



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

Informe de Avance Físico y Financiero

Secretaría de Finanzas
(SEFIN)

Al Primer Trimestre, 2017

Tegucigalpa, M.D.C

Honduras, C.A.

Abril, 2017

4.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Finanzas (SEFIN), representa el 66% de la inversión del Gabinete Sectorial de Conducción y Regulación Económica; su presupuesto de inversión para el Año 2017 y su correspondiente ejecución financiera se detalla en el siguiente cuadro:

Programa de Inversión Pública, al I Trimestre del 2017
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	282,506,584
Presupuesto Vigente	288,171,005
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	288,171,005
Devengado I Trimestre - 17	37,618,995
% Ejecución I Trimestre (Devengado I Trim. / Vigente Ajustado)	13%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	40,466,275
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	14%

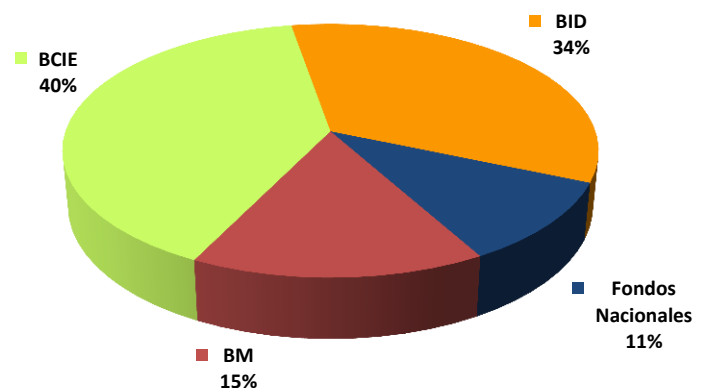
Fuente: SIAFI, 31/03/2017

Dicho presupuesto, está conformado por 8 proyectos financiados en un 90% (L.257,996,859) con Fondos Externos (Crédito y Donación) distribuidos por Organismos Internacionales de financiamiento de acuerdo al Gráfico No. 6 y el restante 10% (L.30,174,146) con Fondos Nacionales como contraparte nacional y municipal asignada a los diferentes programas y proyectos.

Al primer trimestre del 2017, se alcanzó un nivel de ejecución del 13% (L.37,618,995) en relación al presupuesto Vigente Ajustado que totalizó los L.288,171,005; dicha ejecución como resultado de los compromisos contractuales suscritos, pagos realizados así como las acciones realizadas por la unidades ejecutoras.

En relación a la ejecución reportada al primer trimestre del año 2016 cuyo nivel reflejó el 18% de su presupuesto Vigente ajustado; dicho comportamiento se mantiene en rangos similares considerando que al inicio del año 2017 se presentó inconvenientes con los ajustes y modificaciones al Presupuesto Aprobado por el Congreso Nacional, mismo, que implicaba cambios en los Planes Operativos Anuales y las dificultades en los Sistemas para poder realizar las gestiones.

Gráfico No. 6
Financiamiento de la Inversión Pública por Organismo
Cifras en Lempiras



Ver Anexo 4: Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al I Trimestre-2017

4.2 PRINCIPALES PROYECTOS

El Programa de Inversión de la SEFIN, contempla la ejecución de 8 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 92% del presupuesto vigente de la institución para el año 2017, se concentra en 4 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\$	Lempiras	
MODERNIZACIÓN DE LA ADUANA EN PUERTO CORTÉS	BID 2467/BL-HO	US\$	10,000,000	15/12/2010
		Lempiras	241,185,000	30/06/2017
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2017	16,213,308	31,274,641	4,283,921	14%
Acumulado 2017	16,213,308	31,274,641	4,283,921	14%
Acumulado Vida del Proyecto */	241,185,000	241,185,000	197,481,172	82%
Observaciones:				
Proyecto en etapa de cierre, no presenta problemas en la ejecución de sus actividades finales.				
Ejecución Física reportada al I Trimestre del 2017:				
* Contrato para la Construcción de Obras complementarias del Edificio Regional de San Pedro Sula, Etapa II. (avance 50%)				
* Contrato para los servicios de supervisión de obras San Pedro Sula (avance 50%)				
* Contrato de Obras Complementarias de Protección del Edificio de Andenes de la Aduana de Paso El Amatillo (avance 80%)				
* Contrato para los servicios de supervisión de obras complementarias El Amatillo (avance 50%)				

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

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
		US\$	Lempiras	
PROGRAMA MULTISECTORIAL DE EMERGENCIA:FORTALECIMIENTO FISCAL Y EQUIDAD SOCIAL	2045 BCIE	US\$	280,000,000	27/09/2010
		Lempiras	6,753,180,000	31/12/2017
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2017	110,697,798	115,143,157	5,557,106	5%
Acumulado 2017	110,697,798	115,143,157	5,557,106	5%
Acumulado Vida del Proyecto */	6,753,180,000	6,753,180,000	821,984,145	12%
Observaciones:				

SECRETARÍA DE FINANZAS

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
PROGRAMA MULTISECTORIAL DE EMERGENCIA:FORTALECIMIENTO FISCAL	2045 BCIE	US\$	280,000,000	27/09/2010 31/12/2017

Cifras corresponden al Componente de Emergencia de Agua.

