



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán (UPNFM)

Al I Trimestre, 2018

Tegucigalpa M.D.C.

Honduras C.A.

Abril, 2018

3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán (UPNFM) dedicada exclusivamente a la formación de docentes para todos los niveles de la enseñanza su presupuesto de inversión para el presente año y su ejecución financiera se detalla en el Cuadro No. 5.

Dicho presupuesto es financiado con fondos nacionales para la ejecución de dos proyectos destinados a obras de infraestructura real. Para el I Trimestre la UPNFM no tuvo ejecución alguna en relación a su Presupuesto Ajustado.

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La inversión de la institución se concentra en dos (2) proyectos de inversión real, contribuyendo al acceso a educación superior y mejorando la cobertura de los servicios educativos a nivel superior en la formación de docentes.

Proyecto Construcción del Edificio de Talleres de la UPNFM en el CURSPS: tiene como objetivo primordial dar continuidad al Plan de Desarrollo Físico Institucional a través de la construcción de un edificio de Talleres, para este I Trimestre este proyecto no cuenta con presupuesto.

El siguiente Cuadro detalla la ejecución financiera del proyecto.

| Proyecto | Convenio | Costo Estimado Total | Inicio-Fin | |
|--|-----------------------------|----------------------------|------------------------|----------------|
| CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE TALLERES DE LA UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN | FN 0000057-11 UPNFM | 33,200,000.00 | 01/07/2017- 31/12/2018 | |
| | Presupuesto Aprobado | Presupuesto Vigente | Devengado | % Ejec. |
| I Trimestre 2018 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% |
| Acumulado 2018 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% |
| Acumulado Vida del Proyecto*/ | 33,200,000.00 | 33,200,000.00 | 229,894.00 | 1% |
| Observaciones: El monto original del Proyecto era 33,200,000.0 el cual se enmendó por un monto de L.56,984,848.48 | | | | |

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Proyecto Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de la UPNFM: tiene como objetivo mejorar en un 5% el acceso a educación superior en el área de la docencia de la población del departamento de Valle y mejorar la cobertura de los servicios educativos a nivel superior en la formación de docentes en la zona sur.

El siguiente Cuadro detalla la ejecución financiera del proyecto Construcción y Equipamiento del Centro Universitario regional de Nacaome UPNFM.

| Proyecto | Convenio | Costo Estimado Total | Inicio-Fin | |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|
| CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM. | FN-22273 | 49,001,200.00 | 02/10/2016 - 02/10/2018 | |
| | Presupuesto Aprobado | Presupuesto Vigente | Devengado | % Ejec. |
| I Trimestre 2018 | 12,045,398.00 | 12,045,398.00 | 0.00 | 0% |
| Acumulado 2018 | 12,045,398.00 | 12,045,398.00 | 0.00 | 0% |
| Acumulado Vida del Proyecto*/ | 49,001,200.00 | 49,001,200.00 | 42,828,540.19 | 87% |
| Observaciones: La Unidad Ejecutora desde el año 2012-2014 y 2015 hizo traslados fondos entre proyectos de la misma | | | | |

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Ver Detalle de Proyectos en Anexo No. 4 Financiero

Ejecución al I Trimestre 2018; Universidad Pedagógica Francisco Morazán (UPNFM)



Con respecto al proyecto de **“Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de la UPNFM”**, Proyecto concluido en su primera etapa, el mismo cuenta con dos edificios de dos plantas con un total de doce aulas cada uno y un módulo de oficinas administrativas. Este proyecto no tiene ejecución presupuestaria en el primer trimestre, sin embargo se realizan estudios para la construcción del muro perimetral cuya ejecución está programada para ejecutarse entre el segundo y tercer trimestre del 2018.

