



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Secretaría de Finanzas (SEFIN)

Al Primer Trimestre, 2020

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A.

Abril, 2020

4.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Finanzas (SEFIN), representa el 24% 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 66% con fondos externos BID (L195,913,977) y un 34% de Fondos Nacionales (L100,000,000).

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

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	295,913,977
Presupuesto Vigente Ajustado	295,913,977
Devengado I Trimestre-2020	9,781,124
% Ejecución (Devengado I Trim-2020 / Vigente Ajustado)	3%
Devengado Anual	9,781,124
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	3%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	13,228,493
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	4%

Fuente: SIAFI, 31/03/2020



Al primer trimestre del año 2020, se alcanzó un nivel de ejecución del 3% (L9,781,124) en relación al presupuesto Vigente Ajustado, ejecución muy por debajo según lo programado por la Unidad Administradora de Proyectos (UAP).

Los proyectos de inversión administrados por la UAP-SEFIN son financiados en un 66% por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

4.2 PRINCIPALES PROYECTOS

El Programa de Inversión de la SEFIN, contempla la ejecución de 4 proyectos: una operación de préstamo y otra con fondos nacionales, asimismo dos operaciones de donación, dentro de esta una se encuentra en proceso de incorporación al presupuesto, dado que se otorgó ampliación de plazo al cierre de la misma

Las inversiones que ejecuta la SEFIN tienen intervención en sectores como: Modernización del Estado (7%), Desarrollo Productivo (93%), 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.

En ese sentido y considerando que el 92.6% del presupuesto vigente ajustado de la Institución para el año 2020, se concentra en un solo proyecto, el mismo se ha definido como prioritario, un atraso en su ejecución repercutiría en los niveles globales de ejecución del Programa de Inversión de la misma. Dicho proyecto se describe a continuación:

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

Se detallan las principales actividades acumuladas al primer trimestre según Componentes:

Componente 1. Restauración de bosques afectados por la plaga del gorgojo

- Se han elaborado 36 planes de restauración, equivalentes a 31,609.46 hectáreas (93%), de los cuales, se han aprobado 29 planes equivalentes a 28,926.04 hectáreas (85%).
- En ejecución 21 planes de restauración en 13 municipios de la zona de influencia del proyecto, equivalentes a 25,805 hectáreas (76%) con una inversión del proyecto de mano de obra L246.90 millones (82%), de los cuales se transfirieron durante el 2019 L43.8 millones (USD1.8 millones). Se inició la entrega del equipo para protección, seguridad y prevención de incendios y materiales, para las organizaciones beneficiarias de los planes de restauración en ejecución.
- Diseñado el Módulo de Monitoreo del Proyecto en la plataforma SIGMOF de ICF.
- En proceso de entrega el equipo protección, seguridad y prevención de incendios, materiales e insumos para la producción de plantas para las organizaciones.
- En proceso de contratación firma para diseño del programa piloto de incentivos en bosque privado.
- En proceso de contratación firma para el diseño e Implementación de la Estrategia de Comunicaciones, Visibilidad y Sensibilización del Proyecto

Componente 2. Fortalecimiento del sistema de sanidad forestal y mejora de la resiliencia de los bosques al Cambio Climático

De acuerdo al Convenio Marco Interinstitucional SEFIN, ICF y UNACIFOR, se han suscrito cartas de acuerdo, lográndose a la fecha lo siguiente:

- Finalizado el Diplomado en Salud y Sanidad Forestal, certificando a 41 técnicos del sector.
- Elaborado el Catálogo de 30 Líneas de Investigación de plagas y enfermedades forestales, manejo forestal sostenible y especies resilientes al cambio climático y el Manual de Procedimientos de Acceso a Financiamiento.
- Elaborado el Diagnóstico de los Bancos de Germoplasma Existentes y el Estudio de Factibilidad Técnico y Financiero para la Implementación y Sostenibilidad del Banco de Germoplasma en diferentes escenarios.
- En ejecución la Carta Acuerdo para la Provisión de Cajas Entomológicas.
- Entregado el equipo de laboratorios entomológicos del ICF y las universidades (UNAH y UNACIFOR).
- En ejecución Contrato para el Diseño del Sistema de Prevención y Alerta Temprana (SPAT).
- En ejecución 2 contratos de apoyo a la clasificación de LB de incendios forestales.
- Entregadas ferómonas y trampas para operar el Sistema de Prevención y Alerta Temprana (SPAT).

