



★ ★ ★ ★ ★
SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán (UPNFM)

Al III Trimestre, 2016

Tegucigalpa M.D.C.

Honduras C.A

Octubre, 2016

3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán (UPNFM) dedicado exclusivamente a la formación de docentes para todos los niveles de la enseñanza representa el 3% de la inversión del Gabinete Desarrollo e Inclusión Social; su presupuesto de inversión para el presente año y su ejecución financiera se detalla en el Cuadro No. 5.

Dicho presupuesto es financiado con fondos nacionales para la ejecución de cuatro proyectos destinados a inversión en infraestructura real.

Para el transcurso del III trimestre la UPNFM ejecutó L. 7,766,892.00 lo que representa el 21% en términos porcentuales con relación al presupuesto vigente ajustado, asimismo la ejecución anual alcanzó 32% con relación al vigente ajustado.

Cuadro No. 5

Programa de Inversión Pública, al III Trimestre del 2016 Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	23,220,000
Presupuesto Vigente	36,220,000
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	36,220,000
Devengado III Trimestre - 16	7,766,892
% Ejecución III Trimestre (Devengado III Trim. / Vigente Ajustado)	21%
Total Devengado Anual	11,461,901
% Ejecución Anual (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	32%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	11,461,901
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	32%

Fuente: SIAFI, 30/09/2016

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La inversión de la institución se concentra en cuatro (4) proyectos de inversión real; el primero corresponde a la **Construcción del Edificio de Aulas No. 14 de la UPNFM** el más representativo con un presupuesto de inversión cerca del 50% del presupuesto total de inversión, el segundo corresponde al **Proyecto Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de la UPNFM** con 36%, el tercer **Proyecto Construcción de la Calle Interna del Centro Universitario Regional de San Pedro Sula de la UPNFM** representa el 14% y por último el **Proyecto Construcción de la Calle Interna del Centro Universitario Regional de San Pedro Sula de la UPNFM** sin presupuesto vigente al tercer trimestre de 2016.

El **Proyecto Construcción del Edificio de Aulas No. 14 de la UPNFM** tiene como objetivo primordial dar continuidad al Plan de Desarrollo Físico Institucional a través de la construcción de un edificio de Aulas No. 14 de la UPNFM, Campus Central.

El siguiente cuadro detalla la situación financiera al tercer trimestre 2016 del Proyecto Edificio Aulas No. 14.



SECRETARIA DE FINANZAS

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE AULAS NO.14 DE LA UPNFM, CAMPUS CENTRAL	FN 0000058-11 UPNFM	36,246,000	Enero, 2012 Enero, 2015	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
III Trimestre 2016	18,000,000	18,243,000	7,435,692	41%
Acumulado 2016	18,000,000	18,243,000	11,130,701	61%
Acumulado Vida del Proyecto*/	36,246,000	36,246,000	15,954,088	44%
Observaciones: La Unidad Ejecutora desde el año 2012-2014 y 2015 hizo traslados fondos entre proyectos de la misma Institución.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

De igual manera el **Proyecto Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de la UPNFM** el cual tiene como objetivo mejorar en un 5% el acceso a educación superior en el área de la docencia de la población del departamento de Valle y mejorar la cobertura de los servicios educativos a nivel superior en la formación de docentes en la zona sur.

El siguiente Cuadro detalla la ejecución financiera del proyecto Construcción y Equipamiento del Centro Universitario regional de Nacaome UPNFM.

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de la UPNFM	FN-22273	49,001,200	02/10/2016 02/10/2018	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
III Trimestre 2016	-	13,000,000	331,200	3%
Acumulado 2016	-	13,000,000	331,200	3%
Acumulado Vida del Proyecto*/	49,001,200	49,001,200	331,200	1%
Observaciones: La Unidad Ejecutora desde el año 2012-2014 y 2015 hizo traslados fondos entre proyectos de la misma Institución.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Ver Detalle de Proyectos en Anexo No. 4 Financiero



3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

La UPNFM gestionó Notas de Prioridad para la incorporación de dos nuevos proyectos a la formulación presupuestaria para el ejercicio fiscal 2017.

Se incorporó al Programa de Inversión Pública con un monto original de L. 11,000,000.00 el **Proyecto Construcción de la Calle Interna del Centro Universitario Regional de San Pedro Sula de la UPNFM** el cual tiene por objetivo facilitar el tránsito vehicular y de personas con sus respectivas áreas para la atención a la diversidad en la calle interna del CURSPS, de igual manera se incorporó el **Proyecto Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de La Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán** con un costo total de L. 49,001,200.00, con una duración de 24 meses.

