

Dirección General de Inversiones Públicas–
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública

Secretaría de Finanzas
(SEFIN)

Al Cuarto Trimestre, 2016

Tegucigalpa, M.D.C

Honduras, C.A.

Enero, 2017

4.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Finanzas (SEFIN), representa el 58% de la inversión del Gabinete Sectorial de Conducción y Regulación Económica; su presupuesto de inversión para el Año 2016 y su correspondiente ejecución financiera se detalla en el siguiente cuadro:

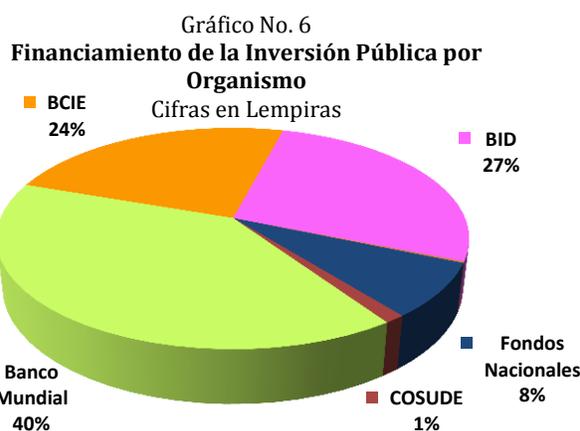
Dicho presupuesto, está conformado por 13 proyectos financiados en un 92% (L.547,391,444) con Fondos Externos

(Crédito y Donación) distribuidos por Organismos Internacionales de financiamiento de acuerdo al Gráfico No. 6 y el restante 8% (L.46,953,597) con Fondos Nacionales como contraparte nacional y municipal asignada a los diferentes programas y proyectos.

Programa de Inversión Pública al IV Trimestre, 2016
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	310,457,995
Presupuesto Vigente	596,774,921
Congelamiento	2,429,880
Presupuesto Vigente Ajustado	594,345,041
Ejecutado IV Trimestre	248,220,268
% Ejecución IV Trimestre	42%
Total Ejecución Acumulada Anual	560,539,374
% Ejecución Anual (Devengado/ Vigente)	94%
% Ejecución Anual (Devengado/ Vigente Ajustado)	94%

Fuente: SIAFI



Durante el año 2016, se alcanzó un nivel de ejecución del 94% (L.560,539,374) en relación al presupuesto Vigente Ajustado que totalizó los L. 594,345,041; dicha ejecución como resultado de los compromisos contractuales suscritos, pagos realizados así como las acciones realizadas por la unidades ejecutoras.

Dicho comportamiento mejoró en relación a la ejecución reflejada durante el año 2015; donde se logró alcanzar una ejecución financiera de 80% (L.544,619,983); misma

que consideró las gestiones por parte de las unidades ejecutoras y el apoyo a lo interno de la SEFIN.

Ver Anexo 4: Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al IV Trimestre-2016

4.2 PRINCIPALES PROYECTOS

El Programa de Inversión de la SEFIN, contempla la ejecución de 13 programas y proyectos orientados al fortalecimiento institucional, con el propósito de mejorar la gestión y consolidación de las finanzas públicas; así mismo, se destinan recursos para la modernización del subsector agua y saneamiento, programa de emergencia de agua y la remodelación de edificios en el sistema aduanero nacional.

En ese sentido y considerando que el 94% del presupuesto vigente de la institución para el año 2016, se concentra en 5 programas y proyectos, los mismos se han definido como prioritarios, por lo que un atraso en la ejecución de cualquiera de ellos, repercutirá en los niveles globales de ejecución del Programa de Inversión de la institución.

