



Secretaría de Finanzas
Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos

INSEP

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 Infraestructura y Servicios Públicos (INSEP) al cierre del primer trimestre de 2020, cuenta con un Presupuesto de Inversión Vigente de **L779,189,240**, que representa el 13.56% de la inversión del Gabinete Sectorial de Infraestructura Productiva; al I Trimestre cuenta con una cartera de 7 proyectos, reportando una ejecución durante el I Trimestre de L84,778,588 (11%).

Dicho presupuesto es financiado de la siguiente forma: el 74% (L 579,827,394) con Fondos Nacionales, el 24% (L 185,361,846) proviene de Créditos Externos y el 2% (L14,000,000) con Donaciones Externas.

En el **Gráfico No. 1** se muestra el financiamiento de proyectos por fuente, en el cual se observa que la mayoría de fondos provienen de fondos nacionales, el cual representa un 74% del presupuesto asignado a INSEP; la aportación de Crédito Externo es a través de dos organismos, los cuales son El Banco Europeo de Inversiones y el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), que cuentan con una contribución del 14% y 10% respectivamente, cabe señalar que el financiamiento de crédito externo para el proyecto Rehabilitación Vial del Corredor de Occidente encuentra en su etapa final de ejecución.

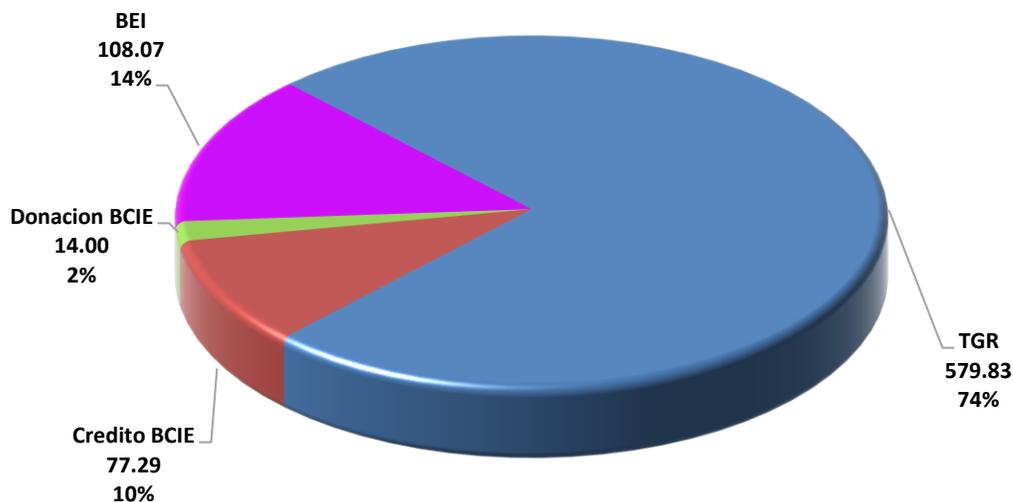
Cuadro No. 01
Programa de Inversión Pública, al I Trimestre del 2020

Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	579,827,394
Presupuesto Vigente Ajustado	779,189,240
Devengado I Trimestre-2020	84,778,588
% Ejecución (Devengado I Trim-2020 / Vigente Ajustado)	11%
Devengado Anual	84,778,588
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	11%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	138,241,529
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	27%

Fuente: SIAFI, 31/03/2020

Gráfico No. 1
Financiamiento de la Inversión por Organismo
Cifras en Millones de Lempiras