Se concedió la extensión al plazo de ejecución por 6 meses para atender actividades del Programa de Alimentación Escolar y el Programa de Emergencia de Agua.

A la fecha se han realizado pagos puntuales a proveedores del SANAA.

Ejecución Física reportada al I Trimestre del 2017:

* Contrato Consultor Trasvase de Agua Cruda del Embalse los Laureles al Aireador de la Planta potabilizadora del Embalse la Concepción Contrato Techado Los Laureles y Contrato de Líneas de Impulsión de Villanueva (contratos programados 3, contratos suscritos 3)

* Contrato Mejoras al Sistema de Agua de San Marcos de Colon (contrato programado 1, contrato suscrito 1)

*/ 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	15/10/2008 30/06/2017
		Lempiras	720,965,035	
Financiera				
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2017	131,956,207	69,163,136	16,970,628	25%
Acumulado 2017	131,956,207	69,163,136	16,970,628	25%
Acumulado Vida del Proyecto */	661,758,240	720,965,035	553,133,281	77%

Observaciones:

Proyecto en etapa de cierre, no presenta problemas en la ejecución de sus actividades finales.

Ejecución Física reportada al I Trimestre del 2017:

* Contrato para la remodelación del Edificio Tributario Regional de San Pedro Sula (avance 50%)

* Contrato para la supervisión (informes de avance) de obras de remodelación del Edificio Tributario Regional de San Pedro Sula (avance 100%)

* Contrato para la conexión de datos del Edificio Tributario Gabriel A. Mejía con el Centro de Datos (avance 50%)

* Contrato para la supervisión (informes de avance) conexión de datos (avance 100%)

* Contrato para el reforzamiento del Edificio Tributario Gabriel A. Mejía (avance 50%)

* Contrato para el Sistema de Base de Datos (avance 50%)

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Total del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
PROYECTO DE COMPETITIVIDAD RURAL EN HONDURAS, (COMRURAL)	BM-4465	US\$	21,760,000	17/09/2008 30/09/2017
		Lempiras	524,818,560	
Financiera				
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2017	13,654,346	50,670,346	9,763,831	19%
Acumulado 2017	-	50,670,346	9,763,831	19%

Proyecto		Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
PROYECTO DE COMPETITIVIDAD RURAL EN HONDURAS, (COMRURAL)		BM-4465	US\$	21,760,000	17/09/2008 30/09/2017
Acumulado Vida del Proyecto */	524,818,560	524,818,560	526,965,575	100%	
Observaciones:					
<p>Proyecto en etapa de cierre Durante el mes de marzo -17, se iniciará la Auditoría financiera y de procesos del Proyecto correspondiente al año 2016 .</p> <p>Ejecución Física reportada al I Trimestre del 2017: * Informes mensuales de Consultorías Técnicas y Administrativas (programados 25, ejecutados 49; incluye ejecución PACTA) * Consultorías de levantamiento de Información (programado 2 informes, ejecutado 2 informes) * Contrato de arrendamiento para instalaciones de la UCP (programado 4, ejecutado 1) * Contrato de seguridad para instalaciones de la UCP (programado 1, ejecutado 1)</p>					

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

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 primer 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.
- Reunión de seguimiento al cierre del Proyecto PROMOSAS.
- Reunión de seguimiento y monitoreo con las unidades ejecutoras para revisar y ajustar la proyección de ejecución mensual de los programas y proyectos para el año 2017.
- Revisión y actualización de Planes de Acción por Proyecto para identificar posibles desfases en la ejecución.
- Revisión de Cartera Técnica Proyectos financiados por Banco Interamericano de Desarrollo (BID): Programa de Modernización de la Aduana de Puerto Cortés (2467/BL-HO) y Programa de Gestión Fiscal y Municipal (2032/BL-HO).
- Se emitió Dictamen Técnico para la modificación del Plan Global de Inversiones (PGI) al Programa Multisectorial de Emergencia (BCIE 2045).
- Se emitió Dictamen Técnico para la ampliación al plazo de ejecución y último desembolso al Programa Multisectorial de Emergencia (BCIE 2045).
- Apoyo en la gestión de financiamiento para remodelaciones menores dentro del Proyecto de Modernización de la aduana en Puerto Cortés (BID 2467/BL-HO) afín de cumplir con el plan de cierre programado.
- En el marco de las actividades previas a la Formulación Presupuestaria 2018; se realizó comunicación con las diferentes unidades ejecutoras de proyectos con el fin de notificar y hacer efectivos los ajustes en la Categoría de inversión, Tipología de inversión y Monto del Convenio según moneda original.

