



Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Universidad Nacional de Agricultura (UNA)

Al III Trimestre, 2017

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Octubre, 2017

3. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Universidad Nacional de Agricultura (UNA), reporta un presupuesto aprobado para el presente año de L.49,841,082, el cual al Tercer Trimestre de 2017 se mantiene vigente.

Al cierre del trimestre se reporta una ejecución de L.16,062,381 a nivel de devengado, lo que representa un 32% respecto a su 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. Su presupuesto de inversión para el presente año y su ejecución financiera se detalla en el cuadro que acompaña este texto.

Cuadro No. 4
Programa de Inversión Pública al III trimestre, 2017
cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	49,841,082
Presupuesto Vigente	49,841,082
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	49,841,082
Devengado II Trimestre -17	6,991,530
% Ejecución (Devengado II Trim. / Vigente Ajustado)	14%
Devengado Anual	12,986,483
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	26%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	12,986,483
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente Ajustado)	26%

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La UNA como Unidad Ejecutora cuenta con un único proyecto, el cual se denomina "Proyecto de Inclusión Social a la Educación Superior e Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)", 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	128,098,802	30/06/2015 30/09/2018
		Financiera		
		Aprobado	Vigente	Devengado
		% Ejecución		
II Trimestre 2017		49,841,082	49,841,082	6,991,530
Acumulado 2017		49,841,082	49,841,082	12,986,483
Acumulado Vida del Proyecto */		120,856,491	128,098,802	34,489,476
Observaciones:				
De acuerdo a la información presentada los fondos nacionales que corresponden como contraparte nacional para proyectos de inversión, se han estado ejecutando a través de la Gerencia Central de la UNA, la cual a la fecha presenta una ejecución acumulada de fondos de contraparte nacional por US\$114,371.68, según Plan Global de Inversiones (PGI) del proyecto. Sin embargo, para el próximo año están solicitando una asignación de US\$96,674, de fondos de contraparte nacional.				

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



Las actividades físicas de infraestructura y equipamiento del Proyecto, se encuentran en procesos de licitación y ejecución según el siguiente detalle:

- **Construcción de la Primera Etapa del Edificio de Dormitorios para Estudiantes Mujeres H-V1:** El proyecto fue finalizado y recepcionado en junio del presente año. El proceso de adquisición de Equipo se encuentra en la fase de No Objeción del BCIE el Informe de evaluación de oferta económica y adjudicación, esperando la aprobación del mismo en los próximos días.
- **Nueva Licitación para la Construcción de la Planta Procesadora de Productos Lácteos:** La construcción de la obra civil de esta actividad, está en curso, contrato que desarrolla la Empresa IDECO, su finalización está programada para enero de 2018, el avance físico a Agosto 2017 de un 4%, mismo que ha sido afectado por la intensidad de las lluvias y sobre todo para la extracción de material de los ríos. El proceso de la Licitación Internacional por lotes para el equipamiento de dos plantas de procesadoras de Lácteos y Vegetales, se encuentra en la fase de evaluación de ofertas técnicas, misma que ha culminado, el informe ha sido presentado al BCIE para su No Objeción.
- **Licitación Internacional por Lotes para el Equipamiento de las Plantas Procesadoras de Lácteos y Vegetales:** se encuentra en la fase de recepción de ofertas, recepción que se hará el 31 de julio de 2017.
- **Remodelación de la Planta Procesadora de Productos Cárnicos:** El proyecto de la Remodelación de la Planta de Cárnicos se culminó físicamente el 16 de enero de 2017, el contratista sustituyo la garantía de cumplimiento por la de calidad por un monto de L99,124.19 con una vigencia hasta el 16 de enero de 2018, el cierre de la ejecución financiera se realizó en marzo de 2017. En el proceso de licitación pública por lotes para el equipamiento de la planta procesadora de cárnicos. Se hizo la evaluación de la ofertas por lote en la etapa de precalificación en la que se determinó que dos de las ofertas no cumplieron con requisitos no subsanables (Lote 1 y 3) por tanto los lotes respectivos se declararon fracasados, se realizan ajustes a las bases para reiniciar el proceso. El proceso del Lote No. 2, se suscribió contrato con la Empresa IDECO, para lo cual ha presentado las Garantías correspondientes y facturas proforma del equipo a adquirir, en los próximos días se acreditará el anticipo de recursos correspondientes y se emitirá la correspondiente Orden de Compra.
- **Planta Procesadora de Frutas y Vegetales:** Se ha iniciado el proceso de Licitación Pública Nacional de obras para la remodelación de la Planta de frutas y vegetales, se esperan las ofertas a más tardar el 03 de Noviembre del 2017, este proceso se desarrolla mediante la Normativa de la Ley de Contratación del estado de Honduras.
- **Sistema de Riego:** En fecha 12 de julio 2017, se recibieron ofertas de un primer proceso mediante comparación de precios, mismo que fue declarado fracasado en vista que solo se recibieron dos ofertas por Lote, el número mínimo de oferentes para esta proceso es tres (3). La Unidad Ejecutora del Proyecto (UEP), realiza ajustes a los pliegos de condiciones y reiniciará el proceso en los próximos días.



