

Reporte de Compras Menores  
 Unidad Central  
 Mes de Noviembre, 2018

Proceso de Adquisición	Etapa	Modalidad	Periodo de Vigencia	Detalle
<b>Expediente:</b> CM-973- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 19/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 23/11/2018	Ver Detalle
<b>Expediente:</b> CM-972- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 19/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 23/11/2018	Ver Detalle
<b>Expediente:</b> CM-925- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 07/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 14/11/2018	Ver Detalle
<b>Expediente:</b> CM-906- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 07/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 14/11/2018	Ver Detalle

**Reporte de Compras Menores de Mes de Noviembre, 2018**  
**Unidad Central**

<u>Proceso de Adquisición</u>	<u>Etapas</u>	<u>Modalidad</u>	<u>Periodo de Vigencia</u>	<u>Detalle</u>
<b>Expediente:</b> CM-975-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 21/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 22/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>
<b>Expediente:</b> CM-974-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 21/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 22/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>
<b>Expediente:</b> CM-976-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 21/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 22/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>
<b>Expediente:</b> CM-900-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b>	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 05/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 08/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>

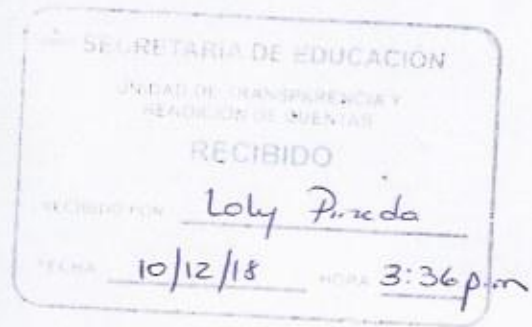
<b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...				
<b>Expediente:</b> CM-869-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 02/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 07/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>
<b>Expediente:</b> CM-868-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 02/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 07/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>
<b>Expediente:</b> CM-867-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 02/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 07/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>
<b>Expediente:</b> CM-882-SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha Inicio:</b> 02/11/2018 <b>Fecha Cierre:</b> 05/11/2018	<a href="#">Ver Detalle</a>

GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE COSTA RICA  
\* \* \* \* \*  
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

<b>Expediente:</b> CM-934- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 08/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 14/11/2018	Ver Detalle
<b>Expediente:</b> CM-905- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 07/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 14/11/2018	Ver Detalle
<b>Expediente:</b> CM-937- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 09/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 13/11/2018	Ver Detalle
<b>Expediente:</b> CM-907- SEDUC-2018 <b>Entidad:</b> Secretaria de Educación <b>Unidad</b> <b>Compra:</b> Unidad Central <b>Objeto Compra:</b> Compra Menor...	Adjudicado	Compra Menor	<b>Fecha</b> <b>Inicio:</b> 07/11/2018 <b>Fecha</b> <b>Cierre:</b> 09/11/2018	Ver Detalle

  
  
**Delmi Xiomara Meja**  
 Sub Directora General de Proveduría  
 Secretaría de Educación





Comayagüela, M. D. C., 10 de diciembre de 2018.

**Oficio No. 1424-SDGP-2018**

**Licenciado:**

**Marco Antonio Morales**

**Director de Transparencia y Rendición de Cuentas en Funciones**

**Su Oficina.**

**Estimado Licenciado Morales:**

Sirva la presente para saludarle y desearle el mayor de los éxitos en sus delicadas funciones.

De la manera más atenta me dirijo a usted, en ocasión de dar respuesta al Oficio No. 596-UT-2018, en el cual se solicita las órdenes de compra realizadas en el mes de Noviembre de 2018.

En vista a la notificación de La secretaría de Finanzas (SEFIN), en el cual se hace la mención de que la fecha máxima para firma de Formularios de Gastos con Imputación Presupuestaria en el sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), será el 14 de Diciembre de 2018, los procesos CM-973-SEDUC-2018 y CM-972-SEDUC-2018, se darán por fracasados, por límite de tiempo; ahora bien, el proceso CM-925-SEDUC-2018, se dará por fracasado debido a que la unidad solicitante dio por entendido que ya no necesitaba dicha compra.

Adjunto copia del Oficio antes mencionado, cuadro con la respectiva documentación solicitada, copia de las órdenes de compra solicitadas y copia de Acuerdo emitido por SEFIN.

