



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

# Informe de Avance Físico y Financiero

## Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG)

Al III Trimestre, 2015

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Octubre, 2015

### 3. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

#### 3.1 EJECUCION FISICA - FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG), cumple con un rol normador y coordinador en el Sector Agroalimentario, implementando los lineamientos de política establecidos en el Plan Operativo y Presupuesto 2015, las prioridades definidas en el Plan de Nación, como requisito para el cumplimiento del Decreto No. 286-2009, correspondiente a la Ley para el establecimiento de una Visión de País; además de las áreas programáticas de la Estrategia para la Reducción de la Pobreza (ERP), disposiciones que han sido adoptadas por la SAG, en la planificación operativa y presupuestaria de corto y mediano plazo con el propósito de promover el bienestar de la población rural y contribuir al alcance de reducción de la Pobreza en Honduras.

**Cuadro No. 12**  
**Programa de Inversión Pública, al III Trimestre - 2015**  
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	520,314,950
Presupuesto Vigente	386,186,184
Congelamiento	21,559,877
<b>Presupuesto Vigente Ajustado</b>	<b>364,626,307</b>
Devengado III Trimestre- 15	26,466,326
<b>% Ejecución III Trimestre (Devengado / Vigente Ajustado)</b>	<b>7%</b>
Total Devengado Anual	46,964,515
% Ejecución Anual (Devengado/ Vigente)	12%
<b>% Ejecución Anual (Devengado/ Vigente Ajustado)</b>	<b>13%</b>
Comprometido (Devengado + Comprometido)	46,964,515
% Ejecución al III Trimestre (Comprometido / Vigente)	13%

Fuente: SIAFI

El Plan de Inversión de la SAG al 30 de septiembre de 2015, está conformado por siete (7) proyectos, seis (5) en ejecución, uno en proceso de cierre y uno en proceso de restructuración y modificación de convenio de crédito. Los mismos impulsan procesos que permiten agregar valor, en la reducción de la pobreza y garantizar la seguridad alimentaria, los cuales en su conjunto alcanzaron una ejecución financiera del **13% (L.46,964,515)** a nivel de devengado y a nivel de comprometido.

La mayoría de la inversión se divide proporcionalmente entre los fondos de préstamos provenientes del BCIE (28%) con una aportación de L.104,304,670, OFID con L.85,000,000 (23%) y FIDA con L.77,826,370 (21%), el resto es aportado con fondos de organismos Bilaterales de Austria L.63,797,030 (17%) e India L.43,658,110 (12%).

A continuación el detalle de las principales metas físicas de la SAG:

**Cuadro No. 13**  
**Principales Metas**

No.	Metas Relevantes	Unidad de Medida	Anual			III Trimestre 2015		
			Programación	Ejecución	% Ejec.	Programación	Ejecución	% Ejec.
1	EQUIPOS DE RIEGO ENTREGADOS, INSTALADOS Y EN OPERACIÓN	EQUIPO	1	141	100%	1	0	0%
2	ASISTENCIA TÉCNICA BRINDADA EN DESARROLLO AGRO EMPRESARIAL A PRODUCTORES ORGANIZADOS.	GRUPO	135	72	53%	42	72	100%
3	ASISTENCIA TÉCNICA EN ASPECTOS ORGANIZATIVOS, FINANCIEROS, PRODUCCIÓN, COMERCIALIZACIÓN Y NEGOCIACIÓN A TRAVÉS DE ALIANZAS ESTRATÉGICA CON EMPRESAS PRIVADAS	PRODUCTOR	4181	4012.0	96%	3746.0	1842.0	49%
4	SUSCRIPCIÓN DE CONVENIOS CON INSTITUCIONES PUBLICO PRIVADAS Y ORGANIZACIONES DE PRODUCTORES PARA LA REHABILITACIÓN DE CAMINOS RURALES.	CONVENIO	12	4.00	33%	6.00	4.00	67%

Fuente: SIAFI

### 3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

#### Programa de Desarrollo Agrícola bajo Riego (PDABR) / Préstamo BCIE

El Programa promoverá el desarrollo agropecuario bajo riego a nivel nacional, generando fuentes de empleo e ingreso permanente en la zona rural, garantizando la seguridad alimentaria y nutricional, asimismo, mejorará los niveles de producción incrementando la contribución del PIB agrícola, de las zonas incorporadas a la agricultura de regadío, a través de la rehabilitación, construcción y Modernización de las áreas de riego.

El proyecto no presenta ejecución física a la fecha, en vista que la enmienda al convenio de préstamo No. 2101 de BCIE, se aprobó hasta el 22 de mayo de 2015, debido a la modificación de Administración del PNUD a la UAP-SAG, proceso que ha tardado aproximadamente año y medio.

