

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e  
Inversión Pública



# Informe de Avance Físico y Financiero

**AL IV TRIMESTRE 2024**

***Secretaría de Desarrollo Social  
(SEDESOL)***

Tegucigalpa, Honduras

Enero, 2024

[www.sefin.gob.hn](http://www.sefin.gob.hn)

### 3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), creada mediante Decreto Ejecutivo PCM-05-2022 publicado en el Diario Oficial La Gaceta de fecha 6 de abril de 2022, es la institución responsable de mejorar las condiciones de vida de las familias focalizadas en pobreza extrema, mediante la provisión de recursos humanos, físicos y financieros, ha logrado avanzar de forma sustancial en logro de sus objetivos, para brindar una atención integral y oportuna a los sujetos de derechos de la Política de Protección Social, conforme a las necesidades de la población vulnerables y en riesgos social.

Al inicio del año 2023 SEDESOL solicitó incorporar recursos por un monto de L12,828,772; al final del ejercicio fiscal su vigente es de L6,359,176 y su ejecución financiera se detalla en el Cuadro No. 1.

#### Programa de Inversión Pública, al IV Trimestre del 2023 Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	12,828,772
Presupuesto Vigente	6,359,605
Ejecutado IV Trimestre	2,530,605
<b>% Ejecución (Devengado IV Trim-2023/Vigente)</b>	<b>39.8%</b>
Ejecutado (Devengado Anual)	6,359,176
<b>% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)</b>	<b>100.0%</b>

Fuente: SIAFI, 31/12/2023

Actualmente el presupuesto vigente de la institución para inversión está conformado por un proyecto financiado con fondos nacionales.

Al IV trimestre el proyecto presenta una ejecución financiera de L6,359,176 representa el 100% respecto al presupuesto vigente de L6,359,176.

### 3.2 COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN AL IV TRIMESTRE 2023:

El Proyecto inició su ejecución presupuestaria en diciembre 2022 por un monto de L6,402,725, el proyecto incorporó recursos al presupuesto en el mes de marzo 2023, por un monto de L12,828,772, para la ejecución de las actividades programadas en el plan operativo anual.

### 3.3 PRINCIPAL PROYECTO

El Programa de Inversión contempla la ejecución de un proyecto financiado con fondos nacionales, cuyo plazo de ejecución inició el 1 de septiembre de 2022 y finalizó el 31 de diciembre de 2023.

La SEDESOL como institución responsable de mejorar las condiciones de vida de las familias focalizadas en pobreza extrema, mediante la provisión de recursos humanos, físicos y financieros, para lograr una atención integral a los sujetos de derecho de la política de Protección Social, conforme a las necesidades de la población vulnerable y en riesgo social.

Dicho proyecto se describe a continuación:

- **Proyecto Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmi en el departamento de Olancho**

El objetivo del Proyecto es mejorar condiciones en la calidad de vida de la población de los Municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmí, Departamento de Olancho a través de Sistemas de Almacenamiento y Distribución del servicio de Agua y Afianzamiento en la Seguridad Alimentaria”.

La meta es la mejora en la calidad de vida, condiciones higiénico-sanitarias y afianzamiento de la seguridad alimentaria nutricional de la población del Municipio de San Francisco de Becerra (aldeas de Laguna Seca, La Danta, Rancho Viejo y el Casco Urbano) y del Municipio de Dulce Nombre de Culmí (Aldea de Pisijire) a través de una óptima cobertura en los sistemas de explotación, almacenamiento, distribución de agua potable y modernización de los medios de producción local.

Entregables:

- Construcción de la planta potabilizadora y su equipamiento.
- Suministro de una máquina para perforación de pozos y capacitación de la mano de obra para su operación y mantenimiento.
- Construcción de 4 tanques de almacenamiento de agua, conexión a las líneas actuales de distribución y suministro de agua potable.

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total (Lempiras)	Inicio-Fin	
Proyecto Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmí en el Departamento de Olancho	BCH-25010-1	27,214,312	1/11/2022 31/12/2023	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
IV Trimestre 2023		6,359,176	2,530,605	40%
Acumulado 2023		6,359,176	6,359,176	100%
Acumulado Vida del Proyecto*/	27,214,312	10,231,296	12,761,901	47%

\*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto  
Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

**Avances Físicos:**

- Construcción de la planta potabilizadora de agua, en el casco urbano de San Francisco de Becerra, Olancho; esta **obra presenta un avance físico del 100%**.
- Construcción de 1 tanque de almacenamiento de agua potable con capacidad de 50,000 galones, en el municipio de San Francisco de Becerra, Olancho; esta **obra presenta un avance físico del 100%**.

La unidad ejecutora cerrará el proyecto solamente con la ejecución de las obras contempladas en el contrato de obras para la construcción de la planta potabilizadora y construcción de un tanque de almacenamiento de agua potable en San Francisco de Becerra.