Agradeciendo su atención a la presente,

Atentamente,



**Lic. Delmi Romera Mejia**

**Sub Directora General de Proveeduría**

Teléfonos: (504) 2220-5583, 2222-1225. Fax: (504) 2222-1374, Consultas y Denuncias Gratuitas al 104  
"Construyendo Integridad y Ciudadanía desde la Escuelas"

Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: Sub Secretaría de Asuntos Técnicos Pedagógica  
 Dirección: 1era. Cl. entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 09 de noviembre del 2018

R.T.N.: 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

**No: 907-2018**

Proveedor: Con Clase

Dirección: Bulevar Suyapa, contiguo a Coral Reef restaurant

R.T.N. 08019014693130

Contacto: Ericka Funez

Service entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.


Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente		X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE	Gasto de Capital		
2018	4	50	11	0000	1	00	09	153	Gasto por Deuda publica		


Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
31100				ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS			3,225.00
	1	30	C/U	Coffe break (15 a.m y 15 p.m )	65.00	1,950.00	
	2	15	C/U	Almuerzo	85.00	1,275.00	
				*****ULTIMA LINEA*****			
TRES MIL SETECIENTOS OCHO LEMPIRAS CON 75/100.						Sub Total	3,225.00
						Menos Compras Excentas	0.00
Nota: Taller de Comunicaciones Efectivas y Liderazgo, a desarrollarse en las instalaciones del Rap, el 10 de noviembre del 2018.						Compras Gravadas	3,225.00
						Más 15% Impto.	483.75
						Total	3,708.75

Observaciones:

- 1.- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - a.- Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - b.- Factura a nombre de la Secretaria de Educación
  - c.- Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- 2.- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) dias despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Ericka Alvarado  
 Oficinista III

  
 Lic. Delmi Romara Mejia  
 Subdirectora General de Proveeduría



Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: Dirección General de Desarrollo Profesional  
 Dirección: 1era. Cl. entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 14 de noviembre del 2018

R.T.N. : 08019002276939  
 Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

**No: 906-2018**

Proveedor: Con Clase

Dirección: Bulevar Suyapa, contiguo a Coral Reef restaurant

R.T.N. 08019014693130

Contacto: Ericka Funez

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE		X
2018	4	50	11	0000	3	00	12	17	Gasto de Capital	
									Gasto por Deuda publica	

Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
31100				ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS			46,800.00
	1	312	C/U	Coffe break a.m empacados	65.00	20,280.00	
	2	312	C/U	Almuerzos empacados	85.00	26,520.00	
				*****ULTIMA LINEA*****			
CINCUENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS VEINTE LEMPIRAS EXACTOS.						Sub Total	46,800.00
						Menos Compras Excentas	0.00
Nota: Capacitacion del Proyecto de la Enseñanza Tecnica en el Area de matematicas en el III Ciclo, a realizarse el 26 de noviembre del 2018.						Compras Gravadas	46,800.00
						Más 15% Impto.	7,020.00
						Total	53,820.00


Observaciones:

- 1- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - a.- Recibo a nombre de la Tesoreria General de la Republica
  - b.- Factura a nombre de la Secretaria de Educación
  - c.- Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- 2- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) dias despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Ericka Alvarado  
 Oficinista III



  
 Lic. Delmi Xiomara Mejia  
 Subdirectora General de Proveeduría

Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: Sub Secretaría de Servicios Educativos  
 Dirección: 1era. Cl. entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 16 de noviembre del 2018

R.T.N. : 08019002276939  
 Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

**No: 934-2018**

Proveedor: Con Clase

Dirección: Bulevar Suyapa, contiguo a Coral Reef restaurant

R.T.N. 08019014693130

Contacto: Ericka Funez

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE	Gasto de Capital	
2018	4	50	11	0000	1	00	10	147	Gasto por Deuda publica	


Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
29100				CEREMONIAL Y PROTOCOLO			18,500.00
	1	150	C/U	Coffe break servidos tipo buffet	70.00	10,500.00	
	2	4	C/U	Meseros	500.00	2,000.00	
	3	1	C/U	Equipo de audio con pantalla de proyector, data show y 2 microfonos	6,000.00	6,000.00	
				*****ULTIMA LINEA*****			
VEINTIUN MIL DOSCIENTOS SETENTA Y CINCO LEMPIRAS EXACTOS.						Sub Total	18,500.00
						Menos Compras Excentas	0.00
Nota: Entrega de los Premios Nacionales, Ciencia "Jose Cecilio del Valle" de Arte, "ablo Zelaya Sierra" y de Literatura " Ramon Rosa" a realizarse el 4 de diciembre del 2018.						Compras Gravadas	18,500.00
						Más 15% Impto.	2,775.00
						Total	21,275.00

