



SECRETARÍA  
DE COORDINACIÓN  
GENERAL DEL GOBIERNO

# Informe de Evaluación POA-Presupuesto de la SCGG

Al 31 de diciembre del 2016

10 de enero del 2017

Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión  
(UPEG)

---

## **CONTENIDO**

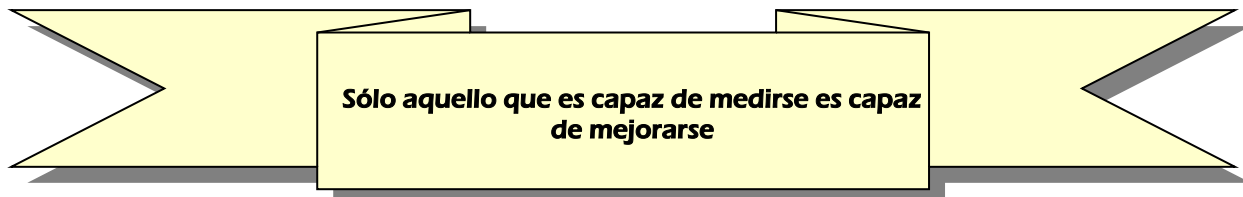
I. ANTECEDENTES:.....	2
II. MÉTODO DE MEDICIÓN PARA EVALUACIÓN: .....	3
III. RESUMEN EJECUTIVO:.....	4
IV. COMPARATIVO EJECUCION ACTUAL Y AÑOS ANTERIORES.....	7
V. GASTOS FINANCIEROS.....	8
VI. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA Y FINANCIERA POR PROGRAMA.....	9

**Equipo de la Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión  
UPEG**

NOMBRE	CARGO	CORREO
Ruiz Héctor	Especialista UPEG	<a href="mailto:hruiz@scgg.gob.hn">hruiz@scgg.gob.hn</a>
Ruiz Iris	Especialista UPEG	<a href="mailto:iruiz@scgg.gob.hn">iruiz@scgg.gob.hn</a>
Maldonado Valentina	Especialista UPEG	<a href="mailto:vmaldonado@scgg.gob.hn">vmaldonado@scgg.gob.hn</a>
Zepeda Juan Carlos	Especialista UPEG	<a href="mailto:Jzepeda@scgg.gob.hn">Jzepeda@scgg.gob.hn</a>
Maritza Gálvez	Especialista UPEG	<a href="mailto:mgalvez@scgg.gob.hn">mgalvez@scgg.gob.hn</a>
Benítez Luis	Director UPEG	<a href="mailto:lbenitez@scgg.gob.hn">lbenitez@scgg.gob.hn</a>

**“La calidad no es un acto, Es un hábito”.**

*Aristóteles (384-322 a.c.)*



**Institución: 280 - Secretaría de Coordinación General del Gobierno (SCGG)**

**I. ANTECEDENTES**

**Decreto de creación**

**Marco Legal**

La Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), fue creada en el marco de la “Ley para Optimizar la Administración Pública, mejorar los servicios a la ciudadanía y fortalecimiento de la Transparencia en el Gobierno”, mediante el cual se reforma el artículo 29 de la Ley General de la Administración, Decreto Legislativo 266-2013.

**Misión**

Somos la Secretaría de Estado que asiste a la Presidencia de la República en la Coordinación y Planificación de la gestión de gobierno, para asegurar su enfoque y cohesión en concordancia con los objetivos, metas y resultados de corto, mediano y largo plazo de Honduras, establecidos en el marco de la Visión de País/Plan de Nación y Planes de Gobierno; propiciando la eficacia, eficiencia, equidad y honestidad, mediante la sinergia de las políticas y las inversiones públicas.

**Funciones**

- a) Auxiliar al Presidente de la República en la coordinación de la administración pública; la planificación estratégica, en el marco de la Visión de la Visión de País y Plan de Nación;
- b) La definición en las Políticas generales;
- c) La asignación de los recursos para el logro de los objetivos y metas definidos por el Presidente de la República en el Plan Estratégico anual y plurianual por sectores, mediante articulación del subsistema de presupuesto y el programa de inversión pública , los mecanismos y procedimientos de seguimiento y evaluación de los resultados de la gestión de Gobierno;
- d) Las recomendaciones al Presidente de la República para mejorar la eficacia y el impacto de las políticas y programas gubernamentales, la transparencia en la asignación de los recursos, la promoción de igualdad de oportunidades ;
- e) La formulación y ejecución de las políticas y programas de transparencia y lucha contra la corrupción, el desarrollo de la ética pública, la rendición de cuentas y la coordinación de los controles internos;
- f) El análisis proposición y ejecución de los planes para la modernización y reforma del Estado
- g) Las estadísticas nacionales y la supervisión del sistema de recaudación tributaria.

