



Tegucigalpa, M.D.C., 22 de abril de 2025
Oficio No. DC-205-2025

Licenciado
CHRISTIAN DUARTE
Secretario de Estado
Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas
Su Despacho

*Referencia: Informe de Ejecución Física y Financiera
I Trimestre de 2025.*

Distinguido Señor Secretario de Estado,

Es grato saludarle muy atentamente deseándole éxitos en el desempeño de sus funciones.

Por este medio y en cumplimiento al Artículo 262 de las Disposiciones Generales del Presupuesto 2025, tengo a bien remitir el Informe de Seguimiento a la ejecución Física y Financiera del POA - Presupuesto del Comisionado Nacional de los Derechos Humanos (CONADEH) correspondiente al I Trimestre del año 2025.

Sin otro particular, me suscribo de Usted con más altas muestras de mi consideración.

Atentamente,


ABG. BLANCAYS IZAGUIRRE L.
Comisionada Nacional de los Derechos Humanos
CONADEH



RECIBIDO

2025 APR 23 PM 3:33

SECRETARÍA DE ESTADO
DESPACHO DE FINANZAS

Copia:
Archivo Despacho

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN
FÍSICA Y FINANCIERA DEL POA- PRESUPUESTO,
DIRIGIDO A LA SECRETARÍA DE FINANZAS SEFIN**

**I TRIMESTRE
ENERO-MARZO 2025**

**Gerencia de Planificación
Gerencia de Administración y Finanzas**



**Comisionado Nacional de los
Derechos Humanos
(Honduras)**

Contenido

Contenido

INTRODUCCIÓN	3
1.ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA.....	3
2.RESULTADOS DE GESTIÓN.....	4
3.RESULTADOS DE PRODUCCIÓN A NIVEL DE PROGRAMA Y PRODUCTOS FINALES	5
4.ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA	9
5. CONCLUSIONES	16

INTRODUCCIÓN

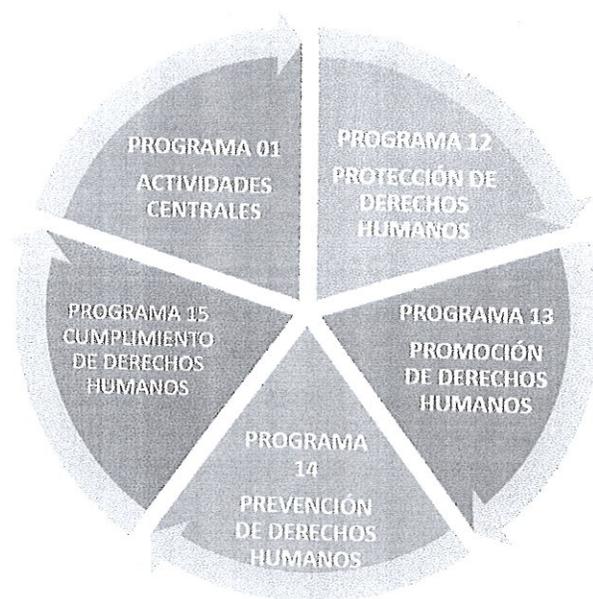
En cumplimiento al Artículo 262 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República para el ejercicio fiscal 2025, el Comisionado Nacional de los Derechos Humanos (CONADEH) presenta el Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera del POA-Presupuesto correspondiente al Primer Trimestre 2025, el cual contiene los resultados de la gestión institucional.

1. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA

En esta sección se muestra el análisis de la ejecución trimestral de la producción física institucional por programa, productos finales y su respectivo avance acumulado anual, cuyo objetivo es garantizar la promoción, prevención, protección y cumplimiento efectivo de los derechos humanos y libertades fundamentales de los habitantes, mediante los servicios que se brindan a través de la atención de quejas, investigaciones de violaciones a los derechos humanos, inspecciones a las acciones de protestas y conflictividad social y el monitoreo a la situación de los derechos humanos.

La estructura programática del CONADEH para 2025 está conformada por cuatro (4) programas productivos y uno (01) de apoyo, con sus respectivas actividades/obra.

Estructura Programática 2025



Actividades Centrales 01, constituido por la Dirección Superior y unidades de apoyo que asisten a los programas responsables de la producción institucional.

Programa 12 denominado Protección de Derechos Humanos, está conformado por once (11) actividades /obra y en su conjunto contribuyen a la generación de medidas efectivas para la defensa de los derechos humanos de la población a nivel nacional, mediante la supervisión, atención de

quejas, orientaciones, cuestiones humanitarias, supervisión al funcionamiento del Estado, unidades móviles, atención y acompañamiento a la conflictividad social y protección de derechos humanos a los grupos en condición de vulnerabilidad.