3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

Del total de la cartera de proyectos de la INSEP se resaltan los siguientes: - Obra de Mitigación de Riesgos Estructurales en las Riberas de los Ríos en los Departamentos de Copan, Ocotepeque, Intibucá, Colon, Cortes, Francisco Morazán, Lempira, Valle y Olancho; Construcción de Infraestructura en Áreas Deportivas y de Convivencia Social en Colón, Intibucá, Yoro, Copán, Ocotepeque, Atlántida y Comayagua; Construcción y Pavimentación de 11,040 metros lineales de calles en los Departamentos Francisco Morazán, El Paraíso, Choluteca, Valle, Cortés, Comayagua, Copán, Atlántida, Colón, Intibucá, Lempira, Ocotepeque; Construcción y Pavimentación Carretera Catacamas - Cuevas de Talgua; Rehabilitación Vial del Corredor de Occidente: La Entrada - Copan Ruinas - El Florido y La Entrada - Santa Rosa de Copan; Construcción y Pavimentación con Concreto Hidráulico del Tramo Carretero Valladolid - La Virtud - Mapulaca, con una Longitud aproximada de 30 Km, Localizado En El Departamento De Lempira; Corredor Turístico Distrito de los Lagos Etapa 1: Rehabilitación con Concreto Hidráulico Tramos: 1- Cañaveral - Río Lindo - Caracol Sección 1 con una longitud aproximada de 7.00 Km, 2- Cañaveral - Río Lindo.

A continuación se detallan los principales avances de los principales proyectos de la INSEP:

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total HNL ¹		Inicio - Fin
CONSTRUCCION Y PAVIMENTACION CON CONCRETO HIDRAULICO DEL TRAMO CARRETERO VALLADOLID-LA VIRTUD-MAPULACA CON UNA LONGITUD APROXIMADA DE 30 KM LOCALIZADO EN EL DEPARTAMENTO DE LEMPIRA	Total Fondos Nacionales	480,432,830.00		18/11/2018 18/11/2020
		Financiera		
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
I Trimestre 2020	253,229,220	253,229,220.00	80,197,438.51	32%
Acumulado Vida del Proyecto*/	480,432,830.00	480,432,830.00	328,425,367.15	68%
Observaciones: El proyecto inició su ejecución a partir del 19 de septiembre 2019 donde se le otorgó la orden de inicio al supervisor, al Cuarto trimestre del 2019, el Contratista presentó una ejecución física acumulada del 68.13% y una ejecución financiera acumulada del 68%, el proyecto tiene un plazo de ejecución de 25 meses.				
Al 31 de marzo del 2020 se han pavimentado 22.69 km con concreto hidráulico. Lo que denota la buena ejecución que ha tenido el contratista desde que inició el proyecto.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Anual del Proyecto

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total HNL ¹		Inicio - Fin
REHABILITACIÓN VIAL DEL CORREDOR DE OCCIDENTE: LA ENTRADA - COPAN RUINAS - EL FLORIDO Y LA ENTRADA - SANTA ROSA DE COPÁN	Total Fondos Nacional BEI-FI No.84859 BCIE-2156	4,127,890,560.00		11/06/2015 11/06/2020
		365,309,059.20		
		3,345,234,179.98		
		417,347,320.82		
	Financiera			
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
I Trimestre 2020	0.00	199,361,846	0.00	0%
Acumulado Vida del Proyecto*/	4,127,890,583.00	4,127,890,560.00	3,324,373,444.38	81%
<p>Al Primer Trimestre de 2020 el proyecto presenta un avance físico de 98.75% este porcentaje ya solo corresponde al Lote No.3, el cual corresponde a la pavimentación con concreto asfáltico entre la estación 55+820 hasta la estación 56+960 y las obras de mitigación de la falla geológica entre dichas estaciones 55+820.</p> <p>En la parte financiera se estuvo gestionando los fondos necesarios para finalizar el proyecto, sin embargo, el proceso se detuvo debido a la crisis actual que sufre el país desde el 16 de marzo a la fecha.</p> <p>A la fecha se continúan ejecutando obras en el Lote No.3, las cuales consisten en la pavimentación con concreto asfáltico aproximadamente de 800 metros lineales, ubicados en la falla geológica entre las estaciones 55+820 y 56+960. De igual forma se están realizando las obras de mitigación geológica en dichas estaciones.</p> <p>Al 31 de marzo, se realizó la supervisión de la construcción ejecutada por el contratista, dichos trabajos corresponden a la supervisión de la pavimentación con concreto hidráulico entre la estación 55+820 hasta la estación 56+960 y la supervisión de las obras de mitigación de la falla entre las estaciones antes mencionadas.</p> <p>En la parte financiera se gestionaron los fondos necesarios para finalizar la supervisión del proyecto, sin embargo, el proceso se detuvo debido a la crisis actual que sufre el país causada por el COVID-19, desde el 16 de marzo a la fecha.</p> <p>Se logró gestionar el reasentamiento de las familias afectadas quedando pendiente el trámite de pago al contratista, debido a la crisis actual que azota el país.</p>				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Anual del Proyecto