## II. MÉTODO DE MEDICIÓN PARA EVALUACIÓN:

Para la elaboración de este informe la UPEG-SCGG está considerando el enfoque de comparar metas físicas y financieras a nivel de Productos Finales, tanto en forma acumulada para los periodos trimestrales comprendidos entre (Enero a Diciembre); como para el periodo específico que corresponde a los últimos 3 meses (Octubre a Diciembre).

En esencia la Evaluación expresamente busca contrastar, cotejar o comparar la relación entre los elementos programados y los niveles de ejecutorias observados en nuestra institución, dentro de los periodos definidos, Programado acumulado 12 meses comparado con la Ejecución acumulada en 12 meses (Periodos Iguales) y lo mismo se hace en lo concerniente al Trimestre IV en forma individualizada. Aritméticamente, lo anterior puede expresarse de la siguiente forma:

Logro obtenido **producción Física** en periodo M  
= (Cantidad **Física** Ejecutada periodo M / Cantidad **Física** Programada Periodo M) X100  
(Numerador) (Denominador)

Donde M representa un periodo concreto expresado en términos de mes, trimestre, semestre o año. Donde las Fuentes para **Numerador** es: Reporte SIAFI “Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas” Código EPR-CATPRO-DOC o también Reporte SIAFI “Evaluación de Resultados de Producción por Institución Nivel de A/O” Código R-EPR-INS-RES- PRG (PRY), en cambio el **Denominador** será “Categorías Programáticas Resultados de Producción” Código FRP-DAPEPC.

Logro obtenido asignación Financiera en periodo M  
= (Monto **Financiero** Devengado periodo M / Monto **Financiero** Programado (PGM) para Periodo M)  
X100  
(Numerador) (Denominador)

Donde la asignación financiera, representa el insumo utilizado para el logro de la producción física. Donde M representa un periodo concreto expresado en términos de mes, trimestre, semestre o año. Donde las Fuentes para **Numerador**: Reporte SIAFI “Evaluación de Resultados de Producción por Institución Nivel de A/O” Código R-EPR-INS-RES-PRG (PRY); “Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas” Código EPR-CATPRO-DOC; o también se puede utilizar "Ejecución del Presupuesto Comparativo Mensual" Código R-EGA-10-Mensual, R-EGA-01 y 05 para determinar los saldos; para **denominador**: Reportes SIAFI. “Categorías Programáticas Resultados de Producción” Código FRP-DAPEPC.

Todo lo anterior ha sido retomado incluyendo el uso de la variedad de reportes SIAFI por el Instituto de Acceso a la Información Pública, a través de la Gerencia de Verificación de Transparencia quienes han publicado “Lineamientos para Verificación de Información Pública en Portales de Transparencia de la Administración Pública Centralizada y Descentralizada” con el apoyo técnico financiero de USAID, C-LIBRE, Impactos, lo cual es componente con la ONG Transparencia Internacional en el Convenio con el Gobierno de Honduras.

### III. RESUMEN EJECUTIVO:

El presente Informe se ha preparado sobre la base de información que proporcionan los distintos reportes SIAFI<sup>1</sup>, para ser implementados durante el proceso de Evaluación; por consiguiente contiene análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de la Secretaria de Coordinación General de Gobierno (SCGG) correspondiente al periodo enero a Diciembre 2016.

Esta Secretaria a la fecha del periodo que se reporta, cuenta con un presupuesto vigente anual de L.216,305,243 representando un porcentaje inferior al 0.5 % del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República y de las Instituciones Descentralizadas, que ascendió a L. 206, 321, 494,114 Lempiras.

#### 3.1 Presupuesto Vigente por Fondos

De acuerdo a las fuentes SIAFI, la mayor participación en la financiación de las actividades Institucionales del presente año proviene de los fondos ordinarios de la Tesorería General de la República

Fondos Nacionales L. 196, 707,439

Fondos Externos L. 19, 597,804



Fuente Reporte SIAFI: Ejecución del Presupuesto por Objeto 'Todas las fuentes R-EGA-02 OBJFTEORG Incluye Modificaciones al 31 de Diciembre 2016.