Programa 13 bajo el nombre de Promoción de los Derechos Humanos, está constituido por dos (2) actividades/obra, contribuyendo a la formación de una cultura democrática, a la educación y sensibilización en derechos humanos para promover la dignidad humana de las y los habitantes y las comunidades.

Programa 14 Prevención de Derechos Humanos, conformado por dos (2) actividades/obra que realiza el Observatorio de Derechos Humanos mediante la emisión de alertas tempranas que contribuyan a la prevención de potenciales actos de vulneración de la dignidad humana de la población y mediante el monitoreo y seguimiento a recomendaciones.

Programa 15 Cumplimiento de Derechos Humanos, conformado por dos (2) actividades/obra armonización de leyes nacionales a los estándares internacionales y litigio estratégico. Su finalidad es mejorar la capacidad del CONADEH para adecuar el ordenamiento jurídico interno a los estándares internacionales en derechos humanos mediante la presentación de observaciones, recomendaciones y sugerencias a las propuestas de reformas de ley, también tiene como objetivo la elaboración de una estrategia para el litigio en casos emblemáticos de violaciones a derechos humanos en causas de conculcación de derechos e intereses generales, colectivos o difusos.

2.RESULTADOS DE GESTIÓN

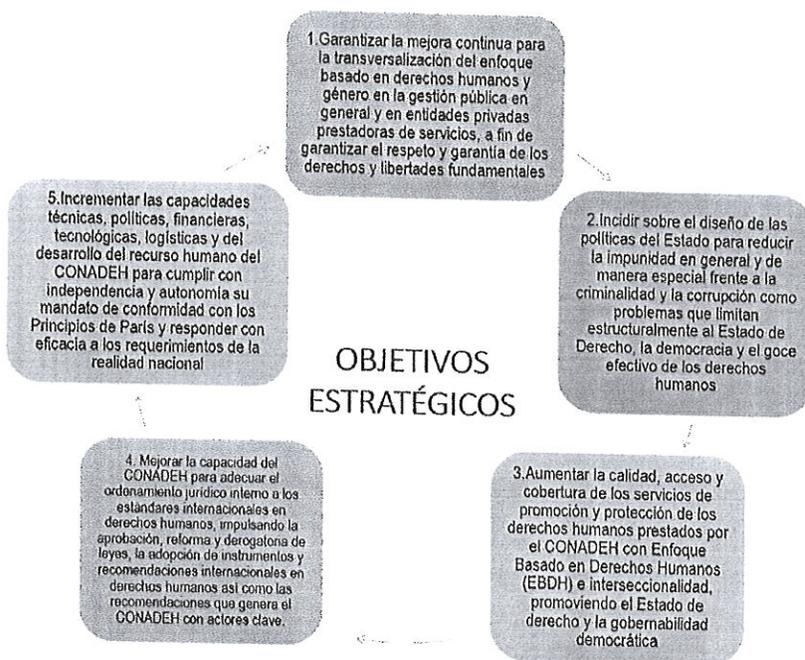
El CONADEH para alcanzar su misión y visión institucional se ha trazado cinco (5) objetivos estratégicos institucionales, de los cuales se desprenden los resultados de gestión, con un alcance de mediano plazo (2022-2026) plasmados en su Plan Estratégico Institucional (PEI).

Misión

Somos la Institución Nacional de los Derechos Humanos de Honduras que goza de independencia funcional, administrativa, técnica y de criterio creada para velar por la prevención, promoción, protección y la defensa de los derechos humanos y libertades fundamentales de las y los habitantes, y especialmente, los de las personas en situación de vulnerabilidad, consagrados en la Constitución de la República, Tratados y Convenios Internacionales, mediante la supervisión de las acciones u omisiones de las instituciones del Estado en su conjunto y entidades privadas que prestan servicios públicos, a fin de que cumplan las obligaciones en materia de derechos humanos para lograr el respeto de la dignidad de la persona humana, el fortalecimiento del Estado de Derecho y la gobernabilidad democrática.

Visión

Ser reconocidos nacional e internacionalmente como la Institución Nacional de Derechos Humanos innovadora, independiente y generadora de un proceso efectivo de vanguardia en el respeto y garantía de la dignidad humana en Honduras, que contribuya al fortalecimiento del Estado de Derecho, la gobernabilidad democrática y la cultura universal de los derechos humanos en el Estado y en la sociedad hondureña en general, asegurando especial atención a los personas, sectores y grupos colocados en situación de vulnerabilidad.