Conclusiones

- Al primer trimestre, la SEFIN presenta una ejecución financiera baja del 13% (L.37,618,995), considerando las actividades de cierre de los proyectos, así como los compromisos adquiridos desde años anteriores cuya ejecución se espera finalizar durante el presente año.
- 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.

Dirección General de Inversiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
ANEXO No. 4
Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al I Trimestre del 2017
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio-Fin	Aprobado			Vigente			Congelamiento			Vigente Ajustado			Devengado I Trimestre-17				Devengado Anual				Comprometido (Devengado + Compromiso)				
				Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	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	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado	
8	Gabinete Sectorial de Conducción y Regulación Económica			8,754,346	273,752,238	282,506,584	30,174,146	257,996,859	288,171,005	-	-	-	30,174,146	257,996,859	288,171,005	6,883,500	30,735,495	37,618,995	13	6,883,500	30,735,495	37,618,995	13	7,078,500	33,387,775	40,466,275	14	
8	0100 - Secretaría de Finanzas			8,754,346	273,752,238	282,506,584	30,174,146	257,996,859	288,171,005	-	-	-	30,174,146	257,996,859	288,171,005	6,883,500	30,735,495	37,618,995	13	6,883,500	30,735,495	37,618,995	13	7,078,500	33,387,775	40,466,275	14	
1	APOYO INSTITUCIONAL A COALIANZA Y A LA CONSOLIDACION DE SU CARTERA DE PROYECTOS	BID-ATN/OC-13579-HO	18/01/2013 18/07/2017	-	8,519,980	8,519,980	-	7,716,922	7,716,922	-	-	-	-	7,716,922	7,716,922	-	809,321	809,321	10	-	809,321	809,321	10	-	2,023,800	2,023,800	26	
2	FINANCIAMIENTO ADICIONAL PROYECTO DE MODERNIZACION DEL SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO (PROMOSAS).	IDA- 5270-HN	07/12/2011 30/06/2017	-	500,000	500,000	2,541,000	1,415,000	3,956,000	-	-	-	2,541,000	1,415,000	3,956,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	MODERNIZACION DE LA ADUANA EN PUERTO CORTES (BID 2467/BL-HO)	BID 2467/BL-HO	15/12/2010 30/06/2017	-	16,213,308	16,213,308	-	31,274,641	31,274,641	-	-	-	-	31,274,641	31,274,641	-	4,283,921	4,283,921	14	-	4,283,921	4,283,921	14	-	5,293,168	5,293,168	17	
4	PROGRAMA MULTISECTORIAL DE EMERGENCIA-FORTALECIMIENTO FISCAL	2045 BCIE	27/09/2010 31/12/2017	-	110,697,798	110,697,798	-	115,143,157	115,143,157	-	-	-	-	115,143,157	115,143,157	-	5,557,106	5,557,106	5	-	5,557,106	5,557,106	5	-	5,557,106	5,557,106	5	
5	PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACION DE LA GESTION FISCAL Y MUNICIPAL	BID-2032/BL-HO	15/10/2008 30/06/2017	-	131,956,207	131,956,207	11,100,000	58,063,136	69,163,136	-	-	-	11,100,000	58,063,136	69,163,136	3,039,232	13,931,397	16,970,628	25	3,039,232	13,931,397	16,970,628	25	3,039,232	14,267,397	17,306,628	25	
6	PROYECTO DE COMPETITIVIDAD RURAL EN HONDURAS, (COMRURAL)	BM-4465	17/09/2008 30/09/2017	8,254,346	5,400,000	13,654,346	8,254,346	42,416,000	50,670,346	-	-	-	8,254,346	42,416,000	50,670,346	3,844,268	5,919,563	9,763,831	19	3,844,268	5,919,563	9,763,831	19	4,039,268	5,919,563	9,958,831	20	
7	PROYECTO DE MODERNIZACION DEL SECTOR AGUA Y SANEAMIENTO (IDA)	IDA 4335-HO	22/02/2008 30/06/2017	500,000	-	500,000	8,278,800	700,000	8,978,800	-	-	-	8,278,800	700,000	8,978,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	PROYECTO MEJORAMIENTO DE LA GESTION PUBLICA: PRESUPUESTO Y CREDITO PUBLICO	ATN/OC-13582-HO	06/03/2013 06/04/2017	-	464,945	464,945	-	1,268,003	1,268,003	-	-	-	-	1,268,003	1,268,003	-	234,188	234,188	18	-	234,188	234,188	18	-	326,741	326,741	26	