Dichos proyectos se describen a continuación:

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
		US\$		
FINANCIAMIENTO ADICIONAL PROYECTO DE MODERNIZACIÓN DEL SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO (PROMOSAS).	IDA- 5270-HN	US\$	10,000,000	12/07/2013 31/12/2016
		Lempiras	231,384,000	
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
IV Trimestre 2016	129,411,522	179,731,539	85,996,025	48%
Acumulado 2016	129,411,522	179,731,539	170,120,410	95%
Acumulado Vida del Proyecto */	231,384,000	231,384,000	234,637,060	101%
Observaciones:				
<p>Considerando que se encuentra en el año de cierre; la UAP gestionó movimientos internos a fin para priorizar las actividades de los proyectos en dicha etapa dentro de las disponibilidades presupuestarias.</p> <p>Para el año 2016, se lograron los siguientes avances:</p> <p>Obras:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mejorado el Sistema de Agua Potable de los Municipios de Pimienta, San Manuel, Villanueva, Siguatepeque, Comayagua y Danlí • En funcionamiento las Oficinas para los Prestadores de Aguas Potable y Saneamiento en los Municipios de San Pedro de Tutule y Teupasenti • Perforados y Equipados de (6) Seis Pozos Productivos en los municipios de Choloma y Siguatepeque • Mejorado el Sistema de Agua Potable de La Lima • En funcionamiento las Oficinas para los Prestadores de Aguas Potable y Saneamiento en el Municipio de Siguatepeque • Mejoras al Sistema de Agua Potable; Rehabilitada, Ampliada y Equipada la Planta Potabilizadora, Mejoras al Sistema de Agua Potable del municipio de Teupasenti • Instalación de Planta Potabilizadora y Mejoras en la Red de Distribución en el Acueducto de San Pedro de Tutule, Departamento de La Paz <p>Adquisición de Bienes:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Equipados los Prestadores de San Pedro de San Pedro de Tutule y Teupasenti con vehículos pick-up cabina sencilla y camiones cabina sencilla para el prestador de Aguas del Valle (Villanueva Pimienta y San Manuel) • Equipados los Prestadores de Comayagua con camión cabina sencilla • Equipados los Prestadores de Danlí con (1) Vehículo Tipo Camión Cisterna para transporte y distribución de agua potable • Equipamiento (Suministro e Instalación de Pozos en Apoyo a los Municipios Beneficiarios del PROMOSAS: Danlí, La Lima, Pimienta, San Manuel, Choloma y Siguatepeque) • Equipamiento (Suministro de Micro medidores, Macro medidores y Dataloggers para los Municipios Beneficiarios del PROMOSAS) • Equipados con un sistema Informático e Instalados con un Software Comercial en los nueve Prestadores (Pimienta, San Manuel, Villanueva, Siguatepeque, Comayagua y Danlí) <p>Servicios: Fortalecidos los siete (7) Prestadores en el tema de Asistencia Técnica y consolidados los dos nuevos Prestadores (Teupasenti y San Pedro de Tutule) con el fin de que aplicaron las buenas prácticas de gestión para que logren la auto-sostenibilidad, la continuidad y sostenibilidad ambiental del servicio.</p>				

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

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
		US\$		
PROGRAMA MULTISECTORIAL DE EMERGENCIA:FORTALECIMIENTO FISCAL Y EQUIDAD SOCIAL	2045 BCIE	US\$	280,000,000	27/09/2010 31/09/2017
		Lempiras	6,478,752,000	

Ejecución al IV Trimestre 2016; Secretaría de Finanzas

SECRETARÍA DE FINANZAS

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
PROGRAMA MULTISECTORIAL DE EMERGENCIA:FORTALECIMIENTO FISCAL Y EQUIDAD SOCIAL	2045 BCIE	US\$	280,000,000	27/09/2010 31/09/2017
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
IV Trimestre 2016	92,532,021	141,307,607	67,849,472	48%
Acumulado 2016	92,532,021	141,307,607	140,150,224	99%
Acumulado Vida del Proyecto */	6,478,752,000	6,478,752,000	816,427,039	13%
Observaciones:				
<p><i>Las cifras corresponden al Componente de Emergencia de Agua.</i></p> <p>Al cierre del año 2016 se encuentra pendiente la regularización del pago directo al SANAA por el Proyecto de Traspase por un monto de US\$574,000; así mismo, se encuentra pendiente de realizar la transferencia al PMA por US\$2.0 millones.</p> <p>Los principales logros reportados por el Programa durante el año 2016, se concentran en el pago directo al Programa Mundial de Alimentos (PMA) por un monto de US\$ 6,998,000,00; así mismo el pago directo a proveedores del SANAA por un monto de US\$ 574,000.</p> <p>Al IV trimestre, se reportan los siguientes avances: 2 contratos para la construcción de pozos para el aprovechamiento del recurso hídrico subterráneo. 1 contrato para la ampliación y rehabilitación del Sistema de Agua de San Marcos de Colón. 4 contratos suscritos para realizar apoyo presupuestario en programas sociales prioritarios.</p>				

