

República de Honduras
Secretaría de Finanzas

**Informe de Seguimiento y Evaluación
de la Ejecución Presupuestaria
Física y Financiera
Al Primer Trimestre 2024**

408 Secretaría de Estado en el Despacho de
Planificación Estratégica (SPE)



**SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN
DE LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA
PRIMER TRIMESTRE 2024**

408 - SECRETARIA DE PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA

I. ANTECEDENTES

La Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas realiza el Informe de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Egresos, con base a los artículos 45 y 46 Capítulo VII “Del Seguimiento y Evaluación de la Ejecución Presupuestaria” del Decreto Legislativo N° 83-2004, contentivo de la Ley Orgánica del Presupuesto, Acuerdo N° 1341 de la Secretaría de Finanzas, publicado en el Diario Oficial La Gaceta el 12 de febrero, 2009, que aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto y Artículo 253 Capítulo VI “Monitoreo, Seguimiento y Evaluación” del Decreto Legislativo N° 62-2023 publicado en el diario oficial La Gaceta el 18 de enero, 2024, correspondiente a la Ley del Presupuesto del Ejercicio Fiscal 2024 y sus Disposiciones Generales, Aprobadas por el Congreso Nacional.

a. Autoridad Legislativa

La Secretaría de Planificación Estratégica (SPE), fue creada mediante Decreto Legislativo PCM-005-2022, artículo 2 la cual será la Institución rectora del Sistema Nacional de Planificación del Desarrollo Social y Económico de Honduras.

b. Misión

Somos la Institución rectora del Sistema Nacional de Planificación, que promueve la construcción del Estado Socialista y Democrático para el desarrollo económico, social y ambiental de Honduras.

c. Funciones

Las funciones de la Secretaría son las siguientes:

- Rectorar el proceso de planificación, a través del rediseño y conceptualización del Sistema Nacional de Planificación para el Desarrollo Económico, Social y Ambiental, bajo un modelo de gestión en el marco de la visión estratégica para la construcción del Estado socialista y democrático.
- Monitorear y evaluar los objetivos y resultados de corto, mediano y largo plazo contenidos en la planificación nacional, así como las políticas, programas y proyectos vinculados.
- Fortalecer la planificación del desarrollo bajo la lógica de la protección y manejo sostenible de las seis macro cuencas hidrográficas en que se divide el país.

- Rectorar las normas establecidas en la Ley de Ordenamiento Territorial y su Reglamento General, la que establece los principios para la planificación, contenidos de los instrumentos del ordenamiento territorial y la relación con otras entidades y unidades técnicas del sector público y del sector privado, en los ámbitos municipal, mancomunal, regional y nacional.
- Definir directrices para la alineación de las medidas de políticas públicas articuladas al Sistema Nacional de Planificación para el Desarrollo de Honduras, las que serán traducidas en programas y proyectos para las diferentes entidades del Estado.
- Establecer las políticas nacionales y sectoriales en el marco de los objetivos de desarrollo de mediano y largo plazo establecidos en la Visión de País y Plan de Nación, Plan Estratégico de Gobierno, Agenda Nacional para los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), instrumentos de cumplimiento general de orden político, técnico y administrativo que establece la forma y los mecanismos de participación y planificación en sus niveles.
- Brindar asistencia técnica a los entes del Estado en la formulación de Planes Estratégicos Institucionales (PEI) y la Planificación Operativa Anual (POA) de acuerdo con los objetivos y metas generales de acuerdo con los instrumentos definidos en el Sistema Nacional de Planificación.
- Analizar las estadísticas nacionales y realizar los estudios prospectivos requeridos para guiar la planificación a mediano y largo plazo.
- Liderar el proceso para la revisión y reformulación de la Visión de País y Plan Nacional para la Refundación.
- Constituir el ordenamiento territorial como una política de Estado que se incorpore a la planificación nacional, promueva la gestión integral, estratégica y eficiente de los recursos de la Nación bajo la lógica de las seis (6) macro cuencas Hidrográficas.
- Alinear la cooperación internacional a las prioridades de desarrollo definidas en el Sistema Nacional de Planificación para el Desarrollo Económico, Social y Ambiental.
- Construir, organizar e implementar la estrategia de Poder Popular para la refundación del país, como el espacio de diálogo para el establecimiento de un Estado Socialista y Democrático en coordinación con los movimientos sociales, sociedad civil, gobiernos locales y otros actores estratégicos para la formulación, socialización, implementación y seguimiento de la Visión de País, Plan Nacional para la Refundación, Agenda Nacional ODS, Plan Estratégico de Gobierno y demás instrumentos que componen el Sistema Nacional de Planificación del Desarrollo;
- Coordinar las acciones referentes al fortalecimiento del Poder Popular.
- Fundar la Escuela Nacional del Poder Popular.

II. RESUMEN DE LA COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO VIGENTE

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Secretaría de Planificación Estratégica (SPE) correspondiente al primer trimestre.

Esta institución cuenta con un presupuesto aprobado de L512,970,409 representando el 0.13% del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República y de las Instituciones Descentralizadas, que asciende a L407,137,469,634.

