



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

**Dirección de la Niñez,
Adolescencia y Familia (DINAF)**

Al II Trimestre, 2017

Tegucigalpa M.D.C.

Honduras C.A

Julio, 2017

3.1 ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia (DINAF) representa únicamente el 0.07% de la inversión del Gabinete Sectorial de Desarrollo e Inclusión Social, con un presupuesto de inversión para el presente año de L.1,973,889 y su ejecución financiera se detalla en el siguiente cuadro del Programa de Inversión Pública (PIP) al II Trimestre, 2017.

Dicho presupuesto es financiado en un 100% con fondos de donación del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), a través de la donación ATN/OC-14787-HO el cual fue aprobado por un monto de US\$268,073, para financiar el proyecto Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados que ejecuta la Dirección.

Programa de Inversión Pública al II trimestre, 2017
cifras en Lempiras

| Descripción | Monto |
|---|------------------|
| Presupuesto Aprobado | 1,055,846 |
| Presupuesto Vigente | 1,973,889 |
| Congelamiento | - |
| Presupuesto Vigente Ajustado | 1,973,889 |
| Devengado II Trimestre -17 | 956,662 |
| % Ejecución (Devengado II Trim. / Vigente Ajustado) | 48% |
| Devengado Anual | 1,269,021 |
| % Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado) | 64% |
| Comprometido (Devengado + Compromiso) | 1,269,021 |
| % Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado) | 64% |

Fuente: SIAFI, 30/06/2017

El proyecto solicitó en el presente año una ampliación a su fecha de cierre financiero, finalizando el 31 de diciembre del presente año. Al Segundo Trimestre de 2017, se reporta una ejecución de L.1,269,021 (64%) a nivel de devengado respecto a su presupuesto vigente.

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

El proyecto de "Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados" está orientado a apoyar a la DINAF en la extensión de cobertura y el mejoramiento de la calidad de atención, mediante la creación de estándares de calidad que permitan la certificación de centros de atención a Niños, Niñas y Adolescentes (NNA) con derechos vulnerados. El proyecto cuenta con un monto disponible de la donación (US\$268,073) de US\$6,952 para ser desembolsados en el presente año. Los detalles del proyecto se describen a continuación:

| Proyecto | Convenio | Costo Total del Proyecto | | Fecha de Inicio - Fin | |
|---|-----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|
| | | Lempiras | | | |
| Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados | ATN/OC-14787-HO | Lempiras | 6,471,899 | 26/03/2015 31/12/2017 | |
| | | Financiera | | | |
| | | Aprobado | Vigente | Devengado | % Ejecución |
| II Trimestre 2017 | | 1,055,846 | 1,973,889 | 956,662 | 48.5 |
| Acumulado 2017 | | 1,055,846 | 1,973,889 | 1,269,021 | 64.3 |
| Acumulado Vida del Proyecto */ | | 6,471,899 | 6,471,899 | 5,516,891 | 85.2 |
| Observaciones: | | | | | |
| El proyecto se encuentra ejecutando de acuerdo a la proyección de ejecución presentada en el mes de enero del presente año. | | | | | |

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

Ejecución al II Trimestre 2017; Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia (DINAF)

El proyecto ha presentado avances en los diferentes Componentes que conforman el proyecto:

- 1. Componente 1 - Diagnóstico de la Oferta Existente a Través de ONG'S, Instituciones Gubernamentales, Profesionales y Consultores Independientes en Temas de Niñez y Familia:** Actualmente se tiene finalizado este proceso, para lo cual la firma consultora entregó el Sistema Informático debidamente funcionando, incluyendo el mapa de georreferenciación de las ONG'S e instituciones no legalizadas que brindan servicios de atención a la niñez, también ha proporcionado los manuales de uso y manejo del sistema aprobados y revisados por el comité técnico de la DINAF. Así mismo se presentaron informes finales, manuales y demás materiales, según lo establecido en el contrato, los que fueron validados por el comité técnico de la DINAF.

- 2. Componente 2 - Diseño e Implementación de una Propuesta de Criterios de Certificación:** El 25 de agosto de 2016 se contrató la firma consultora "Diseño y Evaluación de Sistemas, S. de R. L. (DES)", quien está desarrollando la consultoría "Diseño e Implementación de Normas de Evaluación y Certificación de Organizaciones no Gubernamentales que Atienden a la Niñez y Adolescencia".