<sup>1</sup> Salvo algunos errores en los reportes SIAFI dentro del PG 12 FN, toda la información es coincidente y consistente con los reportes institucionales. Estos "errores de sistema" han sido puestos en conocimiento de SEFIN para introducir los correctivos pertinentes en los subsiguientes informes de evaluación.

### 3.2 Presupuesto Vigente por Grupo

Como se muestra en la gráfica siguiente, la parte de mayor asignación del presupuesto es la que se refiere a servicios personales. Lo cual es concordante con el POA, puesto que la SCGG y sus cuadros técnicos proporcionan asistencias técnicas, normativas y apoyo esencial a las Instituciones dentro del sector público.



Fuente Reporte SIAFI: Ejecución del Presupuesto por Objeto 'Todas las fuentes R-EGA-02 GRP  
Incluye Modificaciones al 31 de Diciembre 2016.

### 3.3 Presupuesto Vigente por Programa

En cuanto a la distribución por Programas, el presupuesto vigente se muestra a continuación.



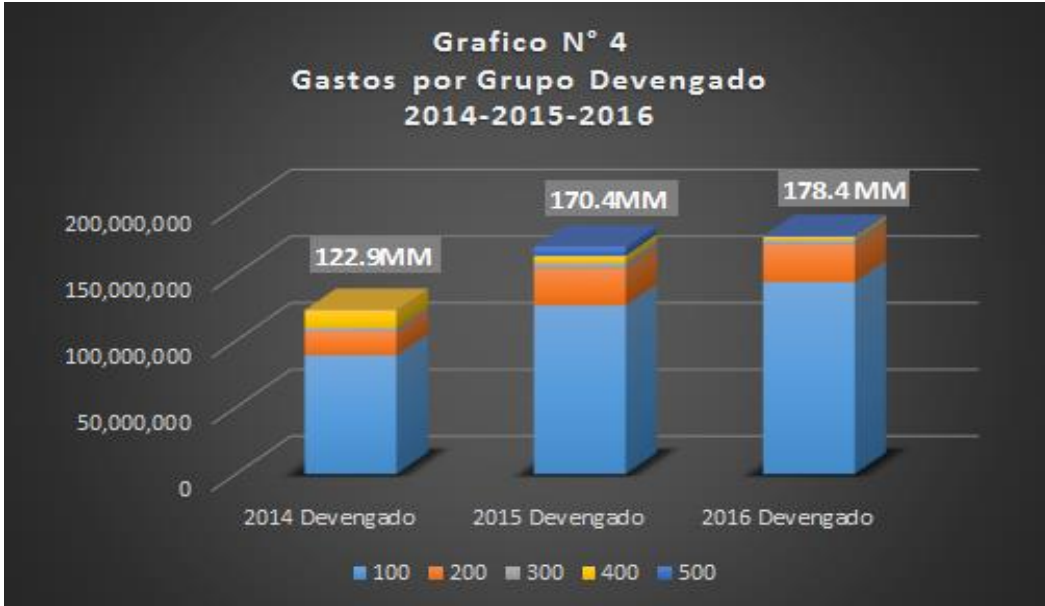
Fuente Reporte SIAFI: Ejecucion del Presupuesto de Egresos por Institucion y Programa 'Todas las fuentes Incluye Modificaciones R-EGA-01-INSPRG.

Actividades Centrales absorbe **L.117,776,728** alcanzando un **54%** del total asignado a nuestra institución, en tanto el PG-11 Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública **L. 16,118,176** con el **8%**, PG-12 Presidencial de Gestión por Resultado representa el **22%** y consta de **L.26,112,893 (Fuente 11)** y la Unidad de Administradora de Proyecto UAP con **L. 20, 851,392 (Ambas Fuentes)**; por su parte el PG-13 Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado asciende a **L.35, 446,054** que equivale al **16%** Presupuesto vigente.