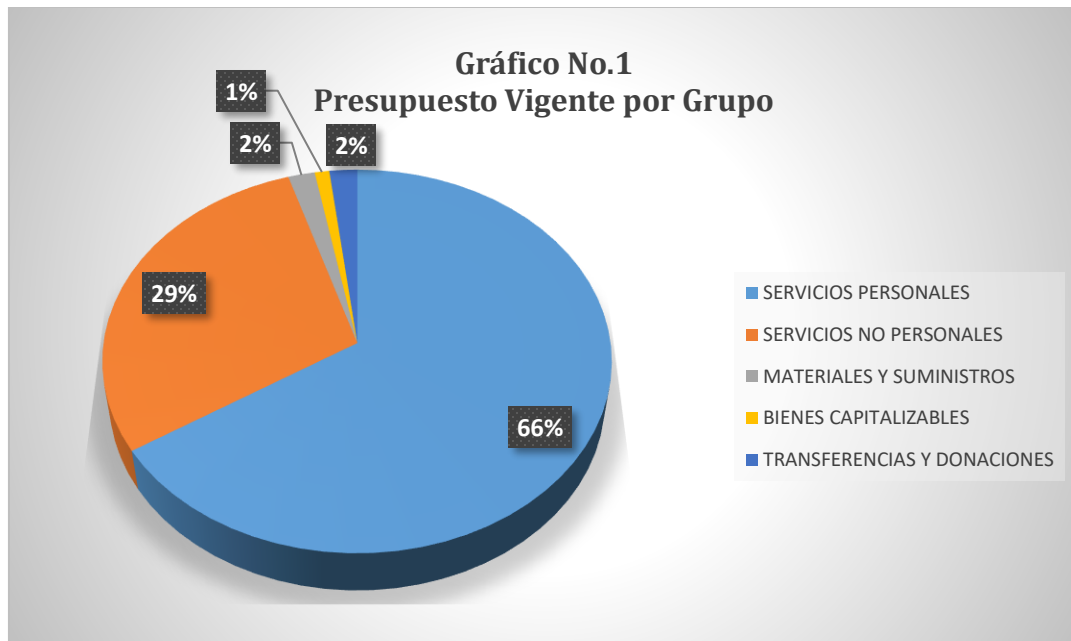
La siguiente sección del informe provee un análisis de la composición del presupuesto vigente:

a. Fuente de Presupuesto Vigente

El presupuesto vigente para el Ejercicio Fiscal 2024 para la Secretaría de Planificación Estratégica asciende a L512,970,409, que corresponde en su totalidad a fuente nacional.

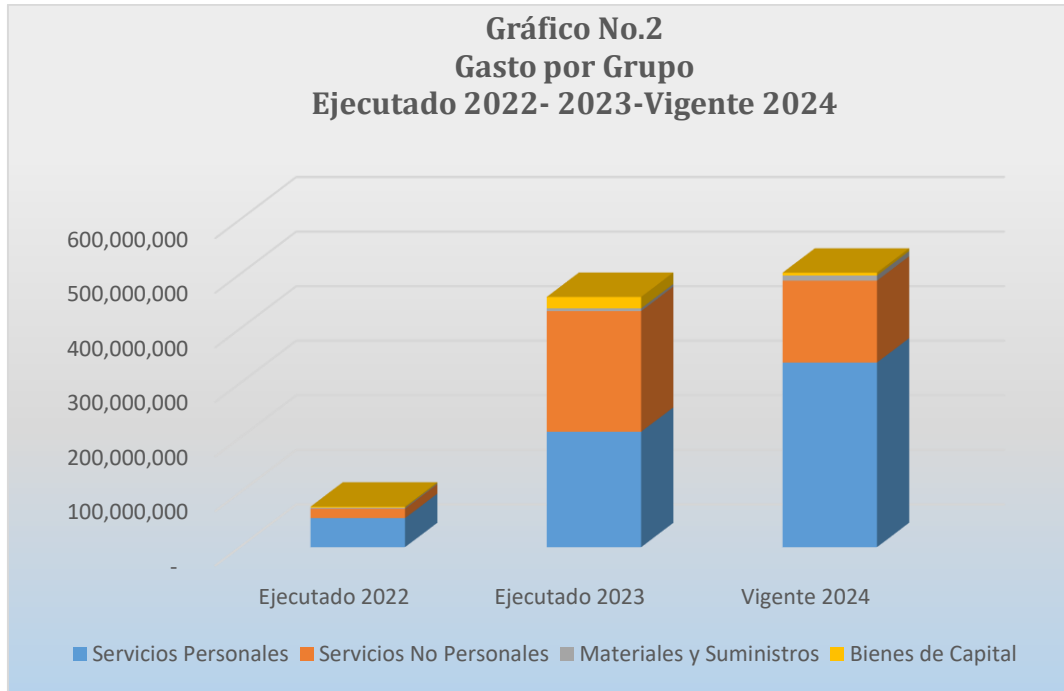
b. Presupuesto Vigente por Grupo

Como se muestra en la gráfica siguiente, la parte más relevante del presupuesto es el grupo de gasto 10000 – Servicios Personales representa el 66% del presupuesto vigente, 20000 – Servicios No Personales representa el 29%, el grupo de gasto 30000 - Materiales y Suministros el 2%, 40000- Bienes Capitalizables el 1% y 50000 – Transferencias y Donaciones un 2%.



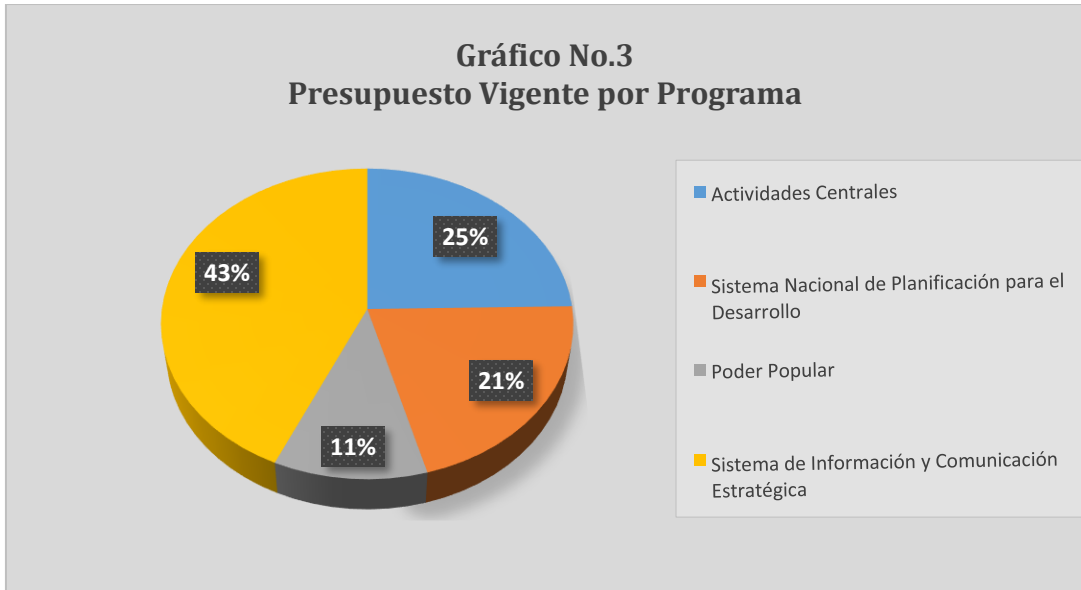
c. Gasto por Grupo Ejecutado 2022-2023-Vigente 2024

La gráfica siguiente muestra la asignación de gastos durante los últimos 2 años y se toma en cuenta el presupuesto vigente del actual ejercicio fiscal 2024, mostrando que el presupuesto ejecutado para 2022-2023 su tendencia es ascendente.



