



SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Universidad Nacional de Agricultura (UNA)

Al I Trimestre, 2018

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Abril, 2018

3. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Universidad Nacional de Agricultura (UNA), reporta un presupuesto aprobado para el presente año de L.45,368,900, el cual al primer Trimestre de 2018 se mantiene vigente.

Al primer Trimestre se reporta una ejecución de L.4,534,597 a nivel de devengado, lo que representa un 10% 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.

Cuadro No.4
Programa de Inversión Pública, al I Trimestre del 2018
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	45,368,900
Presupuesto Vigente	45,368,900
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	45,368,900
Devengado I Trimestre -18	4,534,597
% Ejecución (Devengado I Trim. / Vigente Ajustado)	10%
Devengado Anual	4,534,597
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	10%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	4,534,597
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	10%

Fuente: SIAFI, 31/03/2018

3.1 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. La Inversión de la Institución se detalla a continuación:

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin	
		Lempiras			
Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior (PINPROS)	BCIE 2069	Lempiras	131,904,258	30/06/2015 30/09/2018	
		Financiera			
		Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2018		45,368,900	45,368,900	4,534,597	10.0
Acumulado 2018		45,368,900	45,368,900	4,534,597	10.0
Acumulado Vida del Proyecto */		120,856,491	224,377,130	44,988,229	20.1
Observaciones:					
Al I Trimestre se construyeron en el componente del proyecto construidos y/o remodelados 459 metros cuadrados de 2,500 programadas (18%), en forma acumulada durante el año 459 metros de 7541 (6.1%); al trimestre se realizaron 5 estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento revisadas y aprobadas de 5 programadas (100%), y de acuerdo a programación anual se ejecutaron 5 estimaciones de 15 programadas (33.3%); se mantienen sin equiparse las unidades del proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior, en forma acumulada 0 ejecutadas contra 100 programadas; se elaboraron y adjudicaron 2 licitaciones de 2 programadas (100%), y durante la ejecución anual 2 licitaciones de 4 programadas (50%); referente a los informes de monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto, en el I Trimestre se ejecuto 1 de 1 programadas y durante el año se ejecuto 1 informe de 3 programadas (33.3%).					

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



Hechos Relevantes en los aspectos técnicos referentes al Proyecto PINPROS:

- **Construcción de la Primera Etapa del Edificio de Dormitorios para Estudiantes Mujeres H-V1:**
El proceso de adquisición de Equipo se encuentra en la fase ejecución de contrato, donde las tres empresas proveedores de igual número de Lotes, desarrollan las actividades correspondientes.
- **Nueva Licitación para la Construcción de la Planta Procesadora de Productos Lácteos:**
La construcción de la obra civil de esta actividad, está en curso, contrato que desarrolla la Empresa IDECO, su finalización está programada para febrero 2018; sin embargo, por atrasos ocasionados por elementos externos, se solicita al BCIE una ampliación de tres (3) meses. El avance físico a diciembre 2017 es de 30.70%, mismo que ha sido afectado por la intensidad de las lluvias, sobre todo para la extracción de material de los ríos, la crisis política y entre otros aspectos de proveeduría de materiales. El proceso de adquisición para equipar ésta Planta, se desarrolla mediante Licitación Internacional por lotes, mismo que se encuentra en la fase de negociación de contrato con el consorcio integrado por HONDUTEC y Nuevos Recursos de Colombia. A la fecha se encuentra en la fase de legalización del Consorcio y negociación del contrato.
- **Remodelación de la Planta Procesadora de Productos Cárnicos:**
El proyecto de la Remodelación de la Planta de Cárnicos se culminó físicamente el 16 de enero de 2017, el cierre de la ejecución financiera se realizó en marzo de 2017, el contratista sustituyó la garantía de cumplimiento por la de calidad por un monto de L99,124.19 con una vigencia hasta el 16 de enero de 2018. En referencia al equipamiento: Se adjudicó el Lote No.2 y se declaró fracasados los Lotes 1 y 3, sin embargo la UEP ha reiniciado el proceso de Licitación, esperando ofertas en febrero de 2018.
- **Planta Procesadora de Frutas y Vegetales:** Se ha iniciado el proceso de Licitación Pública Nacional de obras para la remodelación de la Planta de frutas y vegetales, se recibieron 6 ofertas, el proceso de evaluación está en la fase de adjudicación de contrato, por presentar a firma del Comisionado Presidente, este proceso se desarrolla mediante la Normativa de la Ley de Contratación del estado de Honduras.
- **Sistema de Riego:** La Unidad Ejecutora del Proyecto (UEP), logro contratar en un segundo proceso, dos empresas MEXICHEN y Ferretería San Francisco de Juticalpa, quienes son los proveedores de los materiales. En la actualidad, este proyecto se encuentra en la fase de ejecución, mismo que desarrolla la UNA, los materiales han sido adquiridos en un 90%, quedando pendiente de entregar en los próximos días el Motor, Bomba de agua y la cinta de riego.
- **Planta de Tratamiento de Aguas Residuales:** El proceso de Licitación de ésta actividad ha sido contratado, y se encuentra en la fase de ejecución, para lo cual se ha extendido anticipo la Empresa INGECON.