Observaciones:

- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - Factura a nombre de la Secretaría de Educación
  - Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) días después de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Ericka Alvarado  
 Oficinista III

  
 Lic. Delmi Xiomara Mejia  
 Subdirectora General de Proveeduría



Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: Secretaría de Estado  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 14 de noviembre del 2018

R.T.N. : 08019002276939  
 Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

**No: 905-2018**

Proveedor: Con Clase

Dirección: Bulevar Suyapa, contiguo a Coral Reef restaurant

R.T.N. 08019014693130

Contacto: Ericka Funez

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE		
2018	4	50	11	0000	1	00	01	01		
Gasto de Capital										
Gasto por Deuda publica										

Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
29100				<b>CEREMONIAL Y PROTOCOLO</b>			10,400.00
	1	3	C/U	Mesas rectangulares con faldon blanco	150.00	450.00	
	2	20	C/U	Sillas acolchonadas	10.00	200.00	
	3	150	C/U	Coffe break	65.00	9,750.00	
				*****ULTIMA LINEA*****			
ONCE MIL NOVECIENTOS SESENTA LEMPIRAS EXACTOS.						Sub Total	10,400.00
Nota: Feria de Etica del TSC, a realizarse el 23 de noviembre del 2018, en las instalaciones de la Base Aerea Hondureña.						Menos Compras Excentas	0.00
						Compras Gravadas	10,400.00
						Más 15% Impto.	1,560.00
						Total	11,960.00

Observaciones:

- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - Factura a nombre de la Secretaria de Educación
  - Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) dias despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Erika Alvarado  
 Oficianta III

  
 Lic. Dalmi Xiomara Mejia  
 Subdirectora General de Proveeduría

Situación: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: Secretaría de Estado  
 Dirección: 1era. Cl. entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 22 de noviembre del 2018

R.T.N. : 08019002276939  
 Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

No: 937-18

Proveedor: INVERSIONES CRUZ BONILLA S. DE R.L  
 R.T.N. 08019006038195

Dirección: \_\_\_\_\_  
 Contacto: Joselynn Herrera

Service entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente		
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE		X	
2018	4	50	11	0000	1	00	01	01	Gasto de Capital		
										Gasto por Deuda publica	


Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
29100				CEREMONIAL Y PROTOCOLO			30,250.00
	1	30	C/U	Almuerzos y coffe break	685.00	20,550.00	
	2	30	C/U	Desayunos Tipicos	165.00	4,950.00	
	3	30	C/U	Estacion de Te	45.00	1,350.00	
	4	1	C/U	Data Show y Pantalla para proyectar	3,400.00	3,400.00	
*****ULTIMA LINEA*****							
TREINTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS OCHENTA Y SIETE LEMPIRAS CON 50/100.						Sub Total	30,250.00
						Menos Compras Exentas	0.00
Nota: La Secretaria de Educacion en el Marco de la Tercera Reforma Educativa con Dirigentes Magisteriales, a realizarse en fecha del 14 de noviembre del 2018, pero se reprogramo por fuerza mayor para el 05 de diciembre del año en curso.						Compras Gravadas	30,250.00
						Más 15% Impto.	4,537.50
						Total	34,787.50

Observaciones:

- 1.- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - a.- Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - b.- Factura a nombre de la Secretaria de Educación
  - c.- Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- 2.- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) dias despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Ericka Alvarado  
 Oficinista III

  
 Lic. Delma Xiomara Mejía  
 Subdirectora General de Proveeduría







GOBIERNO DE LA  
REPUBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE FINANZAS

Tegucigalpa, M.D.C., 04 de Diciembre de 2018

Señor

Presente

Para su conocimiento y demás fines transcribo a usted el Acuerdo que literalmente dice:

**“GOBIERNO DE LA REPUBLICA DE HONDURAS SECRETARIA DE FINANZAS ACUERDO NÚMERO: 820-2018** Tegucigalpa, M.D.C., 03 de Diciembre de 2018 **LA SECRETARIA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE FINANZAS CONSIDERANDO:** Que mediante Acuerdo No. 733-2018, de fecha 26 de Septiembre del 2018, se aprobaron las Normas para el Cierre Contable del Ejercicio Fiscal 2018, que concluye el 31 de Diciembre del 2018, y Disposiciones Operativas de cumplimiento obligatorio para el Sector Público. **CONSIDERANDO:** Que de conformidad a la Programación Mensual de Gastos todas las Instituciones deben realizar la Ejecución Presupuestaria en tiempo y forma. **CONSIDERANDO:** Que a efecto de cumplir con el Artículo 197 del Decreto 141-2017 que contiene las Disposiciones Generales del Presupuesto para el Ejercicio 2018, se deben hacer las modificaciones presupuestarias y firma de documentos con anticipación. **POR TANTO:** En aplicación de los Artículo 36 numeral 8), de la Ley General de la Administración Pública. **ACUERDA: PRIMERO:** Modificar la fecha máxima para que las Instituciones del Sector Público hagan el registro en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), de las Modificaciones Presupuestarias que sean autorizadas a lo interno de las Instituciones, siendo el 14 de Diciembre del 2018, las solicitudes de Modificación Presupuestaria realizadas en el Sistema que no hayan sido autorizadas al 14 de Diciembre del 2018, serán revertidas al momento de ejecutar el proceso de Cierre Presupuestario del Ejercicio Fiscal. **SEGUNDO: EJECUCION DE GASTOS.-** La fecha máxima para firma de Formularios de Gastos con Imputación Presupuestaria en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), será el 14 de Diciembre del 2018. **TERCERO:** Los Documentos del Gasto que se encuentren en el momento del Gasto, Precompromiso y/ Compromiso en estado “APROBADO”, que no haya sido devengado al 14 de Diciembre del 2018, será revertido de oficio al momento de ejecutar el Cierre Presupuestario del Ejercicio, por parte de la Contaduría General de la República,/Instituciones Descentralizadas, con la frase “**REVERSION POR CIERRE DE GESTION**” consignando los nombres de los usuarios en los formularios originales. **CUARTO:** La F01 de Planillas por cualquier concepto, debe estar firmada el 21 de Diciembre del 2018, las Planillas por cualquier concepto de las Instituciones registradas en SIREP, deberán estar validadas el 21 de Diciembre del 2018. **QUINTO:** El presente Acuerdo es de ejecución inmediata y deberá de publicarse en el diario Oficial La Gaceta. **COMUNIQUESE Y PUBLIQUESE (FYS) ROCIO IZABEL TABORA MORALES** Secretaria de Estado en el Despacho de Finanzas **(FYS) CESAR VIRGILIO ALCERRO GUNERA** Secretario General.”

Atentamente,





Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO PROFESIONAL  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayaguela, M. D. C.  
 Fecha: 03 de diciembre de 2018

R.T.N. : 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

No. : **CM-975-SEDUC-2018**

Proveedor: PUBLICACIONES Y NOTICIAS S.A  
EL HERALDO

Dirección: Barrio San Felipe, ave Los Proceres  
Tegucigalpa, M.D.C.

R.T.N. 08019002284083

Contacto: Cristina Esquivel

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.


Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE	Gasto de Capital	
2018	4	50	11	0000	03	000	012	017	Gasto por Deuda publica	


Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
25600				PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			9,100.00
	1	1	C/U	Aviso Concurso Publico Internacional No. CPI-001-DGDP/DGA-SE-2018 Consultorias Individuales Personal clave para el proyecto "Fortalecimiento del Desarrollo Profesional Docente", publicado el dia 22/11/2018.	9,100.00	9,100.00	
				Ultima Linea			
DIEZ MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO 00/100 Lempiras						Sub Total	9,100.00
						Menos Compras Excentas	0.00
Nota: Publicación Aviso Concurso Publico Internacional No. CPI-001-DGDP/DGA-SE-2018 Consultorias Individuales Personal clave para el Proyecto "Fortalecimiento del Desarrollo Profesional Docente", publicado el dia 22/11/2018.						Compras Gravadas	9,100.00
						Más 15% Impto.	1,365.00
						Total	10,465.00

Observaciones:

- 1.- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - a.- Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - b.- Factura a nombre de la Secretaría de Educación
  - c.- Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- 2.- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) días despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras

  
 Lic. Delmi Xiomara Mejia Pineda  
 Subdirectora General de Proveeduría

Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO / PROFESIONAL  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 03 de diciembre de 2018 /

R.T.N. : 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

Proveedor: ORGANIZACIÓN PUBLICITARIA S.A  
LA PRENSA /  
 R.T.N. 05019999176134

No. : CM-974-SEDUC-2018 /  
 Dirección: Avenida Los Proceres, Barrio San Felipe  
Tegucigalpa M.D.C.  
 Contacto: Cristina Esquivel

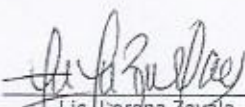
Sírvice entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.


Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE	Gasto de Capital	
2018	4	50	11	0000	03 /	000	012 /	017 /	Gasto por Deuda publica	

Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
25600				PUBLICIDAD Y PROPAGANDA /			11,500.00
	1	1	C/U	Aviso Concurso Publico Internacional No. CPI-001-DGDP/DGA-SE-2018 Consultorias Individuales Personal clave para el proyecto "Fortalecimiento del Desarrollo Profesional Docente", publicado el dia 22/11/2018.	11,500.00	11,500.00	
				Ultima Linea			
TRECE MIL DOSCIENTOS VEINTICINCO 00/100 Lempiras						Sub Total	11,500.00
						Menos Compras Excentas	0.00
Nota: Publicación Aviso Concurso Publico Internacional No. CPI-001-DGDP/DGA-SE-2018 Consultorias Individuales Personal clave para el proyecto "Fortalecimiento del Desarrollo Profesional Docente", publicado el dia 22/11/2018.						Compras Gravadas	11,500.00
						Más 15% Impto.	1,725.00
						Total	13,225.00 /

Observaciones:

- 1.- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - a.- Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - b.- Factura a nombre de la Secretaría de Educación
  - c.- Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- 2.- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) dias despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:   
 Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras

  
 Lic. Delmi Xiomara Mejia Pineda  
 Subdirectora General de Proveeduría



Institución: Secretaria de Educación  
 Unidad Ejecutora: DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO PROFESIONAL  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 05 de diciembre de 2018

R.T.N. : 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

ORDEN DE COMPRA

No. : CM- 976-SEDUC-2018

Proveedor: EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS  
ENAG

Dirección: Col. Miraflores Sur, Centro Cívico Gubernamental  
TGU- Honduras

R.T.N. 08019999408325

Contacto: Miriam Sanchez

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE	Gasto de Capital	
2018	4	50	11	0000	03	000	012	017	Gasto por Deuda publica	


Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
25600				PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			2,850.00
	1	1	C/U	Aviso Concurso Publico Internacional No. CPI-001-DGDP/DGA-SE-2018 Consultorias Individuales Personal clave para el proyecto "Fortalecimiento del Desarrollo Profesional Docente", publicado el dia 22/11/2018.	2,850.00	2,850.00	
				*****Ultima Linea*****			
TRES MIL DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE 50/100 Lempiras						Sub Total	2,850.00
						Menos Compras Excentas	0.00
Nota: Publicación Aviso Concurso Publico Internacional No. CPI-001-DGDP/DGA-SE-2018 Consultorias Individuales Personal clave para el proyecto "Fortalecimiento del Desarrollo Profesional Docente", publicado el dia 22/11/2018.						Compras Gravadas	2,850.00
						Más 15% Impto.	427.50
						Total	3,277.50

Observaciones:

- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - Recibo a nombre de la Tesoreria General de la Republica
  - Factura a nombre de la Secretaria de Educación
  - Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) dias despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras

  
 Lic. Delmi Xiomara Mejia Pineda  
 Subdirectora General de Proveeduría



Institución: Secretaria de Educación  
 Unidad Ejecutora: SUBDIRECCIÓN DE EDUCACIÓN PREBÁSICA  
 Dirección: 1era. Cl, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 14 de noviembre de 2018

R.T.N. : 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

Proveedor: DISTRIBUIDORA UNIVERSAL  
 R.T.N. 08019013578169

No. : CM-900-SEDUC-2018  
 Dirección: Col. 15 de septiembre, Casa No. 6004  
Tegucigalpa, M.D.C.  
 Contacto: Arnold Flores

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act / Obra	UE		
2018	4	50	11	0000	07	000	001	158	Gasto de Capital	
									Gasto por Deuda publica	


Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
42140				<b>ELECTRODOMESTICOS</b>			18,630.00
		1	C/U	Refrigeradora de 15 pies Mastertech cromada	12,500.00	12,500.00	
		1	C/U	Microondas marca Whirlpool 0.7FT	1,800.00	1,800.00	
		1	C/U	Percoladora de 12 tazas Proctor Silex	690.00	690.00	
		1	C/U	Oasis agua caliente/agua helada Modelo CLTL100 TOP LOAD	2,590.00	2,590.00	
		1	C/U	Cafetera Hamilton Beach capacidad maxima 45 tazas	1,050.00	1,050.00	
				*****Ultima Linea*****			
VEINTIUN MIL CUATROCIENTOS VEINTICUATRO 50/100 Lempiras						Sub Total	18,630.00
						Menos Compras Excentas	0.00
Nota: Adquisición de electrodomésticos, solicitud mediante Oficio No. 480-SDGEPB-2018						Compras Gravadas	18,630.00
						Más 15% Impto.	2,794.50
						Total	21,424.50

Observaciones:

- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - Factura a nombre de la Secretaria de Educación
  - Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) días despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del FD1 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras

  
 Lic. Delmi Xiomara Mejía Pineda  
 Subdirectora General de Proveeduría



SECRETARIA DE EDUCACION

Institución: Secretaria de Educación  
 Unidad Ejecutora: DIRECCION GENERAL ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagua, M. D. C.  
 Fecha: 12 de noviembre de 2018

R.T.N. : 08019002276939

Teléfono: 222-1525 / 2238-8013

Proveedor: LA CASA DE LA MUSICA

ORDEN DE COMPRA

No. : CM- 869-SEDOC-2018

Dirección: Tegucigalpa, M.D.C.

R.T.N. 08029995001593

Contacto: Fuad Kafati

Service entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE		
2018	4	50	11	0000	01	000	012	005		
									Gasto de Capital	
									Gasto por Deuda publica	

Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
42720				EQUIPOS RECREATIVOS Y DEPORTIVOS ✓			71,826.09
	1	10	C/U	Redoblantes (pastillas)			
	1	10	C/U	Tambores			
	1	4	C/U	Torolas (Fourton)			
	1	5	C/U	Liras madre	71,826.09	71,826.09	
	1	2	C/U	Bombos			
	1	4	C/U	Guiros			
	1	4	PARES	Platillos			
*****Ultima Linea*****							
OCHENTA Y DOS MIL SEISCIENTOS 00/100 Lempiras						Sub Total	71,826.09
						Menos Compras Excentas	0.00
						Compras Gravadas	71,826.09
						Más 15% Impto.	10,773.91
						Total	82,600.00

Nota: Adquisición de instrumentos musicales para el Instituto Gubernamental Tecnológico de Desarrollo Empresarial, CM-869-SEDOC-2018.

Observaciones:

- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - Recibo a nombre de la Tesorería General de la República
  - Factura a nombre de la Secretaría de Educación
  - Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) días después de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras



Lic. Delmi Xiomara Mejía Pineda  
 Subdirectora General de Proveeduría



Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: DIRECCION GENERAL ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayaguala, M. D. C.  
 Fecha: 13 de noviembre de 2018

R.T.N. : 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

Proveedor: EQUIPOS Y SISTEMAS **ORDEN DE COMPRA**

R.T.N. 08019003257392

No. : CM-868-SEDUC-2018  
 Dirección: Tegucigalpa, M.D.C.

Contacto: Tatiana Moyá

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente		X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE	Gasto de Capital	Gasto por Deuda publica	
2018	4	50	11	0000	01	000	012	005			

Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
39600				<b>OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES</b>			1,820.00
		4	C/U	Cartucho Canon 190BK Negro/Pixma G1100			
		2	C/U	Cartucho Canon 190C Cian/Pixma G1100	182.00	728.00	
		2	C/U	Cartucho Canon 190M Magenta/Pixma G1100	182.00	364.00	
		2	C/U	Cartucho Canon 190Y Yellow/Pixma G1100	182.00	364.00	
				*****Ultima Linea*****	182.00	364.00	
						<b>Sub Total</b>	<b>1,820.00</b>
						<b>Menos Compras Excentas</b>	<b>0.00</b>
						<b>Compras Gravadas</b>	<b>1,820.00</b>
						<b>Más 15% Impto.</b>	<b>273.00</b>
						<b>Total</b>	<b>2,093.00</b>

DOS MIL NOVENTA Y TRES 00/100 Lempiras

Nota: Adquisición de cartuchos de tinta para impresora Canon G2100, solicitud mediante Oficio No. 2045-DGAF-SE-2018.