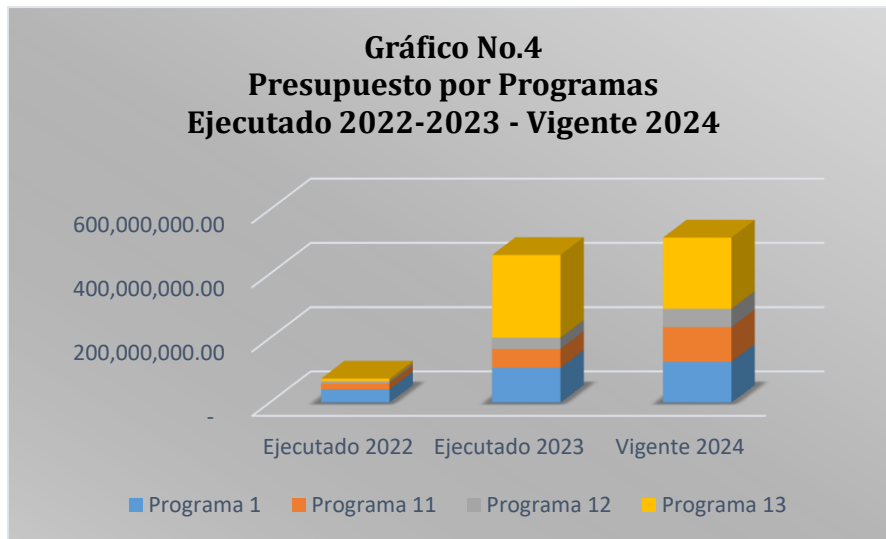
d. Presupuesto Vigente por Programa

En cuanto a la ejecución por programas, muestra que el presupuesto vigente del Programa 1 - Actividades Centrales con L126,778,370.00 (25%), seguidamente el programa 11 - Sistema Nacional de Planificación para el Desarrollo L107,702,603.00 (21%), 12 - Poder Popular L56,600,152.00 (43%), 13 -Sistema de Información y Comunicación Estratégica L221,889,284.00 (11%).



e. Gasto por Programa Ejecutado 2022-2023-Vigente 2024

La gráfica siguiente muestra el total de gastos por programa durante los últimos dos años, creándose el programa Poder Popular en el año 2023.



III. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

a. Asuntos Relevantes

Para la Ejecución de este Trimestre no se presentaron Asuntos Relevantes

b. Análisis de los Objetivos

La Secretaría de Planificación Estratégica cuenta con 13 Objetivos Operativos. Los objetivos son los siguientes:

1. Garantizar la continuidad del proyecto Histórico de la refundación del país.
2. Elevar el nivel de conciencia social, política ideológica del país.
3. Crear Consejos comunales a nivel nacional para la participación popular en la construcción de políticas Públicas y Planificación Estratégica encaminada hacia una Honduras Socialista y Democrática.
4. Implementar normas e instrumentos para la planificación del desarrollo de Honduras de acuerdo con los lineamientos establecidos en el Sistema Nacional de Planificación.
5. Socializar y validar el plan nacional para la refundación de Honduras
6. Definir los lineamientos estratégicos para la planificación de programas con alcance regional.
7. Ofrecer los instrumentos para la elaboración del documento de política pública sobre un aspecto de interés público nacional, institucional (sectorial) o territorial (región, departamento, municipio o localidad).
8. Vincular la planificación estratégica institucional y operativa a las prioridades nacionales establecidas por el Gobierno.
9. Implementar los niveles y ámbitos del Sistema Nacional de Planificación para el desarrollo económico, social y ambiental en los territorios.
10. Generar data geográfica y alfanumérica para elaboración de diagnósticos que orienten las propuestas de ordenamiento territorial en los ámbitos regional y municipal.
11. Generar y desarrollar estrategia e instrumentos para la transversalización del enfoque y perspectiva de género, inclusión y diversidad en el Sistema Nacional de Planificación Estratégica para el desarrollo de Honduras.
12. Generar evaluaciones de impacto de las políticas públicas, programas y/o proyectos de mediano y largo plazo.
13. Plan Nacional para la Refundación de Honduras, socializado, aprobado y en implementación. Producto Final Primario.

c. Análisis de los Ingresos

Esta institución no genera Recursos Propios.

d. Análisis de los Gastos

1. Gastos por Grupo

La clasificación por objeto del gasto se conceptúa como una ordenación sistemática y homogénea de los bienes, servicios y las transferencias que el Sector Público aplica en el desarrollo de su gestión. Lo anterior permite identificar claramente y con transparencia los bienes y servicios que se adquieren, así como las transferencias que se ejecutan.

La tabla abajo brinda un resumen de los Gastos por grupo total fuentes. Para más detalles a nivel de Fuentes Nacionales y Fuentes Externas vea anexo 1.

