



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

**Dirección de la Niñez,
Adolescencia y Familia (DINAF)**

Al I Trimestre, 2017

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Abril, 2017

3.1 ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia (DINAF) representa únicamente el 0.04% de la inversión del Gabinete Sectorial de Desarrollo e Inclusión Social, con un presupuesto de inversión para el presente año de L.1,055,846 y su ejecución financiera se detalla en el siguiente cuadro del Programa de Inversión Pública al I Trimestre, 2017.

Dicho presupuesto es financiado en un 100% con fondos de donación del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través del convenio de donación ATN/OC-14787-HO el cual fue aprobado por un monto de US\$268,073, para financiar el proyecto Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados que ejecuta la Dirección.

Programa de Inversión Pública al I trimestre, 2017
cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	1,055,846
Presupuesto Vigente	1,055,846
Congelamiento	0
Presupuesto Vigente Ajustado	1,055,846
Devengado I Trimestre - 17	312,360
% Ejecución I Trimestre (Devengado I Trim. / Vigente Ajustado)	30%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	527,020
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	50%

Fuente: SIAFI, 31/03/2017

El proyecto solicitó una ampliación a su fecha de cierre financiero, finalizando el 31 de diciembre del presente año. Al Primer Trimestre del 2017, se reporta una ejecución de L.312,360 (30%) a nivel de devengado respecto a su presupuesto vigente y L.527,020 (50%) a nivel de comprometido.

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

El proyecto de "Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados" está orientado a apoyar a la DINAF en la extensión de cobertura y el mejoramiento de la calidad de atención, mediante la creación de estándares de calidad que permitan la certificación de centros de atención a Niños, Niñas y Adolescentes (NNA) con derechos vulnerados. El proyecto cuenta con un monto disponible de la ATN-BID (US\$268,073) de \$57,540 para ser desembolsados en el presente año. Los detalles del proyecto se describen a continuación:

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin	
Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados	ATN/OC-14787-HO	Lempiras	6,465,492	26/03/2015 31/12/2017	
		Financiera			
		Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2017		-	1,055,846	312,360	29.6
Acumulado 2017		-	1,055,846	312,360	29.6
Acumulado Vida del Proyecto */		6,465,492	6,465,492	4,247,870	65.7
Observaciones:					
El proyecto se encuentra ejecutando de acuerdo a la proyección de ejecución presentada en el mes de enero del presente año.					

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Total del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Ejecución al I Trimestre 2017; Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia (DINAF)

El proyecto ha presentado avances en los diferentes Componentes que conforman el proyecto:

- 1. Componente 1 - Diagnóstico de la Oferta Existente a Través de ONG'S, Instituciones Gubernamentales, Profesionales y Consultores Independientes en Temas de Niñez y Familia:** Actualmente se tiene finalizado este proceso, para lo cual la firma consultora entregó el Sistema Informático debidamente funcionando, incluyendo el mapa de georreferenciación de las ONG'S e instituciones no legalizadas que brindan servicios de atención a la niñez, también ha proporcionado los manuales de uso y manejo del sistema aprobados y revisados por el comité técnico de la DINAF. Así mismo se presentaron informes finales, manuales y demás materiales, según lo establecido en el contrato, los que fueron validados por el comité técnico de la DINAF.
- 2. Componente 2 - Diseño e Implementación de una Propuesta de Criterios de Certificación:** El 25 de agosto de 2016 se contrató la firma consultora "Diseño y Evaluación de Sistemas, S. de R. L. (DES)", quien está desarrollando la consultoría "Diseño e Implementación de Normas de Evaluación y Certificación de Organizaciones no Gubernamentales que Atienden a la Niñez y Adolescencia".

Actualmente se han realizado dos desembolsos a favor de la firma consultora por un valor de L.518,747.58, presentando al comité técnico de la DINAF, lo siguiente:

- Producto 1: Plan de trabajo y cronograma de actividades de la consultoría.
- Productos 2: "Metodología e instrumentos de recopilación de información".
- Producto 3: "Facilitación de las Guías Técnicas de Evaluación y Certificación Propuesta para la Certificación de los Servicios de Atención NNA" y
- Producto 4 "Informe de seguimiento intermedio".

El 10 de octubre de 2016, se firmó el contrato con el consultor individual Ing. Marco Antonio Ríos Torres, para desarrollar la consultoría "Elaboración del Sistema de Seguimiento y Monitoreo a Centros de Atención Integral de la Niñez, ya sea de ONG'S e Instituciones no Legalizadas que Prestan Servicios a los Niños, Niñas y Adolescentes (SISMO).