En el presente año no se proyecta ejecución física, únicamente se espera la contratación del personal clave para conformar la unidad ejecutora y planificar los procesos a realizarse en el ejercicio 2016. Se espera poder realizar algunas adquisiciones de equipo del programa y de apoyo a la UAP.

### **Producción Bajo Riego de Cultivos de Alto Valor en los Valles de Comayagua y Guayape / Préstamo del UniCredit Bank Austria**

Con el propósito de apoyar el sector agropecuario, se entregó sistemas de riego por aspersión para la producción de cultivos de alto valor, favoreciendo así a diferentes productores del país en los municipios de: Comayagua, Siguatepeque, Ajuterique, Lejamaní, Lamaní, La Paz, Cane, Villa de San Antonio, Márcala en el Valle de Comayagua y los municipios de Santa María del Real, Catacamas, Campamento, Juticalpa y San Francisco de Becerra en el Valle de Guayape; esta principalmente orientado a los cultivos de: hortalizas, vegetales orientales, cebollín, cebolla, caña de azúcar, maíz, King Grass y otros pastos.

En el Tercer Trimestre se entregaron 44 equipos de riego, para hacer un total de 185 de 190 equipos de riego (se espera realizar la instalación de los 5 equipos restantes en el mes de octubre) y se incorporaron 228 nuevas hectáreas de tierra agrícola al riego.

### **Mejorando Competitividad de la Economía Rural en Yoro (PROMECOM)- Préstamo de FIDA y BCIE**

El proyecto está orientado a mejorar las capacidades organizacionales, posicionamiento en el mercado de los productos, implementación, desarrollo y apropiamiento las prácticas de manejo territorial.

La ejecución del proyecto se ha visto afectada, debido a que no se contaba con la aprobación por parte del FIDA a la solicitud de ampliación de tiempo, ya que todas las inversiones en campo, estaban ligadas a dicha aprobación.

Durante el Trimestre i) se contrataron 7 prestadores de servicios técnicos para la formulación de 28 Planes de Inversión Integral que elaboraran 18 Planes de Desarrollo Organizacional y 10 Planes de Manejo Comunitario; ii) se hizo la entrega de Fondos capital semilla para 16 grupos Empresariales del departamento de Yoro en las cadenas de valor; Granos Básicos, Café, Lácteos, Arroz MiPYMES, Plátano y Especies menores; iii) se atendieron 72 Grupos Empresariales, realizando las siguientes intervenciones técnicas y administrativas, 31 solicitudes de desembolso de fondos, 30 liquidaciones de fondos, 11 contrapartidas, 3 fondo revolvente, 7 reuniones grupales, 2 talleres de capacitación y 1 rueda de negocios, en cuanto a los beneficiarios asistidos 1,885 son beneficiarios asistidos y 1,153 son hombres y 732 son mujeres para un total de 732 familias asistidas; entre otras actividades realizadas.

### **Programa Desarrollo Rural Sostenible para la Región Sur (EMPRENDESUR), Préstamo de FIDA, OFID y BCIE.**

El Programa contribuye al incremento de las oportunidades de ingresos, empleo y seguridad alimentaria de los pequeños productores organizados, propiciando la inserción a cadenas de valor y el acceso de sus empresas y negocios rurales competitivos a los mercados nacionales y externos.

El proyecto presenta avances significativos en cuanto a la asistencia técnica que se le brindan a las Organizaciones de Productores, que acceden a Planes de Negocios, no así en la inversión entregable, que presenta una baja ejecución, debido a los procesos requeridos para llevar a cabo las licitaciones correspondientes en cuanto a la ejecución de la infraestructura social y productiva.

Durante el Tercer Trimestre i) se realizó el primer desembolso para el financiamiento de los Planes de inversión de la CDN Linaca (CODENSAL), ESM Unidos por el Desarrollo, CRAC Nueva Generación, CRAC Fuerzas Vivas, y ESM Vive y Canta, organizaciones de la cadena de granos básicos y beneficiando a 502 familias organizadas; ii) se ha continuado la construcción en campo, de los centros de Acopio de los grupos beneficiarios de PROVIASA y HORTISA, con más de 50% de la obra concluida; iii) se dio capacitación técnica en apicultura a 50 productores apícolas con apoyo de HEIFER Internacional, y 24 representantes de grupos beneficiarios EMPRENDESUR con apoyo de AGEXPORT de Guatemala y FIDA participaron en ruedas de negocios en Comayagua; iv) planes de inversión del mes de Septiembre aprobados y en ejecución por un monto de L.726,922.24 (PDO): Caja Rural Las Pobladoras (L.208,200.00), Caja Rural Nueva Unión (L.269,809.2), y la Empresa de servicio Múltiples Mujeres Unidas (L.173,820.87). Así, como el último desembolso de la Asociación de Ganaderos y Agricultores de la Zona El Trapiche (L.248,929.00); entre otras actividades.