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total HNL ¹		Inicio – Fin
Proyecto "Construcción y Pavimentación Carretera Catacamas-Cuevas de Talgua en el Departamento de Olancho, con una longitud aproximada de 8.93 Kilómetros"	Total Fondos Nacionales	170,536,365.44		18/11/2013 31/03/2020
	Financiera			
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
I Trimestre 2020	28,183,065	28,183,065	0.0	0%
Acumulado Vida del Proyecto*/	170,536,365.44	170,536,365.44	92,051,881.15	54%
<p>Observaciones: El proyecto inició su ejecución en el año 2013, de manera intermitente hasta el 2016 donde fue suspendido debido a la falta de recursos presupuestarios. Durante dicho tiempo de ejecución se logró ejecutar 6.5 kilómetros de una longitud total de 9.</p> <p>El Proyecto logró completar la pavimentación de los 9 km de carretera que estaban contemplados en el objetivo del proyecto. El avance físico representa un 74% según el alcance contemplado en la nota de prioridad.</p> <p>Para el primer trimestre del año 2020, este proyecto no cuenta con ejecución financiera debido a que el proyecto requiere de la aprobación por parte del Congreso Nacional a las modificaciones No. 4 de los contratos de la Empresa Constructora y Supervisión.</p> <p>Mientras tanto, INSEP deberá gestionar la aprobación de estas modificaciones para continuar con la ejecución física y financiera.</p>				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
 Presupuesto Vigente = Costo Anual del Proyecto

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total HNL ¹		Inicio - Fin
Obras de Mitigación de Riesgos Estructurales en Las Riberas de Los Ríos en Los Departamentos de Copán, Ocotepeque, Intibucá, Colón, Cortés, Francisco Morazán, Lempira, Valle y Olancho.	Total Fondos Nacionales	30,000,000.00		01/04/2020 30/09/2020
	Financiera			
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
I Trimestre 2020	30,000,000.00	30,000,000.00	0.0	0%
Acumulado Vida del Proyecto*/	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0%
El proyecto tiene una asignación presupuestaria de L30,000,000.00 y una programación física de 4,600 m3. En este Primer Trimestre debido al problema existente en el país con el COVID-19 no se ha continuado con la revisión de las bases de licitación y términos de referencia. Por lo que no hubo ejecución física ni financiera.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Anual del Proyecto

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total HNL ¹		Inicio - Fin
Construcción de infraestructura en áreas deportivas y de convivencia social en: Colón, Intibucá, Yoro, Copán, Ocotepeque, Atlántida y Comayagua.	Total Fondos Nacionales	15,000,000.00		01/01/2020 31/12/2020
	Financiera			
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
I Trimestre 2020	15,000,000.00	15,000,000.00	0.0	0%
Acumulado Vida del Proyecto*/	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0%
El proyecto tiene un presupuesto aprobado de L15,000,000.00 y una programación anual de 2,450 m2. Se estaba trabajando en bases de licitación y términos de referencia de los contratos para los proyectos, procesos que se han detenido ya que a partir del 16 de marzo no se está laborando por la pandemia del Covid-19. Por lo que no hubo ejecución física ni financiera.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Anual del Proyecto

