797.0	461,880,653.8
51	Centro Nacional de Educación para el Trabajo	5,698,819.0	1,175,832.6	4,522,986.4
60	Secretaría de Salud	4,568,707,056.5	3,867,306,854.7	701,400,201.8
61	Ente Regulador de Servicios de Agua Potable y Saneamiento	263,000.0	1,065,980.7	-802,980.7
70	Secretaría de Seguridad	1,000,348,643.0	325,739,748.1	674,608,894.9
80	Secretaría de Relaciones Exteriores	155,636,375.7	111,643,377.6	43,992,998.1
90	Secretaría de Defensa Nacional	352,109,776.0	63,338,520.1	288,771,255.9
100	Secretaría de Finanzas	3,235,619,663.5	981,485,467.0	2,254,134,196.6
101	Comisión Nacional de Telecomunicaciones	14,712,332.0	11,424,491.4	3,287,840.6
102	Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía	32,768,467.0	3,599,394.0	29,169,073.0
103	Dirección Ejecutiva de Ingresos	411,838,977.0	365,518,190.4	46,320,786.6
110	Secretaría de Industria y Comercio	70,834,751.4	58,548,301.9	12,286,449.5
120	Secretaría de Obras Públicas, Transporte y Vivienda	4,797,995,792.6	3,279,155,557.6	1,518,840,235.0
121	Dirección de la Marina Mercante	13,213,407.0	2,243,208.2	10,970,198.8
122	Fondo Vial	1,976,386,135.0	1,997,550,316.2	-21,164,181.2
130	Secretaría de Trabajo y Seguridad Social	205,819,726.0	47,949,921.6	157,869,804.4
140	Secretaría de Agricultura y Ganadería	518,586,202.0	187,433,125.2	331,153,076.8
141	Dirección de Ciencia y Tecnología Agropecuaria	115,137,401.0	17,079,399.0	98,058,002.1
142	Dirección Nacional de Desarrollo Rural Sostenible	174,514,338.0	186,159,222.5	-11,644,884.5
143	Fondo Nacional de Desarrollo Rural Sostenible	31,302,218.0	16,762,020.5	14,540,197.5
150	Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente	673,417,098.1	81,728,541.3	591,688,556.8
151	Comisión Nacional de Energía	12,760,674.0	271,414.2	12,489,259.8
152	Dirección Ejecutiva de Fomento a la Minería	8,507,679.0	1,824,257.8	6,683,421.2
160	Secretaría de Cultura, Artes y Deportes	28,345,268.0	12,495,463.6	15,849,804.4
161	Centro de la Cultura Garinagu de Honduras	3,851,871.0	1,900,634.0	1,951,237.0
170	Secretaría de Turismo	71,381,287.0	940,386.9	70,440,900.1
180	Registro Nacional de las Personas	85,724,337.0	4,495,669.4	81,228,667.6
190	Ministerio Público	6,269,651.0	-	6,269,651.0
200	Procuraduría General de la República	4,239,075.0	89,312.7	4,149,762.3
201	Procuraduría del Ambiente y Recursos Naturales	2,392,000.0	1,781,846.0	610,154.0
210	Tribunal Supremo Electoral	23,684,336.0	2,852,640.4	20,831,695.6
220	Deuda Pública	1,880,337,200.0	5,240,343,662.5	-3,360,006,462.5
240	Secretaría de Desarrollo Social	1,028,322,791.0	851,658,066.6	176,664,724.4

ANEXO No. 6

Institución		Aumentos	Disminuciones	Modificaciones
Código	Descripción			
250	Secretaría Técnica de Planificación y Cooperación Externa	369,458,304.0	211,836,372.9	157,621,931.1
260	Secretaría de Justicia y Derechos Humanos	6,116,086.0	17,674,632.3	-11,558,546.3
270	Secretaría de los Pueblos Indígenas y Afro-Hondureños	84,285,563.0	53,778,285.6	30,507,277.4
449	Servicios Financieros de la Administración Central	10,040,206,829.1	8,479,065,590.3	1,561,141,238.9
Total Modificaciones		72,819,994,113.8	63,359,790,020.8	9,460,204,093.0