#### IV. COMPARATIVO EJECUCION ACTUAL Y AÑOS ANTERIORES

##### 4.1 Gasto por Grupo Devengado 2014-2015- 2016

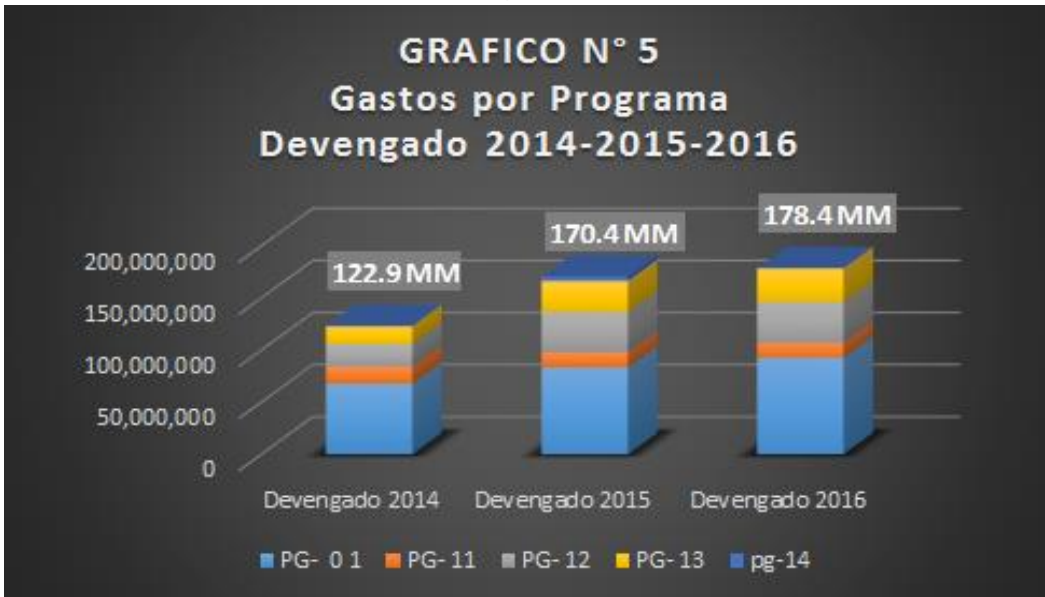
La gráfica siguiente muestra **la ejecución** de gastos por grupos, durante el periodo en análisis de cada año, durante los últimos 2 años en comparación a la situación actual.



Reporte SIAFI." Ejecución del Presupuesto de Egresos por Grupo de gastos" Código R-EGA-01-GRP. Todas las Fuentes al 31 de Diciembre del 2016, 31 de Diciembre 2015 y 31 de Diciembre 2014.

##### 4.2 Gasto por Programa Devengado 2014-2015- 2016

La gráfica siguiente muestra el total de gastos por programa durante los últimos dos años en comparación a su presupuesto vigente ejecutado.



Reporte SIAFI." Ejecución del Presupuesto de Egresos por Institución y Programa" Código R-EGA-01-Inst.PRG. Todas las Fuentes al 31 de Diciembre del 2016, 31 de Diciembre 2015 y 31 de Diciembre 2014.



## V. GASTOS FINANCIEROS

### 5.1 Gastos por Grupo

La clasificación por objeto del gasto se conceptúa como una ordenación sistemática y homogénea de los bienes, servicios profesionales que la institución ocupa como insumos en el desarrollo de su gestión para generar los productos consignados en su POA. En este caso los insumos han provenido de los siguientes grupos de gastos, donde además se muestra las distintas situaciones durante el periodo acumulado a la fecha

#### Situación institucional por Grupo de Gasto Fondos Totales (Cifras en Lempiras)

Grupo de Gasto	Aprobado Anual	Vigente Anual	Programado Acumulado al IV Trimestre	Devengado Acumulado al IV Trimestre	Saldo	% Acumulado
		a	b	c	a-c	c/b
Servicios Personales (100)	137,804,952	158,414,120	158,414,120	144,082,159	14,331,961	90.95%
Servicios No Personales (200)	47,432,659	37,066,326	37,066,326	27,990,995	9,075,331	75.52%
Materiales y Suministros (300)	6,435,800	4,288,089	4,288,089	3,664,433	623,656	85.46%
Bienes Capitales (400)	14,137,897	14,137,897	14,137,897	2,244,149	11,893,748	15.87%
Transferencias y Donaciones (500)	2,383,128	2,398,811	2,398,811	481,829	1,916,982	20.09%
<b>TOTAL</b>	<b>208,194,436</b>	<b>216,305,243</b>	<b>216,305,243</b>	<b>178,463,564</b>	<b>37,841,679</b>	<b>82.51%</b>

