



★ ★ ★ ★ ★
SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Universidad Nacional de Agricultura (UNA)

Al I Trimestre, 2020

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Abril, 2020

3. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Universidad Nacional de Agricultura (UNA), reporta un presupuesto Vigente ajustado para el ejercicio fiscal 2020 por L.26,109,000, incorporado mediante Nota Técnica No.06-2020 de fecha 25 de febrero 2020

Durante el I Trimestre se reporta una cero ejecución del 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. Cabe mencionar que el presupuesto de inversión de la UNA está orientado a la ejecución del Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior (PINPROS). El presupuesto de inversión de la Institución para el presente año y su ejecución financiera se detallan en el cuadro que acompaña este texto.

Cuadro
Programa de Inversión Pública, al I Trimestre del 2020
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	-
Presupuesto Vigente Ajustado	26,109,000
Devengado I Trimestre-2020	-
% Ejecución (Devengado I Trim-2020 / Vigente Ajustado)	-
Devengado Anual	-
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	-
Comprometido (Devengado + Compromiso)	-
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	-

Fuente: SIAFI, 31/03/2020

3.1 PRINCIPALES PROYECTOS:

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 - 30/09/2020
		Financiera		
	Aprobado	Vigente	Devengado	% de ejecu.
I Trimestre 2020	-	26,109,000	-	-
Acumulado 2020	-	26,109,000	-	-
Acumulado Vida del Proyecto*/	150,126,449	300,448,529	100,544,063	33.46
Observaciones:				
Al I Trimestre la ejecución según SIAFI fue de 0% la ejecución. Ver anexo 1				
*/Presupuesto Aprobado=Costo Total del Proyecto Presupuesto Vigente=Costo Actual del Proyecto				

La UNA es la responsable de la ejecución de un único proyecto, el cual se denomina "Proyecto Social de Inclusión 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 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:



Los principales avances del proyecto a nivel de componentes se describen a continuación:

- **Construcción de la Primera Etapa del Edificio de Dormitorios para Estudiantes Mujeres H-V1:** Se finalizó la Construcción del edificio de vivienda para estudiantes mujeres con la contratación de la empresa Cresco S de R.L. y se entregó la responsabilidad del bien a bienes duraderos de la UNA. En cuanto al equipamiento se contrató a la empresa Cummins S de R.L., la cual tiene pendiente por ejecutar US\$27,443.35 de US\$34,279.85, (20%) avance financiero, (0%) avance físico.

- **Construcción de la Planta Procesadora de Productos Lácteos:**

La planta está construida a un 100%, con garantía de calidad vencida el 02 de agosto de 2019 sin haber presentado ningún problema, construida por la Empresa IDECO.

Los equipos de la planta fueron instalados al 100% por el Consorcio HONDUTEC (hondureña – Nuevos Recursos (Colombia), los servicios conexos se realizarán una vez que se entreguen los nuevos equipos, haciendo las respectivas pruebas y capacitaciones pendientes.

Se realizó el proceso de comparación de precios para la construcción de obras complementarias para PINPROS (casetas), en el segundo proceso se invitaron seis contratistas individuales, se recibieron 3 ofertas, se obtuvo no objeción, se adjudicó y firmo el contrato a las Empresa siguientes: Carlos Roberto Caballero por un monto de US\$18,744.89, (0%) en avance físico y financiero, está en trámite de la entrega de documentos para hacer el desembolso; Empresa Consorcio Nuevos Recursos/Hondutec amplio el contrato en el área de equipamiento por un monto de US\$500,592.44 habiendo ejecutado US\$417,857.79 (83%) financiero y un (90%) Avance Físico.

- **Remodelación de la Planta Procesadora de Productos Cárnicos:** El proyecto se e culminó físicamente el 16 de enero de 2017, además el cierre de la ejecución financiera se realizó en marzo de 2017.

Se firmó el contrato con las Empresas DISATYR para Equipo de procesamiento por un monto de US\$192,098.56 ejecutado un total de US\$38,630.02, con un avance financiero del 20% y con CUMMINS para proveer Generador Eléctrico, están a la espera de la orden de compra exonerada, se están haciendo las gestiones en la Dirección de Franquicias/SEFIN.

Procesamiento de carnes/Suministro, de instalación de equipo de climatización para planta de cárnicos, la empresa IDECO S.de R.L. firmó el contrato por un monto de US\$116,639.35, ejecutándose US\$116,639.35 (100% en avance financiero y un 100% en avance físico).