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

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL Y MUNICIPAL	BID-2032/BL-HO	US\$	29,892,615	27/09/2010 30/11/2016
		Lempiras	691,667,283	
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
IV Trimestre 2016	48,661,997	70,454,621	25,451,892	36%
Acumulado 2016	48,661,997	70,454,621	64,231,214	91%
Acumulado Vida del Proyecto */	661,758,240	691,667,283	536,162,653	78%
Observaciones:				
<p>Proyecto en etapa de cierre, solamente cuenta con seis meses para ejecución de las actividades comprometidas al 30 de noviembre de 2016. Monto comprometido por 30.0 Millones de Lempiras.</p> <p>Al IV trimestre, se reportan los siguientes avances en SIAFI: 39 contratos de apoyo para la implementación en Municipios con SAMI. 2 contratos suscritos para mejorar la infraestructura de las aduanas. 9 contratos para la mejora en los ingresos tributarios. 47 contratos para la sostenibilidad técnica y operativa del SIAFI e incremento de la capacidad tecnológica para la atención de usuarios SIAFI.</p> <p>Así mismo, durante el año 2016 el Proyecto presenta los siguientes logros: 100 Municipalidades y 5 Mancomunidades utilizando el SAMI. Entrega aduana Agua Caliente. Reforzamiento y equipamiento del Centro de Control y Monitoreo (CCM) en Palmira.</p>				

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

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
		US\$	Lempiras	
MODERNIZACIÓN DE LA ADUANA EN PUERTO CORTÉS	BID 2467/BL-HO	US\$	10,000,000	15/12/2010 30/12/2016
		Lempiras	231,384,000	
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
IV Trimestre 2016	33,794,414	88,375,936	21,914,923	25%
Acumulado 2016	33,794,414	88,375,936	85,248,965	96%
Acumulado Vida del Proyecto */	231,384,000	231,384,000	193,197,251	83%
Observaciones:				
<p>Proyecto en etapa de cierre, solamente cuenta con seis meses para ejecución de actividades comprometidas al 30 de diciembre de 2016. Monto comprometido por 31.0 Millones de Lempiras</p> <p>Al IV trimestre, se reportan los siguientes avances: 21 contratos suscritos para el fortalecimiento de la Aduana de Puerto Cortés. 1 contrato para la realización de auditoría al proyecto. 7 contratos para la instalación del Data Center de respaldo. 8 contratos para la implementación del modelo de fiscalización aduanera no intrusiva.</p> <p>Así mismo, durante el año 2016 el Proyecto presenta los siguientes logros: Finalización de la Obra de mejoras en la Aduana de Puerto Cortes. Primer Etapa Aduana Amatillo terminada. Adquisición de equipo aduanero para los laboratorios de Puerto Cortes y Tegucigalpa.</p>				

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

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
		US\$	Lempiras	
PROYECTO DE COMPETITIVIDAD RURAL EN HONDURAS, (COMRURAL)	BM-4465	US\$	19,583,815,940	17/09/2008 30/09/2017
		Lempiras	453,138,166,746	
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
IV Trimestre 2016	-	81,878,528	34,630,026	42%
Acumulado 2016	-	81,878,528	72,720,807	89%
Acumulado Vida del Proyecto */	453,138,166,746	453,138,166,746	517,201,744	0.1%
Observaciones:				
<p>El BM aprobó Ampliación de plazo para desembolso por un periodo de 9 meses (hasta el 30 de Septiembre de 2017).</p> <p>Principales Metas Ejecutadas 2016: 129 Organizaciones de Productores Rurales (OPRs) con perfiles aprobados por el Consejo de Evaluación cumpliendo en un 73% de la meta programada. 52 Proveedores de asistencia técnica aprobados para dar apoyo a las OPR, cumpliendo más del 100% de lo programado 7,219 productores rurales beneficiados con los fondos de inversiones productivas por Planes de Negocio ratificados y en proceso de implementación, cumpliendo con más del 100% de lo programado. 83% de los Planes de Negocio (PNs) participantes en el proyecto implementan buenas prácticas ambientales como se propone en su Plan de Negocio, cumpliendo con más del 100% de lo programado. 78% Planes de Negocio (PNs) participantes en el proyecto implementan con éxito las medidas de género de juventud y pueblos indígenas, cumpliendo con más del 100% de lo programado.</p> <p>Al IV trimestre, se reportan los siguientes avances: 55 contratos suscritos para mejorar la productividad y competitividad de pequeños productores. 3 contratos otorgados para ejecutar planes de negocios. 52 contratos suscritos para realizar el seguimiento y monitoreo de los planes de negocio.</p>				