Fuente: SIAFI, 31/03/2017

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

Programa de Inversión Pública: Ejecución Física al I Trimestre del 2017

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			1er Trimestre		
			Programación	Ejecución		Programación	Ejecución	
			Cantidad	Cantidad	% Ejec. Cantidad	Cantidad	Cantidad	% Ejec. Cantidad
0100 - Secretaría de Finanzas								
APOYO INSTITUCIONAL A COALIANZA Y A LA CONSOLIDACION DE SU CARTERA DE PROYECTOS (BID-ATN/OC-13579-HO)	Contratos de consultorias internacionales en el area de riesgos y contingencias fiscales	Contratos	5	2	40%	2	2	100%
FINANCIAMIENTO ADICIONAL PROYECTO DE MODERNIZACIÓN DEL SECTOR AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO (PROMOSAS). (IDA- 5270-HN)	Informe Final de Auditoria Estados Financieros del Proyecto PROMOSAS 2014-2016 entregado	Numero	1	1	100%	1	1	100%
	Documento Final Informe de Evaluación de Cierre del Proyecto PROMOSAS	Numero	1	1	100%	1	1	100%
MODERNIZACIÓN DE LA ADUANA EN PUERTO CORTÉS (BID 2467/BL-HO)	Construcción de Obras complementarias del Edificio Regional de San Pedro Sula, Etapa II.	Contrato	1	0.50	50%	0.50	0.10	20%
	Servicios de Supervisión de Obras	Contrato	1	0.50	50%	0.50	0.10	20%
	Contratación de Obras Complementarias de Protección del Edificio de Andenes de la Aduana de Paso El Amatillo.	Contrato	1	0.80	80%	0.80	0.80	100%
	Contratación de Supervisores	Contrato	1	0.50	50%	0.50	0.50	100%
PROGRAMA MULTISECTORIAL DE EMERGENCIA:FORTALECIMIENTO FISCAL (BCIE 2045)	Contrato Consultor Trasvase de Agua Cruda del Embalse los Laureles al Aireador de la Planta potabilizadora del Embalse la concepcion Contrato Techado Los Laureles y Contrato de Lineas de Impulsion de Villanueva	contrato	3	3	100%	3.00	3.00	100%
	Contrato Mejoras al Sistema de Agua de San Marcos de Colon	Contrato	1	1	100%	1.00	1.00	100%
PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL Y MUNICIPAL (BID-2032/BL-HO)	Edificio Tributario Regional de San Pedro Sula Remodelado	Contrato	1.00	0.50	50%	0.50	0.50	100%

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

Programa de Inversión Pública: Ejecución Física al I Trimestre del 2017

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			1er Trimestre		
			Programación	Ejecución		Programación	Ejecución	
			Cantidad	Cantidad	% Ejec. Cantidad	Cantidad	Cantidad	% Ejec. Cantidad
0100 - Secretaría de Finanzas								
PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL Y MUNICIPAL (BID-2032/BL-HO)	Informes de Avances	Contrato	1.00	1.00	100%	1.00	1.00	100%
	Edificio Tributario Gabriel A. Mejía con el Centro de Datos	Contrato	1.00	0.50	50%	0.50	0.50	100%
	Informes de Avances	Contrato	1.00	1.00	100%	1.00	1.00	100%
	Edificio Tributario Gabriel A. Mejía Reforzado	Contrato	1.00	0.50	50%	0.50	0.50	100%
	Sistema de Base de Datos	Contrato	1.00	0.50	50%	0.50	0.50	100%
	Informes de Actividades realizadas	Contrato	4.00	4.00	100%	4.00	4.00	100%
PROYECTO DE COMPETITIVIDAD RURAL EN HONDURAS, (COMRURAL) (BM-4465)	Consultorias Técnicas y Administrativas	Informes mensuales	25	49	196%	25	44	176%
	Consultorias de levantamiento de Información	Informes	2	2	100%	2	1	50%
	Contratos de Arrendamiento	Contrato	4	4	100%	4	3	75%
	Contrato de Seguridad	Contrato	1	1	100%	1	1	100%
PROYECTO DE MODERNIZACION DEL SECTOR AGUA Y SANEAMIENTO (IDA 4335-HO)	Taller de cierre del Proyecto PROMOSAS finalizado	Numero	1	1	100%	1	1	100%
	Misión de Pre-identificación del PROMOSAS 2.0	Numero	1	1	100%	1	1	100%
PROYECTO MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN PÚBLICA: PRESUPUESTO Y CRÉDITO PÚBLICO (ATN/OC-13582-HO)	Evaluación Final	Contrato	1	1	100%	1	1	100%

Fuente: Datos proporcionados por las Unidades Ejecutoras