



Secretaría de Finanzas
Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

FONDO VIAL

Al Tercer Trimestre, 2015

Tegucigalpa, M.D.C

Honduras, C.A.

Octubre 2015

3. ANALISIS DE LA INVERSION FISICA Y FINANCIERA



3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA AL III TRIMESTRE 2015

Cuadro No. 06

Programa de Inversión Pública al III Trimestre, 2015

(Cifras en Lempiras)

El Presupuesto Vigente al Tercer Trimestre de Fondo Vial para el Año 2015 asciende a **L.491,234.910.0** mismo que se conforma el **97%** (**L.477,554.910**) de Fondos Nacionales y el **3%** (**L.13,680.00**) por Fondos Externos.

A III Trimestre 2015 la ejecución acumulada fue de **L. 237,271.97**, indicando una ejecución anual del **48%** de su presupuesto devengado/vigente.

La Institución es responsable de atender la Red Vial Oficial del país constituida por **15,246.11** Kms.: **3,305.52** Kms. de carreteras y caminos principales, **2,908.32** Kms. de carreteras y caminos secundarios y **9,032.27** km. de caminos vecinales. Al mismo tiempo la Red Vial Oficial se distribuye así: 3,690.79 km de carreteras pavimentadas (**24.21%** de la red oficial) y 11,555.32 km de carreteras y caminos no pavimentados (**75.79%** de la red oficial, siendo el total de Carreteras y Caminos de **15,246.11 kms.**

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	507,963.19
Presupuesto Vigente	491,234.91
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	491,234.90
Devengado III Trimestre 2015	102,682.279
% Ejecución III Trimestre 2015 (Devengado /Vigente -Ajustado)	21%
Total Devengado Anual	237,271.97
% Ejecución Anual (Devengado/ Vigente)	48%
% Ejecución Anual (Devengado/ Vigente Ajustado)	48%
Comprometido (Devengado + Comprometido)	237,278.08
% Ejecución Anual (Comprometido/Vigente)	48%

Fuente: SIAFI, Al 30/09/2015

Para este año comprende la ejecución de 5 proyectos, los cuales son financiados por Fondos Nacionales: 1) Conservación de la Red Vial Pavimentada, 2) Conservación de la Red Vial No Pavimentada, 3) Microempresas Asociativas de Conservación Vial (Fondos Nacionales) 4) Microempresas Asociativas de Conservación Vial (IDA 4466) y 5) Servicios de Verificación Técnica y Administrativa.

En el siguiente cuadro se muestra el reporte obtenido del SIAFI sobre el avance acumulado de las metas físicas de los proyectos ejecutados durante el **III Trimestre 2105**.

Cuadro No. 07

Programa de Inversión Pública Ejecución Física al III Trimestre, 2015

Institución : FONDO VIAL

Metas Relevantes	Unidad de Medida	ANUAL			III TRIMESTRE 2015		
		Programación	Ejecución Acumulada	% Ejec. Acumulada	Programación III Trimestre	Ejecutado al III Trimestre	% Ejec.
CONSERVACIÓN DE LA RED VIAL NO PAVIMENTADA	KILÓMETRO	935.3	437.7	46.8	260.9	285.86	109.6
CONSERVACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA	KILÓMETRO	302.7	1,137.1	375.6	111.0	207.3	186.7
MICROEMPRESAS ASOCIATIVAS DE CONSERVACION VIAL (FONDOS NACIONALES)	KILÓMETRO	721.2	898.2	124.5	275.6	898.2	325.9
MICROEMPRESAS ASOCIATIVAS DE CONSERVACION VIAL (IDA 4466)	KILÓMETRO	572.1	522.3	91.3	572.1	522.3	91.3
SERVICIOS DE VERIFICACIÓN TECNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	INFORME	12	2.0	16.7	3	2.0	66.7

Fuente: SIAFI

NOTA: La Información de la Ejecución Física de las Microempresas Asociativas de Conservacion Vial con Fondos Nacionales (IDA 4466), al III Trimestre 2015 fue proporcionada por la Unidad Ejecutora del F.V., las cuales estan contratadas hasta Diciembre 2015.

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

1) Conservación de la Red Vial Pavimentada:

Según la U. E., el avance físico al **III Trimestre 2015**, en Mantenimiento Rutinario en calzada con bacheo asfáltico fueron **205.81 kms.**, (74.16 % de la programación anual), acumulando a este III periodo 1,145 kms, que consistieron en los operativos de bacheo en: Tegucigalpa-Danli, La Paz-Tutule-Marcala, Siguatepeque-La Esperanza, Santa Rita-El Negrito, La Entrada-Copán, Frontera El Poy-Ocotepeque, La Ceiba-Sabá, Tocoa-Trujillo-Bonito Oriental-Corocito.

Con respecto a la actividad de Señalización y Seguridad Vial está pendiente la contratación de empresas constructoras y supervisoras previo la firma del fideicomiso para realizar dichas actividades-obras. Con respecto a la actividad de Mejoramiento y pavimentaciones se trabajó en el proyecto CA-11 Ruta San Antonio –El Paraíso, ejecutando 1.50 Kms.