Cuadro No.1
Ejecución de Egresos por Grupo de Gasto
(Cifras en Lempiras)

| Grupo | Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Disponibile | % del Trimestre |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES | 337,316,719 | 338,316,719 | 47,917,210 | 289,399,509 | 14% |
| SERVICIOS NO PERSONALES | 164,162,287 | 150,029,771 | 72,295,088 | 91,867,199 | 48% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 9,491,403 | 9,491,403 | 1,120,970 | 8,370,433 | 12% |
| BIENES CAPITALIZABLES | 2,000,000 | 5,210,550 | 290,550 | 1,709,450 | 6% |
| TRANSFERENCIAS Y DONACIONES | - | 9,921,966 | 9,921,966 | -9,921,966 | 100% |
| Total | 512,970,409 | 512,970,409 | 131,545,783 | 381,424,626 | 26% |

Observaciones sobre Ejecución Trimestral

En el primer trimestre la mayor ejecución según el presupuesto asignado se refleja en el grupo Gastos 20000 – Servicios No Personales con 48% ejecutado, cabe mencionar que el grupo de gasto Servicios No Personales cubren los servicios básicos, arrendamientos, mantenimientos y reparaciones, entre otros; seguidamente el grupo de gasto 10000 – Servicios Personales 14%, asimismo, 30000 – Materiales y Suministros con 100%, y finalmente, 40000 – Bienes Capitalizables con 6%. Resumiendo lo antes explicado el total de ejecución para el primer trimestre representa el 26%.

Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la institución

2. Gastos por Programa

Esta sección brinda una descripción general tanto del desempeño financiero como el físico de cada programa para el trimestre, así como también a la fecha. Algunos programas administrativos no tienen productos identificados. La información financiera de estos programas ha sido consolidada. Para información detallada ver Anexo 2.

a. Programas Administrativos (001-Actividades Centrales/ 99 Transferencias)

Cuadro No.2
Ejecución de Egresos por Programas Administrativos
(Cifras en Lempiras)

| Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Disponibile | % de Ejec. Trim. |
|----------------|----------------|-----------------------|-------------|------------------|
| 116,736,404.00 | 126,778,370.00 | 30,661,344.00 | 96,117,026 | 24% |

b. Programas Operativos

Programa 11 - Sistema Nacional de Planificación para el Desarrollo

El Programa consiste en establecer e implementar el Sistema Nacional de Planificación del Desarrollo Social, Económico y Ambiental en todos sus niveles y ámbitos, de manera participativa y con equidad para el logro de los objetivos estratégicos y metas establecidas en el marco del Plan Nacional para la refundación de Honduras.

Cuadro No.3
Ejecución de Egresos por Programa
(Cifras en Lempiras)

| Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Disponibile | % de Ejec. Trim. |
|----------------|----------------|-----------------------|-------------|------------------|
| 107,702,603.00 | 107,702,603.00 | 11,929,802.40 | 95,772,801 | 11% |

Observaciones sobre Ejecución Trimestral

El programa 11 - Sistema Nacional de Planificación para el Desarrollo muestra una ejecución financiera para el segundo trimestre de 11%, porcentaje bajo, en consideración con el tiempo transcurrido del ejercicio fiscal 2024.

Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la institución.

Programa 12 – Poder Popular

Desarrollar mecanismos que garanticen de manera sostenible la conformación y movilización de todas las formas de organización local y comunitaria para la defensa de los intereses en común del pueblo hondureño. Establecer agendas comunes con los sectores organizados de la población para desarrollar consultas y convertirlas en políticas públicas para su implementación a través de la planificación estratégica, crear escuelas de formación políticas e ideológicas comunales para elevar la conciencia de clase, orientada al bienestar del pueblo hondureño.

Cuadro No.4
Ejecución de Egresos por Programa
(Cifras en Lempiras)

| Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Disponible | % de Ejec. Trim. |
|---------------|---------------|-----------------------|------------|------------------|
| 56,600,152.00 | 56,600,152.00 | 6,718,655.00 | 49,881,497 | 12% |

Observaciones sobre Ejecución Trimestral

El programa 12 – Poder Popular muestra una ejecución financiera para el primer trimestre de 12%, sin embargo, respecto a la información física tiene una periodicidad anual.

Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la institución.

Programa 13 - Sistema de Información y Comunicación Estratégica

El programa consiste en elaborar y ejecutar la planificación estratégica comunicacional, coordinar y realizar diagnósticos y evaluaciones periódicas sobre los recursos y capacidades de toda la estructura de gobierno, monitoreo permanente de todos los medios de comunicación convencionales y alternativos que operan en el país, construcción de Plan de Acción para la implementación del Sistema de Información y Comunicación Estratégica, creación de contenidos comunicacionales, suscribir contratos para pautas publicitaria.

Cuadro No.5
Ejecución de Egresos por Programa
(Cifras en Lempiras)

| Información Financiera | | | | | |
|---------------------------------|---------------------------|--|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| Presupuesto Aprobado | Presupuesto Vigente | Devengado del I Trimestre | Disponible | % Trimestre | |
| 231,931,250 | 221,889,284 | 82,235,982 | 139,653,302 | 37% | |
| Información Física | | | | | |
| Descripción del Producto | | Monitoreo permanente a los medios de comunicación convencionales y alternativos, tanto nacionales como internacionales que emitan noticias sobre Honduras para las estrategias de comunicación por parte de la DGIP, realizados. (PFP) | | Unidad de Medida del Producto | 145- REPORTE |
| Trimestral | | | | | |
| Programado | | Ejecutado | | % Ejecutado | |
| Cantidad | Asignación Presupuestaria | Cantidad | Asignación Presupuestaria | Cantidad | Asignación Presupuestaria |
| 3 | 40,980,137 | 3 | 82,235,982 | 100.0 | 201% |
| Anual | | | | | |
| Programado | | Ejecutado | | % Ejecutado | |
| Cantidad | Asignación Presupuestaria | Cantidad | Asignación Presupuestaria | Cantidad | Asignación Presupuestaria |
| 12 | 221,889,284 | 3 | 82,235,982 | 25.0 | 37% |

Observaciones sobre Ejecución Trimestral

El programa 13 - Sistema de Información y Comunicación Estratégica muestra una ejecución financiera para el primer trimestre de 37%, según informe remitido la misma fue concluida al 100% con respecto a la producción de este trimestre.

Respuesta de la Institución

Se realiza la siguiente consulta: “En atención a las Evaluaciones Trimestrales se observa que para el Programa 13 - Sistema de Información y Comunicación Estratégica presenta programado como producto 3 reportes los cuales serían financiados con L40,980,137; al hacer la respectiva revisión de la información física se logró identificar que se cumplió con la entrega programada de 3 reportes, sin embargo, la asignación presupuestaria ascendió a L82,235,982 lo cual representa una ejecución del 201% con respecto a la programación, por lo descrito anteriormente se consulta a que se debe la ejecución presupuestaria equivalente al doble con respecto a lo asignado.”