Las actividades de infraestructura y equipo, se conjuntaron con el objetivo de desarrollar un solo contrato.

- **Construcción de las Plantas Procesadora de Granos y Cereales, Potabilizadora de Agua y Granja Avícola:** Estos Sub-proyectos, están en su etapa de elaboración de diseños, planos, especificaciones técnicas y presupuestos; Para lograr un resultado positivo en tiempo y forma se trabaja en conjunto con personal técnico de la UNA, se prevé iniciar la licitación al II trimestre del 2018.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Seguimiento al proceso de formulación del presupuesto plurianual 2019 – 2021 en el SIAFI- GES.

CONCLUSIONES

- Cumpliendo puntual en las Medidas de Mitigación Ambiental, contenidas en los instrumentos legales para este tipo de proyectos. La UNA, asignó Regente Ambiental, el que estará dando informe trimestral, al cumplimiento de las normas ambientales establecidas en el contrato de Licenciamiento emitido para tal efecto contenido en el contrato de préstamo.
- El proyecto PINPROS suscribió contrato de obras con la Empresa IDECO, para construir Planta Procesadora de productos Lácteos, iniciada en el mes de agosto de 2017 y su finalización está programada para mayo 2018. por un monto total en Infraestructura de US\$430,419.38 y Equipamiento US\$473,000,00 con una ejecución física de un 30.7%.
- El BCIE, ha aprobado el desarrollo de los procesos de licitación subsiguientes, del proyecto PINPROS, de manera conjunta obra civil con equipamiento, condición que esta contribuyendo de manera significativa con el cumplimiento de los tiempos programados.
- La UNA ha cargado en su estructura presupuestaria 2018, 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, cumplir con las medidas de mitigación Ambiental y presentar en tiempo y forma los informes correspondientes.
- Dar seguimiento diario a la empresa IDECO con el fin de que se obtenga el máximo rendimiento en la finalización de la Planta Procesadora de Productos Lácteos.
- Cumplimiento en los procesos de Licitación aprobados por el BCIE al proyecto PINPROS con el fin de contribuir al máximo en el cumplimiento de los tiempos programados.
- 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 continua recomendando 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.



ANEXOS



ANEXO No.4
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL I TRIMESTRE 2018

Cifras en Lempiras

No. Proy.	Gabinete / Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Aprobado			Vigente			Vigente Ajustado			Devengado I Trimestre-18			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 (Dev. / Vig. Ajustado)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp. / Vig. Ajustado)
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura			2,333,933	43,034,967	45,368,900	2,333,933	43,034,967	45,368,900	2,333,933	43,034,967	45,368,900	-	4,534,597	4,534,597	-	4,534,597	4,534,597	10	-	4,534,597	4,534,597	10
1	PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	BCIE 2069	30/06/2015 30/06/2018	2,333,933	43,034,967	45,368,900	2,333,933	43,034,967	45,368,900	2,333,933	43,034,967	45,368,900	-	4,534,597	4,534,597	-	4,534,597	4,534,597	10	-	4,534,597	4,534,597	10

Fuente: SIAFI, 31/03/2018

ANEXO No.5

Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al I Trimestre, 2018

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	ANUAL			I Trimestre-18		
			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)	03 - Construcción y/o remodelación de los componentes del Proyecto Social de Inclusión Superior.	983 - METRO CUADRADO	7,541	459	0	2,500	459	18
	04 - Revisión y aprobación de las estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento.	605 - ESTIMACION	15	5	0	5	5	100
	06 - Equipamiento de los componentes del Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior.	75 - PORCENTAJE	100	0	0	0	0	0
	07 - Preparación, evaluación y adjudicación de licitaciones.	425 - LICITACION	4	2	1	2	2	100
	08 - Monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto.	149 - INFORME	3	1	0	1	1	100
	09 - Supervisión de obras.	149 - INFORME	9	3	0	3	3	100
	10 - Informes de control financiero.	149 - INFORME	9	3	0	3	3	100

Fuente: SIAFI, al 31/03/2018

