



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

**Secretaría de Agricultura y
Ganadería
(SAG)**

Al Primer Trimestre, 2020

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Abril 2020

3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG) representa el 59.77% de la inversión del Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico (L.1,221.9 millones), La SAG cuenta con una asignación presupuestaria aprobado Congreso Nacional para inversión para el año 2020 de L.730.4 millones para la ejecución de cuatro proyectos con una ejecución financiera que se detalla en el cuadro No.1

Al Primer trimestre el presupuesto vigente de la SAG, asciende a L.730.4 millones de lo cual reporta una ejecución de L.78.0 millones que representa el 11% del presupuesto vigente.

Los Proyectos que ejecuta la Secretaría de Agricultura y Ganadería, tiene como objetivo facilitar a los productores los mecanismos e infraestructura necesaria para la productividad de granos básicos a fin de contribuir en proporcionar facilidades de producción agrícola a los productores nacionales en pro de los habitantes de la República de Honduras.

Cuadro No. 1
Programa de Inversión Pública, al I Trimestre del 2020
Secretaría de Agricultura y Ganadería

Cifras en Lempiras

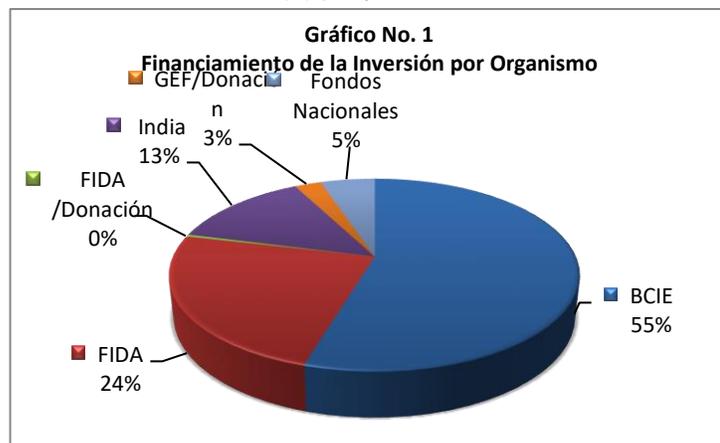
Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	730,449,182
Presupuesto Vigente Ajustado	730,449,182
Devengado I Trimestre-2020	78,083,569
% Ejecución (Devengado I Trim-2020 / Vigente Ajustado)	11%
Devengado Anual	78,083,569
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	11%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	78,083,569
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	11%

Fuente: SIAFI, 31/03/2020

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La inversión de la institución está concentrada en cuatro (4) proyectos relevantes orientados a mejorar el nivel de vida del sector rural, desarrollo competitivo e infraestructura productiva con instituciones que conforman el Sector Público Agrícola, financiamiento rural, comercialización y otros aspectos relacionados a políticas institucionales.

Dicho presupuesto es financiado en un 95% con fondos externos (Créditos y donaciones) L.692.9 millones de los cuales el BCIE es quien reporta mayor inversión, financiando el 55%, seguido por Fida con 24% y en menor



porcentaje India 13% y fondos de donación de GEF L.18.2 millones y para fortalecimiento de la UAP por un monto de L.3.0 de Fida y fondos nacionales de contraparte para el Proyecto Desarrollo Agrícola Bajo Riego (PDABR) L.37.5 millones equivalente al 5% del monto total del presupuesto vigente tal como se muestra en el gráfico No.1

A continuación, se detallan los principales proyectos prioritarios de la institución:

Proyecto de Desarrollo Agrícola Bajo Riego (PDABR)

El proyecto tiene como objetivo mejorar el nivel de vida de las familias beneficiarias mediante el incremento de los ingresos, generación de empleo y seguridad alimentaria, fomentando el desarrollo agrícola bajo riego, con enfoque de inclusión social y equidad de género.

Comprende la construcción de cinco grandes sistemas de riego en los Departamentos de Yoro y Comayagua, lo que convierte al Proyecto en suma prioridad del Gobierno, ya se firmaron tres contratos de diseño y construcción de las obras a realizarse en las zonas de influencia del Proyecto.

El Proyecto al primer trimestre presenta una ejecución de 9%, correspondiente a pagos de estimaciones de los subproyectos en ejecución, además de procesos administrativos financieros vinculados al Proyecto.