Fuente Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto de Egresos por Grupo de Gastos todas las Fuentes R-EGA-01-GRPOBG" para las variables monto aprobado anual, variables (a, c, d). En tanto para variable (b) las Fuentes son Reporte SIAFI: "Programación de Gasto Mensual rPGMDocUE", "Evaluación de Resultados de Producción por Institución r-epr-ins-res-prg", "R\_FPR\_CATPRO.DOC" y "REP: R00824068"

De acuerdo a la tabla anterior, a la fecha la institución ha tenido vía modificaciones un incremento en su presupuesto de 8.11 millones Lps, en consecuencia de aquí en adelante en este informe trabajaremos estrictamente con los montos vigentes; que ascienden a 216.3 millones Lps.

De esta manera se observa que dentro de lo programado durante el periodo en análisis la institución absorbió el 82.5% de dichos fondos en razón de lo devengado. Siendo el grupo que devengo la mayor proporción de sus fondos programados, el grupo 100 Servicios Personales con cerca del 90.95%.

El resto de los grupos sus niveles de cumplimiento no sobre pasaron del 80% debido a diversos factores; entre otros: algunos procesos de adquisición no contaron con la cantidad de ofertantes requeridos, otros procesos se declararon desiertos, las no objeciones no se lograron obtener dentro de los plazos original mente programados, algunas modificaciones no incluyeron la reprogramación de los fondos no utilizados durante los trimestres anteriores.

## VI. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA Y FINANCIERA POR PROGRAMA

Esta sección brinda una descripción general tanto del desempeño financiero como el físico de cada programa para el trimestre IV y acumulado a todo el periodo hasta la fecha (12 meses). Los programas administrativos (01) no tienen producción en cambio los programas operativos (11,12 y 13) si lo tienen. Esto siguiendo la estructuración administrativa y programática aprobada por SEFIN y el Congreso Nacional para el Actual Ejercicio Fiscal 2016

### 6.1 Programa Administrativo

#### Programa: 01 Actividades Centrales

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo T IV	% ejecu. T IV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
117,776,728	35,037,956	32,521,707	92,785,595	2,516,249	93%	79%

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto por Objeto" Todas las fuentes. Incluye Modificaciones R-EGA-02 OBJFTEORG

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensual

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto de Egresos por Institución y Programa" Todas las fuentes. Incluye Modificaciones R-EGA-01 Ins. PRG.

#### Observaciones sobre ejecución trimestre IV

Estrictamente para el periodo Octubre - Diciembre se observa un buen nivel de cumplimiento (**93%**).

#### Observaciones Sobre acumulado

De manera acumulada de Enero a Diciembre, el cumplimiento de las metas financieras fue de **79%**, debido a que en el caso de las modificaciones para programa administrativo no existe manera de reprogramar Plazos en el PGM y también influyo acciones de recursos humanos que posibilito completar la reingeniería requerida en este programa en específico.

## 6.2 Programas Operativos

### Programa 11: Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública

Este programa tiene como Objetivos Operativos 2016:

Articular Cadenas de valor público con base en la Planificación Nacional, Sectorial, Territorial e Institucional, consta de tres unidades: Planificación, Presupuesto, Inversión y Cooperación, Planificación Territorial.

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo TIV	% ejecu. TIV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
16,118,176	3,591,739	3,954,050	14,299,139	-362,311	110%	89%

Fuentes: Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" Todas las fuentes. Incluye Modificaciones R-EGA-02 OBJFTEORG

"Programación de Gasto Mensual rPGMDocUE", "Evaluación de Resultados de Producción por Institución r-epr-ins-res-prg, "Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensual"

Información Física					
Descripción del Producto Final Primario		Recursos del Presupuesto 2017 alineados a las Prioridades Nacionales		Unidad de Medida	Porcentaje
Trimestre IV					
Programado		Ejecutado		% Ejecutado	
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
a	b	c	d	c/a	d/b
20%	3,591,739	20%	3,954,050	100%	110%
Acumulado					
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
e	f	g	h	g/e	h/f
100%	16,118,176	100%	14,299,139	100%	89%

Reporte SIAFI: " Categorías Programáticas Resultados de Producción-FRP-DAPEPC (variables: a, b,e,f)

Reporte SIAFI: " Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas-EPR- CATPRO-DOC (variables: c,d,g,h)

#### Observaciones sobre ejecución trimestre IV

Se ha cumplido la producción física con la Asistencia Técnica a las Instituciones de alineación presupuestaria, no obstante lo financiero, cumplió con 110%.

