



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, 2018

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Julio, 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 segundo Trimestre de 2018 se mantiene vigente.

Al segundo Trimestre se reporta una ejecución de L.12,606,209 (27.8%) y a nivel de devengado anual L.17,140,806 (38%), 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.

#### Programa de Inversión Pública, al II Trimestre del 2018

Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	45,368,900
Presupuesto Vigente	45,368,900
Devengado II Trimestre -18	12,606,209
<b>% Ejecución (Devengado II Trim. / Vigente)</b>	<b>28%</b>
Devengado Anual	17,140,806
<b>% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)</b>	<b>38%</b>
Comprometido (Devengado + Compromiso)	17,140,806
<b>% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente)</b>	<b>38%</b>

Fuente: SIAFI, 30/06/2018

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior (PINPROS)	BCIE 2069	Lempiras	131,904,258	30/06/2015 30/06/2019
	<b>Financiera</b>			
	<b>Aprobado</b>	<b>Vigente</b>	<b>Devengado</b>	<b>% Ejecución</b>
II Trimestre 2018	45,368,900	45,368,900	17,140,806	37.8
Acumulado 2018	45,368,900	45,368,900	17,140,806	37.8
Acumulado Vida del Proyecto */	120,856,491	224,377,130	57,594,438	25.7

#### Observaciones:

Al II Trimestre se construyeron en el componente del proyecto construidos y/o remodelados 578 metros cuadrados de 2,541 programadas (23%), en forma acumulada durante el año 1073 metros de 7541 (14%); al trimestre se realizaron 3 estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento revisadas y aprobadas de 5 programadas (100%), y de acuerdo a programación anual se ejecutaron 8 estimaciones de 15 programadas (53%); se equiparon las unidades del proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior un 52 por ciento de 50 programadas (+100%), en forma acumulada 52 ejecutadas contra 100 programadas (52%); se elaboraron y adjudicaron 2 licitaciones de 2 programadas (100%), y durante la ejecución anual 4 licitaciones de 4 programadas (100%); referente a los informes de monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto, en el II Trimestre se ejecuto 1 de 1 programadas y durante el año se ejecuto 2 informe de 3 programadas (66.7%).

\*/ Presupuesto Aprobado = Costo Total del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

**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 mismo está orientado a facilitar la inclusión social de sectores de la población menos favorecidos a la educación

Ejecución al II Trimestre 2018; Universidad Nacional de Agricultura (UNA)



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:

### **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 finalizado; se logró contratar los lotes 1, 3 y 4, a la fecha está pendiente únicamente de recibir e instalar el Generador Eléctrico (Lote #4). No obstante, se reinició proceso de Licitación para el mobiliario del Lote 2 (Roperos y cortineros), proceso que se encuentra en la fase de apertura de oferta económica.
- **Nueva Licitación para la Construcción de la Planta Procesadora de Productos Lácteos:**  
El avance físico a Junio 2018 fue de 100%, sin embargo; se solicitó ampliación de tiempo para desarrollar actividades adicionales, mismas que fueron aprobadas mediante Orden de Cambio No. 3.  
El proceso de adquisición para equipar ésta Planta, se desarrolló mediante Licitación Internacional por lotes, mismo que se encuentra en la fase ejecución por el consorcio integrado por HONDUTEC y Nuevos Recursos de Colombia.
- **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.  
En referencia al equipamiento: de manera inicial, se adjudicó el Lote No.2 y se declaró fracasados los Lotes 1 y 3. Sin embargo la UEP reinició el proceso de Licitación, a la fecha se ha adjudicado contratos a DISATYR el Lote No. 1 y a CUMMINS en Lote No. 2.
- **Planta Procesadora de Frutas y Vegetales:** Para la ejecución, se desarrolló un segundo proceso de Licitación Pública Nacional de obras para la remodelación de la Planta de frutas y vegetales, se recibieron 6 ofertas, el contrato ha sido adjudicado a la Empresa Lempira, mismo que ha sido firmado y se espera inicien las actividades en los próximos días.
- **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.
- **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

Se realizó Dictamen Técnico de Ampliación de Plazo de la fecha para el último desembolso del proyecto, al 30 de junio de 2019 de Tiempo en atención a Oficio-CICP-2018 del 25 de mayo del año en curso basándose en la reformulación del cronograma de actividades.

Se da el respectivo seguimiento físico y Financiero al proyecto ejecutado por la institución.

### CONCLUSIONES

- El avance físico en la construcción de la Planta Procesadora de Lácteos a Junio 2018 fue de 100% por parte de la Compañía Constructora IDECO sin embargo; se solicitó ampliación de tiempo para desarrollar actividades adicionales, mismas que fueron aprobadas mediante Orden de Cambio No. 3.
- El proceso de adquisición para equipar ésta Planta, se desarrolló mediante Licitación Internacional por lotes, mismo que se encuentra en la fase ejecución por el consorcio integrado por HONDUTEC y Nuevos Recursos de Colombia. Por un monto total en Infraestructura de US\$431,613.85 y Equipamiento US\$443,206,66 con una ejecución física de un 100%.
- 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.

### RECOMENDACIONES

- Presionar la ejecución de equipamiento a la Planta Procesadora de Lácteos, misma que se encuentra en la fase ejecución por el consorcio integrado por HONDUTEC y Nuevos Recursos de Colombia.
- 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.



ANEXO No.4

## Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al II Trimestre de 2018

Cifras en Lempiras

No. Proy	Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente			Devengado II Trimestre			Devengado Anual				Comprometido (Devengado + Comprometido)			
				Fondos Nacionales	Fondos Externo	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externo	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externo	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Devengado / Vigente)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comprometido / Vigente)
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura			2,333,933	43,034,967	45,368,900	2,333,933	43,034,967	45,368,900	-	12,606,209	12,606,209	-	17,140,806	17,140,806	38	-	17,140,806	17,140,806	38
1	INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	BCIE 2069	25/06/2015 - 30/06/2019	2,333,933	43,034,967	45,368,900	2,333,933	43,034,967	45,368,900	-	12,606,209	12,606,209	-	17,140,806	17,140,806	38	-	17,140,806	17,140,806	38
	Total INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)			2,333,933	43,034,967	45,368,900	2,333,933	43,034,967	45,368,900	-	12,606,209	12,606,209	-	17,140,806	17,140,806	38	-	17,140,806	17,140,806	38

Fuente: SIAFI, 30/06/2018

**ANEXO No.5**

**Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al II Trimestre, 2018**

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	ANUAL			II Trimestre-18		
			Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
<b>Universidad Nacional de Agricultura</b>								
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.	METRO CUADRADO	7,541	1,037	14%	2,541	578	23%
	04 - Revisión y aprobación de las estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento.	ESTIMACION	15	8	53%	5	3	60%
	06 - Equipamiento de los componentes del Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior.	PORCENTAJE	100	52	52%	50	52	104%
	07 - Preparación, evaluación y adjudicación de licitaciones.	LICITACION	4	4	100%	2	2	100%
	08 - Monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto.	INFORME	3	2	67%	1	1	100%
	09 - Supervisión de obras.	INFORME	9	6	67%	3	3	100%
	10 - Informes de control financiero.	INFORME	9	6	67%	3	3	100%

Fuente: SIAFI