### 3.3 PROBLEMAS QUE AFECTAN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS:

**Cuadro N° 14  
Problemas en la Ejecución**

Área	Problemas	Acciones	Responsables
Legal	Pendiente la Exoneración de impuestos del proyecto PROMECOM, a la fecha no se ha extendido la misma, ya que no han presentado a SEFIN la solvencia fiscal que emite la DEI.	El representante legal de la SAG debe completar el proceso de solicitud de exoneración.	SAG
Financiero	La SAG no cuenta con recursos para hacer frente a los Gastos No Elegibles identificados en la auditoría 2010 del proyecto PROMECOM.	Realizar el pago de Gastos No elegibles ante el FIDA con el presupuesto 2016 de la SAG, una vez aprobado por el Congreso Nacional y se encuentre vigente.	SAG
Administrativo	Falta completar el personal de las Unidades Ejecutoras de varios proyectos	Cumplir con las fechas establecidas en su plan de adquisiciones aprobado 2015.	SAG

### CONCLUSIONES

- Al Tercer Trimestre 2015, la SAG presenta una ejecución a nivel de devengado del 13% (L.46,964,515), producto de los retrasos en las aprobaciones de las enmiendas a los convenios suscritos con el FIDA, BCIE y OFID, ajustes y aprobación de los POA's y PAC's de los proyectos y solicitudes de No Objeciones correspondientes a los Organismos Financieros, previo a dar inicio a los procesos de contrataciones.

- Actualmente la UAP-SAG se encuentra en proceso de contratación del personal mínimo del Programa de Desarrollo Agrícola bajo Riego (PDABR). No se espera ejecución física en lo que resta del año.
- Los proyectos PROMECOM y EMPRENDESUR presentan avances en cuanto a la asistencia técnica que se le brindan a las Organizaciones de Productores, que acceden a Planes de Negocios, no así en la inversión entregable, que presenta una baja ejecución, debido a los procesos requeridos para llevar a cabo las licitaciones correspondientes en cuanto a la ejecución de la infraestructura social y productiva.
- El proyecto Horizontes del Norte, se encuentra en proceso de cierre financiero y para cumplir con todas las actividades establecidas y aprobadas en el plan de cierre del proyecto, se solicitó al FIDA ampliar la fecha de cierre al 30 de octubre del 2015.
- El proyecto PROLENCA fue reformulado tomando la recomendación de optimizar los recursos, enviado al FIDA el documento de proyecto en Abril del 2015 el cual se sometió a aprobación de Directorio en Roma; Italia, en septiembre de 2015.
- El Proyecto de Desarrollo Agrícola bajo Riego del Valle de Jamastrán, tiene prevista la adjudicación del mismo, para el 2 de octubre del presente año, esperando realizar el pago del anticipo correspondiente al 20% del monto a contratarse. Las obras darán inicio a finales del mes de Noviembre del 2015.
- Las metas físicas que se reflejan en el SAIFI no van acorde con la ejecución física presentada en los informes de seguimiento que se remiten a la Dirección General de Inversiones Públicas.

## **RECOMENDACIONES**

- En vista de la baja ejecución que presenta la institución al Tercer trimestre, se debe solicitar la proyección de ejecución de la institución para identificar los recursos de fondos externos que no ejecutaran en el presente año, para que los mismos sean trasladados a otros proyectos en otras instituciones que presentan déficit presupuestario.
- Agilizar el proceso de contratación del personal mínimo del Programa de Desarrollo Agrícola bajo Riego (PDABR).
- Todo Pago Directo realizado deberá ser regularizado en el Programa de Inversión Pública, el mismo año que se realizó el mismo.
- En vista de la reformulación del proyecto PROLENCA, la SAG deberá solicitar a SEFIN la Nota de Prioridad correspondiente, previo visto bueno de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno.
- En el caso de los Gastos No Elegibles del proyecto PROMECOM, la SAG deberá enmarcarse a lo que establece el Artículo No. 50 de las Disposiciones Generales de Presupuesto Vigentes.