Al **III Trimestre 2015** el presupuesto vigente es de **L.262,108.53** con una ejecución de **L. 145,028.49** reflejando una ejecución de **55.0%**.

2) Conservación de la Red Vial No Pavimentada:

En el **III Trimestre 2015** en el programa de conservación en la red vial no pavimentada se trabajó en las siguientes actividades de obras: mantenimiento periódico y rutinario en las carreteras y caminos no pavimentados, en este Tercer Trimestre se ejecutó la cantidad de **661.29 Km.** en los trabajos de conservación y mantenimiento en la red vial no pavimentada equivalente a un **71%** de la programación anual, al mismo tiempo la actividad-obra de Obras de Drenaje Menor se realizaron la cantidad de **1.45** unidades dando un porcentaje de **15%** del programa anual.

Al **III Trimestre 2015** el presupuesto vigente fue de **L.182,784.22** ejecutando **L.71,522.94** reportando una ejecución de **39.0%**.

3) Microempresas Asociativas de Conservación Vial RVP (Fondos Nacionales):

Consiste en la conservación de la Red Vial Pavimentada a través de microempresas que realizan labores de limpieza de derecho de vía, cunetas, alcantarillado y pequeños derrumbes. Se observa que los fondos se transfirieron para la atención de las microempresas de mantenimiento rutinario en la red Vial No Pavimentada, por lo que no se ejecutaran obras en la misma.

Al **III Trimestre 2015** el presupuesto vigente es de **L.18,714.54** con una ejecución de **L. 4,411.88** reflejando una ejecución de **24.0%**.

4) Microempresas Asociativas de Conservación Vial RVNP (IDA 4466):

Se contrataron **16 Microempresas** al 1 de junio 2015, quienes trabajan en el mantenimiento periódico de la Red Vial No Pavimentada sin ninguna problemática, ejecutando **572.10 km**, (**100.0%** del programa anual).

Al **III Trimestre 2015** el presupuesto vigente fue de **L.13,680,000.00** ejecutando **L.11,799.37** indicando una ejecución de **86.0%**. Este **convenio de Crédito IDA 44666 finalizó 31 mayo 2015**.

5) Servicios de Verificación Técnica y Asistencia Técnica:

Su objetivo principal es efectuar en el F.V. la Verificación Técnica y Asistencia Técnica de las actividades establecidas, y asistir a la Dirección Ejecutiva de los procesos conducentes a la operatividad e implementación eficiente y eficaz del Fondo, ha sido contratada a partir de julio 2015.

Al **III Trimestre 2015** el presupuesto vigente es **L.13,947.63** con una ejecución de **L. 4,509.30** reflejando una ejecución de **32.0%**.

Al **30 de Septiembre 2015**, el Fondo Vial tiene una deuda flotante de **L.64,592,809.07**

PROBLEMAS QUE AFECTAN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS

Cuadro N. 08
PROBLEMAS QUE AFECTAN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS AL III TRIMESTRE 2015

Area	Problemas	Acción / Tiempo	Responsable
Administrativo	La falta de decisión de la suscripción del convenio del Fideicomiso para la Reactivación del Sector Agropecuario (Fondo Vial-AMHON-FIRSA), así como las políticas de priorización y selección de proyectos a contratar.	Es importante su agilización, ya que con la suscripción del convenio del Fideicomiso será posible la contratación de otros 31 Proyectos-Actividades de Mantenimiento de la Red Vial No Pavimentada.	Fondo Vial-AMHON-FIRSA
Financiera	No se lograron solventar las deudas financieras con los contratistas en el IV Trimestre 2014, correspondientes a proyectos ya ejecutados, los cuales se adeudan todavía, programándose la cancelación para este II Semestre 2015.	Se han programado reuniones con los contratistas para solventar las los pagos de las estimaciones y reembolsos de pagos a los proyectos del Fondo Vial.	Fondo Vial
Técnico	Hay un desfase de 4 meses que conllevó el proceso de Licitación Pública de los proyectos de Mantenimiento Periódico y Rutinario de los 53 sectores de la Red Vial No Pavimentada (RVNP) para el II Semestre 2015.	Se deben de agilizar los procesos de Licitación Pública de estos proyectos en los 53 sectores de la RVNP.	Fondo Vial