3.RESULTADOS DE PRODUCCIÓN A NIVEL DE PROGRAMA Y PRODUCTOS FINALES

Como resultado del proceso de seguimiento trimestral al Plan Operativo Anual y Presupuesto Institucional efectuado, se presentan los avances de la ejecución trimestral y la ejecución acumulada anual de la producción final.

Tabla No. 1: Evaluación de la Ejecución Física Trimestral por Programas y Productos finales I Trimestre 2025

PROGRAMA 12 PROTECCIÓN DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 03 Oficinas Regionales			
Producción	Programado I Trimestre	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1. Quejas por vulneraciones a DDHH atendidas (FINAL)	2,383	2,315	97%
2. Informes con recomendación por observación y monitoreo a los servicios públicos y programas de compensación social entregados a las instituciones responsables (FINAL)	20	25	125%
Unidad ejecutora 02 Defensorías Nacionales			
3. Asesoría de casos para la protección de los grupos en situación de vulnerabilidad (FINAL)	94	102	108%
4. Informe con recomendaciones por observación y monitoreo a los servicios públicos entregados a las instituciones que brindan atención a los grupos en condición de vulnerabilidad (FINAL)	10	11	110%

PROGRAMA 13 PROMOCIÓN DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 04 Educación y Promoción			
Producción	Programado I Trimestre	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1. Incorporación del EBDH y género en las corporaciones Municipales y empresas privadas (FINAL)	11	11	100%
2. Eventos de capacitación en DDHH a titulares de derechos y servidores públicos (FINAL)	117	123	105%

PROGRAMA 14 PREVENCIÓN DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 05 Observatorio de Derechos Humanos			
Producción	Programado I Trimestre	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1. Informe sobre el estado general de los derechos humanos en Honduras presentado al congreso nacional (FINAL)	1	1	100%
2. Alertas tempranas para la prevención, caracterización y advertencia de violaciones a DDHH entregados a instituciones públicas claves (FINAL)	0	0	0

PROGRAMA 14 PREVENCIÓN DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 05 Observatorio de Derechos Humanos			
Producción	Programado I Trimestre	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
3. Informe de seguimiento a recomendaciones emitidas por el CONADEH difundido a instituciones claves (FINAL)	0	0	0

PROGRAMA 15 CUMPLIMIENTO DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 06 Clínica de Control de Convencionalidad y Litigio Estratégico			
Producción	Programado I Trimestre	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1. Revisión de propuestas y normas vigentes para la adecuación del marco jurídico nacional con los estándares internacionales en derechos humanos entregadas a instituciones (FINAL)	3	3	100%
3. Litigio de casos emblemáticos de violaciones de derechos humanos (FINAL)	0	0	0

Los porcentajes de cumplimiento de las progradaciones de productos finales durante el primer trimestre reflejan números en torno al 100%, elevándose a 110% y 125% en los casos de los informes con recomendaciones por observación y monitoreo de servicios públicos. Estos informes resultan de los hallazgos durante los monitoreos, por lo que la ejecución de dichos productos no depende exclusivamente de esta institución.

Tabla No. 2: Evaluación del Avance Anual de la Ejecución Física por Programa y Productos Finales I Trimestre 2025

PROGRAMA 12 PROTECCIÓN DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 03 Oficinas Regionales			
Producción	Programado Anual	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1. Atención de quejas por vulneraciones a derechos humanos a titulares de derechos (FINAL)	9,439	2,315	25%
2. Informes con recomendación por observación y monitoreo a los servicios públicos y programas de compensación social entregados a las instituciones responsables (FINAL)	89	25	28%
Unidad ejecutora 02 Defensorías Nacionales			
3. Asesoría de casos para la protección de los grupos en situación de vulnerabilidad (FINAL)	416	102	25%
4. Informe con recomendaciones por observación y monitoreo a los servicios públicos entregados a las instituciones que brindan atención a los grupos en condición de vulnerabilidad (FINAL)	52	11	21%

PROGRAMA 13 PROMOCIÓN DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 04 Educación y Promoción			
Producción	Programado Anual	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1.Incorporación del EBDH y género en las corporaciones Municipales y empresas privadas (FINAL)	78	11	14%
2.Eventos de capacitación en DDHH a titulares de derechos y servidores públicos (FINAL)	567	123	22%

