



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Secretaría de Finanzas (SEFIN)

Al Tercer Trimestre, 2020

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A.

Octubre, 2020

4.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Finanzas (SEFIN), dentro del Programa de Inversión representa el 14% de la inversión del Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico; del presupuesto vigente ajustado para el Año 2020 y su correspondiente ejecución financiera se detalla en el Cuadro No. 1.

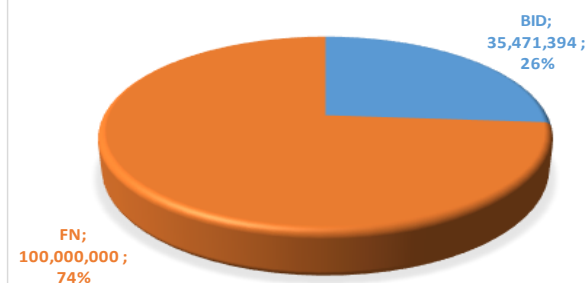
Actualmente el presupuesto de la institución, está conformado por 3 proyectos financiados en un 36% con fondos externos BID (L35,471,394) y un 74% de Fondos Nacionales (L100,000,000).

Cuadro No. 01
Programa de Inversión Pública, al III Trimestre del 2020
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	295,913,977
Presupuesto Vigente	135,471,394
Devengado III Trimestre	31,665,910
% Ejecución (Devengado III Trimestre / Vigente)	23%
Devengado Anual	1,624,339
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)	1%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	34,998,205
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente)	26%

Fuente: SIAFI, 30/09/2020

GRÁFICO NO. 1
INVERSIÓN POR ORGANISMO FINANCIADOR
CIFRAS EN LEMPIRAS



Al tercer trimestre del año 2020, se alcanzó un nivel de ejecución del 1% (L1,624,339) en relación al presupuesto Vigente.

Es importante mencionar que durante el tercer trimestre el Programa Sostenible de Bosques se trasladó a la Agencia Estratégica de Proyectos Productivos, Ambientales y Sociales de Honduras (AEPAS-H).

La baja ejecución obedece a la no ejecución de las actividades programadas, producto de la crisis de la pandemia por el COVID -19, los procesos de licitación inician se lanzaran el próximo trimestre.

4.2 PRINCIPALES PROYECTOS

El Programa de Inversión de la SEFIN, contempla la ejecución de 3 proyectos: una operación con fondos nacionales, dos operaciones de donación.

Las inversiones que ejecuta la SEFIN tienen intervención en sectores como: Modernización del Estado (36%), Desarrollo Productivo (64%), orientados a atender y cumplir con el propósito del Plan de Gobierno en aras de mejorar la gestión y consolidación de las finanzas públicas; así como la atención en diferentes áreas en pro de la calidad de vida de la población.

Dichos proyectos se describe a continuación:

Programa Sostenible de Bosques (PSB) BID 3878/BL-HO

Por mandato en el Artículo 24 del Decreto Ejecutivo; la AEPAS-H asume en definitiva la ejecución de todos los recursos previstos en los contratos, convenios y acuerdos de financiamiento internacionales, para la ejecución del **Programa Manejo Sostenible de Bosques (PSB) BID 3878/BL-HO**.

Mediante contrato modificatorio No. 2, entre el BID y SEFIN de fecha 15 de junio 2020, se formalizó el cambio de ejecutor de la UAP/SEFIN a la Agencia Estratégica de Proyectos Productivos, Ambientales y Sociales de Honduras (AEPAS-H), la cual a partir del 1 de julio se le asignó la continuidad en la ejecución del Proyecto Manejo Sostenible de Bosques; La ejecución del periodo será presentada a través de AEPAS-H, se realizó informe y auditoria de cierre durante la administración por parte de la UAP-SEFIN.

Proyectos de Donación Financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

Apoyo a la Estrategia de la Inversión Pública de Mediano Plazo (ATN/OC-15878-HO)

Esta Cooperación contó con un presupuesto vigente de L2,133,420 y un ejecutado de L2,121,092.

Esta Cooperación Técnica cerró el 23 de junio de 2020, realizó auditoría de cierre por parte del Tribunal Superior de Cuentas (TSC), algunos pagos se extendieron al tercer trimestre debido a la Pandemia COVID-19. Cooperación técnica finalizada

Apoyo a la Implementación del Plan de la Alianza para la Prosperidad del Triángulo Norte (ATN/OC- 15961-HO)

La operación se incorporó al Presupuesto General de Ingresos en el presente año, lo anterior debido a la ampliación de tiempo solicitada al Organismo Financiador, misma que fue aprobada y su nueva fecha de último desembolso es el 11 de noviembre de 2020.