#### Observaciones Sobre acumulado

De igual forma la ejecución física acumulada enero a diciembre ha sido satisfactoria no obstante lo Financiero mantiene la no complitud de ejecutar todo lo que se programó, principalmente a causa de retrasos en algunos procesos de adquisición y algunas modificaciones que no alcanzaron a reprogramar el traslado de fondos hacia plazos más realistas.

**Programa 12: Presidencial de Gestión Por Resultados (Fondos Nacionales)**

**Este programa tiene como Objetivos Operativos 2016:**

- Generar información periódica sobre los avances de la Ejecución Física y Financiera Institucional.
- Realizar Evaluaciones de Gestión Institucional en Función de los Resultados Avanzados.
- Realizar el Seguimiento de la Planificación Nacional y Sectorial.
- Implementar los Procesos de Validación y Verificación en la Instituciones del Poder Ejecutivo de los programas y proyectos priorizados.
- Fortalecer las Capacidades de los Directores de Cumplimiento y los Directores de UPEG, para el correcto ejercicio de sus funciones.
- Consta de 3 Divisiones: Monitoreo y Evaluación, Validación y Verificación, y División de Capacitación.

**(Fondos Nacionales)**

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo TIV	% ejecu. TIV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
26,112,893	4,531,463	7,267,131	23,106,143	-2,735,666	160%	88%

Fuentes: Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" Todas las fuentes. Incluye Modificaciones R-EGA-02 OBJFTEORG para "Programación de Gasto Mensual rPGMDocUE", "Evaluación de Resultados de Producción por Institución r-epr-ins-res-prg" (Variable a), "Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensual" (Variable b)

Información Física-Financiera					
Descripción del Producto Final Primario		Seguimiento a la ejecución física y financiera de las instituciones del sector público.		Unidad de Medida	Informe
Trimestre IV					
Programado		Ejecutado		% Ejecutado	
Físico	Financiero	Físico	Devengado	Físico	Financiera
a	B	c	d	c/a	d/b
6	4,531,463	10	7,267,131	167%	160%
Acumulado					
Físico	Financiero	Físico	Devengado	Físico	Financiera
e	f	g	h	g/e	h/f
24	26,112,893	22	23,106,143	91%	88%

Reporte SIAFI: " Categorías Programáticas Resultados de Producción-FRP-DAPEPC (variables: a, b,e,f)

Reporte SIAFI: " Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas-EPR- CATPRO-DOC (variables: c,d,g,h)

**Observaciones sobre ejecución trimestre IV**

Se ha cumplido la producción física con la Asistencia Técnica a las Instituciones en materia de su seguimiento, lo cual se logró realizar con un consumo financiera del 160%.

**Observaciones Sobre acumulado**

En forma acumulada la meta física consolidada para el periodo de enero a diciembre se observa en un nivel del 91%, lo cual es satisfactorio para la Institución. Así mismo la meta financiera se alcanzó un 88%.

**Programa 12: Presidencial de Gestión por Resultados (Fondos Externos)**

**Este programa tiene como Objetivos Operativos 2016:**

- Promover una mayor eficiencia y sostenibilidad fiscal a través del fortalecimiento institucional a nivel sub nacional.
- Incentivar la industria cultural creativa vinculada al patrimonio cultural.
- Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con el apoyo de la cooperación técnica que administra la SCGG.
- **Consta de 4 Proyectos:**
  - Proyecto 1: Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal.
  - Proyecto 2: Potenciando el Desarrollo Endógeno con Identidad Territorial
  - Proyecto 3: Organización y Fortalecimiento de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno.
  - Proyecto 4: Proyecto de Apoyo a la Dirección Presidencial/TNOC-15390-HO

**Unidad Administradora de Proyectos - UAP (Fondos Externos)****Proyecto 1: Apoyo a la Gestion Basada en Resultados a Nivel Municipal**

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo T IV	% ejecu. T IV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
9,484,419	4,814,773	3,136,428	6,720,921	1,678,345	65%	71%

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensua

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto de Egresos por Grupo de Gasto" Todas las fuentes. Incluye Modificaciones R-EGA-01 GRP

