



★ ★ ★ ★ ★
SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Universidad Nacional de Agricultura (UNA)

Al II Trimestre, 2017

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Julio, 2017

3. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Universidad Nacional de Agricultura (UNA), reporta un presupuesto aprobado para el presente año de L.49,841,082, el cual al Segundo Trimestre de 2017 se mantiene vigente.

Al cierre del trimestre se reporta una ejecución de L.12,986,482 a nivel de devengado, lo que representa un 26% respecto a su presupuesto vigente.

Dicho presupuesto es financiado en un 100% con fondos de préstamo del Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), a través del convenio BCIE 2069. Su presupuesto de inversión para el presente año y su ejecución financiera se detalla en el cuadro que acompaña este texto.

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La UNA como Unidad Ejecutora cuenta con un único proyecto, el cual se denomina “Proyecto de Inclusión Social a la Educación Superior e Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)”, el cual está orientado a facilitar la inclusión social de sectores de la población menos favorecidos a la educación superior, para contribuir de manera directa y efectiva al desarrollo socioeconómico de las comunidades pobres de Honduras e impulsar la producción sustentable en la UNA.

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior (PINPROS)	BCIE 2069	Lempiras	128,098,802	30/06/2015 30/09/2018
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
II Trimestre 2017	49,841,082	49,841,082	6,991,530	14.0
Acumulado 2017	49,841,082	49,841,082	12,986,483	26.1
Acumulado Vida del Proyecto */	120,856,491	128,098,802	34,489,476	26.9
Observaciones:				
De acuerdo a la información presentada los fondos nacionales que corresponden como contraparte nacional para proyectos de inversión, se han estado ejecutando a través de la Gerencia Central de la UNA, la cual a la fecha presenta una ejecución acumulada de fondos de contraparte nacional por US\$114,371.68, según Plan Global de Inversiones (PGI) del proyecto. Sin embargo, para el próximo año están solicitando una asignación de US\$96,674, de fondos de contraparte nacional.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Total del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Las actividades físicas de infraestructura y equipamiento del Proyecto, se encuentran en procesos de licitación y ejecución según el siguiente detalle:

Ejecución al II Trimestre 2017; Universidad Nacional de Agricultura (UNA)



Cuadro No. 4

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

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	49,841,082
Presupuesto Vigente	49,841,082
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	49,841,082
Devengado II Trimestre -17	6,991,530
% Ejecución (Devengado II Trim. / Vigente Ajustado)	14%
Devengado Anual	12,986,483
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	26%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	12,986,483
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	26%

Fuente: SIAFI, 30/06/2017

- **Construcción de la Primera Etapa del Edificio de Dormitorios para Estudiantes Mujeres H-V1:** El proyecto fue finalizado y recepcionado en junio del presente año. Para el equipamiento de este edificio se desarrolla una licitación pública por lotes para la adquisición de mobiliario, el proceso se encuentra en la fase de evaluación de ofertas técnicas, informe que será presentado al BCIE a finales del mes de julio de 2017.
- **Nueva Licitación para la Construcción de la Planta Procesadora de Productos Lácteos:** Mediante Licitación Pública Nacional se adjudicó a la Empresa IDECO; se inició el proceso de revisión de la documentación previa al pago del anticipo, se ha planificado emitir orden de inicio en los primeros días de agosto de 2017.
- **Licitación Internacional por Lotes para el Equipamiento de las Plantas Procesadoras de Lácteos y Vegetales:** se encuentra en la fase de recepción de ofertas, recepción que se hará el 31 de julio de 2017.
- **Remodelación de la Planta Procesadora de Productos Cárnicos:** culminó físicamente el 16 de enero de 2017 y financieramente en marzo de 2017. La recepción de ofertas para el equipamiento se realizó el 12 de enero de 2017; se hizo la evaluación de la ofertas por lote en la etapa de precalificación y los Lotes No. 1 y 2 se declararon fracasados se realizan ajustes a las bases para reiniciar el proceso. El proceso del Lote No. 2, se encuentra en la fase de revisión y negociación de contrato, se enviará al BCIE a No Objeción próximamente.
- **Planta Procesadora de Frutas y Vegetales:** Se está trabajado con la Normativa de la Ley de Contratación del Estado de Honduras, las bases están elaboradas y próximamente se enviarán al BCIE para No Objeción.
- **Sistema de Riego:** Se recibieron ofertas, el proceso fue desarrollado mediante comparación de precios, mismas que se encuentran en la etapa de evaluación por parte del Comité Ejecutivo de Licitaciones.
- **Planta de Tratamiento de Aguas Residuales:** Este proceso se encuentra en la etapa de evaluación de oferta económica, obteniéndose ya orden de prelación en orden ascendente de los oferentes, se desarrolla la revisión aritmética de la oferta más baja.
- **Construcción de las Plantas Procesadora de Granos y Cereales, Potabilizadora de Agua y Granja Avícola:** Estas tres (3) obras, están en su etapa de elaboración de los diseños, planos, especificaciones técnicas y presupuestos;