PROGRAMA 14 PREVENCIÓN DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 05 Observatorio de Derechos Humanos			
Producción	Programado Anual	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1.Informe sobre el estado general de los derechos humanos en Honduras presentado al congreso nacional (FINAL)	1	1	100%
2.Alertas tempranas para la prevención, caracterización y advertencia de violaciones a DDHH entregados a instituciones públicas claves (FINAL)	4	0	0
3.Informe de seguimiento a recomendaciones emitidas por el CONADEH difundido a instituciones claves (FINAL)	1	0	0

PROGRAMA 15 CUMPLIMIENTO DE DERECHOS HUMANOS			
Unidad ejecutora 06 Clínica de Control de Convencionalidad y Litigio Estratégico			
Producción	Programado Anual	Ejecutado I Trimestre	Porcentaje de ejecución
1.Revisión de propuestas y normas vigentes para la adecuación del marco jurídico nacional con los estándares internacionales en derechos humanos entregadas a instituciones (FINAL)	10	3	30%
2.Litigio de casos emblemáticos de violaciones de derechos humanos (FINAL)	1	0	0

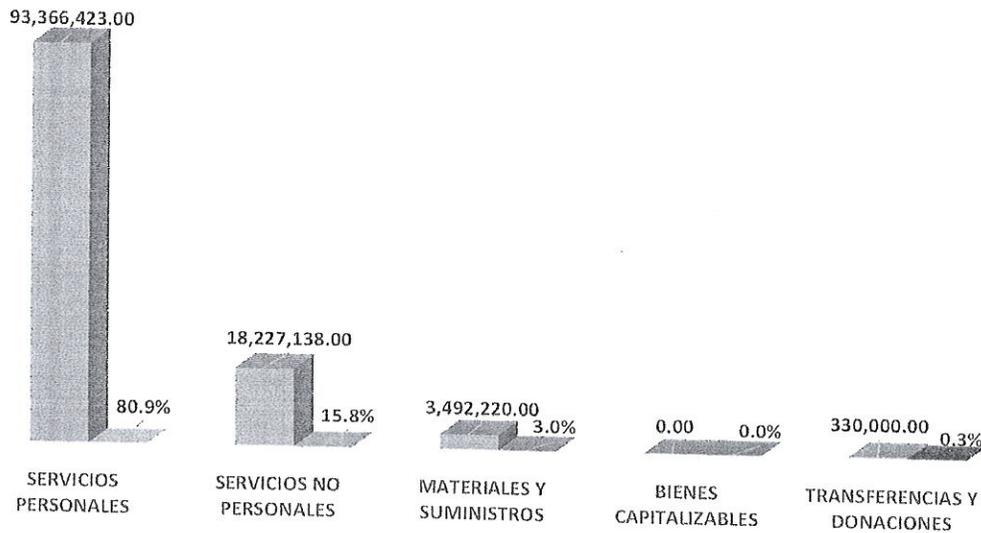
La ejecución trimestral acumulada anual refleja un avance institucional muy apropiado una vez finalizado el primer trimestre en un intervalo entre 14% y 30%. La excepción es el Informe sobre el estado general de los derechos humanos en Honduras que se ejecutó de forma acumulada en 100% debido que solamente se realiza una vez en el año y coincide con el primer trimestre.

4. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA

Para el ejercicio fiscal 2025, el CONADEH contempla en su estructura cinco programas específicos y uno de apoyo, de las cuales en los párrafos siguientes se describe el comportamiento de la ejecución presupuestaria y financiera durante el primer trimestre del presente año.

El Presupuesto aprobado del Comisionado Nacional de los Derechos Humanos para el ejercicio fiscal 2025, es de L. 115,415,781.00 (CIENTO QUINCE MILLONES CUATROCIENTOS QUINCE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y UN LEMPIRAS EXACTOS) y lo conforman según sus gastos de la manera siguiente:

Grafica con la conformación del presupuesto Vigente año 2025 por grupo del gasto
Valores en Lempiras y porcentuales



Se observa que el grupo del gasto 10000 servicios personales un 80.9%, que equivale a sueldos y salarios básicos, colaterales, contribuciones patronales, del personal técnico departamental, investigadores de quejas, promotores de educación, defensorías de grupos vulnerables y administrativo, un 15.8% grupo 20000 servicios no personales que comprende alquileres, mantenimiento de vehículos, primas y gastos de seguro entre otros, un 3.0% materiales y suministros comprende combustible, alimentación, elementos de limpieza, otros repuestos y accesorios menores, y 0.3% Transferencias y Donaciones.