Componente 3. Mejora del acceso a financiamiento climático para promover el MFS

- Se continúa con el fortalecimiento de la Oficina Presidencial de Cambio Climático Clima Plus a través de la contratación de las 2 asesorías técnicas en planificación y alianzas estratégicas, las cuales finalizan en el mes de marzo 2020.
- En Ejecución el Certificado de Fundamentos de Cambio Climático para 25 funcionarios públicos, el cual finaliza en el mes de junio 2020.
- Diseñado el mecanismo financiero y operativo para acceder a financiamiento climático y diseñada estructura de la Unidad de Gestión Económica y Financiera de Cambio Climático (UGECC) en la Secretaría de Finanzas.

Cabe destacar que con la Publicación del Decreto Ejecutivo número PCM-004-2020, se crea la Agencia Estratégica de Proyectos Productivos, Ambientales y Sociales de Honduras (AEPAS-H), encargada del diseño, ejecución, supervisión y administración de proyectos productivos, ambientales y sociales, que le sean asignados, como resultado de la formalización de contratos, convenios y acuerdos de financiamiento internacionales, convenios interinstitucionales o designación directa de los órganos de decisión por el Gobierno de la República de Honduras.

En ese sentido y 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 Sostenible de Bosques (PSB) BID 3878/BL-HO**.

A continuación la ejecución financiera acumulada del Programa:

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total		Inicio-Fin
MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	BID 3878/BL-HO	US\$	25,000,000	24/4/2017
		Lempiras	621,482,500	07/11/2022
		Financiera		
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2020	194,218,327	194,218,327	9,781,124	5%
Acumulado 2020	194,218,327	194,218,327	9,781,124	5%
Acumulado Vida del Proyecto*/	621,482,500	621,482,500	126,389,015	20%

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

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 asistencia técnica culminó el 23 de marzo de 2020, está pendiente el cierre del proyecto, debido a la emergencia actual, están en proceso algunos pagos finales.

El Despacho Ministerial gerencia y coordina directamente las actividades que se ejecutan bajo esta donación.

El proyecto cuenta con un presupuesto vigente de L1,695,650, durante el trimestre no presenta ejecución.

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

La operación se encuentra en proceso de incorporación al Presupuesto General de Ingresos año 2020, debido a la emergencia y a las restricciones emitidas, se encuentra en revisión de las autoridades de la SEFIN.

Actividades pendientes de realizar:

- Evaluación final y la auditoría de cierre.
En esta ATN se solicitó al BID cambio de organismo ejecutor, ya que en el documento del proyecto se indica que el Componente II lo ejecuta SCGG, pero su ejecución la está realizando la SEFIN. El cambio está en proceso de ser oficializado por parte del BID.

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

Este Proyecto fue priorizado para ejecutarse con fondos nacionales, al primer trimestre no presenta ejecución financiera, es de mencionar que el seguimiento físico lo hará la Unidad de Modernización de SEFIN (UDEM).

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

4.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Para el presente trimestre, la Dirección General de Inversión Pública se ha propuesto identificar los retrasos en la ejecución de los Programas y Proyectos con la finalidad de dinamizar, agilizar y apoyar tanto a lo interno de la SEFIN, como con los Organismos Internacionales y demás involucrados en la eficiente ejecución de los recursos.

- Participación de la DGIP, en Reuniones de seguimiento de Proyectos para agilizar la ejecución, identificación de cuellos de botella y análisis de posibles soluciones.
- Seguimiento a las solicitudes de modificaciones presupuestarias de traslado de fondos entre proyectos.
Se llevó a cabo la primera revisión de cartera con el Banco Interamericano de Desarrollo a fin de conocer la problemática y situación actual de cada una de las operaciones financiadas con dicho organismo.

Conclusiones

- Al primer trimestre la Cartera de Proyectos administrada por la UAP-SEFIN, presenta una ejecución del 3%, en relación al presupuesto vigente ajustado, reflejando una ejecución poco satisfactoria.
- Las unidades ejecutoras realizan procesos lentos relacionados a la ejecución de los proyectos, en algunos casos por la coordinación técnica con otras instituciones co-ejecutoras.