**MODIFICACIONES POR FUENTE Y ORGANISMO
ADMINISTRACIÓN CENTRAL**

Anexo N° 7

Código	Descripción	Aumentos	Disminuciones	Modificaciones
11	Tesoro Nacional	55,199,985,869.4	54,006,776,053.4	1,193,209,816.0
1	Tesorería General de la República - Efectivo	55,199,985,869.4	54,006,776,053.4	1,193,209,816.0
12	Recursos Propios	882,630,871.0	85,243,339.0	797,387,532.0
1	Tesorería General de la República - Efectivo	4,583,368.0	-	4,583,368.0
99	Misma Institución	878,047,503.0	85,243,339.0	792,804,164.0
13	Crédito Interno	1,322,210,139.0	361,105,069.0	961,105,070.0
2	Tesorería General de la República - Títulos y Valores	722,210,139.0	361,105,069.0	361,105,070.0
111	Banco Ficohsa	600,000,000.0	-	600,000,000.0
14	Donaciones Internas	36,675,501.0	-	36,675,501.0
19	Oficina Administradora de Bienes Incautados (OABI)	6,396,393.0	-	6,396,393.0
227	Donaciones Varias	30,279,108.0	-	30,279,108.0
21	Crédito Externo	11,594,792,280.0	6,024,361,151.0	5,570,431,129.0
141	Taiwan (República China Nacionalista)	18,451,480.0	-	18,451,480.0
162	Fondo Arabe Kuwaiti para el Desarrollo	200,764,611.0	22,534,474.0	178,230,137.0
164	Fondo Nórdico de Desarrollo	166,923,919.0	111,433,536.0	55,490,383.0
166	International Cooperation and Development Fund	61,455,829.0	4,673,973.0	56,781,856.0
171	Asociación Internacional de Fomento	1,728,860,671.0	1,158,474,844.0	570,385,827.0
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	4,259,309,669.0	1,911,475,489.0	2,347,834,180.0
173	Banco Interamericano de Desarrollo	3,701,926,963.0	2,582,827,177.0	1,119,099,786.0
179	Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola	68,993,259.0	52,932,424.0	16,060,835.0
188	Organización de los Países Exportadores de Petróleo	75,932,050.0	1,084,486.0	74,847,564.0
238	Gobierno de Venezuela (Petrocaribe)	961,790,282.0	-	961,790,282.0
245	Alternativa Bolivariana para los Pueblos de Nuestra América	350,383,547.0	178,924,748.0	171,458,799.0
22	Donaciones Externas	1,067,882,129.0	266,764,425.0	801,117,704.0
127	Estados Unidos de Norteamérica	9,355,729.0	-	9,355,729.0
133	Japón	132,017,905.0	842,939.0	131,174,966.0
138	República Federal de Alemania	39,247,085.0	67,451,185.0	-28,204,100.0
141	Taiwan (República China Nacionalista)	51,025,007.0	717,000.0	50,308,007.0
143	Agencia Canadiense para el Desarrollo Internacional	30,950,367.0	543,000.0	30,407,367.0
145	Agencia Española de Cooperación Internacional	52,833,060.0	9,840,000.0	42,993,060.0
148	Agencia Internacional para el Desarrollo	19,851,208.0	-	19,851,208.0
153	Cooperación Suiza para el Desarrollo	21,093,148.0	86,000.0	21,007,148.0
165	Instituto Crédito Oficial - España	37,103,117.0	-	37,103,117.0
171	Asociación Internacional de Fomento	125,006,012.0	88,835,422.0	36,170,590.0
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	257,037,304.0	28,405,728.0	228,631,576.0
173	Banco Interamericano de Desarrollo	121,534,326.0	18,734,556.0	102,799,770.0
176	Comunidad Económica Europea	162,841,858.0	49,692,103.0	113,149,755.0
178	Fondo de Naciones Unidas para la Infancia	323,651.0	-	323,651.0
187	Organización de los Estados Americanos	1,163,363.0	-	1,163,363.0
191	Organización Panamericana de la Salud	4,875,597.0	-	4,875,597.0
194	Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo	6,900.0	-	6,900.0
242	Fundación BUFFET	1,616,492.0	1,616,492.0	-
23	Apoyo Presupuestario	522,340,855.0	222,143,535.0	300,197,320.0
141	Taiwan (República China Nacionalista)	12,178,089.0	3,170,039.0	9,008,050.0
171	Asociación Internacional de Fomento	33,868,711.0	1,131,576.0	32,737,135.0
173	Banco Interamericano de Desarrollo	250,021,403.0	120,301,403.0	129,720,000.0
176	Comunidad Económica Europea	6,259,000.0	-	6,259,000.0
204	Donantes EFA	46,805,779.0	46,805,779.0	-
211	Programa de Seguridad Alimentaria (CEE)	79,360,470.0	19,779,520.0	59,580,950.0
250	Países Varios	93,847,403.0	30,955,218.0	62,892,185.0
25	Otros Fondos	157,891,367.0	1,691,787.0	156,199,580.0
173	Banco Interamericano de Desarrollo	197,408.0	84,038.0	113,370.0
215	Remanente Financiamiento Externo	157,693,959.0	1,607,749.0	156,086,210.0

Código	Descripción	Aumentos	Disminuciones	Modificaciones
26	MDRI	1,638,641,994.4	1,881,070,594.4	-242,428,600.0
171	Asociación Internacional de Fomento	138,910,973.4	160,510,973.4	-21,600,000.0
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	242,428,600.0	242,428,600.0	-
173	Banco Interamericano de Desarrollo	1,257,302,421.0	1,269,002,421.0	-11,700,000.0
180	Fondo Monetario Internacional	-	209,128,600.0	-209,128,600.0
27	Alivio de la Deuda - Club de París	50,102,990.0	52,774,390.0	-2,671,400.0
127	Estados Unidos de Norteamérica	657,198.0	3,328,598.0	-2,671,400.0
138	República Federal de Alemania	44,938,998.0	44,938,998.0	-
140	Suiza	1,700,000.0	1,700,000.0	-
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	2,671,400.0	2,671,400.0	-
208	Holanda	135,394.0	135,394.0	-
28	Cuenta del Milenio	44,613,661.0	2,113,801.0	42,499,860.0
127	Estados Unidos de Norteamérica	44,613,661.0	2,113,801.0	42,499,860.0
29	Alivio de la Deuda - HIPC	302,226,457.0	455,745,876.0	-153,519,419.0
171	Asociación Internacional de Fomento	145,945,876.0	148,245,876.0	-2,300,000.0
172	Banco Centroamericano de Integración Económica	154,900,000.0	154,900,000.0	-
173	Banco Interamericano de Desarrollo	-	143,600,000.0	-143,600,000.0
177	Fondo de la Organización de los Países Export. de Petróleo	-	9,000,000.0	-9,000,000.0
180	Fondo Monetario Internacional	1,380,581.0	-	1,380,581.0
	Total Modificaciones	72,819,994,113.8	63,359,790,020.8	9,460,204,093.0