- Observaciones:
- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
    - Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
    - Factura a nombre de la Secretaría de Educación
    - Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
  - Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) días después de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:   
 Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras

  
 Lic. Delma Romara Mejía Pineda  
 Subdirectora General de Proveeduría



Institución: Secretaria de Educación  
 Unidad Ejecutora: DIRECCION GENERAL ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayaguela, M. D. C.  
 Fecha: 12 de noviembre de 2018

R.T.N. : 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

No. : **CM- 867-SEDUC-2018**

Proveedor: EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS  
ENAG  
 R.T.N. 08019999408325

Dirección: Col. Miraflores Sur, Centro Civico Gubernamental  
TGU- Honduras  
 Contacto: Dular Lozano

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.

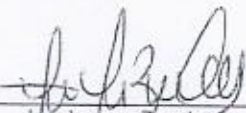
Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. y Obra	UE	Gasto de Capital	
2018	4	50	11	0000	01	000	012	005	Gasto por Deuda publica	


Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
25300				IMPRESA, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES			1,800.00
	1	500	C/U	Quinientos (500) trifolios, full color en papel satinado, tamaño carta.	3.60	1,800.00	
				*****Ultima Linea*****			
DOS MIL SETENTA 00/100 Lempiras						Sub Total	1,800.00
						Menos Compras Exentas	0.00
Nota: Adquisición de quinientos (500) trifolios, full color en papel satinado, tamaño carta. Solicitud mediante Oficio No. 2041-DGAF-SE-2018, Oficio No.021-CPE-SE-18, CM-867-SEDUC-2018.						Compras Gravadas	1,800.00
						Más 15% Impto.	270.00
						Total	2,070.00

Observaciones:

- 1.- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - a.- Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - b.- Factura a nombre de la Secretaria de Educación
  - c.- Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- 2.- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) dias despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompramis) aprobado.

Elaborado por:

  
 Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras

  
 Lic. Delmi Xiomara Mejía Pineda  
 Subdirectora General de Proceduria



Institución: Secretaría de Educación  
 Unidad Ejecutora: SECRETARIA DE ESTADO  
 Dirección: 1era. Cll, entre 2da., 3era. y 4ta. Av., Comayagüela, M. D. C.  
 Fecha: 29 de noviembre de 2018

R.T.N. : 08019002276939

Telefono: 222-1525 / 2238-8013

**ORDEN DE COMPRA**

No. : **CM- 882-SEDUC-2018**

Proveedor: EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS  
ENAG  
 R.T.N. 08019999408325

Dirección: Col. Miraflores Sur, Centro Cívico Gubernamental  
TGU- Honduras  
 Contacto: Miriam Sanchez

Sirvace entregar los bienes / Servicios descritos a continuación, los cuales están de conformidad a su cotización presentada.


Año	Poder	Codigo	Fuente Financ.	Clasificación					Gasto Corriente	X
				Proyecto	Programa	Sub Programa	Act. / Obra	UE	Gasto de Capital	
2018	4	50	11	0000	01	000	008	001	Gasto por Deuda publica	

Codigo de obj.	Partida No.	Cantidad	Unidad	DESCRIPCION	Precios Por Unidad	Valores En Lempiras	
						Parciales Según Objeto	Totales
25300				IMPRESA, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES			41,600.00
	1	1	C/U	Publicación Acuerdo Ministerial No. 0501-SE-2018, publicado el 08/11/2018.	41,600.00	41,600.00	
				*****Ultima Linea*****			
CUARENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS CUARENTA 00/100 Lempiras						Sub Total	41,600.00
						Menos Compras Exentas	0.00
Nota: Publicación Acuerdo Ministerial No. 0501-SE-2018, publicado el 08/11/2018.						Compras Gravadas	41,600.00
						Más 15% Impto.	6,240.00
						Total	47,840.00

Observaciones:

- 1.- Para el tramite de pago deberá presentarse la siguiente documentación:
  - a.- Recibo a nombre de la Tesorería General de la Republica
  - b.- Factura a nombre de la Secretaría de Educación
  - c.- Copia de acta de entrega de los bienes / servicios descritos en la orden de compra.
- 2.- Tiempo de entrega de los bienes / servicios: cinco (5) días despues de la fecha de entrega de la orden de compra y copia del F01 (Precompromiso) aprobado.