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

Ejecución al IV Trimestre 2016; Secretaría de Finanzas

4.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Para el presente año, la Dirección General de Inversión Pública se ha propuesto identificar los retrasos en la ejecución de los Programas y Proyectos con la finalidad de dinamizar, agilizar y apoyar tanto a lo interno de la SEFIN, como con los Organismos Internacionales y demás involucrados en la eficiente ejecución de los recursos.

Al cuarto trimestre se realizaron las siguientes actividades y/o acciones en apoyo a los proyectos de inversión:

- Participación en la revisión y ajustes propuestos a los mejora a los procesos internos de la Secretaría de Finanzas, en lo que corresponde a la programación y seguimiento de programas y proyectos.
- Realización de visitas de campo a los programas y proyectos de Inversión Pública en ejecución para verificar los avances en los mismos en la zona Sur del país.
- Revisión de Cartera Técnica Proyectos de Cooperación Técnica No Reembolsable financiadas por Banco Interamericano de Desarrollo (BID) (ATN- 13579, ATN- 12691 y ATN- 13858).
- Se emitió Dictamen Técnico para la ampliación de plazo de ejecución y último desembolso al Proyecto de Competitividad Rural – ComRural (IDA- 4465).
- Se llevó a cabo reunión con la UAP/SEFIN, en relación a la proyección de ejecución de recursos de Crédito Externo y las acciones a tomar por parte de la misma, para elevar los niveles de ejecución al cierre del 2016.
- Análisis y elaboración de Nota Técnica No. 19 dónde se trasladó presupuesto del Proyecto de Competitividad Rural (IDA 4465) por L.3,047,992 y Proyecto Modernización de la Aduana en Puerto Cortés (BID-2467/BL-HO) por L.1,412,741 para otras instituciones del Sector Público.
- Análisis y elaboración de Nota Técnica No. 20 dónde se trasladó presupuesto del Proyecto Modernización de la Aduana en Puerto Cortés (BID-2467/BL-HO) para otras instituciones por un monto de L. 9,065,133.
- Se emitió Dictamen Técnico para la Transferencia entre Categorías de Inversión al Programa para la Consolidación de la Gestión Fiscal y Municipal (BID-2032/BL-HO).
- Se emitió Dictamen Técnico para la Transferencia entre Categorías de Inversión al Proyecto Mejoramiento de la Gestión Pública: Presupuesto y Crédito Público (ATN/OC-13582-HO).
- Se emitió Dictamen Técnico para la ampliación de plazo de ejecución y último desembolso al Proyecto Mejoramiento de la Gestión Pública: Presupuesto y Crédito Público (ATN/OC-13582-HO).
- En el marco de las actividades de cierre contable y financiero; se realizó comunicación con las diferentes unidades ejecutoras de proyectos con el fin de notificar y hacer efectivos los ajustes según correspondían las inconsistencias encontradas.

Conclusiones

- Al cuarto trimestre, la SEFIN presenta una ejecución financiera satisfactoria del 94% (L.560,539,374), considerando el avance de las operaciones, proyectos que finalizaron y los proyectos que se encuentran realizando sus actividades para efectuar su cierre al finalizar el año 2016.
- Falta de identificación de mecanismos de mejora en la planificación y ejecución de los proyectos de forma que permita alcanzar mejores resultados en las actividades.

Recomendaciones

- Cumplimiento puntual a los planes de ejecución de los proyectos, prever tiempos para cada proceso y tomar en cuenta los tiempos que estipulan los organismos de financiamiento.
- Implementar mecanismos dinámicos de respuesta a las solicitudes de las unidades ejecutoras, a fin de dinamizar la ejecución de la inversión.