Información Física-Financiera					
Descripción del Producto Final Primario		Plan de desarrollo actualizado con indicadores y unidades responsables de programas y sistema de M&E basado en indicadores de desempeño		Unidad de Medida	Informes
Trimestre IV					
Programado		Ejecutado		% Ejecutado	
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
a	b	c	d	c/a	d/b
1	4,814,773	1	3,136,428	100%	65%
Acumulado					
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
e	f	g	h	g/e	h/f
2	9,484,419	2	6,720,921	100%	71%

Reporte SIAFI: " Categorías Programáticas Resultados de Producción-FRP-DAPEPC (variables: a, b,e,f)

Reporte SIAFI: " Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas-EPR- CATPRO-DOC (variables: c,d,g,h)

**Observaciones sobre ejecución trimestre IV**

Los productos físicos para este trimestre se alcanzaron conforme a las metas programadas en un 100%, las erogaciones financieras del trimestre se ejecutaron en un 65%, con el justificativo que los productos de los Consultores contratados programados para el mes de diciembre, están en revisión por la parte técnica de la DPPEPIP

**Observaciones Sobre acumulado**

En el periodo acumulado se cumplió con la programación física para este Componente, habiéndose ejecutado conforme al Plan de Adquisiciones los procesos de contratación tanto de los Consultores Internacionales previstos la meta física programada para el periodo en análisis está cumplida al 100%.

## Proyecto 2: Potenciando el Desarrollo Endogeno con Identidad Territorial

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo TIV	% ejecu. TIV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
2,423,635	0	177,005	2,135,427	0	0%	88%

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensua

Reporte SIAFI: " Evaluación de Resultados de Producción por Institución Nivel de Programas "R-EPR-INS-RES-PRY

Descripción del Producto Final Primario		Fortalecida la Promoción, La Cultura y La Identidad para lograr el posicionamiento de los municipios de la Región del Golfo de Fonseca		Unidad de Medida	Informe
Trimestre IV					
Programado		Ejecutado		% Ejecutado	
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
a	b	c	d	c/a	d/b
0	0	0	177,005	0%	0%
Acumulado					
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
e	f	g	h	g/e	h/f
1	2,423,635	1	2,135,427	100%	88%

Reporte SIAFI: " Categorías Programáticas Resultados de Producción-FRP-DAPEPC (variables: a, b,e,f)

Reporte SIAFI: " Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas-EPR- CATPRO-DOC (variables: c,d,g,h)

### Observaciones sobre ejecución trimestre IV

Este proyecto no tenía actividades físicas - financieras programadas a ejecutarse en el cuarto trimestre, pero debido a retrasos fuera del alcance de la unidad ejecutora, dichas actividades se reprogramaron para este trimestre. Las erogaciones financieras se reflejaron en el mes de octubre con el pago de estipendios a emprendedores beneficiarios del Proyecto y en diciembre se pagaron los gastos del Taller.

### Observaciones Sobre acumulado

Este proyecto en el periodo en análisis alcanzó una ejecución física satisfactoria del 100%.



**Proyecto 3: Organización y Fortalecimiento de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno**

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo T IV	% ejecu. T IV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
7,993,865	935,951	1,155,431	6,670,309	-219,480	123%	83%

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensua

Reporte SIAFI: " Evaluación de Resultados de Producción por Institución Nivel de Programas "R-EPR-INS-RES-PRY

Información Física-Financiera					
Descripción del Producto Final Primario		Mejorados en la Funciones de la Planificación, Coordinación, Monitoreo y Rendición de Cuentas en los Sectores Prioritarios del Plan estratégico 2014-2018 y Optimizados los servicios a la Ciudadanía con Transparencia y Rendición de Cuentas		Unidad de Medida	Informe
Trimestre IV					
Programado		Ejecutado		% Ejecutado	
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
a	b	c	d	c/a	d/b
0	935,951	0	1,155,431	0%	123%
Acumulado					
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
e	f	g	h	g/e	h/f
2	7,993,865	2	6,670,309	100%	83%

Reporte SIAFI: " Categorías Programáticas Resultados de Producción-FRP-DAPEPC (variables: a, b,e,f)

Reporte SIAFI: " Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas-EPR- CATPRO-DOC (variables: c,d,g,h)

**Observaciones sobre ejecución trimestre IV**

Los productos físicos del trimestre se alcanzaron conforme a las metas programadas para este periodo, en las erogaciones financieras se refleja un alza debido al pago de productos del periodo anterior caso que se puede justificar por cambios en las Herramientas de Gestión.