Actualmente se han realizado todos los desembolsos a favor de la firma consultora por un valor de L.1,296,868.95, presentando al comité técnico de la DINAF, lo siguiente:

- Producto 1: Plan de trabajo y cronograma de actividades de la consultoría.
- Productos 2: "Metodología e instrumentos de recopilación de información".
- Producto 3: "Facilitación de las Guías Técnicas de Evaluación y Certificación Propuesta para la Certificación de los Servicios de Atención NNA" y
- Producto 4: "Informe Final de la Consultoría", que incluye:
 - a. Instrumentos técnicos instalados en el sistema informático, documentación colgada. Así mismo, deberá proporcionar los manuales de uso y manejo del sistema para revisión y aprobación de la DINAF, para su posterior pago.
 - b. Colgada la información proporcionada de las 30 pruebas pilotos de las ONG's certificadas.
 - c. Guías para personal DINAF: Como realizar la certificación.
 - d. Guías ONGs: Como ser certificada.
 - e. Instrumentos de evaluación continua: Guía para personal de la DINAF, como realizar el monitoreo y seguimiento, pautas, tiempos, registro.
 - f. Instrumentos certificación.

El 10 de octubre de 2016, se firmó el contrato con el consultor individual Ing. Marco Antonio Ríos Torres, para desarrollar la consultoría "Elaboración del Sistema de Seguimiento y Monitoreo a Centros de Atención Integral de la Niñez, ya sea de ONG'S e Instituciones no Legalizadas que Prestan Servicios a los Niños, Niñas y Adolescentes (SISMO).

Ejecución al II Trimestre 2017; Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia (DINAF)

A la fecha, se han realizado cuatro desembolsos a favor del consultor individual por un valor de L. 689,978.25, presentando el Ing. Marco Antonio Ríos ante el comité técnico de la DINAF, lo siguiente:

- Plan de trabajo y cronograma de actividades de la consultoría.
- Producto intermedio; que consiste en la entrega de software que permita el registro integral de NNA, definir concretamente la utilidad del sistema, definir los indicadores y definir las líneas a desarrollar en la inclusión de los programas en el sistema.
- Producto No. 3; que corresponde a software informático, conectado, configurado y funcionando, el cual deberá ser probado y validado por los usuarios finales de la DINAF.
- Producto No. 4; que corresponde a Diagramas entidad relación, casos de uso, diagrama de flujo y diccionario de datos. Manual de usuario y capacitación al personal de la DINAF, sobre el uso de este software.

3. Fortalecimiento institucional y gastos de operación:

Adquisición de Equipo informático y de oficina para funcionamiento SISMO. A la fecha se está llevando a cabo el segundo proceso de compra de equipo informático y de mobiliario de oficina, con el propósito de equipar la oficina de la Unidad de Certificación de la DINAF.

Capacitaciones. Los procesos dentro de esta categoría se empezaron a ejecutar a principios del mes de julio 2017, teniendo previsto finalizarlos el 01 de septiembre de 2017. Se realizarán capacitaciones grupales en las diferentes regionales que la DINAF tiene en el país; con representantes de las ONG's y otras instancias afines, en apoyo al proceso de certificación y capacitación con cada una de las organizaciones (ONG's) identificadas por el mapeo de manera individual. Lo anterior incluye, los rubros de Viáticos y gastos de viaje, movilización, combustible y otros.

Personal (consultorías) de la Unidad Ejecutora ATN/OC-14787-HO (DINAF). En el presente año se ha contratado hasta el mes de febrero de 2017, con recursos de la Cooperación Técnica ATN/OC-14787-HO y de marzo a diciembre de 2017, con recursos propios de la DINAF, el equipo de consultores para apoyar la Unidad Ejecutora en las siguientes áreas:

- Administración y Finanzas (1 consultor)
- Coordinación Técnica (1 consultor)

Auditoria. Durante los días 04 y 08 de agosto de 2016, se firmó por parte de la Directora Ejecutiva de DINAF y el Magistrado Presidente del TSC respectivamente, el Convenio de Cooperación Interinstitucional entre el Tribunal Superior de Cuentas y la Dirección de Niñez Adolescencia y Familia, donde el TSC se compromete a practicar una auditoría de los estados financieros de la ATN/OC-14787-HO, por el período comprendido del 26 de marzo de 2015 al cierre de la misma.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

1. Actualización de la Matriz con la Proyección de la Ejecución Mensual del Presupuesto del Proyecto del mes de junio a diciembre 2017.
2. Seguimiento a la ampliación de espacio presupuestario del proyecto.
3. Apoyo en la corrección y modificación del proyecto “Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados” en el SNIPH.
4. Revisión y consolidación de la Matriz Territorial del proyecto que ejecutado por la institución.