Proyecto	Costo Estimado Total Lempiras	Inicio-Fin	
Proyecto de Desarrollo Agrícola Bajo Riego (PDABR)	1,207,598,551	2013-2021	
	Presupuesto Vigente	Ejecutado	% Ejec.
Acumulado 2019	396,166,822	496,646,968	41.13%
I Trimestre 2020	436,671,344	37,365,198	8.56%
Acumulado Vida del Proyecto	832,838,166	534,012,166	48.72%
Nota: la Ejecución financiera está basada en la ejecución del gasto según SIAFI.			

Entre las actividades físicas reportadas por la Unidad Ejecutora tenemos las siguientes:

El subproyecto sistema de Riego Sulaco: durante este período se ha trabajado en la línea de conducción del sub proyecto Tascalapa, como también en la fundición de las presas, específicamente en los canales de limpieza y desarenador, pruebas hidrostática y colocación de válvulas parcelarias.

Instalación Tubería de Conducción: se instalaron 3,162.18 metros lineales de tubería de conducción, para un acumulado a la fecha de 7,970.34 metros lineales, de un total contratado equivalente a 8,570.34 metros lineales, lo que representa un avance a la fecha de 92.99%.

Instalación Tubería de Distribución: se instalaron 2,792.62 metros lineales de tubería de Distribución, para un acumulado a la fecha de 34,726.81 metros lineales, de un total contratado equivalente a 35,326.81 metros lineales, lo que representa un avance a la fecha de 98.30%.

Instalación Tubería de Terciaria: se instalaron 14,037.90 metros lineales de tubería Terciaria, para un acumulado a la fecha de 86,380.91 metros lineales, de un total contratado equivalente a 86,718.65 metros lineales, lo que representa un avance a la fecha de 99.61%.

Instalación Diferente Tuberías Sistema de Riego Sulaco: se instalaron 19,992.70 metros lineales de tuberías de Conducción, Distribución y Terciaria, para un acumulado a la fecha de 129,078.06 metros lineales, de un total contratado equivalente a 130,615.80 metros lineales, lo que representa un avance a la fecha de 98.82%.

Mostrando un avance la construcción de la presa de Maralito: 80.66%, Sigüapa: 80.10%, y Tascalapa: 78.50%

El subproyecto Sistema de Riego de Olomán: se continúa a la espera que el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), emita la "No Objeción" al Diseño presentado con la alternativa del uso de un Equipo de Bombeo.

El subproyecto Sistemas de Riego de Proyectos de Pequeño: en revisión nuevo proceso de licitación Internacional, para hacer el lanzamiento público, este subproyecto ha presentado problemas de procesos de licitación la primera resultado fracasada.

El subproyecto Sistema de Riego de San Sebastián: En relación a la ejecución física, se encuentra en un 16.26%, en este tipo de proyectos donde el suministro de tubería representa más del 50% del costo total del mismo.

En estos momentos la ejecución se ve afectada por la falta de autorización de la ejecución de la línea de conducción principal del proyecto por los problemas de servidumbre suscitados en el mismo y la pandemia del Covid 19.

El avance financiero del Contratista en esta etapa se encuentra en un 32.91% equivalente a un pago total de L. 19, 441,155.75, el cual lo determina en gran medida el desembolso del anticipo (20%) de L13, 976,722.14.

El subproyecto Sistema de Riego de Selquapa: presenta un avance de 1.536.65 ml (1.5 KM) que representa el 3% de avance, el acumulado es de 2,972.65 ml (3.0 KM) representando un avance acumulado del 5%.

El proyecto al primer trimestre presenta una ejecución financiera de L.37.3 millones que representa el 9% del presupuesto aprobado.

Proyecto de Competitividad y Desarrollo Sostenible del Corredor Fronterizo Sur Occidental PROLENCA

Este proyecto comprende la formulación e inversión de planes de negocios y planes de desarrollo organizacional en los Departamentos del occidente y norte del país en los departamentos de Lempira, Intibucá, La Paz, Santa Bárbara, Atlántida y Cortés.