Elaborado por:

  
Lic. Lorena Zavala  
 Oficial de Compras



Lic. Delmi Xiomara Mejía Pineda  
 Subdirectora General de Proveeduría





GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE FINANZAS

Tegucigalpa, M.D.C., 04 de Diciembre de 2018

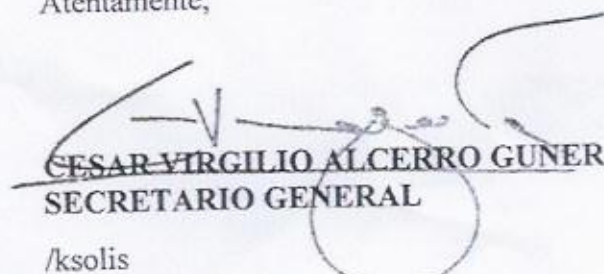
Señor

Presente

Para su conocimiento y demás fines transcribo a usted el Acuerdo que literalmente dice:

**“GOBIERNO DE LA REPUBLICA DE HONDURAS SECRETARIA DE FINANZAS ACUERDO NÚMERO: 820-2018 Tegucigalpa, M.D.C., 03 de Diciembre de 2018 LA SECRETARIA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE FINANZAS CONSIDERANDO:** Que mediante Acuerdo No. 733-2018, de fecha 26 de Septiembre del 2018, se aprobaron las Normas para el Cierre Contable del Ejercicio Fiscal 2018, que concluye el 31 de Diciembre del 2018, y Disposiciones Operativas de cumplimiento obligatorio para el Sector Público. **CONSIDERANDO:** Que de conformidad a la Programación Mensual de Gastos todas las Instituciones deben realizar la Ejecución Presupuestaria en tiempo y forma. **CONSIDERANDO:** Que a efecto de cumplir con el Artículo 197 del Decreto 141-2017 que contiene las Disposiciones Generales del Presupuesto para el Ejercicio 2018, se deben hacer las modificaciones presupuestarias y firma de documentos con anticipación. **POR TANTO:** En aplicación de los Artículo 36 numeral 8), de la Ley General de la Administración Pública. **ACUERDA: PRIMERO:** Modificar la fecha máxima para que las Instituciones del Sector Público hagan el registro en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), de las Modificaciones Presupuestarias que sean autorizadas a lo interno de las Instituciones, siendo el 14 de Diciembre del 2018, las solicitudes de Modificación Presupuestaria realizadas en el Sistema que no hayan sido autorizadas al 14 de Diciembre del 2018, serán revertidas al momento de ejecutar el proceso de Cierre Presupuestario del Ejercicio Fiscal. **SEGUNDO: EJECUCION DE GASTOS.-** La fecha máxima para firma de Formularios de Gastos con Imputación Presupuestaria en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), será el 14 de Diciembre del 2018. **TERCERO:** Los Documentos del Gasto que se encuentren en el momento del Gasto, Precompromiso y/ Compromiso en estado “APROBADO”, que no haya sido devengado al 14 de Diciembre del 2018, será revertido de oficio al momento de ejecutar el Cierre Presupuestario del Ejercicio, por parte de la Contaduría General de la República, /Instituciones Descentralizadas, con la frase **“REVERSION POR CIERRE DE GESTION”** consignando los nombres de los usuarios en los formularios originales. **CUARTO:** La F01 de Planillas por cualquier concepto, debe estar firmada el 21 de Diciembre del 2018, las Planillas por cualquier concepto de las Instituciones registradas en SIREP, deberán estar validadas el 21 de Diciembre del 2018. **QUINTO:** El presente Acuerdo es de ejecución inmediata y deberá de publicarse en el diario Oficial La Gaceta. **COMUNIQUESE Y PUBLIQUESE (FYS) ROCIO IZABEL TABORA MORALES** Secretaria de Estado en el Despacho de Finanzas **(FYS) CESAR VIRGILIO ALCERRO GUNERA** Secretario General.”

Atentamente,

  
**CESAR VIRGILIO ALCERRO GUNERA**  
**SECRETARIO GENERAL**

/ksolis