Conclusiones

- Para el III Trimestre la ejecución alcanzó el 21% con un monto total de L. 7,766,892.00 y un devengado anual de 32% con un monto L. 11,461,901.00, la baja ejecución al tercer trimestre se debe a la incorporación de dos nuevos proyectos (1) **Proyecto Construcción de la Calle Interna del Centro Universitario Regional de San Pedro Sula de la UPNFM** y (2) **Proyecto Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de La Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán** incorporados al Presupuesto General de la República para el año 2017.
- La UPNFM ha venido realizando traslados de fondos entre proyectos por que las asignaciones no han sido lo suficiente para la ejecución de dichas obras, por lo que se ha dejado de atender el proyecto “**Construcción del edificio de Talleres de la Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán en el CURSPS**”, considerando que dicho proyecto cierra para el próximo año 2017.
- De igual manera el **Proyecto Construcción de la Calle Interna del Centro Universitario Regional de San Pedro Sula de la UPNFM** debido al traslado de fondos al tercer trimestre no presentó ejecución física financiera, considerando que dicho proyecto cierra operaciones en junio del año 2017.

Recomendaciones

- La UPNFM debe buscar otras fuentes de financiamiento, vía cooperación externa no reembolsable para ejecutar obras adicionales y completar obras que aún no han sido finalizadas por la limitación de fondos nacionales.
- La UPNFM deberá presentar una mejor programación tanto física como financiera de las actividades de los proyectos en ejecución, agilizando la ejecución de los mismos y priorizando los proyectos próximos a cerrar operaciones en el año 2017.



Dirección General de Inversiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
ANEXO No. 4
Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al III Trimestre, 2016
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Aprobado		Vigente		Vigente Ajustado		Devengado III Trimestre- 16			Devengado Anual			Comprometido (Devengado + Compromiso)		
			Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado
4	0702 - Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán		23,220,000	23,220,000	36,220,000	36,220,000	36,220,000	36,220,000	7,766,892	7,766,892	21	11,461,901	11,461,901	32	11,461,901	11,461,901	32
1	CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE AULAS NO.14 DE LA UPNFM, CAMPUS CENTRAL	FN 0000058-11 UPNFM	18,000,000	18,000,000	18,243,000	18,243,000	18,243,000	18,243,000	7,435,692	7,435,692	41	11,130,701	11,130,701	61	11,130,701	11,130,701	61
2	CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE TALLERES DE LA UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN EN EL CURSPS	FN 0000057-11 UPNFM	5,220,000	5,220,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE INTERNA DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE SAN PEDRO SULA DE LA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZÁN	FN-22442	-	-	4,977,000	4,977,000	4,977,000	4,977,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM	FN-22273	-	-	13,000,000	13,000,000	13,000,000	13,000,000	331,200	331,200	3	331,200	331,200	3	331,200	331,200	3

Fuente: SIAFI, 30/09/2016

SECRETARIA DE FINANZAS

Dirección General de Inversiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
ANEXO No. 5

Programa de Inversión Pública: Ejecución Física al III Trimestre del 2016

Proyecto	Actividad	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
CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE AULAS NO.14 DE LA UPNFM, CAMPUS CENTRAL	Construcción	Edificio de dos pisos con 36 espacios	METRO CUADRADO	1828	0	913	0	50	-	457	0	913	0	200	-
CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE AULAS NO.14 DE LA UPNFM, CAMPUS CENTRAL	Preinversion	Levantamiento Topografico de curvas de nivel Edificio 14 Tegucigalpa	ESTUDIO	0	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-
CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE AULAS NO.14 DE LA UPNFM, CAMPUS CENTRAL	Supervisión	Supervision de Obras	INFORME	4	0	3	0	75	-	1	0	3	0	300	-
CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE TALLERES DE LA UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN EN EL CURSPS	Construcción	Obras físicas que comprende: aulas-laboratorio, pasillos, bodegas, sanitarios, entre otros	METRO CUADRADO	0	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-
CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE TALLERES DE LA UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN EN EL CURSPS	Preinversión.	Levantamiento Topografico y curvas de nivel Talleres de San Pedro Sula	ESTUDIO	0	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-
CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE TALLERES DE LA UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN EN EL CURSPS	Supervisión	Control de avance de obra	INFORME	0	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-
PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE INTERNA DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE SAN PEDRO SULA DE LA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZÁN	Construcción	CONTRUCCION CALLE INTERNA CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE SAN PEDRO SULA	METRO CUADRADO	8090	0					0	0				
PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE INTERNA DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE SAN PEDRO SULA DE LA UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZÁN	Supervisión	SUPERVISION DE OBRA CALLE INTERNA CURSPS	INFORME	4	0					0	0				
PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM	Construcción	CONSTRUCCIÓN EDIFICIO CURN	METRO CUADRADO	1320	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-
PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM	Preinversión.	ESTUDIO TECNICO PREINVERSIÓN- CENTRO UNIVERSITARIO DE NACAOME	ESTUDIO	1	0	1	0	100	-	1	0	1	0	100	-
PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM	Supervisión	SUPERVISIÓN DE OBRAS, EDIFICIO CURN	INFORME	1	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-
PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM	Urbanización	URBANIZACION EDIFICIO CURN	CANTIDAD	1	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-

Fuente: SIAFI, 30/09/2016