Actividades pendientes de realizar:

- Se están ejecutando varias consultorías:
 - ❖ Fortalecimiento de las Estructuras Locales Público Privadas para la Innovación y Agregación de Valor de las Cadenas Productivas con Potencial en los Territorios del PAPTN.
 - ❖ Coordinar acciones estratégicas en los territorios relacionados con Dinamizar los sectores productivos con enfoque de cadenas de valor e integrar mesas territoriales del Consejo Consultivo PAPTN orientadas a impulsar inversiones en el Eje 1.
 - ❖ Diagnóstico del rol de las cajas rurales, cooperativas y micro financieras en la inclusión financiera para beneficiar las cadenas productivas en la agregación de valor e innovación.
 - ❖ Identificación de oportunidades de inversión para la dinamización económica de los territorios con enfoque de cadenas de valor.

Esta Cooperación técnica cuenta con un Presupuesto vigente de L8,865,671.00 y una ejecución de L4,982,888.00 que representa el 56% del presupuesto vigente.

Ejecución al III Trimestre 2020; Secretaría de Finanzas

Modernización Integral de la Gestión de las Finanzas Públicas (FN 23753-1)

Este Proyecto fue priorizado para ejecutarse con fondos nacionales, al tercer trimestre presenta baja ejecución financiera, es de mencionar que la ejecución física estará a cargo de la Unidad de Modernización de SEFIN (UDEM).

Existen 4 grandes Licitaciones Públicas Nacionales los cuales se encuentran en proceso de adjudicación, tienen un costo estimado de L79,666,000.00 y se detallan a continuación:

Componente 1:

- LPN-03-2020 y LPN-04-2020 Compra de Equipo de Computación y Comunicación (Servidores, router y firewall, herramientas analíticas, computadoras, impresoras y control de acceso), Servicio de capacitación.

Componente 2:

- LPN-07-2020 y LPN-10-2020 Sistema de Centralizador de Ingresos y Recursos Humanos, adquisición de soporte y renovación licencias.

Este Proyecto cuenta con un presupuesto de L100,000,000.00, presenta una ejecución financiera de L89,637.

Ver Anexo 2: Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al III Trimestre-2020.

4.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

-  No hubo solicitudes durante el trimestre.

Conclusiones

- Al tercer trimestre la Cartera de Proyectos administrada por la UAP-SEFIN, presenta una ejecución del 1%, en relación al presupuesto vigente, reflejando una ejecución poco satisfactoria, debido Pandemia COVID 19, que ha provocado el confinamiento de la población, el cierre de actividades económicas y comerciales en todo el país.
- El Programa Manejo Sostenible de Bosques, se traslada a AEPAS-H, por eso la disminución del presupuesto vigente en la SEFIN.

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.
- Se recomienda realizar la planificación física y financiera, más acorde a la realidad, de manera que la ejecución no muestre sobrevaloración de las actividades.

ANEXO No. 1
SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE FINANZAS
Dirección General de Inversión Pública - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE 2020
Cifras en Lempiras

No.	Gabinete / Institución / Proyecto	Nro Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente			Devengado Anual				Devengado III Trimestre				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
				Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./ Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./ Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp./ Vig.)
4	0100 - Secretaría de Finanzas			100,000,000	195,913,977	295,913,977	100,000,000	35,471,394	135,471,394	89,637	31,576,273	31,665,910	23%	89,637	1,534,702	1,624,339	1%	89,637	34,908,568	34,998,205	26%
1	001 - Modernización Integral de la Gestión de las Finanzas Públicas	FN 23753-1	03/01/2020 - 31/12/2023	100,000,000		100,000,000	100,000,000		100,000,000	89,637		89,637	0%	89,637		89,637	0%	89,637		89,637	0%
	Total - 001 - Modernización Integral de la Gestión de las Finanzas Públicas			100,000,000		100,000,000	100,000,000		100,000,000	89,637		89,637	0%	89,637		89,637	0%	89,637		89,637	0%
2	052 - MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	BID3878/BL-HO	25/04/2017 - 25/06/2022		194,218,327	194,218,327		24,472,303	24,472,303		24,472,293	24,472,293	100%		-	-	0%		24,472,293	24,472,293	100%
	Total - 052 - MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES				194,218,327	194,218,327		24,472,303	24,472,303		24,472,293	24,472,293	100%		-	-	0%		24,472,293	24,472,293	100%
3	053 - APOYO A LA ESTRATEGIA DE INVERSIÓN PÚBLICA DE MEDIANO PLAZO	BID ATN/OC-15878-HO	01/06/2017 - 25/06/2020		1,695,650	1,695,650		2,133,420	2,133,420		2,121,092	2,121,092	99%		283,271	283,271	13%		2,121,092	2,121,092	99%
	Total - 053 - APOYO A LA ESTRATEGIA DE INVERSIÓN PÚBLICA DE MEDIANO PLAZO				1,695,650	1,695,650		2,133,420	2,133,420		2,121,092	2,121,092	99%		283,271	283,271	13%		2,121,092	2,121,092	99%
4	054 - APOYO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE LA ALIANZA PARA LA PROSPERIDAD DEL TRIANGULO NORTE	ATN/OC-15961-HO	24/05/2017 - 11/02/2021		-	-		8,865,671	8,865,671		4,982,888	4,982,888	56%		1,251,430	1,251,430	14%		8,315,184	8,315,184	94%
	Total - 054 - APOYO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE LA ALIANZA PARA LA PROSPERIDAD DEL TRIANGULO NORTE				-	-		8,865,671	8,865,671		4,982,888	4,982,888	56%		1,251,430	1,251,430	14%		8,315,184	8,315,184	94%