Respuesta de la Institución: “La ejecución presupuestaria elevada en el Programa 13- Sistema de Información y Comunicación Estratégica, se debe a que existe deuda en el pago de Pautas Publicitarias de la Gestión 2023 y 2024, la cual se está honrando el compromiso de pago.”

IV. CONCLUSIONES

- La Secretaría de Planificación Estratégica deberá enviar el informe de ejecución presupuestaria con las justificaciones de las principales variaciones derivadas de la ejecución trimestral.
- La ejecución de la Institución representa el 26% respecto al presupuesto vigente, concentrando dicha ejecución en Servicios Personales y Servicios No Personales, por lo que se recomienda mejorar la ejecución para el grupo de gasto Bienes Capitalizable y el grupo de gasto de materiales y suministros.

V. RECOMENDACIONES

- Se recomienda a La Secretaría de Planificación Estratégica (SPE), que para los próximos trimestres a evaluarse se pueda anexar al informe la descripción de cada programa, es decir, en que consiste cada uno de sus programas y cuál es el producto final que los mismos entregan.

VI. ANEXOS

1. Clasificación del Objeto Específico del Gastos
 - 1.1 Objetiva Clasificación del Gasto por Objeto Tesoro Nacional.
2. Gasto por Programa y Grupo.

ANEXO N° 1
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 408- SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO
PRIMER TRIMESTRE, 2024
FONDOS TOTALES
(Cifras en Lempiras)

| Objeto | Descripción | Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Variación Trimestral | |
|--------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | Vigente / Ejecutado | % de Ejecución |
| 10000 | SERVICIOS PERSONALES | 337,316,719 | 338,316,719 | 47,917,210 | 290,399,509 | 14.2 |
| 11100 | Sueldos Básicos | 3,583,200 | 4,144,800 | 796,740 | 3,348,060 | 19.2 |
| 11400 | Adicionales | 35,916,764 | 35,174,532 | - | 35,174,532 | - |
| 11510 | Decimotercer Mes | 298,600 | 348,200 | - | 348,200 | - |
| 11520 | Decimocuarto Mes | 298,600 | 348,200 | - | 348,200 | - |
| 11710 | Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y | 519,564 | 600,996 | 83,279 | 517,717 | 13.9 |
| 11750 | Contribuciones para Seguro Social | 30,396 | 30,396 | 4,716 | 25,680 | 15.5 |
| 12100 | Sueldos Básicos | 219,987,480 | 219,987,480 | 45,383,420 | 174,604,060 | 20.6 |
| 12300 | Adicionales | 41,582,000 | 41,582,000 | - | 41,582,000 | - |
| 12410 | Decimotercer Mes | 18,332,290 | 18,332,290 | - | 18,332,290 | - |
| 12420 | Decimocuarto Mes | 9,166,145 | 9,166,145 | - | 9,166,145 | - |
| 12550 | Contribuciones para Seguro Social | 6,181,680.0 | 6,181,680 | 943,009 | 5,238,671 | 15.3 |
| 12910 | Contratos Especiales | 500,000 | 500,000 | 146,667 | 353,333 | 29.3 |
| 14300 | Gastos de Representacion en el Pais | 420,000 | 420,000 | 85,345 | 334,655 | 20.3 |
| 16200 | Compensaciones | 500,000 | 1,500,000 | 474,033 | 1,025,967 | 31.6 |
| 20000 | SERVICIOS NO PERSONALES | 164,162,287 | 150,029,771 | 72,295,088 | 77,734,683 | 48.2 |
| 21110 | Suministro De Energía EléCtrica | 2,040,000 | 2,040,000 | 234,107 | 1,805,893 | 11.5 |
| 21200 | Agua | 123,000 | 123,000 | 42,550 | 80,450 | 34.6 |
| 21410 | Correo Postal | 2,000 | 2,000 | - | 2,000 | - |
| 21430 | Telefonía Celular | 250,000 | 250,000 | - | 250,000 | - |
| 22100 | Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales | 13,415,147 | 12,839,710 | 4,730,226 | 8,109,484 | 36.8 |
| 22220 | Alquiler de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | 2,800,000 | 2,915,000 | 758,249 | 2,156,751 | 26.0 |
| 22260 | Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles | 200,000 | 100,000 | 27,203 | 72,797 | 27.2 |
| 22270 | Alquiler de Equipos de Comunicación | - | 120,000 | 117,300 | 2,700 | 97.8 |
| 23100 | Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales | 620,000 | 620,000 | 184,611 | 435,389 | 29.8 |
| 23200 | Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte | 1,500,000 | 1,500,000 | 142,521 | 1,357,479 | 9.5 |
| 23350 | Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación | 300,000 | 300,000 | - | 300,000 | - |

ANEXO N° 1
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 408- SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO
PRIMER TRIMESTRE, 2024
FONDOS TOTALES
(Cifras en Lempiras)