El presupuesto vigente asciende a L. L. 115,415,781.00, financiado en su totalidad con fondos nacionales, distribuido en 05 programas, durante el primer trimestre se observa una ejecución presupuestaria de L. 27,239,032.37 que representa una ejecución trimestral del 23.6% respecto al presupuesto vigente.

EJECUCIÓN POR GRUPO DE GASTOS INSTITUCIONAL

La ejecución trimestral por grupo del gasto es de 23.6% que corresponde a L.27,239,02.37 el grupo del gasto que mayor ejecución presupuestaria en valores absolutos refleja en el trimestre es Servicios Personales (pago de planilla de personal permanente y por contrato, colaterales y contribuciones patronales entre otros) con un

monto de L.20,271,468.64 y Servicios no Personales (Gastos fijos alquileres, servicios públicos, mantenimiento y reparación de medios de transporte, viáticos nacionales, pasajes al exterior entre otros) con un monto de L.5,777,022.59

**Tabla No. 01: Ejecución Presupuestaria por Grupo del Gasto
Primer Trimestre del 2025
Valores en Lempiras**

CODIGO	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO	DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
10000	SERVICIOS PERSONALES	93,366,423.00	20,271,468.64	20,271,468.64	73,094,954.36	22%	22%
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	18,227,138.00	5,777,022.59	5,777,022.59	12,450,115.41	32%	32%
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,492,220.00	1,180,541.14	1,180,541.14	2,311,678.86	34%	34%
40000	BIENES CAPITALIZABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	330,000.00	10,000.00	10,000.00	320,000.00	3%	3%
	TOTALES	115,415,781.00	27,239,032.37	27,239,032.37	88,176,748.63	24%	24%

**Tabla No. 02: Presupuesto Vigente/Ejecutado por Programas
Primer Trimestre 2025
Valores en Lempiras**

CODIGO	PROGRAMAS	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO	DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
1	ACTIVIDADES CENTRALES	53,133,169.00	14,105,054.30	14,105,054.30	39,028,114.70	27%	27%
12	PROTECCION DE DERECHOS HUMANOS	46,640,071.00	10,281,243.32	10,281,243.32	36,358,827.68	22%	22%
13	PROMOCION DE DERECHOS HUMANOS	7,083,830.00	1,514,908.93	1,514,908.93	5,568,921.07	21%	21%
14	PREVENCION DE DERECHOS HUMANOS	4,503,453.00	845,116.47	845,116.47	3,658,336.53	19%	19%
15	CUMPLIMIENTO DE DERECHOS	4,055,258.00	492,709.35	492,709.35	3,562,548.65	12%	12%
	TOTALES	115,415,781.00	27,239,032.37	27,239,032.37	88,176,748.63	24%	24%

Programa 01 Actividades Centrales

En el primer trimestre del programa 01 Actividades Centrales se denota una ejecución de L.14,105,054.30 que representa un 27% en relación al presupuesto vigente, en este programa se aglutinan los gastos de funcionamiento y está compuesto por cinco (05) actividades:

- ✓ Dirección Superior
- ✓ Administración y Finanzas
- ✓ Planificación y Evaluación de la Gestión
- ✓ Auditoría Interna
- ✓ Transparencia Institucional

Asimismo, este programa está compuesto por 04 grupos del gasto que se presenta su ejecución trimestral:

CODIGO	PROGRAMAS	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO	DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
10000	SERVICIOS PERSONALES	33,183,811.00	7,963,170.42	7,963,170.42	25,220,640.58	24%	24%
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	17,227,138.00	5,340,174.59	5,340,174.59	11,886,963.41	31%	31%
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,392,220.00	791,709.29	791,709.29	1,600,510.71	33%	33%
40000	BIENES CAPITALIZABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	330,000.00	10,000.00	10,000.00	320,000.00	3%	3%
	TOTALES	53,133,169.00	14,105,054.30	14,105,054.30	39,028,114.70	27%	27%

Grupo del gasto 10000 correspondiente al pago de sueldos y salarios básicos de personal permanente y por contrato, colaterales, contribuciones patronales, adicionales por pago de zonaje, alcanza el 24% de ejecución en el primer trimestre, en relación al presupuesto vigente esto a efecto de dar cumplimiento al plan estratégico institucional en temas de cumplimiento de derechos humanos.

En grupo del gasto 20000 se observa una ejecución al primer trimestre del 31% atendándose el pago de alquileres de las oficinas que ocupan las Regionales y Departamentales, nivel Central y sus servicios básicos, mantenimiento de Vehículos, viáticos nacionales entre otros.