Proyecto	Costo Estimado Total Lempiras	Inicio-Fin	
Proyecto de Competitividad y Desarrollo Sostenible del Corredor Fronterizo Sur Occidental "PROLENCA"	576,079,308	2013-2022 2015-2020 2015-2022	
	Presupuesto Vigente	Ejecutado	% Ejec.
Acumulado 2019	113,721,809	90,210,052	15.66%
I Trimestre 2020	193,318,230	40,718,371	21.06%
Acumulado Vida del Proyecto	307,040,039	130,928,422	22.73%
Nota: La Ejecución financiera está basada en la ejecución del gasto según SIAFI.			

Actualmente las inversiones ya están ejecutándose en el occidente del país, en los rubros de café, cacao, granos básicos (Departamentos de Intibucá, Lempira, La Paz y Santa Bárbara). El proyecto en sus inicios presento dificultades para arrancar la ejecución por eso el porcentaje de ejecución físico financiero es bastante bajo

Entre las actividades físicas presentadas por la Unidad Ejecutora se resaltan:

COMPONENTE 1. DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO DE LAS ORGANIZACIONES RURALES:

Se revisaron las bases y se remitieron la no objeción del FIDA para iniciar con la publicación del concurso para la elaboración de 65 planes de inversión los cuales fueron aceptados sin objeción.

Se continuo con la documentación de organizaciones beneficiarias para las actualizaciones de membresías, juntas directivas, tramites de personerías jurídicas, obtención de RTN, PIN SIAFI y aperturas de cuentas.

Se realizaron giras de supervisión a las empresas que se encuentran formulando 130 planes de fortalecimiento organizativo y 100 Planes de Inversión.

COMPONENTE 2. DESARROLLO PRODUCTIVO Y DE NEGOCIOS

Principales actividades desarrolladas:

se realizaron reuniones de seguimiento de asistencia técnica a las organizaciones que ya tienen los desembolsos FIDA y GEF.

Se realizaron giras de verificación de avances de los planes de inversión a las diferentes comunidades que se están implementando los planes de inversión.

COMPONENTE 3. INFRAESTRUCTURA RURAL

Las actividades en ejecución son las siguientes:

En proceso rehabilitación de Caminos Rurales Terciarios (13.7 km) en los municipios de Yarula y Santa Elena, Departamento de La Paz, se ha avanzado en trabajos de mecanización, compra de alcantarillas, se pagó del primer desembolso de los proyectos.

En proceso rehabilitación de Caminos Rurales Terciarios, tramo (10.70 km) Santa Elena – El Carrizal – Quiscamote – Azacualpa – Guasore; tramo: Llano Alegre – Aguanqueterique y Santa Elena - Aguacinga, Municipio de Santa Elena, Departamento de La Paz, se ha avanzado en trabajos de mecanización, compra de alcantarillas.

En proceso de rehabilitación de Caminos Rurales Terciarios, tramo (10.50 km) Desvío Malean – Aradas – Adoberos – Huertas – Núcleo – Medina; y tramo: Malean y Cojore, Municipio de Yarula, Departamento de La Paz.

Esta actividad presenta un avance físico de ejecución de 26%.

Proyecto de Desarrollo Agrícola Bajo Riego del Valle de Jamastran Fase 1

El objetivo del programa es modernizar y aumentar la eficiencia de la agricultura del Valle de Jamastrán, para lograr el mejoramiento de los ingresos de los productores y contribuir a la seguridad alimentaria y al mejoramiento del nivel de vida de la población en el área rural.

Proyecto	Costo Estimado Total Lempiras	Inicio-Fin	
Proyecto de Desarrollo Agrícola Bajo Riego del Valle de Jamastran	582,235,100	2013-2022	
	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
Acumulado 2019	298,623,899	205,286,440	35.26%
I Trimestre 2020	97,363,072	-	0%
Acumulado Vida del Proyecto	395,986,971	205,286,440	35.26%

Nota: La Ejecución financiera está basada en la ejecución del gasto según SIAFI.

Estado actual del Proyecto:

Entre las actividades físicas reportadas por la Unidad Ejecutora tenemos las siguientes:

- Acondicionamiento del plantel en el 9no. Batallón de Infantería.
- Compra y acondicionamiento del reservorio para irrigación superficial.
- Tramitación de dispensa definitiva para maquinaria y repuestos a importar.