- **Remodelación de Planta de Maquilado y Procesamiento de Frutas y Vegetales:** El contrato de remodelación de obras de la planta de vegetales con la Empresa Lempira S de RL se ejecutó en un 100%, garantía de calidad vigente hasta el 02 de julio de 2020. Los equipos de la Planta fueron instalados por el Consorcio HONDUTEC, por un monto de Ejecución al I Trimestre 2020; Universidad Nacional de Agricultura (UNA)



US\$331,860.10 y una ejecución de US\$302,655.05 con un avance financiero de 90% y avance Físico de un 85%. Los servicios conexos se realizarán una vez que se entreguen los nuevos equipos pues son necesarios para hacer las pruebas y capacitaciones pendientes.

- **Sistema de Riego:** La Unidad Ejecutora del Proyecto (UEP), logró contratar en un segundo proceso, dos empresas MEXICHEN y Ferretería San Francisco de Juticalpa, quienes son los proveedores de los materiales, estas actividades están a un 100%; se solicitó aprobación al BCIE de USD 4,200.00 para accesorios complementarios. Ya se tienen los requerimientos de los accesorios complementarios, se realizará la adquisición mediante de comparación de precios el cual ya se tiene listo, pero debido a que se tiene problemas en la renovación del trámite de las exoneraciones se está a la espera de la resolución para invitar a las empresas.

- **Planta de Tratamiento de Aguas Residuales:** La Empresa INGECON Firmó un contrato por un valor de US\$287,382.59 ejecutándose US\$158,625.00 (45%) y un avance físico de 44%.

Se solicitó la orden de cambio No.2 para la modificación de las actividades del contrato, la cual no modifica el monto contractual, se obtuvo la no objeción el 14 de agosto de 2019 y se firmó por el representante Legal de la UNA e INGECON, la empresa está a la espera de materiales provenientes del extranjero para reiniciar actividades. Se realizó una ampliación de contrato hasta el 15 de febrero de 2020 con no objeción del BCIE.

- **Construcción de Planta Purificadora de Agua:** Ya se notificó a la Empresa Lempira S. de R.L. ganadora de la oferta que se le adjudicó US\$181,735.56 y se envió a no objeción el contrato el cual está en revisión del BCIE.

- **Cabe mencionar, que los avances reportados están actualizados al 31 de diciembre del 2019, debido a que la incorporación de los recursos para el Proyecto se dió justo antes de la declaratoria de emergencia producto de la pandemia mundial COVID-19.**

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Por tener su finalización al 15 de julio del 2020 se elaboró Dictamen para Ampliación de Plazo de cierre del proyecto hasta septiembre 2020 y solicitudes de desembolsos hasta abril de 2020.

CONCLUSIONES

Debido a la declaratoria de Emergencia producto de la pandemia mundial COVID-19 el proyecto ha desfasado su plan de ejecución por lo que probablemente la fecha de ampliación brindada no sea suficiente para la conclusión del proyecto.



RECOMENDACIONES

- La unidad ejecutora del Proyecto, deberá hacer la adecuada reprogramación del proyecto y corroborar la necesidad o no de una nueva solicitud de fecha de ampliación de cierre del proyecto y de último desembolso.
- Cumplimiento de 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.1

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-2020			Devengado Anual				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
				11 - Tesoro Nacional	21 - Crédito Externo	Total	11 - Tesoro Nacional	21 - Crédito Externo	Total	11 - Tesoro Nacional	21 - Crédito Externo	Total	11 - Tesoro Nacional	21 - Crédito Externo	Total	% Ejecución (Dev./ Vig.)	11 - Tesoro Nacional	21 - Crédito Externo	Total	% Ejecución (Comp./ Vig.)
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura				-	-		26109,000	26109,000		-	-		-	-	-		-	-	-
1	INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	BOIE 2069	30/06/2015 - 30/07/2020		-	-		26109,000	26109,000		-	-		-	-	-		-	-	-
	Total - INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)				-	-		26109,000	26109,000		-	-		-	-	-		-	-	-

Fuente: SIAFI, 31/03/2020

ANEXO No.2

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
703 - Universidad Nacional de Agricultura								
PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	07 - Construcción y/o remodelación de los componentes del proyecto PINPROS.	983 - METRO CUADRADO	3,305	-	-	450	-	-
	08 - Revisión y aprobación de las estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento del proyecto PINPROS.	605 - ESTIMACION	17	-	-	3	-	-
	09 - Equipamiento de los componentes del proyecto PINPROS.	1007 - NUMERO DE UNIDAD	8	-	-	-	-	-
	10 - Monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto PINPROS.	149 - INFORME	3	-	-	1	-	-
	11 - Supervisión de obras del proyecto PINPROS.	149 - INFORME	10	-	-	3	-	-

Fuente: SIAFI, 31/03/2020

Ejecución al I Trimestre 2020; Universidad Nacional de Agricultura (UNA)