**Observaciones Sobre acumulado**

Aquí se observa para el periodo comprendido una mejora en los registros, siempre con un cumplimiento de la meta física y un 100 %.

**Proyecto 4: Proyecto de Apoyo ala Dirección Presidencial/TNOC-15390-HO**

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo TIV	% ejecu. TIV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
949,473	608,076	70,407	312,013	537,669	12%	33%

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensua

Reporte SIAFI: " Evaluación de Resultados de Producción por Institución Nivel de Programas "R-EPR-INS-RES-PRY

Información Fisica-Financiera					
Descripción del Producto Final Primario		HonduCompras Fortalecido y Modernizado y unidad de Información y Analisis de compras		Unidad de Medida	Informe
Trimestre IV					
Programado		Ejecutado		% Ejecutado	
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
a	b	c	d	c/a	d/b
3	608,076	3	70,407	100%	12%
Acumulado					
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
e	f	g	h	g/e	h/f
4	949,473	4	312,013	100%	33%

Reporte SIAFI: " Categorías Programáticas Resultados de Producción-FRP-DAPEPC (variables: a, b,e,f)

Reporte SIAFI: " Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas-EPR- CATPRO-DOC (variables: c,d,g,h)

**Observaciones sobre ejecución trimestre IV**

En el cuarto trimestre del año, si bien no se cumple con la programación financiera, se han realizado los procesos de contratación de los Consultores Nacionales e Internacional de acuerdo a la modificación del Plan de Adquisiciones acordado y con la No Objeción del BID al mismo. Desde entonces se ha venido cumpliendo con las disposiciones del último Acuerdo con dicha Entidad Financiera.

**Observaciones Sobre acumulado**

Se ha cumplido la producción física en un 100%.

## **Programa – 13 Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado**

### **Este programa tiene como Objetivos Operativos 2016:**

- Simplificar los trámites administrativos mediante la implementación del nuevo modelo de gestión administrativa en la Instituciones del Estado.
- Implementar estrategias en materia de Modernización en las Instituciones del Estado.
- Asistidas las instituciones del Estado en la Implementación de los mecanismos de Control Interno
- Fortalecer el Sistema Nacional de Compras Públicas y el acceso a la Información en los procesos de Adquisición Pública.
- Monitorear la implementación de las diferentes iniciativas de Transparencia para fortalecer el cumplimiento de los compromisos establecidos.

### **Consta de Cinco Divisiones**

Oficina Nacional de Desarrollo Integral de Control Interno, Oficina Normativa de Contratación y Adquisición del Estado, Gobierno Digital, Transparencia y Rendición de Cuentas, Modernización del Estado.

**Programa -13: Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado**

Información Financiera						
Presupuesto Vigente Anual	Programado TIV	Devengado TIV	Devengado Acumulado	Saldo T IV	% ejecu. T IV	% ejecu. Acumulado
a	b	c	d	b-c	c/b	d/a
35,446,054	9,610,677	9,808,678	32,434,016	198,001	102%	91%

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto Comparativo mensual "Todas las fuentes". Incluye Modificaciones R-EGA-10 mensua

Reporte SIAFI: " Ejecución del Presupuesto de Egresos por Grupo de Gasto" Todas las fuentes. Incluye Modificaciones R-EGA-01 GRP

Información Física-Financiera					
Descripción del Producto Final Primario		Instituciones asistidas Técnicamente para la implementación del nuevo modelo para trámites y servicios		Unidad de Medida	Porcentaje
Trimestre IV					
Programado		Ejecutado		% Ejecutado	
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
a	b	c	d	c/a	d/b
25%	9,610,677	25%	9,808,678	100%	102%
Acumulado					
Físico	Asignación Presupuestaria	Físico	Devengado	Físico	Financiera
e	f	g	h	g/e	h/f
100%	35,446,054	100%	32,434,016	100%	91%

Reporte SIAFI: " Categorías Programáticas Resultados de Producción-FRP-DAPEPC (variables: a, b,e,f)

Reporte SIAFI: " Evaluación Presupuestaria Categorías Programáticas-EPR- CATPRO-DOC (variables: c,d,g,h)

**Observaciones sobre ejecución trimestre IV**

Se ha cumplido la producción física - financiero satisfactoriamente.

**Observaciones Sobre acumulado**

De igual forma la ejecución física –financiera acumulada del año se cumplió satisfactoriamente.