Con fecha 15 de noviembre de 2017 se recibió Oficio N° 628-R-2017 dirigido al Señor Ministro de Finanzas a fin de solicitar dictamen técnico de ampliación de plazo de cierre para el Proyecto **“Construcción del Edificio de Talleres de la Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán”**, al 30 de junio de 2019, sin embargo, este proyecto se encuentra en proceso de re-formulación como producto de la solicitud de enmienda de nota de prioridad, por lo que no cuenta con presupuesto aprobado en el 2018. Actualmente el equipo técnico de la universidad realiza los ajustes al documento de proyecto así como en la guía metodológica de Excel atendiendo a las sugerencias de los técnicos de la Unidad de Preinversión de la SEFIN.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Para este I Trimestre la UPNFM no realizó ninguna modificación presupuestaria.

Conclusiones

- El proyecto **“Construcción del Edificio de Talleres de la Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán de San Pedro Sula”** se encuentra en proceso de re-formulación como producto de la solicitud de enmienda de nota de prioridad, por lo que no cuenta con presupuesto aprobado en el 2018. Actualmente el equipo técnico de la universidad realiza los ajustes al documento de proyecto
- Referente al proyecto **“Construcción y Equipamiento del Centro Universitario Regional de Nacaome de la UPNFM”**, este proyecto no tiene ejecución presupuestaria en el I Trimestre, sin embargo se realizan estudios para la construcción del muro perimetral cuya ejecución está programada para ejecutarse entre el II y III Trimestre.
- Para el I Trimestre 2018 la UPNFM no realizó ninguna ejecución presupuestaria.

Recomendaciones

- Debido a la complejidad de ejecutar proyectos con financiamiento interno, es de suma importancia maximizar la ejecución de los recursos, por lo que se recomienda dar cumplimiento a lo planificado en los Planes Operativos Anuales priorizar aquellos proyectos de acuerdo al Plan de Desarrollo Físico Institucional.
- La UPNFM debe buscar otras fuentes de financiamiento, vía cooperación externa no reembolsable para ejecutar obras adicionales y completar obras que aún no han sido finalizadas por la limitación de fondos nacionales.
- Se recomienda con el fin de mejorar la gestión en la ejecución, evaluación y administración de proyectos de la Universidad, crear un departamento de Administración de Proyectos e Infraestructura y de esta manera identificar, formular, evaluar y someter a autorización las iniciativas y anteproyectos.



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

ANEXO No. 05

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 2018 | | Devengado Anual | | % Ejecución (Dev./ Vig. Ajustado) |
|-----------|--|---------------------|-------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|----------------------------|-------|-------------------|-------|-----------------------------------|
| | | | | Fondos Nacionales | Total | Fondos Nacionales | Total | Fondos Nacionales | Total | Fondos Nacionales | Total | Fondos Nacionales | Total | |
| 2 | 0702 - Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE TALLERES DE LA UNIVERSIDAD PEDAGOGICA. | FN 0000057-11 UPNFM | 02/01/2012 - 31/12/2017 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.0 |
| 2 | PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM. | FN-22273 | 02/10/2016 - 02/10/2018 | 12,045,398 | 12,045,398 | 12,045,398 | 12,045,398 | 12,045,398 | 12,045,398 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.0 |

Fuente: SIAFI, 31/03/2018

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

ANEXO No. 06

PROGRAMA DE INVERSION PÚBLICA , EJECUCION FISICA AL I TRIMESTRE 2018

| Proyecto | Resultado | Unidad de Medida | ANUAL | | | I Trimestre 2018 | | |
|--|--|---------------------|--------------|-----------|-------------|------------------|-----------|-------------|
| | | | Programación | Ejecución | % Ejecución | Programación | Ejecución | % Ejecución |
| Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán | | | | | | | | |
| 003 - CONSTRUCCION DEL EDIFICIO DE TALLERES DE LA UNIVERSIDAD PEDAGOGICA | 12- Construcción del Edificio de Talleres de la Universidad Pedagógica CUR San Pedro Sula. | 983 -METRO CUADRADO | 1,124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 011 - PROYECTO CONSTRUCCIÓN Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM | 14- Construcción del Edificio de la Universidad Pedagógica CUR , Nacaome. | 983 -METRO CUADRADO | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 15- Supervisión de Obras, Edificio CUR, Nacaome. | 149 INFORME | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 16- Equipamiento del Edificio CUR, Nacaome. | 149 INFORME | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Fuente: SIAFI, 31 /03/2018