| Objeto | Descripción | Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Variación Trimestral | |
|--------------|---|------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | Vigente / Ejecutado | % de Ejecución |
| 23360 | Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y | 150,000 | 30,437 | - | 30,437 | - |
| 23370 | Mantenimiento y Reparación de Equipos de Comunicación | 100,000 | 100,000 | - | 100,000 | - |
| 23500 | Limpieza, Aseo y Fumigación | 100,000 | 100,000 | - | 100,000 | - |
| 23600 | Mantenimiento de Sistemas Informáticos | 50,000 | 50,000 | - | 50,000 | - |
| 24200 | Estudios, Investigaciones y Análisis de Factibilidad | 1,000,000 | 1,000,000 | - | 1,000,000 | - |
| 24500 | Servicios de Capacitación | 64,300,000 | 1,300,000 | 25,650 | 1,274,350 | - |
| 24710 | Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y | 3,000,000 | 3,000,000 | - | 3,000,000 | - |
| 25300 | Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones | 2,463,127 | 7,427,577 | 3,891,313 | 3,536,265 | 52.4 |
| 25400 | Primas y Gastos de Seguro | 1,250,000 | 1,250,000 | - | 1,250,000 | - |
| 25600 | Publicidad y Propaganda | 51,769,015 | 83,810,838 | 49,136,489 | 34,674,349 | - |
| 25700 | Servicio de Internet | 850,000 | 850,000 | 960 | 849,040 | - |
| 26110 | Pasajes Nacionales | 200,000 | 200,000 | 20,750 | 179,250 | 10.4 |
| 26120 | Pasajes al Exterior | 3,469,916 | 11,935,168 | 9,538,218 | 2,396,950 | 79.9 |
| 26210 | Viáticos Nacionales | 3,995,138 | 6,993,319 | 358,219 | 6,635,100 | 5.1 |
| 26220 | Viáticos al Exterior | 3,334,944 | 3,334,944 | 686,065 | 2,648,879 | 20.6 |
| 27300 | Multas y Recargos | 200,000 | 200,000 | 27,897 | 172,103 | - |
| 29100 | Ceremonial y Protocolo | 4,200,000 | 5,937,778 | 2,372,759 | 3,565,019 | 40.0 |
| 29200 | Servicios de Vigilancia | 2,480,000 | 1,700,000 | - | 1,700,000 | - |
| 30000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 9,491,403 | 9,491,403 | 1,120,970 | 8,370,433 | 11.8 |
| 31110 | Productos Alimenticios Y Bebidas | 1,000,000 | 1,000,000 | 221,517 | 778,483 | 22.2 |
| 32100 | Hilados y Telas | 200,000 | 200,000 | - | 200,000 | - |
| 32200 | Confecciones Textiles | 300,000 | 300,000 | - | 300,000 | - |
| 32310 | Prendas de Vestir | 400,000 | 400,000 | 25,990 | 374,010 | 6.5 |
| 33100 | Productos De Papel Y Cartón | 500,000 | 500,000 | 336,031 | 163,969 | 67.2 |
| 33300 | Productos de Artes Gráficas | 600,000 | 600,000 | 4,140 | 595,860 | 0.7 |
| 33500 | Libros, Revistas y Periódicos | 36,275 | 36,275 | - | 36,275 | - |
| 34400 | Llantas y Cámaras de Aire | 480,000 | 480,000 | - | 480,000 | - |
| 35210 | Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios | 200,000 | 200,000 | 94,763 | 105,237 | - |
| 35610 | Gasolina | 600,000 | 600,000 | 51,278 | 548,722 | 8.5 |
| 35620 | Diesel | 2,000,000 | 2,000,000 | 54,222 | 1,945,778 | 2.7 |

ANEXO N° 1
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 408- SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO
PRIMER TRIMESTRE, 2024
FONDOS TOTALES
(Cifras en Lempiras)

| Objeto | Descripción | Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Variación Trimestral | |
|--------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | Vigente / Ejecutado | % de Ejecución |
| 35800 | Productos de Material Plástico | 188,000 | 188,000 | 11,270 | 176,730 | 6.0 |
| 36400 | Herramientas Menores | 60,000 | 60,000 | 22,989 | 37,011 | 38.3 |
| 36930 | Elementos de Ferretería | 10,000 | 10,000 | - | 10,000 | - |
| 39100 | Elementos de Limpieza y Aseo Personal | 320,000 | 320,000 | 4,140 | - | 1.3 |
| 39200 | Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza | 800,000 | 800,000 | 84,030 | - | 10.5 |
| 39400 | Utensilios de Cocina y Comedor | 20,000 | 20,000 | - | - | - |
| 39510 | Instrumental Médico Quirúrgico Menor | 156,620 | 156,620 | 84,414 | 72,206 | 53.9 |
| 39530 | Material Médico Quirúrgico Menor | 120,000 | 120,000 | 30,865 | 89,135 | 25.7 |
| 39600 | Repuestos y Accesorios | 1,500,508 | 1,500,508 | 95,321 | 1,405,187 | 6.4 |
| 40000 | BIENES CAPITALIZABLES | 2,000,000 | 5,210,550 | 290,550 | 4,920,000 | 5.6 |
| 42110 | Muebles Varios de Oficina | - | 300,000 | 225,000 | 75,000 | 75.0 |
| 42250 | Maquinaria y Equipo de Imprenta | - | 65,550 | 65,550 | - | 100.0 |
| 42310 | Equipo de Transporte Terrestre para Personas | - | 1,600,000 | - | 1,600,000 | - |
| 42510 | Equipo de Comunicación | - | 40,000 | - | 40,000 | - |
| 42600 | Equipos para Computación | 2,000,000 | 2,000,000 | - | 2,000,000 | - |
| 45100 | Aplicaciones Informáticas | - | 1,205,000 | - | 1,205,000 | - |
| 50000 | TRANSFERENCIAS Y DONACIONES | - | 9,921,966 | 9,921,966 | - | 100.0 |
| 53320 | Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Extraordinaria | - | 9,921,966 | 9,921,966 | - | 100.0 |
| | Total | 512,970,409 | 512,970,409 | 131,545,783 | 381,424,626 | 25.6 |

ANEXO N° 1.1
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 408- SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO
PRIMER TRIMESTRE, 2024
FONDOS DEL TESORO NACIONAL
(Cifras en Lempiras)