CONCLUSIONES

- Se alcanzó un 100% de avance de dos componentes del proyecto de Certificación; i) “Diagnóstico de la oferta existente a través de ONG’S, Instituciones gubernamentales, profesionales y Consultores independientes en temas de niñez y familia”; ii) y del componente “Diseño e Implementación de una Propuesta de Criterios de Certificación”.
- El proyecto deberá iniciar su cierre financiero y auditoría de cierre en el presente año, manteniendo en la unidad ejecutora únicamente el personal administrativo y contable necesario para cumplir con las actividades de cierre del mismo.

RECOMENDACIONES

- Seguimiento puntual a la ejecución del proyecto de acuerdo a su programación de ejecución en su POA/PEP, para garantizar su cierre financiero en el presente año.
- En vista que el proyecto “Certificación de Centros de Niñez y Adolescencia con Derechos Vulnerados”, entrará en etapa de cierre en el presente año, la institución deberá apegarse a lo que establece el Artículo 97 de las Disposiciones Generales de Presupuesto Vigentes.

ANEXO No. 3

Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al II Trimestre, 2017

Cifras en Lempiras

| No. Proy. | Institución / Proyecto | Convenio | Fecha de Inicio - Fin | Aprobado | Vigente | | | Devengado II Trimestre | | | | Devengado Anual | | | | Comprometido (Devengado + Compromiso) | | | |
|-----------|---|-----------------|--------------------------|-----------|-------------------|-----------------|-----------|------------------------|-----------------|---------|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------|-------------------------------|
| | | | | | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total | % Ejecución/ Vigente Ajustado | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total | % Ejecución/ Vigente Ajustado | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total | % Ejecución/ Vigente Ajustado |
| 1 | 0242 - Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia | | | 1,055,846 | - | 1,973,889 | 1,973,889 | - | 956,662 | 956,662 | 48 | - | 1,269,021 | 1,269,021 | 64 | - | 1,269,021 | 1,269,021 | 64 |
| 1 | PROYECTO CERTIFICACIÓN DE CENTROS DE NIÑEZ Y ADOLESCENCIA CON DERECHOS VULNERADOS | ATN/OC-14787-HO | 26/03/2015 31/12/2017 | 1,055,846 | - | 1,973,889 | 1,973,889 | - | 956,662 | 956,662 | 48 | - | 1,269,021 | 1,269,021 | 64 | - | 1,269,021 | 1,269,021 | 64 |

Fuente: SIAFI, 30/06/2017

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

ANEXO No. 4

Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al II Trimestre, 2017

| Proyecto | Resultado | Unidad de Medida | ANUAL | | | II Trimestre | | |
|---|--|-------------------------------|--------------|-----------|-------------|--------------|-----------|-------------|
| | | | Programación | Ejecución | % Ejecución | Programación | Ejecución | % Ejecución |
| Dirección de la Niñez, Adolescencia y Familia | | | | | | | | |
| 001 - PROYECTO CERTIFICACIÓN DE CENTROS DE NIÑEZ Y ADOLESCENCIA CON DERECHOS VULNERADOS | 04 - Capacitación sobre la guía de criterios de certificación al personal técnico de la DINAF y las organizaciones que brindan servicios de atención a niños y adolescentes con derechos vulnerados. | 1034 - EVENTO DE CAPACITACIÓN | 30 | 12 | 40% | 0 | 12 | 0% |
| | 05 - Aplicación de la guía de certificación de Centros de Atención a niños, niñas y adolescentes con derechos vulnerados. | 576 - GUIA | 30 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 06 - Asistencia técnica y Equipamiento a las seis oficinas regionales. | 149 - INFORME | 6 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |

Fuente: SIAFI