Fuente: Unidad Ejecutora

3.4 CONCLUSIONES

- 1) La Ejecución Financiera al **III Trimestre 2015** es **L.237,271.97 (48%** del presupuesto vigente).
- 2) La mayor parte del Presupuesto de Inversión está destinado en primer lugar, a la Conservación de la Red Vial No Pavimentada (**54%**) y en segundo lugar a la Red Vial Pavimentada (**41%**).
- 3) Según la Unidad Ejecutora, el avance físico en el III Trimestre 2015, en Mantenimiento Rutinario en calzada con operativos de bacheo asfáltico en la Red Vial Pavimentada fue **205.81 kms.**, mientras que en la Red Vial No Pavimentada se ejecutaron **661.29 Km.**
- 4) Se transfirieron fondos de la Microempresas Asociativas de Conservación Vial (MEACV) de la Red Pavimentada a las Microempresas de Mantenimiento Rutinario (MAMM)) Red Vial No Pavimentada, para su sostenibilidad.
- 5) Se observa que el convenio de **Crédito IDA 44666** de las **Microempresas Asociativas de Conservación Vial RVNP** finalizó el **31 de mayo 2015**
- 6) **Al 30 de Septiembre 2015**, su deuda flotante ha disminuido a **L. 64,592,809.07**, la cual está siendo cubierta por su presupuesto vigente 2015.

RECOMENDACIONES

- 1) Acelerar la conformación del "Fideicomiso para la Reactivación del Sector Agropecuario Tripartita" (Fondo Vial-AMHON-FIRSA), ya que eso marcará el correcto desarrollo del programa de otros 31 proyectos-actividades a realizar por el Fondo Vial en la RVNP y la RVP para el último trimestre del 2015, así como las políticas de priorización y selección de proyectos a contratar de acuerdo a la disponibilidad presupuestaria.
- 2) El FV debe de tratar de acelerar el pago de la Deuda Flotante **L. 64,592,809.07** a los Contratistas y Supervisores, a fin que esto no sea obstáculo para la continuación por parte de los contratistas y consultores en los trabajos de conservación y mantenimiento en la red vial nacional para el II Semestre del 2015.
- 3) Es importante que la Unidad Ejecutora del Fondo Vial también agilice la cancelación de sus compromisos y pago de las demandas judiciales-laborales a Exempleados de dicha Institución.
- 4) Es importante gestionar el apoyo de La SEFIN para la cancelación de compromisos contractuales y pagos pendientes de los contratistas y consultores de los trabajos ejecutados en la RVP y la RVNP a nivel nacional, para no obstaculizar la ejecución de sus proyectos de acuerdo a su planificación.

PROGRAMA DE INVERSION PUBLICA
Ejecución Financiera del FONDO VIAL al III Trimestre 2015

(Cifras en Miles de Lempiras)

ANEXO N. 04

Institución / Proyecto	ANUAL						AI III TRIMESTRE 2015			% Ejecucion III Trimestre 2015
	Aprobado			Vigente			Devengado			
	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	
FONDO VIAL	507,963.19	0.00	507,963.19	477,554.89	13,680.00	491,234,890	102,353,097	329,182.000	102,682,279	0.21
CONSERVACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA	199,968.11		199,968.11	262,108.52		262,108,520	66,684,970	-	66,684,970	0.25
CONSERVACIÓN DE LA RED VIAL NO PAVIMENTADA	259,153.03		259,153.03	182,784.21		182,784,210	26,746,953		26,746,953	0.15
MICROEMPRESAS ASOCIATIVAS DE CONSERVACION VIAL (FONDOS NACIONALES)	24,486.14		24,486.14	18,714.53		18,714,530	4,411,877		4,411,877	0.24
MICROEMPRESAS ASOCIATIVAS DE CONSERVACION VIAL (IDA 4466)	-	-	-	-	13,680.00	13,680.000	-	329,182	329,182	0.02
SERVICIOS DE VERIFICACIÓN TECNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	24,355.91		24,355.91	13,947.63		13,947.630	4,509,297		4,509,297	0.32

Fuente: SIAFI 30/09/2015

Cuadro No. 07
Programa de Inversión Pública Ejecución Física al III Trimestre, 2015
 Institución : FONDO VIAL

ANEXO N. 05

Metas Relevantes	Unidad de Medida	ANUAL			III TRIMESTRE 2015		
		Programación	Ejecución Acumulada	% Ejec. Acumulada	Programación III Trimestre	Ejecutado al III Trimestre	% Ejec.
CONSERVACIÓN DE LA RED VIAL NO PAVIMENTADA	KILÓMETRO	935.3	437.7	46.8	260.9	285.86	109.6
CONSERVACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA	KILÓMETRO	302.7	1,137.1	375.6	111.0	207.3	186.7
MICROEMPRESAS ASOCIATIVAS DE CONSERVACION VIAL (FONDOS NACIONALES)	KILÓMETRO	721.2	898.2	124.5	275.6	898.2	325.9
MICROEMPRESAS ASOCIATIVAS DE CONSERVACION VIAL (IDA 4466)	KILÓMETRO	572.1	522.3	91.3	572.1	522.3	91.3
SERVICIOS DE VERIFICACIÓN TECNICA, ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	INFORME	12	2.0	16.7	3	2.0	66.7

Fuente: SIAFI

NOTA: La Información de la Ejecución Física de las Microempresas Asociativas de Conservacion Vial con Fondos Nacionales(IDA 4466), al III Trimestre 2015 fue proporcionada por la Unidad Ejecutora del F.V.