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

- Solicitud por parte de la DGIP, de la Matriz con la Proyección de la Ejecución Mensual del Presupuesto del Proyecto PINPROS, actualizada de junio a diciembre 2017.
- Seguimiento a la elaboración de la Matriz Territorial del proyecto PINPROS.
- Apoyo en la corrección y modificación del proyecto PINPROS en el SNIPH.
- Se completó la carga de espacio fiscal del Programa de Inversión Pública (PIP) Plurianual 2018 – 2021, en el SNIPH.



CONCLUSIONES

- La UNA ejecuta un único proyecto denominado “Proyecto de Inclusión Social a la Educación Superior e Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)”.
- El proyecto PINPROS suscribió contrato de obras con la Empresa IDECO, para construir Planta Procesadora de productos Lácteos, por un valor de L.10,200,939.
- El BCIE, ha aprobado el desarrollo de los procesos de licitación subsiguientes, del proyecto PINPROS, de manera conjunta obra civil con equipamiento, condición que contribuirá de manera significativa con el cumplimiento de los tiempos programados.
- La UNA ha cargado en su estructura presupuestaria 2017, los fondos de contrapartida para gastos operativos y administrativos planificados en el año fiscal referido, para el proyecto PINPROS.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda a la UNA, gestionar de manera expedita los recursos complementarios para la construcción de Sistema de tratamiento de sólidos y líquidos residuales, con el objetivo de desarrollar las actividades de obras civiles de manera puntual en tiempo y forma.
- Se recomienda a la UNA, agilizar el proceso de adquisición para contratar Empresa que desarrollará las actividades complementarias en la construcción de Sistema de tratamiento de sólidos y líquidos residuales, mismos que son preliminares a las actividades de PINPROS.
- La UNA deberá presentar de manera puntual y cada trimestre, Informe de seguimiento al cumplimiento del Nuevo Plan SIEMAS, con el objetivo de conocer los impactos generados y hacer los correctivos de manera expedita.
- Se recomienda a la UNA, mantener la Asistencia de Supervisión y presentar ante la Unidad Ejecutora del proyecto PINPROS, los planos e información relacionada para la Construcción de las obras: Procesadora de Granos y Cereales, Potabilizadora de Agua y Granja Avícola, de lograr la conformación de estos Subproyectos, de manera conjunta se podría desarrollar un solo proceso de Licitación.
- La UNA, en su carácter de administrador de los fondos de contrapartida del proyecto PINPROS, deberá continuar facilitando la información de manera completa y mensual de todos los gastos realizados y con cargo a la contraparte.
- Se recomienda a la UNA, designar el uso del Edificio de Dormitorio HVI, a estudiantes mujeres, de tal manera que se cumpla con el objetivo del mismo, el cual es un indicador importante en la evaluación de medio término y expost del Proyecto.



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

Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Aprobado	Vigente			Devengado II Trimestre				Devengado Anual				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
					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
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura			49,841,082	-	49,841,082	49,841,082	-	6,991,530	6,991,530	14	-	12,986,483	12,986,483	26	-	12,986,483	12,986,483	26
1	INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	BCIE 2069	26/03/2015 30/09/2018	49,841,082	-	49,841,082	49,841,082	-	6,991,530	6,991,530	14	-	12,986,483	12,986,483	26	-	12,986,483	12,986,483	26

Fuente: SIAFI, 30/06/2017

Dirección General de Inveersiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública

ANEXO No. 5

Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al II Trimestre, 2017

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	ANUAL			II Trimestre		
			Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Universidad Nacional de Agricultura								
005 - PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	06 - Componentes del Proyecto Social de Inclusión Superior construidos y/o remodelados.	983 - METRO CUADRADO	4,509	1,832	41%	550	861	156%
	07 - Estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento revisadas y aprobadas.	605 - ESTIMACION	16	7	44%	4	3	75%
	08 - Componentes del Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior equipados.	1007 - NUMERO DE UNIDAD	4	0	0%	0	0	0%
	09 - Licitaciones preparadas, evaluadas y adjudicadas.	425 - LICITACION	11	2	18%	3	2	67%
	10 - Monitoreo del avance fisico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto realizado.	149 - INFORME	4	2	50%	1	1	100%
	11 - Supervisiones de obras de construcción realizadas.	149 - INFORME	12	7	58%	3	3	100%

Fuente: SIAFI