A la fecha se ha llevado a cabo reuniones para activar el proyecto en conjunto con la oficina presidencial OPSPT (Torre de Control) y la SEFIN DGIP y DGCP.

El proyecto no presenta ejecución financiera y física al primer trimestre 2020 debido a que el EXIM Bank de la India solicito a la empresa Ejecutora Apollo International Limited, realizar ciertas actividades puntuales (entre ellas construcción del reservorio, perforación de pozos entre otras) previo a la aprobación de la Adenda No 2 la que extiende el periodo de ejecución del proyecto, mientras el Exim Bank no apruebe la adenda no se puede solicitar desembolso.

Además, está impidiendo avanzar en el proyecto otros puntos como ser tener listo el Plantel de Almacenamiento del contratista, Permiso ambiental, Pago de la comisión de la carta de crédito (contratista) estos últimos puntos actualmente están en proceso, el punto focal es la aprobación de la adenda por el Exim Bank.

en ese sentido, se tendrá reunión en mes de abril con el contratista para solucionar las diferencias para que pueda ejecutar.

Detalle de Proyectos avance físico anexo No.3

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

- Seguimiento a las Modificaciones presupuestarias presentadas por la SAG.
- Se realizaron reunión de Revisión de Cartera programas y Proyectos con la Secretaria de Finanzas y Torre de Control con el objeto de revisar la problemática y búsqueda de soluciones.
- Realización de reuniones mensuales continuas para monitorear el cumplimiento de los compromisos y alcanzar los resultados de los proyectos.

CONCLUSIONES

- La SAG presenta una ejecución acumulada al primer trimestre de L.78.0 millones que representa el 11% del presupuesto vigente.
- Al primer trimestre el Proyecto de Jamastran no presenta ejecución física y financiera, debido a los diferentes problemas administrativos.
- La ejecución acumulada de los proyectos de la SAG es muy baja dado que ha

presentado problemas con procesos de licitaciones fracasados, personal con carencia de capacidades en temas de proyectos.

- Prever tiempos para cada proceso y tomar en cuenta los tiempos que estipulan los organismos de financiamiento.
- El Proyecto PDABR se encuentra en el Programa de Inversiones Públicas desde el 2013 y con una ejecución acumulada financiera de 48.72% lo que demuestra una muy baja ejecución dado que ya ha transcurrido el 97% de tiempo. (se otorgó dictamen de ampliación de tiempo de dos años noviembre 2021).

RECOMENDACIONES

- La SAG como ejecutora de proyectos debe realizar de forma eficiente los procesos de Licitación dado que se están fracasando los mismos conllevando a desfases del proyecto en tiempo y cumplimiento de la meta.
- Se debe mejorar la sinergia y coordinación entre la UAP-UCP, para que remitan la información solicitada en el tiempo oportuno.
- Para mejorar la ejecución se recomienda elaborar un Plan de Acción con responsables y fecha de cumplimiento sobre los procesos pendientes y la ejecución de los proyectos.
- Agilizar la ejecución física y financiera de los proyectos, para cumplir con la programación establecida en el Plan Operativo Anual, Plan General de Inversión y en el Convenio suscrito de financiamiento.
- Se recomienda tomar medidas sobre el Proyecto Valle de Jamastran, dado que presenta una ejecución muy baja. El mismo solamente ha desembolsado US\$8.8 millones (33.2%), valor extremadamente bajo por el tiempo de ejecución transcurrido de 5 años y al primer trimestre 2020 no reporta ejecución física ni financiera.
- Mejora en la eficiencia de los recursos asignados a la institución que permita el logro de metas programadas.
- Ordenar el funcionamiento institucional que conlleva a la sostenibilidad de los programas de transferencias condicionadas, esto plantea un desafío en la priorización del gasto público de las actividades especialmente de apoyo social alimentario.
- Para hacer el gasto público eficiente y transparente se recomienda priorizar las inversiones con indicadores y condicionar las transferencias institucionales con resultados entregables trimestralmente.
- Los proyectos deberán tomar en consideración el ordenamiento de las finanzas públicas y sujetarse a fin de procurar una gestión eficiente en el uso de los recursos públicos según lo dispuesto en la Circular DGIP 003 2020 debido a la pandemia y decreto de emergencia dado por el Gobierno de Honduras.