- **Planta de Tratamiento de Aguas Residuales:** El proceso de Licitación de ésta actividad ha sido adjudicado, hemos superado la fase de Notificación y Protestas por parte de las Empresas, por tanto, se procederá a la suscripción de contrato con la Empresa INGECON, previo a No Objeción del BCIE.
- **Construcción de las Plantas Procesadora de Granos y Cereales, Potabilizadora de Agua y Granja Avícola:** Estas tres (3) obras, están en su etapa de elaboración de los diseños, planos, especificaciones técnicas y presupuestos; Para lograr un resultado positivo en tiempo y forma se ha solicitado Asistencia Técnica por parte de la UNA, se ha programado el lanzamiento de éstos procesos para finales del año 2017.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

- Seguimiento al proceso de aprobación del presupuesto plurianual 2018 – 2021 en el SIAFI- GES.
- Se realizó visita de campo al proyecto el 22 de agosto del año en curso en donde se constató su respectiva ejecución.

CONCLUSIONES

- La UNA ejecuta un único proyecto denominado “Proyecto de Inclusión Social a la Educación Superior e Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)”.
- El proyecto PINPROS suscribió contrato de obras con la Empresa IDECO, para construir Planta Procesadora de productos Lácteos, ya iniciada en el mes de agosto de 2017 por un valor de L.10,200,939.26 con una ejecución física de un 4% y una ejecución financiera de L.408,037.57.
- El BCIE, ha aprobado el desarrollo de los procesos de licitación subsiguientes, del proyecto PINPROS, de manera conjunta obra civil con equipamiento, condición que contribuirá de manera significativa con el cumplimiento de los tiempos programados.
- La UNA ha cargado en su estructura presupuestaria 2017, los fondos de contrapartida para gastos operativos y administrativos planificados en el año fiscal referido, para el proyecto PINPROS.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda a la UNA, gestionar de manera expedita los recursos complementarios para la construcción de Sistema de tratamiento de sólidos y líquidos residuales, con el objetivo de desarrollar las actividades de obras civiles de manera puntual en tiempo y forma.
- Se recomienda a la UNA, agilizar el proceso de adquisición para contratar Empresa que desarrollará las actividades complementarias en la construcción de Sistema de tratamiento de sólidos y líquidos residuales, mismos que son preliminares a las actividades de PINPROS.



- La UNA deberá presentar de manera puntual y cada trimestre, Informe de seguimiento al cumplimiento del Nuevo Plan SIEMAS, con el objetivo de conocer los impactos generados y hacer los correctivos de manera expedita.
- Se recomienda a la UNA, mantener la Asistencia de Supervisión y presentar ante la Unidad Ejecutora del proyecto PINPROS, los planos e información relacionada para la Construcción de las obras: Procesadora de Granos y Cereales, Potabilizadora de Agua y Granja Avícola, de lograr la conformación de estos Subproyectos, de manera conjunta se podría desarrollar un solo proceso de Licitación.
- 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.
- Se recomienda a la UNA, designar el uso del Edificio de Dormitorio HVI, a estudiantes mujeres, de tal manera que se cumpla con el objetivo del mismo, el cual es un indicador importante en la evaluación de medio término y expost del Proyecto.



ANEXOS



ANEXO No.4
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE 2017

Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Aprobado			Vigente			Vigente Ajustado			Devengado III Trimestre-17				Devengado Anual				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
				Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	21 - Crédito Externo	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			-	49,841,082	49,841,082	-	49,841,082	49,841,082	-	49,841,082	49,841,082	-	3,075,898	3,075,898	3,075,898	-	16,062,381	16,062,381	32	-	16,062,381	16,062,381	32
1	INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	BCIE 2069	26/03/2015-30/09/2018	-	49,841,082	49,841,082	-	49,841,082	49,841,082	-	49,841,082	49,841,082	-	3,075,898		3,075,898	-	16,062,381	16,062,381	32	-	16,062,381	16,062,381	32

Fuente: SIAFI, 30/09/2017

ANEXO No. 5
Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al III Trimestre, 2017
Unidad Ejecutora (703): UNA

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	ANUAL			III Trimestre		
			Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Universidad Nacional de Agricultura								
005 - PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	06 - Componentes del Proyecto Social de Inclusión Superior construidos y/o remodelados.	983 - METRO CUADRADO	4509	1932	43%	1455	100	7%
	07 - Estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento revisadas y aprobadas.	605 - ESTIMACION	16	9	56%	4	2	50%
	08 - Componentes del Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior equipados.	1007 - NUMERO DE UNIDAD	4	0	0%	1	0	0%
	09 - Licitaciones preparadas, evaluadas y adjudicadas.	425 - LICITACION	11	4	36%	3	2	67%
	10 - Monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto realizado.	149 - INFORME	4	3	75%	1	1	100%
	11 - Supervisiones de obras de construcción realizadas.	149 - INFORME	12	9	75%	3	2	67%

Fuente: SIAFI