A la fecha, se han realizado tres desembolsos a favor del consultor individual por un valor de L.551,982.6, presentando el Ing. Marco Antonio Ríos ante el comité técnico de la DINAF, lo siguiente:

- Plan de trabajo y cronograma de actividades de la consultoría.
- Producto intermedio; que consiste en la entrega de software que permita el registro integral de NNA, definir concretamente la utilidad del sistema, definir los indicadores y definir las líneas a desarrollar en la inclusión de los programas en el sistema.

- Producto No. 3; que corresponde a software informático, conectado, configurado y funcionando, el cual deberá ser probado y validado por los usuarios finales de la DINAF.

3. Fortalecimiento institucional y gastos de operación:

Adquisición de Equipo informático y de oficina para funcionamiento SISMO. A diciembre de 2016, el proceso de la compra del equipo de oficina e informático para la oficina central y para seis regionales de la DINAF. Se ha concluido habiéndose entregado y al mismo tiempo recibido por el personal designado para estar a cargo del mismo.

Capacitaciones. Los procesos dentro de esta categoría se empezaran a ejecutar a mediados del año 2017, período en el que se tiene contemplado ejecutar las capacitaciones respectivas.

Personal (consultorías) de la Unidad Ejecutora ATN/OC-14787-HO (DINAF). Dentro del período que cubre el presente informe se ha contratado hasta el mes de febrero de 2017, con recursos de la Cooperación Técnica ATN/OC-14787-HO y de marzo de 2017, con recursos propios de la DINAF, el equipo de consultores para apoyar la Unidad Ejecutora en las siguientes áreas:

- Administración y Finanzas (1 consultor)
- Coordinación Técnica (1 consultor)

Auditoria. Durante los días 04 y 08 de agosto de 2016, se firmó por parte de la Directora Ejecutiva de DINAF y el Magistrado Presidente del TSC respectivamente, el Convenio de Cooperación Interinstitucional entre el Tribunal Superior de Cuentas y la Dirección de Niñez Adolescencia y Familia, donde el TSC se compromete a practicar una auditoría de los estados financieros de la ATN/OC-14787-HO, por el período comprendido desde el 26 de marzo de 2015 al cierre de la misma.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

1. Solicitud de Matriz con la Proyección de la Ejecución Mensual del Presupuesto del Proyecto.
2. Elaboración de Dictamen Técnico de para extender el plazo para solicitar Último Desembolso del Convenio de Donación ATN/OC-14787-HO, desde el 26 de marzo de 2017 hasta el 30 de septiembre de 2017 y tres meses más para el cierre del proyecto.
3. Elaboración de Dictamen Técnico de para efectuar la Transferencia entre Categorías de Inversión dentro de la ATN/OC-14787-HO, con el propósito de utilizar al máximo los recursos asignados.
4. Seguimiento a la elaboración de la Matriz Territorial del proyecto.

Ejecución al I Trimestre 2017; Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia (DINAF)

5. Elaboración y llenado del Plan de Acción con los hitos más importantes del proyecto.

CONCLUSIONES

- En el Programa de Inversión Pública (PIP) la institución maneja un 40.7% (L.429.5 miles) de Gasto Administrativo, respecto a su presupuesto vigente (L.1,055.84 miles), superando el 10% máximo que establece el Artículo No. 94 de las Disposiciones Generales de Presupuesto Vigentes.
- Se alcanzó un 100% de avance del componente de “Diagnóstico de la oferta existente a través de ONG’S, Instituciones gubernamentales, profesionales y Consultores independientes en temas de niñez y familia”.
- Se tiene planificado una ampliación al presupuesto de la institución por L.918,043, para hacer frente a los compromisos adquiridos.

RECOMENDACIONES

- Seguimiento puntual a la ejecución del proyecto de acuerdo a su programación de ejecución en su POA/PEP.
- Se recomienda realizar una modificación presupuestaria trasladando los fondos asignados a Gasto Administrativo del proyecto de “Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados” rumbo a otra línea presupuestaria, dando cumplimiento al Artículo No. 94 de las Disposiciones Generales de Presupuesto vigentes.

Dirección General de Inve rsiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública

ANEXO No. 3

Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al I Trimestre, 2017

Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio-Fin	Aprobado			Vigente			Devengado I Trimestre-17				Comprometido			
				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
1	0242 - Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia			-	1,055,846	1,055,846	-	1,055,846	1,055,846	-	312,360	312,360	30	-	527,020	527,020	50
1	PROYECTO CERTIFICACIÓN DE CENTROS DE NIÑEZ Y ADOLESCENCIA CON DERECHOS VULNERADOS	ATN/OC-14787-HO	26/03/2015 30/09/2017	-	1,055,846	1,055,846	-	1,055,846	1,055,846	-	312,360	312,360	30	-	527,020	527,020	50

Fuente: SIAFI, 31/03/2017