



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, 2016

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Abril, 2016

3. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Universidad Nacional de Agricultura (UNA), mantiene un presupuesto aprobado al Primer Trimestre 2016 de L.52,824,720, el cual a dicha fecha no se ha modificado.

Dicho presupuesto es financiado de la siguiente forma: el 98% (L.51,809,720) está financiado con fondos externos y el 2% (L.1,015,000) con fondos nacionales, tal y como se muestra en el gráfico No. 1.

Programa de Inversión Pública al I trimestre, 2016
cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	52,824,720
Presupuesto Vigente	52,824,720
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	52,824,720
Presupuesto Ejecutado (Devengado)	710,884
% Ejecución (Devengado/ Vigente Ajustado)	1.3
Presupuesto Ejecutado (Comprometido)	710,884
% Ejecución (Compromiso/ Vigente Ajustado)	1.3

Fuente: SIAFI, 31 de marzo de 2016



Al Primer Trimestre del año se reporta una ejecución de L.710,884 a nivel de devengado y comprometido, lo que representa un 1.3% respecto a su presupuesto vigente. Dicha ejecución corresponde en su totalidad a los fondos de préstamos del Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE).

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La UNA como organismo ejecutor cuenta con un único proyecto denominado “Proyecto de Inclusión Social a la Educación Superior e Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)”, el cual es financiado por el convenio de préstamo BCIE No. 2069, el cual 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.



Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior (PINPROS)	BCIE 2069	Lempiras	117,846,883	30/06/2015 30/06/2017
Financiera				
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2016	52,824,720	52,824,720	710,884	1.3
Acumulado 2016	52,824,720	52,824,720	710,884	1.3
Acumulado Vida del Proyecto */	117,846,883	117,846,883	4,101,544	3.5
Observaciones:				
La ejecución del proyecto corresponde aun 95% de su ejecución programada al primer trimestre (L.748,612). Es importante mencionar que de acuerdo a dicha programación, la Unidad Ejecutora solo ejecutará el 90% (L.47,382,842) de los fondos externos asignados en el presente año.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Total del Proyecto
Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Las actividades físicas de infraestructura y equipamiento del Proyecto, aún no han iniciado, se ha notificado la adjudicación del contrato de Remodelación de Planta de Productos Cárnicos y se presentó informe al BCIE recomendando la adjudicación de la Construcción del Edificio de Mujeres HVI, de igual forma se presentó informe recomendando declarar fracasado el proceso para construir la Planta Procesadora de Productos Lácteos; ante el BCIE se encuentra también el informe final de la Precalificación 2016, donde se recomienda calificar a 18 empresas, con las cuales se desarrollarán los proceso de obras del 2016. Las bases del proceso para equipar la planta cárnica, se encuentra en revisión por parte del BCIE y las bases de equipamiento y las nuevas para relanzar el proceso de infraestructura, se encuentran en revisión y ajuste final por la UEP.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

- En el presente trimestre se apoyó a la Unidad Ejecutora en la adición del convenio de crédito en el módulo UEPEX/SIAFI y se corrió el cierre del convenio para poder cargar las primeras TEC (Transferencia Entre Cuentas), correspondientes a los primeros pagos realizados en el año por la Unidad Ejecutora.
- Se solicitó a la Unidad Ejecutora (UE) la proyección de ejecución de su presupuesto vigente, con el propósito de identificar posibles requerimientos adicionales de presupuesto o identificar asignaciones que no se ejecutarían en el presente año.

CONCLUSIONES

- La ejecución del proyecto al primer trimestre del 2016, asciende al 1% (L.710,883) de su presupuesto vigente (L.52,824,720). Sin embargo, dicha ejecución corresponde al 95% de su ejecución proyectada para el primer trimestre.



- La UNA ejecuta un único proyecto denominado “Proyecto de Inclusión Social a la Educación Superior e Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)”, el cual es financiado con fondos de préstamo del BCIE y contraparte nacional.
- De acuerdo a la proyección de ejecución del Presupuesto 2016, presentada por la UE, únicamente se ejecutara el 90% de los recursos asignados en el presente año.
- La ejecución acumulada del proyecto representa los pagos de honorarios profesionales, acondicionamiento de oficina y gastos de funcionamiento de la UE.

RECOMENDACIONES

- En vista de la gran cantidad de procesos de licitación con procesos avanzados (Contracción de Edificio para dormitorios de mujeres HVI y la Planta Procesadora de Lácteos), se recomienda el seguimiento oportuno de acuerdo a metas reales para iniciar ejecución en el presente año.
- Agilizar el trámite de solvencia fiscal ante la DEI, con el objetivo de dar trámite a las solicitudes de exoneración del ISV, en la adquisición de materiales y equipo en el presente año.
- La UNA, en carácter de administrador de los fondos de contrapartida del proyecto PINPROS, debe facilitar la información de manera completa y mensual de todos los gastos realizados y con cargo a la contraparte.
- De acuerdo a la proyección de ejecución presentada, se dejarían de ejecutar parte de los fondos externos asignados al proyecto PINPROS, los cuales podrían ser reorientados a otros proyectos con déficit presupuestario después del análisis correspondiente.



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

ANEXO No. 5

Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al I Trimestre 2016

Cifras en Lempiras

No. Proy.	INSTITUCIÓN / PROYECTO	Convenio	Fecha de Inicio - Término	Aprobado	Vigente Ajustado			Devengado Anual				Comprometido			
					Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig. Ajustado)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp./Vig. Ajustado)
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura			52,824,720	1,015,000	51,809,720	52,824,720	-	710,884	710,884	1	-	710,884	710,884	1
1	PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	BCIE 2069	13/12/2011 13/12/2016	52,824,720	1,015,000	51,809,720	52,824,720	-	710,884	710,884	1	-	710,884	710,884	1

Fuente: SIAFI, 31/03/2016