| Objeto | Descripción | Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Variación Trimestral | |
|--------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | Vigente / Ejecutado | % de Ejecución |
| 10000 | SERVICIOS PERSONALES | 337,316,719 | 338,316,719 | 47,917,210 | 290,399,509 | 14.2 |
| 11100 | Sueldos Básicos | 3,583,200 | 4,144,800 | 796,740 | 3,348,060 | 19.2 |
| 11400 | Adicionales | 35,916,764 | 35,174,532 | - | 35,174,532 | - |
| 11510 | Decimotercer Mes | 298,600 | 348,200 | - | 348,200 | - |
| 11520 | Decimocuarto Mes | 298,600 | 348,200 | - | 348,200 | - |
| 11710 | Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de | 519,564 | 600,996 | 83,279 | 517,717 | 13.9 |
| 11750 | Contribuciones para Seguro Social | 30,396 | 30,396 | 4,716 | 25,680 | 15.5 |
| 12100 | Sueldos Básicos | 219,987,480 | 219,987,480 | 45,383,420 | 174,604,060 | 20.6 |
| 12300 | Adicionales | 41,582,000 | 41,582,000 | - | 41,582,000 | - |
| 12410 | Decimotercer Mes | 18,332,290 | 18,332,290 | - | 18,332,290 | - |
| 12420 | Decimocuarto Mes | 9,166,145 | 9,166,145 | - | 9,166,145 | - |
| 12550 | Contribuciones para Seguro Social | 6,181,680 | 6,181,680 | 943,009 | 5,238,671 | 15.3 |
| 12910 | Contratos Especiales | 500,000 | 500,000 | 146,667 | 353,333 | 29.3 |
| 14300 | Gastos de Representacion en el Pais | 420,000 | 420,000 | 85,345 | 334,655 | 20.3 |
| 16200 | Compensaciones | 500,000 | 1,500,000 | 474,033 | 1,025,967 | 31.6 |
| 20000 | SERVICIOS NO PERSONALES | 164,162,287 | 150,029,771 | 72,295,088 | 77,734,683 | 48.2 |
| 21110 | Suministro De Energía EléCtrica | 2,040,000 | 2,040,000 | 234,107 | 1,805,893 | 11.5 |
| 21200 | Agua | 123,000 | 123,000 | 42,550 | 80,450 | 34.6 |
| 21410 | Correo Postal | 2,000 | 2,000 | - | 2,000 | - |
| 21430 | Telefonía Celular | 250,000 | 250,000 | - | 250,000 | - |
| 22100 | Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales | 13,415,147 | 12,839,710 | 4,730,226 | 8,109,484 | 36.8 |
| 22220 | Alquiler de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | 2,800,000 | 2,915,000 | 758,249 | 2,156,751 | 26.0 |
| 22260 | Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles | 200,000 | 100,000 | 27,203 | 72,797 | 27.2 |
| 22270 | Alquiler de Equipos de Comunicación | - | 120,000 | 117,300 | 2,700 | 97.8 |
| 23100 | Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales | 620,000 | 620,000 | 184,611 | 435,389 | 29.8 |
| 23200 | Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte | 1,500,000 | 1,500,000 | 142,521 | 1,357,479 | - |
| 23350 | Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación | 300,000 | 300,000 | - | 300,000 | - |
| 23360 | Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles | 150,000 | 30,437 | - | 30,437 | - |
| 23370 | Mantenimiento y Reparación de Equipos de Comunicación | 100,000 | 100,000 | - | 100,000 | - |
| 23500 | Limpieza, Aseo y Fumigación | 100,000 | 100,000 | - | 100,000 | - |
| 23600 | Mantenimiento de Sistemas Informáticos | 50,000 | 50,000 | - | 50,000 | - |
| 24200 | Estudios, Investigaciones y Análisis de Factibilidad | 1,000,000 | 1,000,000 | - | 1,000,000 | - |
| 24500 | Servicios de Capacitación | 64,300,000 | 1,300,000 | 25,650 | 1,274,350 | - |

ANEXO N° 1.1
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 408- SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO
PRIMER TRIMESTRE, 2024
FONDOS DEL TESORO NACIONAL
(Cifras en Lempiras)

| Objeto | Descripción | Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Variación Trimestral | |
|--------------|---|------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | Vigente / Ejecutado | % de Ejecución |
| 24710 | Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y Financiera | 3,000,000 | 3,000,000 | - | 3,000,000 | - |
| 25300 | Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones | 2,463,127 | 7,427,577 | 3,891,313 | 3,536,265 | 52.4 |
| 25400 | Primas y Gastos de Seguro | 1,250,000 | 1,250,000 | - | 1,250,000 | - |
| 25600 | Publicidad y Propaganda | 51,769,015 | 83,810,838 | 49,136,489 | 34,674,349 | 58.6 |
| 25700 | Servicio de Internet | 850,000 | 850,000 | 960 | 849,040 | - |
| 26110 | Pasajes Nacionales | 200,000 | 200,000 | 20,750 | 179,250 | - |
| 26120 | Pasajes al Exterior | 3,469,916 | 11,935,168 | 9,538,218 | 2,396,950 | 79.9 |
| 26210 | Viáticos Nacionales | 3,995,138 | 6,993,319 | 358,219 | 6,635,100 | 5.1 |
| 26220 | Viáticos al Exterior | 3,334,944 | 3,334,944 | 686,065 | 2,648,879 | 20.6 |
| 27300 | Multas y Recargos | 200,000 | 200,000 | 27,897 | 172,103 | 13.9 |
| 29100 | Ceremonial y Protocolo | 4,200,000 | 5,937,778 | 2,372,759 | 3,565,019 | - |
| 29200 | Servicios de Vigilancia | 2,480,000 | 1,700,000 | - | 1,700,000 | - |
| 30000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 9,491,403 | 9,491,403 | 1,120,970 | 8,370,433 | 11.8 |
| 31110 | Productos Alimenticios Y Bebidas | 1,000,000 | 1,000,000 | 221,517 | 778,483 | 22.2 |
| 32100 | Hilados y Telas | 200,000 | 200,000 | - | 200,000 | - |
| 32200 | Confecciones Textiles | 300,000 | 300,000 | - | 300,000 | - |
| 32310 | Prendas de Vestir | 400,000 | 400,000 | 25,990 | 374,010 | 6.5 |
| 33100 | Productos De Papel Y Cartón | 500,000 | 500,000 | 336,031 | 163,969 | 67.2 |
| 33300 | Productos de Artes Gráficas | 600,000 | 600,000 | 4,140 | 595,860 | 0.7 |
| 33500 | Libros, Revistas y Periódicos | 36,275 | 36,275 | - | 36,275 | - |
| 34400 | Llantas y Cámaras de Aire | 480,000 | 480,000 | - | 480,000 | - |
| 35210 | Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios | 200,000 | 200,000 | 94,763 | 105,237 | - |
| 35610 | Gasolina | 600,000 | 600,000 | 51,278 | 548,722 | 8.5 |
| 35620 | Diesel | 2,000,000 | 2,000,000 | 54,222 | 1,945,778 | 2.7 |
| 35800 | Productos de Material Plástico | 188,000 | 188,000 | 11,270 | 176,730 | 6.0 |
| 36400 | Herramientas Menores | 60,000 | 60,000 | 22,989 | 37,011 | 38.3 |
| 36930 | Elementos de Ferretería | 10,000 | 10,000 | - | 10,000 | - |
| 39100 | Elementos de Limpieza y Aseo Personal | 320,000 | 320,000 | 4,140 | - | 1.3 |
| 39200 | Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza | 800,000 | 800,000 | 84,030 | - | 10.5 |
| 39400 | Utensilios de Cocina y Comedor | 20,000 | 20,000 | - | - | - |
| 39510 | Instrumental Médico Quirúrgico Menor | 156,620 | 156,620 | 84,414 | 72,206 | 53.9 |
| 39530 | Material Médico Quirúrgico Menor | 120,000 | 120,000 | 30,865 | 89,135 | 25.7 |