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.
- Implementar mecanismos dinámicos de respuesta a las solicitudes de las unidades

Ejecución al I Trimestre 2020; Secretaría de Finanzas

- ejecutoras, a fin de dinamizar la ejecución de la inversión.
- 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 FINANZAS
 Dirección General de Inversión Pública - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL I TRIMESTRE 2020
 Cifras en Lempiras

No. Proy.	Gabinete / Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio Fin	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente Ajustado			Devengado I Trimestre			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	% Ejecución (Dev./ Vig.)	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp./ Vig.)
4	0100 - Secretaría de Finanzas			100,000,000	195,913,977	295,913,977	100,000,000	195,913,977	295,913,977	-	9,781,124	9,781,124	-	9,781,124	9,781,124	3	13,228,493	13,228,493	4
1	APOYO A LA ESTRATEGIA DE INVERSION PUBLICA DE MEDIANO PLAZO	ATN/OC-15878-HO	01/06/2017 - 25/06/2020		1,695,650	1,695,650		1,695,650	1,695,650		-	-		-	-	0	-	-	0
	Total - APOYO A LA ESTRATEGIA DE INVERSION PUBLICA DE MEDIANO PLAZO				1,695,650	1,695,650		1,695,650	1,695,650		-	-		-	-	0	-	-	0
2	APOYO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE LA ALIANZA PARA LA PROSPERIDAD DEL TRIÁNGULO NORTE (PAPTN)	ATN/OC-15961-HO	24/05/2017 - 11/02/2021		-	-		-	-		-	-		-	-	0	-	-	0
	Total - APOYO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE LA ALIANZA PARA LA PROSPERIDAD DEL TRIÁNGULO NORTE (PAPTN)				-	-		-	-		-	-		-	-	0	-	-	0
3	MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	BID3878/BL-HO	25/04/2017 - 25/06/2022		194,218,327	194,218,327		194,218,327	194,218,327		9,781,124	9,781,124		9,781,124	9,781,124	5	13,228,493	13,228,493	7
	Total - MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES				194,218,327	194,218,327		194,218,327	194,218,327		9,781,124	9,781,124		9,781,124	9,781,124	5	13,228,493	13,228,493	7
4	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	-		-	-		-	0		-	0
	Total - Modernización Integral de la Gestión de las Finanzas Públicas			100,000,000		100,000,000	100,000,000		100,000,000	-		-	-		-	0		-	0

Fuente: SIAFI, 31/03/2020

ANEXO No. 2

SECRETARÍA DE FINANZAS

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

Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al I Trimestre, 2020

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			I Trimestre 2020		
			Prog.	Ejecución	% Ejecución	Prog.	Ejecución	% Ejecución
100 - Secretaría de Finanzas								
APOYO A LA ESTRATEGIA DE INVERSION PUBLICA DE MEDIANO PLAZO	10 - INFRAESTRUCTURA, PRODUCTIVIDAD E INNOVACIÓN.	149 - INFORME	1	-	0%	1	-	0%
MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	06 - RESTAURACIÓN DE BOSQUES AFECTADOS POR LA PLAGA DEL GORGOJO.	149 - INFORME	1	-	0%	-	-	0%
	07 - FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE SANIDAD FORESTAL Y MEJORA DE RESILENCIA DE LOS BOSQUES AL CAMBIO CLIMÁTICO.	149 - INFORME	2	-	0%	-	-	0%
	08 - MEJORA DEL ACCESO AL FINANCIAMIENTO CLIMÁTICO PARA PROMOVER EL MANEJO FORESTAL SOSTENIBLE.	149 - INFORME	3	-	0%	-	-	0%
	09 - AUDITORIA Y EVALUACION DEL PROYECTO MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES.	149 - INFORME	1	-	0%	-	-	0%
Modernización Integral de la Gestión de las Finanzas Públicas	21 - Automatización de Procesos de Negocio.	166 - PROCESO	2	-	0%	-	-	0%
	22 - Modernización de la Gestión de Accesos a los sistemas de Información.	82 - SISTEMA	2	-	0%	-	-	0%
	23 - Sistemas de Información Estables y Seguros.	498 - SISTEMA DE INFORMACION	100	-	0%	-	-	0%
	24 - Data Warehouse Reconstrido.	560 - BASE DE DATOS	10	-	0%	-	-	0%

Fuente: SIAFI, 31/03/2020