En el grupo del gasto 30000 muestra una ejecución al primer trimestre del 33%, donde se destaca la ejecución de suministro de Combustible para abastecimiento de la flota vehicular, compras de tintas, papel, gastos de funcionamiento institucional y transferencias a las regionales.

El Grupo de Gasto 50000 Transferencias y Donaciones muestra una ejecución del 3% primer trimestre por concepto de Ayuda Social a personas contemplados en el contrato colectivo vigente se observa baja ya que la ejecución es a demanda.

Programa 12 Protección de Derechos Humanos

En el primer trimestre del programa 12 denota una ejecución de L. 10,281,243.32 que representa una ejecución presupuestaria del segundo trimestre del 22% en relación al presupuesto vigente este porcentaje se ve afectado su ejecución por plazas vacantes, y gastos de funcionamiento de regionales, en este programa se enmarca en el mandato del CONADEH de recibir atender quejas por vulneraciones a derechos humanos, brindar asesorías y orientaciones en acciones humanitarias, protección de derechos humanos a poblaciones en situación de vulnerabilidad bajo el enfoque basado en derechos humanos; así como la supervisión del funcionamiento del Estado democrático y social de derecho en su propósito exclusivo de garantizar el respeto de la dignidad humana y el logro progresivo del bienestar de los habitantes de Honduras y está compuesto por cinco (11) actividades:

Defensoría derechos de personas con VIH, Defensoría derechos de personas de diversidad sexual, Defensoría derechos de la Mujer, Defensoría derechos de niñez y familia, Defensoría derechos de personas con discapacidad, Defensoría derechos personas adultas mayores, Defensoría de movilidad humana, Defensoría de pueblos indígenas y afrohondureños, Defensoría de personas privadas de libertad, Defensoría especial de protección al obligado tributario, Coordinación de oficinas regionales

Asimismo, este programa está compuesto por 03 grupos del gasto que se presenta su ejecución trimestral

CODIGO	PROGRAMAS	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO		DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
			PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO			
10000	SERVICIOS PERSONALES	44,540,071.00	9,455,563.47	9,455,563.47	35,084,507.53	21%	21%
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	1,000,000.00	436,848.00	436,848.00	563,152.00	44%	44%
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,100,000.00	388,831.85	388,831.85	711,168.15	35%	35%
	TOTALES	46,640,071.00	10,281,243.32	10,281,243.32	36,358,827.68	22%	22%

Grupo del gasto 10000 correspondiente al pago de sueldos y salarios primer trimestre muestra una ejecución del 21% que corresponde a las 06 oficinas regionales que a continuación describo; litoral atlántico, centro oriente, centro occidente, occidente, norte, sur y defensorías Nacionales.

Grupo del gasto 20000 correspondiente a los gastos de funcionamiento primer trimestre un 44% de las actividades de supervisión al funcionamiento de Estado, instalación de unidades y atención de quejas, orientaciones y cuestiones humanitarias y las defensorías nacionales.

Grupo del gasto 30000 correspondiente a la compra de materiales y suministros segundo trimestre un 35% su ejecución se denota en las 06 oficinas regionales.

Programa 13 Promoción de Derechos Humanos

En el primer trimestre del programa 13 denota una ejecución que representa un 21% en relación al presupuesto vigente, en este programa tiene como objetivo brindar servicios con enfoque basados en derechos humanos a la institucionalidad pública a nivel central y municipal y a la población en general para impulsar los derechos y las libertades fundamentales de las personas y fomentar así la participación democrática en los asuntos públicos, realizando acciones de sensibilización y está compuesto por una (02) actividades:

- ✓ Capacitación y promoción en derechos humanos
- ✓ Sensibilización en derechos humanos.

Asimismo, este programa está compuesto por 01 grupo del gasto que se presenta su ejecución

CODIGO	PROGRAMAS	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO		DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
			PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO			
10000	SERVICIOS PERSONALES	7,083,830.00	1,514,908.93	1,514,908.93	5,568,921.07	21%	21%
	TOTALES	7,083,830.00	1,514,908.93	1,514,908.93	5,568,921.07	21%	21%

Grupo del gasto 10000 correspondiente al pago de sueldos y salarios básicos de personal permanente, colaterales, contribuciones patronales, alcanzando el 21% de ejecución en relación al presupuesto vigente en la actividad de capacitación en Derechos Humanos.