El proyecto ha ejecutado recursos para el Componente 1. estudio, diseño y construcción de una planta potabilizadora de agua en el casco urbano de San Francisco de Becerra cuyo avance de la obra es del 100% y el componente 4. construcción de un tanque de almacenamiento de agua potable en san Francisco de Becerra cuyo avance físico es del 100%, no obstante, para los componentes 2, 3 y parte del 4 no presenta ejecución física debido a problemas de índole

organizacional en el municipio, por lo que la institución ejecutora prefirió no llevar a cabo la ejecución de las obras contempladas en los componentes antes mencionados.

En su momento la unidad ejecutora solicitó enmienda a la Nota de Prioridad del Proyecto para hacer ajustes en los componentes, sin embargo, no hubo consenso en la comunidad donde se harían las nuevas obras. Por lo que la unidad ejecutora solicitó a esta Secretaría cerrar el Proyecto.

El proyecto solamente ejecutó las obras contempladas en el Contrato de obras realizado con la Asociación Agua para el Pueblo, que contemplaba la construcción de la planta potabilizadora y la construcción del tanque de almacenamiento de agua en el municipio de San Francisco de Becerra, las cuales ya están en funcionamiento. Las obras restantes no se ejecutaron, a la fecha la unidad ejecutora no ha enviado un informe final del proyecto.

### **3.3.1 EJECUCIÓN DE RECURSOS COMPENSACIÓN SOCIAL**

La Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), como ente rector de la política del sector social, a través del Programa de Acción Social (PROASOL), brazo ejecutor de los programas sociales, ejecutó recursos para programas de compensación social, orientado a merienda escolar beneficiando a niños y niñas en edad escolar matriculados en el sistema de educación pública nacional, atiende grupos vulnerables y la tercera edad. SEDESOL y PROASOL actualmente cuentan con un presupuesto de L1,619,650,707, y un monto ejecutado de L1,619,650,707 que representa el 100%

### **3.4 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN**

- Seguimiento a solicitud presentada mediante Oficio No. DM-SEDESOL-3311-2023 de fecha 29 de septiembre de 2023, donde solicitan la finalización del proyecto, aun cuando hay componentes que no se han ejecutado en su totalidad, la SEFIN dio respuesta mediante oficio DGIP-PROGSEG-185-2023 de fecha 2 de noviembre de 2023, del cual no se ha recibido respuesta.
- Seguimiento a la proyección de ejecución de junio a diciembre de 2023.
- Solicitud de Matriz Departamental Municipal del Proyecto.
- Solicitud mensual de cuota de compromiso.

### **Conclusiones**

- Al cuarto trimestre el Proyecto presenta una ejecución financiera de L6,359,176 que representa el 100% del presupuesto vigente.
- El avance físico del 100% de la obra de construcción de planta potabilizadora de agua.
- El avance físico del 100% de la obra de un tanque de almacenamiento de agua.
- Las obras construidas se encuentran en funcionamiento para brindar el servicio a los beneficiarios.

### **Recomendaciones**

- La formulación de los proyectos debe de hacerse de acuerdo con las necesidades reales y prioritarias de las comunidades.
- La socialización de los proyectos a la comunidad es básica para el éxito de estos.
- Es importante la administración y mantenimiento de las obras en beneficio de la comunidad.

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública  
**PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL IV TRIMESTRE, 2023**  
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente			Presupuesto Devengado IV Trimestre				Presupuesto Devengado Anual			
			Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Ejecutado/Vigente)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Ejecutado/Vigente)
1	<b>0412 - Secretaría de Desarrollo Social</b>		-	-	-	6,359,176	-	6,359,176	2,530,605	-	2,530,605	40%	6,359,176		6,359,176	100%
1	Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce nombre de Culmi, Departamento de Olancho	BCH-25010-1	12,828,772	-	12,828,772	6,359,176	-	6,359,176	2,530,605	-	2,530,605	40%	6,359,176		6,359,176	100%
	<b>Total Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los municipios de San Francisco de Becerra y Dulce nombre de Culmi, Departamento de Olancho</b>		12,828,772	-	12,828,772	6,359,176	-	6,359,176	2,530,605	-	2,530,605	40%	6,359,176		6,359,176	100%

Fuente: SIAFI, 31/12/2023

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública  
**PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA AL IV TRIMESTRE, 2023**

Institución	Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			IV Trimestre 2023		
				Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Secretaría de Desarrollo Social	001 - Fortalecimiento en el Sistema de Extracción, Almacenamiento y Distribución del Servicio de Agua Potable y afianzamiento de la Seguridad Alimentaria para mejorar las condiciones de salud y bienestar en los Municipios de San Francisco de Becerra y Dulce Nombre de Culmi, Departamento de Olancho	08 - Planta Potabilizadora de Agua Construida	149 - INFORME	3	0	0	1	1	100
		09 - Planta Procesadora de Derivados Lácteos Construida	149 - INFORME	3	0	0	1	0	0
		11 - Tanques de almacenamiento de agua potable construidos	149 - INFORME	3	0	0	1	1	25

Fuente: SIAFI, 31/12/2023