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total HNL ¹		Inicio - Fin
Construcción y pavimentación de 11,040 metros lineales de calles en los departamentos de: Francisco Morazán, El Paraíso, Choluteca, Cortes, Comayagua, Copan, Atlántida, Colon, Intibucá, Lempira, Ocotepeque, Yoro, Santa Bárbara y Valle	Total Fondos Nacionales	101,199,950.00		01/04/2020 30/11/2020
	Financiera			
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
I Trimestre 2020	101,199,951.00	101,199,951.00	0.0	0%
Acumulado Vida del Proyecto*/	101,199,951.00	101,199,951.00	0.00	0%
El proyecto tiene un presupuesto aprobado de L 101,199,951 y una programación anual de 11,040 ML, Equivalente a 11.04 Km. Se estaba trabajando en bases de licitación y términos de referencia de los contratos para los proyectos, procesos que se han detenido ya que a partir del 16 de marzo no se está laborando por la pandemia del Covid-19. Por lo que no hubo ejecución física ni financiera.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Anual del Proyecto

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

- Con el propósito de contar con una mejor ejecución de los proyectos administrados por la INSEP, se desarrollaron reuniones periódicas (Cada quince días) a partir del mes de enero con el Secretario de Estado, directores y equipo técnico de la INSEP, la Sub Secretaria de Crédito e Inversión Pública, y personal técnico de la DGIP.
- Incorporación de presupuesto para el Proyecto Corredor de Occidente por un monto de L199.36 millones distribuidos de la siguiente manera: L185.36 Millones de crédito externo y L14 millones de donación.
- Se han tenido reuniones con las diferentes Unidades Ejecutoras de la INSEP para dinamizar la ejecución de los proyectos planificados en su POA 2019.
- Se realizaron ajustes en los entregables descritos en el SNIPH de los proyectos de la INSEP.
- Reuniones de seguimiento de los proyectos ejecutados por INSEP.

Conclusiones

- La Ejecución al primer trimestre de 2020 corresponde a un total de L 84.8 millones el cual representa un 11% del presupuesto asignado a INSEP, lo cual es un comportamiento normal de la institución a este período del año.
- INSEP cuenta con dos proyectos que sus actividades han sido programadas a partir del segundo semestre, los cuales son:
 - Construcción y pavimentación de 11,040 metros lineales de calles en los departamentos de: Francisco Morazán, El Paraíso, Choluteca, Cortes, Comayagua, Copan, Atlántida, Colon, Intibucá, Lempira, Ocotepeque, Yoro, Santa Bárbara y Valle
 - Obras de Mitigación de Riesgos Estructurales en Las Riberas de Los Ríos en Los Departamentos de Copán, Ocotepeque, Intibucá, Colón, Cortés, Francisco Morazán, Lempira, Valle y Olancho.
- Debido a la situación actual producto de la pandemia COVID-19, INSEP deberá reprogramar las actividades y procesos de adquisición de los proyectos. Esto perjudicará la ejecución física y financiera.

Recomendaciones

- Es importante que las autoridades del Gobierno Central representadas en cada una de las Instituciones involucradas, agilicen los procesos, gestiones administrativas y financieras, con el objetivo de facilitar el cumplimiento de metas y actividades planificadas en el Gabinete Sectorial de Infraestructura Productiva.
- Las Unidades Ejecutoras deben incrementar su grado de responsabilidad e involucramiento ante las gestiones técnico-operativo, de manera que su ejecución representativa mejore año con año, dada la aplicación de buenas prácticas y sistematización de procesos.
- 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.
- El Proyecto Obras de Mitigación de Riesgos Estructurales en Las Riberas de Los Ríos en Los Departamentos de Copán, Ocotepeque, Intibucá, Colón, Cortés, Francisco Morazán, Lempira, Valle y Olancho finaliza en el mes de Septiembre del presente año. Se recomienda a la INSEP revisar su programación de obras planificadas y gestionar oportunamente una ampliación de plazo de ejecución del proyecto.
- INSEP deberá implementar un mecanismo que le permita contar con un mayor control administrativo en la ejecución de los proyectos, el cual, asegure el cumplimiento de indicadores y objetivos de cada proyecto, así como el respeto a los montos establecidos en las notas de prioridad, convenios y contratos suscritos con las empresas y consultores.