Dirección General de Inversión Pública - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública  
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE 2015  
ANEXO No. 6  
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Aprobado			Vigente Ajustado			Devengado III Trimestre 2015				Devengado Anual			
			Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución / Vigente Ajustado	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución / Vigente Ajustado
<b>7</b>	<b>0140 - Secretaría de Agricultura y Ganadería</b>		<b>11,600,000</b>	<b>508,714,950</b>	<b>520,314,950</b>	<b>11,600,000</b>	<b>353,026,307</b>	<b>364,626,307</b>	<b>1,273,238</b>	<b>25,193,088</b>	<b>26,466,326</b>	<b>7</b>	<b>1,759,962</b>	<b>45,204,553</b>	<b>46,964,515</b>	<b>13</b>
1	MEJORANDO LA COMPETITIVIDAD DE LA ECONOMIA RURAL EN YORO PROMECOM	FIDA-743-HN	3,600,000	50,000,000	53,600,000	3,600,000	41,225,490	44,825,490	540,993	9,539,858	10,080,850	22	1,027,716	12,621,598	13,649,314	30
2	PRODUCCIÓN BAJO RIEGO DE CULTIVOS DE ALTO VALOR EN LOS VALLES DE COMAYAGUA Y GUAYAPE	UniCredit Bank Austria 233.136	-	63,797,034	63,797,034	-	63,797,034	63,797,034	-	-	-	-	-	-	-	-
3	PROGRAMA DE DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE PARA LA REGION SUR (EMPRENDESUR)	FIDA 816-HN	-	175,287,810	175,287,810	-	175,287,810	175,287,810	-	15,365,468	15,365,468	9	-	31,343,619	31,343,619	18
4	PROYECTO DE COMPETITIVIDAD Y DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CORREDOR FRONTERIZO SUR OCCIDENTAL PRO-LENCA	FIDA-I-899-HN	-	44,361,174	44,361,174	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	PROYECTO DE DESARROLLO AGRICOLA BAJO RIEGO (PDABR)	BCIE-2101	8,000,000	86,200,252	94,200,252	8,000,000	26,519,304	34,519,304	732,246	-	732,246	2	732,246	-	732,246	2
6	PROYECTO DESARROLLO AGRÍCOLA BAJO RIEGO DEL VALLE DE JAMASTRAN	IN-DL98134500295569L	-	43,658,105	43,658,105	-	43,658,105	43,658,105	-	-	-	-	-	-	-	-
7	PROYECTO PARA LA COMPETITIVIDAD Y EL DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE EN LA ZONA NORTE (HORIZONTES DEL NORTE)	FIDA-1-839-HO	-	45,410,575	45,410,575	-	2,538,564	2,538,564	-	287,762	287,762	11	-	1,239,336	1,239,336	49

Fuente: SIAFI



Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual						3er Trimestre						
			Programación		Ejecución				Programación		Ejecución				
			Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	% Ejec. Cantidad	% Ejec. Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	% Ejec. Cantidad	% Ejec. Porcentaje	
PROYECTO DE DESARROLLO AGRICOLA BAJO RIEGO (PDABR)	INCORPORADAS, REHABILITADAS Y MODERNIZADAS HECTÁREAS DE TIERRA AGRÍCOLA CON ACCESO A SISTEMAS DE RIEGO.	HECTÁREA	474	0	0	0	0	0	0	159	0	0	0	0	0
PROYECTO DESARROLLO AGRÍCOLA BAJO RIEGO DEL VALLE DE JAMASTRAN	CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE DESARROLLO AGRICOLA DE JAMASTRAN CEDAJ	CENTRO EDUCATIVO	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROYECTO DESARROLLO AGRÍCOLA BAJO RIEGO DEL VALLE DE JAMASTRAN	HECTÁREAS INCORPORADAS CON ACCESO A SISTEMAS DE RIEGO.	HECTÁREA	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROYECTO PARA LA COMPETITIVIDAD Y EL DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE EN LA ZONA NORTE (HORIZONTES DEL NORTE)	AGRONEGOCIOS Y MICROEMPRESAS RURALES ASISTIDAS PARA LA CONSOLIDACIÓN EMPRESARIAL Y PRODUCTIVA DE LAS CADENAS DE VALOR	ORGANIZACION	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROYECTO PARA LA COMPETITIVIDAD Y EL DESARROLLO RURAL SOSTENIBLE EN LA ZONA NORTE (HORIZONTES DEL NORTE)	FAMILIAS BENEFICIADAS MEDIANTE LA INSERCIÓN LABORAL DE JÓVENES, LEGALIZACIÓN DE MICROEMPRESAS Y ENTREGA DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL Y PRODUCTIVA	FAMILIA	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Fuente: Siafi