ANEXO N° 1.1
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 408- SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO
PRIMER TRIMESTRE, 2024
FONDOS DEL TESORO NACIONAL
(Cifras en Lempiras)

| Objeto | Descripción | Aprobado | Vigente | Ejecutado I Trimestre | Variación Trimestral | |
|--------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | Vigente / Ejecutado | % de Ejecución |
| 39600 | Repuestos y Accesorios | 1,500,508 | 1,500,508 | 95,321 | 1,405,187 | 6.4 |
| 40000 | BIENES CAPITALIZABLES | 2,000,000 | 5,210,550 | 290,550 | 4,920,000 | 5.6 |
| 42110 | Muebles Varios de Oficina | - | 300,000 | 225,000 | 75,000 | 75.0 |
| 42250 | Maquinaria y Equipo de Imprenta | - | 65,550 | 65,550 | - | 100.0 |
| 42310 | Equipo de Transporte Terrestre para Personas | - | 1,600,000 | - | 1,600,000 | - |
| 42510 | Equipo de Comunicación | - | 40,000 | - | 40,000 | - |
| 42600 | Equipos para Computación | 2,000,000 | 2,000,000 | - | 2,000,000 | - |
| 45100 | Aplicaciones Informáticas | - | 1,205,000 | - | 1,205,000 | - |
| 50000 | TRANSFERENCIAS Y DONACIONES | - | 9,921,966 | 9,921,966 | - | 100.0 |
| 53320 | Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Extraordinaria | - | 9,921,966 | 9,921,966 | - | 100.0 |
| | Total | 512,970,409 | 512,970,409 | 131,545,783 | 381,424,626 | 25.6 |

ANEXO N° 2
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 408- SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROGRAMA Y GRUPO DE GASTO
PRIMER TRIMESTRE, 2024
TOTAL FONDOS
(Cifras en Lempiras)

| Programa | Grupo | Descripción | Presupuesto Aprobado | Presupuesto Vigente | Ejecutado I Trimestre | Variación Trimestral | |
|-----------|-------|---|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | | | | | Vigente / Ejecutado | % de Ejecución |
| 1 | | ACTIVIDADES CENTRALES | 116,736,404 | 126,778,370 | 30,661,344 | 96,117,026 | 24.2 |
| | 10000 | SERVICIOS PERSONALES | 91,260,915 | 92,260,915 | 14,415,895 | 77,845,020 | 15.6 |
| | 20000 | SERVICIOS NO PERSONALES | 21,218,870 | 18,193,870 | 5,609,706 | 12,584,164 | 30.8 |
| | 30000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 3,256,619 | 3,256,619 | 488,777 | 2,767,842 | 15.0 |
| | 40000 | BIENES CAPITALIZABLES | 1,000,000 | 3,145,000 | 225,000 | 2,920,000 | 7.2 |
| | 50000 | TRANSFERENCIAS Y DONACIONES | - | 9,921,966 | 9,921,966 | - | 100.0 |
| 11 | | SISTEMA NACIONAL DE PLANIFICACIÓN PARA EL DESARROLLO | 107,702,603 | 107,702,603 | 11,929,802 | 95,772,801 | 11.1 |
| | 10000 | SERVICIOS PERSONALES | 86,838,305 | 86,838,305 | 9,397,126 | 77,441,179 | 10.8 |
| | 20000 | SERVICIOS NO PERSONALES | 16,571,514 | 16,471,514 | 2,206,271 | 14,265,243 | 13.4 |
| | 30000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 3,292,784 | 3,292,784 | 326,405 | 2,966,379 | 9.9 |
| | 40000 | BIENES CAPITALIZABLES | 1,000,000 | 1,100,000 | - | 1,100,000 | - |
| 12 | | PODER POPULAR | 56,600,152 | 56,600,152 | 6,718,655 | 49,881,497 | 11.9 |
| | 10000 | SERVICIOS PERSONALES | 44,055,264 | 44,055,264 | 4,042,535 | 40,012,729 | 9.2 |
| | 20000 | SERVICIOS NO PERSONALES | 9,852,888 | 8,887,338 | 2,390,814 | 6,496,524 | 26.9 |
| | 30000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,692,000 | 2,692,000 | 219,756 | 2,472,244 | 8.2 |
| | 40000 | BIENES CAPITALIZABLES | - | 965,550 | 65,550 | 900,000 | 6.8 |
| 13 | | SISTEMA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA | 231,931,250 | 221,889,284 | 82,235,982 | 139,653,302 | 37.1 |
| | 10000 | SERVICIOS PERSONALES | 115,162,235 | 115,162,235 | 20,061,653 | 95,100,582 | 17.4 |
| | 20000 | SERVICIOS NO PERSONALES | 116,519,015 | 106,477,049 | 62,088,297 | 44,388,752 | 58.3 |
| | 30000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 250,000 | 250,000 | 86,031 | 163,969 | 34.4 |
| | | Total | 512,970,409 | 512,970,409 | 131,545,783 | 381,424,626 | 25.6 |