SECRETARÍA DE FINANZAS

SECRETARÍA DE FINANZAS
 Dirección General de Inversiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
 ANEXO No. 3

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
140 - Secretaría de Agricultura y Ganadería								
FORTALECIMIENTO DE LAS CAPACIDADES DE LA UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS (UAP).	Talleres de capacitación en temas administrativos, financieros.	TALLERE DE CAPACITACION	9	-	0%	4	-	0%
	Auditoria externa realizada al proyecto	INFORME	1	-	0%	1	-	0%
PROYECTO DE DESARROLLO AGRÍCOLA BAJO RIEGO DEL VALLE DE JAMAISTRAN FASE 1	Proceso de construcción de los módulos de riego.	PORCENTAJE	20	-	0%	9	-	0%
	Informes técnicos sobre avances de las obras	INFORME	4	-	0%	1	-	0%
PROYECTO DE COMPETITIVIDAD Y DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CORREDOR FRONTERIZO SUR OCCIDENTAL PRO-LENCA	Planes de inversión aprobados por el comité de aprobación	PLAN DE INVERSIÓN	80	-	0%	-	-	0%
	Planes de fortalecimiento organizacional aprobados	PLAN	80	-	0%	-	-	0%
	Convenio suscritos con las organizaciones beneficiadas	CONVENIO	80	-	0%	-	-	0%
	Asistencia técnica a Productores rurales de las organizaciones beneficiarias.	ASISTENCIA TÉCNICA	100	-	0%	-	-	0%
	Rehabilitación de caminos terciarios rurales	KILÓMETRO	10	-	0%	10	-	0%
	Área de bosque recuperada con manejo de regeneración natural y reforestación.	HECTÁREA	100	-	0%	-	-	0%
	Convenio suscritos con las organizaciones beneficiadas.(FIDA II)	CONVENIO	20	-	0%	-	-	0%
PROYECTO DE DESARROLLO AGRÍCOLA BAJO RIEGO (PDABR)	Rehabilitación de caminos terciarios rurales y caminos de acceso. (FIDAII)	KILÓMETRO	45	-	0%	-	-	0%
	Capacitación impartidas en prácticas amigables con el medio ambiente y medidas de protección a las microcuencas.	CAPACITACIÓN	46	-	0%	-	-	0%
	Capacitaciones brindadas a Productores regantes .	CAPACITACIÓN	70	-	0%	10	-	0%
	Capacitaciones impartidas en diversificación agrícola	CAPACITACIÓN	44	-	0%	-	-	0%
	Contratos suscritos de comercialización y financiamiento.	CONTRATO	260	-	0%	-	-	0%
Líneas de tubería Instaladas (Conducción, Distribución y Terciarias)	KILÓMETRO	169	-	0%	-	-	0%	

Fuente: SIAFI, 31/03/2020

SECRETARIA DE FINANZAS

SECRETARÍA DE FINANZAS
 Dirección General de Inversión Pública - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL I TRIMESTRE 2020

Anexo No 4

Cifras en Lempiras

No. Proj.	Gabinete / Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Presupuesto Aprobado		Presupuesto Vigente Ajustado		Devengado I Trimestre-2020		Devengado Anual			Comprometido (Devengado + Compromiso)		
				21 - Crédito Externo	Total	21 - Crédito Externo	Total	21 - Crédito Externo	Total	21 - Crédito Externo	Total	% Ejecución (Dev./ Vig.)	21 - Crédito Externo	Total	% Ejecución (Comp./ Vig.)
1	Entes con Adscripción a la Secretaría de la Presidencia			94,165,765	94,165,765	94,165,765	94,165,765	3,006,561	3,006,561	3,006,561	3,006,561	3	10,548,404	10,548,404	11
1	0037 - Servicio de Administración de Rentas			94,165,765	94,165,765	94,165,765	94,165,765	3,006,561	3,006,561	3,006,561	3,006,561	3	10,548,404	10,548,404	11
1	PROYECTO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y OPERATIVO DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	BID-3541/BL-HO	24/05/2016 - 27/04/2021	94,165,765	94,165,765	94,165,765	94,165,765	3,006,561	3,006,561	3,006,561	3,006,561	3	10,548,404	10,548,404	11

Fuente: SIAFI, 31/03/2020