Programa 14 Prevención de Derechos Humanos

En el primer trimestre del programa 14 denota una ejecución que representa un 17% en relación al presupuesto vigente, en este programa su objetivo estratégico es incidir sobre el diseño de políticas del Estado, para reducir la impunidad en general y de manera especial frente a la criminalidad y la corrupción como problemas que limitan estructuralmente al Estado. Este programa busca la creación y establecimiento de mecanismos de información orientados a la prevención de derechos humanos, al monitoreo de los actos y resoluciones de la administración pública y de la conflictividad social en Honduras, está compuesto por una (02) actividades:

- ✓ Prevención y alerta temprana
- ✓ Monitoreo y seguimiento de recomendaciones

Asimismo, este programa está compuesto por 01 grupo del gasto que se presenta su ejecución trimestral

CODIGO	PROGRAMAS	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO	DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
10000	SERVICIOS PERSONALES	4,503,453.00	845,116.47	845,116.47	3,658,336.53	19%	19%
	TOTALES	4,503,453.00	845,116.47	845,116.47	3,658,336.53	19%	19%

Grupo del gasto 10000 correspondiente al primer trimestre muestra una ejecución acumulada en pago de sueldos y salarios, colaterales, contribuciones patronales de personal permanente del 19% que corresponde a la actividad de prevención y alerta temprana, así como monitoreo y seguimiento de recomendaciones.

Programa 15 Cumplimiento de Derechos Humanos

En el primer trimestre del programa 15 denota una ejecución que representa un 12% en relación al presupuesto vigente, en este programa su finalidad es mejorar la capacidad del CONADEH para adecuar el ordenamiento jurídico internos a los estándares internacionales en derechos humanos mediante la presentación de observaciones, recomendaciones y sugerencias a las propuestas de reformas de ley, también tiene como objetivo la elaboración de una estrategia para el litigio para casos emblemáticos de violaciones a derechos humanos en causas de conculcación de derechos e intereses generales, colectivos o difuso , está compuesto por una (02) actividades: Armonización de leyes nacionales a los estándares internacionales y Litigio Estratégico.

Asimismo, este programa está compuesto por 01 grupo del gasto que se presenta su ejecución trimestral

CODIGO	PROGRAMAS	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO	DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
10000	SERVICIOS PERSONALES	4,055,258.00	492,709.35	492,709.35	3,562,548.65	12%	12%
	TOTALES	4,055,258.00	492,709.35	492,709.35	3,562,548.65	12%	12%

Grupo del gasto 10000 correspondiente al primer trimestre muestra una ejecución acumulada en pago de sueldos y salarios, colaterales, contribuciones patronales de personal permanente del 12% se vio afectada su ejecución debido a que se encuentra en proceso de organización, creación de plazas, procesos de contratación y pago.