Fuente: SIAFI al 30/09/2020. Circular No. CGG-665-2020 y Circular No. CGG-524-2020 emitidas por la SCGG en cumplimiento al Decreto Ejecutivo PCM-044-2019.
*/ Cifras proyectadas, proporcionadas por la Dirección de Contingencias Fiscales, Superintendencia de Alianza Público Privadas (SAPP).

ANEXO No. 2
SECRETARÍA DE FINANZAS
 Dirección General de Inversiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al III Trimestre, 2020

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			III Trimestre 2020		
			Prog.	Ejecución	%Ejecución	Prog.	Ejecución	%Ejecución
Agencia Estratégica de Proyectos Productivos, Ambientales y Sociales de Honduras								
001 - MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	02 - Informe de avance sobre el fortalecimiento del sistema de sanidad forestal elaborados	149 - INFORME	7	-	0%	2	-	0%
	02 - Informes de Auditoría y Evaluación del Proyecto de Manejo Sostenible de Bosques presentados	992 - ASISTENCIA TÉCNICA	1	-	0%	-	-	0%
	02 - Informes de Avance de la ejecución proyecto elaborados	149 - INFORME	5	-	0%	2	-	0%
	02 - Informes de avance del proceso de restauración de bosques afectados por la Plaga del Gorgojo elaborados	149 - INFORME	5	-	0%	2	-	0%
	02 - Informes sobre los avances en el diseño e implementación del mecanismo financiero para el acceso al financiamiento climático elaborados.	149 - INFORME	5	-	0%	2	-	0%
001 - TELESALUD PARA MITIGAR EL CORONAVIRUS Y MEJORAR EL ACCESO A LA SALUD EN HONDURAS	02 - Puntos de Atención con estrategia de innovación abierta	140 - CANTIDAD	15	-	0%	-	-	0%
	02 - Soluciones de Telesalud en funcionamiento	140 - CANTIDAD	5	-	0%	-	-	0%
	06 - Informe de la línea base elaborado	149 - INFORME	1	-	0%	-	-	0%
002 - Mejora de la Calidad Educativa para el Desarrollo de Habilidades para el Empleo: Proyecto Joven	02 - Cobertura de servicios del tercer ciclo de Educación Básica con énfasis en zonas rurales del occidente del país	296 - JOVEN	11,371	-	0%	-	-	0%
	03 - Mejora de la Calidad y pertinencia de los servicios educativos	31 - DOCENTE	400	-	0%	-	-	0%
	04 - Modernización de la gestión administrativa y pedagógica de la SEDUC	140 - CANTIDAD	25	-	0%	-	-	0%
	05 - Administración, Monitoreo y Evaluación del Proyecto	38 - EVALUACION	3	-	0%	-	-	0%
003 - PROYECTO DE MEJORA DE LA GESTION Y CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE SALUD MATERNO-NEONATAL	02 - Garantizada la cobertura de atención en Servicios de Salud a una población beneficiada de 425,045 personas	74 - PERSONA	425,045	-	0%	-	-	0%
	03 - Estudios de Pre inversión y de diseño de planos elaborados	547 - ESTUDIO	2	-	0%	-	-	0%
	04 - Equipo de laboratorio adquirido y funcionando través de los Equipos de Salud Familiar (ESFAM)	1082 - LOTE DE EQUIPO	1	-	0%	-	-	0%
	05 - Consultorías para el fortalecimiento de la SESAL contratadas	155 - CONTRATO	12	-	0%	-	-	0%
	06 - Realizada la auditoría del Proyecto	149 - INFORME	1	-	0%	-	-	0%

Fuente: SIAFI, al 30/09/2020