**Tabla No. 03: Presupuesto Vigente/Ejecutado por Objeto del gasto
Primer Trimestre 2025**

Valores en Lempiras

CODIGO	GRUPO DEL GASTO	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO PRIMER TRIMESTRE	EJECUTADO ACUMULADO	DISPONIBLE	%TRIMESTRAL	%ACUMULADO
10000	SERVICIOS PERSONALES	93,366,423.00	20,271,468.64	20,271,468.64	73,094,954.36	22%	22%
11100	Sueldos Básicos	57,028,872.00	13,951,970.75	13,951,970.75	43,076,901.25	24%	24%
11400	Adicionales	482,221.00	72,948.50	72,948.50	409,272.50	15%	15%
11510	Decimotercer Mes	4,752,408.00	0.00	0.00	4,752,408.00	0%	0%
11520	Decimocuarto Mes	4,752,408.00	0.00	0.00	4,752,408.00	0%	0%
11600	Complementos	5,375,751.00	1,543,083.22	1,543,083.22	3,832,667.78	29%	29%
11710	Contribuciones al INJUPEMP	7,173,546.00	1,969,646.32	1,969,646.32	5,203,899.68	27%	27%
11750	Contribuciones al IHSS	1,742,326.00	394,421.04	394,421.04	1,347,904.96	23%	23%
12100	Sueldos Básicos	9,938,226.00	2,242,683.40	2,242,683.40	7,695,542.60	23%	23%
12410	Decimotercer Mes	840,686.00	0.00	0.00	840,686.00	0%	0%
12420	Decimocuarto Mes	840,686.00	0.00	0.00	840,686.00	0%	0%
12550	Contribuciones para Seguro Social	289,293.00	96,715.41	96,715.41	192,577.59	33%	33%
12910	Contratos Especiales	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0%	0%
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	18,227,138.00	5,777,022.59	5,777,022.59	12,450,115.41	32%	32%
21110	Suministro De Energía Eléctrica	2,500,000.00	436,033.61	436,033.61	2,063,966.39	17%	17%
21410	Correo Postal	40,000.00	21,046.55	21,046.55	18,953.45	53%	53%
21430	Telefonía Celular	50,000.00	11,128.75	11,128.75	38,871.25	22%	22%
22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	10,573,431.00	3,874,778.62	3,874,778.62	6,698,652.38	37%	37%
22260	Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles	110,000.00	0.00	0.00	110,000.00	0%	0%
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	650,000.00	284,567.54	284,567.54	365,432.46	44%	44%
23390	Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos	150,000.00	1,975.01	1,975.01	148,024.99	1%	1%
25100	Servicio de Transporte	100,000.00	32,268.00	32,268.00	67,732.00	32%	32%
25400	Primas y Gastos de Seguro	650,000.00	5,266.20	5,266.20	644,733.80	1%	1%
25700	Servicio de Internet	800,000.00	49,910.00	49,910.00	750,090.00	6%	6%
26120	Pasajes al Exterior	450,000.00	301,183.47	301,183.47	148,816.53	67%	67%
26210	Viáticos Nacionales	1,333,707.00	355,888.00	355,888.00	977,819.00	27%	27%
26220	Viáticos al Exterior	500,000.00	312,343.53	312,343.53	187,656.47	62%	62%
27129	Impuestos Municipales varios	70,000.00	69,198.84	69,198.84	801.16	99%	99%
27210	Tasas	250,000.00	21,434.47	21,434.47	228,565.53	9%	9%
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,492,220.00	1,180,541.14	1,180,541.14	2,311,678.86	34%	34%
31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	600,000.00	216,017.80	216,017.80	383,982.20	36%	36%
33100	Productos De Papel Y Cartón	400,000.00	110,615.23	110,615.23	289,384.77	28%	28%
33300	Productos de Artes Gráficas	50,000.00	32,005.00	32,005.00	17,995.00	64%	64%
34400	Llantas y Cámaras de Aire	150,000.00	82,585.92	82,585.92	67,414.08	55%	55%
35620	Diesel	1,402,220.00	607,314.05	607,314.05	794,905.95	43%	43%
35650	Aceites y Grasas Lubricantes	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0%	0%
36930	Elementos de Ferreteria	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0%	0%
39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	100,000.00	75,444.23	75,444.23	24,555.77	75%	75%
39200	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	50,000.00	37,313.77	37,313.77	12,686.23	75%	75%
39400	Utensilios de cocina y comedor	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0%	0%
39600	Repuestos y Accesorios	630,000.00	19,245.14	19,245.14	610,754.86	3%	3%
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	330,000.00	10,000.00	10,000.00	320,000.00	3%	3%
51220	Ayuda Social a Personas	150,000.00	10,000.00	10,000.00	140,000.00	7%	7%
51240	Beneficios Especiales	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00	0%	0%
	TOTALES	115,415,781.00	27,239,032.37	27,239,032.37	88,176,748.63	24%	24%

5. CONCLUSIONES

- a) La ejecución presupuestaria acumulada al primer trimestre de 24%, que equivale a L.27,239,032.37 que conforman 05 grupos del gasto para dar cumplimiento al mandato institucional, los fondos desembolsados de mayor ejecución del presupuesto se explican a continuación:
- ✓ Los Servicios Personales, se ejecutaron en L.20,271,468.64 en relación al presupuesto vigente de este grupo representa un 22% en pago de sueldos y salarios, complementos, colaterales, contribuciones patronales, zonaje para una planilla de empleados permanentes y en la modalidad de personal por contrato.
 - ✓ La ejecución en Servicios no Personales, refleja un monto de L.5,777,022.59 en relación al presupuesto ejecutado de este grupo representa un 32% la cual obedece a los compromisos adquiridos por la Institución en el pago de alquiler de edificio, mantenimientos y demás gastos de funcionamiento en los que incurre la Institución para cumplir en su totalidad con las actividades programadas.
- b) De la Cuota Asignada por la TGR en relación a la ejecución los recursos fueron programados para el desarrollo de las actividades de las unidades ejecutoras y favorecido su asignación ya que se realizaron diversas acciones de pago a proveedores, abastecimiento del almacén central, atención de ayudas sociales, suministro de combustible entre otros ejecutando un 100%.


Abg. Blanca S. Izaguirre L.

Comisionada Nacional de los Derechos Humanos
Tegucigalpa, M.D.C. 21 de abril de 2025

