



SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas
Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Fondo Hondureño de Inversión Social

IDECOAS/(FHIS)

Al IV Trimestre, 2017

Tegucigalpa, M.D.C

Honduras, C.A.

Enero, 2018

3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

El Instituto de Desarrollo Comunitario agua y Saneamiento (IDECOAS)-Fondo Hondureño de Inversión Social (FHIS) al IV Trimestre a través de la ejecución de sus 8 proyectos enfocados en Agua y Saneamiento, Educación, Electrificación Rural, Productividad, Infraestructura Social e Infraestructura Rural, cuenta con un presupuesto de inversión para el ejercicio fiscal, representativo del 10.3% del Gabinete Sectorial de Desarrollo e Inclusión Social, su ejecución financiera se detalla en el cuadro adjunto.

Cuadro No. XX
Programa de Inversión Pública, al IV Trimestre del 2017
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	385,065,718
Presupuesto Vigente	451,921,030
Congelamiento	-
Presupuesto Vigente Ajustado	451,921,030
Devengado IV Trimestre -17	194,415,164
% Ejecución (Devengado IV Trim. / Vigente Ajustado)	43%
Devengado Anual	425,853,762
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente Ajustado)	94%

Fuente: SIAFI, 31/12/2017

Dicho Presupuesto esta financiado con fondos externos a través de Organismos Internacionales tales como: Banco Mundial (BM), Banco Interamericano de Desarrollo (BID), Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE, KFW; fondos no reembolsables: (USAID; BID) y Fondos Nacionales

En el IV trimestre 2017 se reporta un **43%** de ejecución con respecto al presupuesto Vigente Ajustado; respecto a su ejecución anual con el Vigente Ajustado es **94%**, el cual se detalla en el cuadro siguiente:

Cuadro N.
Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al IV Trimestre, 2017
(Cifras en lempiras)

No. Proy	Institución / Proyecto	Aprobado	Vigente Ajustado			Devengado IV Trimestre 2017				Devengado Anual 2017			
			Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado
	0022 - FONDO HONDUREÑO DE INVERSION SOCIAL	385,065,718	14,751,798	437,169,232	451,921,030	7,242,160	187,173,003	194,415,164	43	14,751,796	411,101,966	425,853,762	94
1	PRODUCTIVIDAD Y OPORTUNIDAD PARA EL DESARROLLO A TRAVÉS DE ENERGÍA RENOVABLE (PODER)	20,820,000	-	22,636,218	22,636,218.0	-	9,281,095	9,281,095.0	41	-	22,589,168	22,589,168.01	100
2	PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA DE INICIATIVA COMUNITARIA (FHIS-CLIP)	-	-	51,181,125	51,181,125.0	-	51,181,125	51,181,125.0	100	-	51,181,125	51,181,125.00	100
3	PROGRAMA DE INTEGRACION Y CONVIVENCIA URBANA	67,665,963	-	52,422,371	52,422,371.0	-	17,767,661	17,767,661.0	34	-	47,817,035	47,817,034.79	91
4	PROGRAMA DE PUEBLOS INDIGENAS Y AFROHONDUREÑOS Y CAMBIO CLIMATICO	6,742,676	-	14,151,457	14,151,457.0	-	10,253,871	10,253,870.8	72	-	13,656,862	13,656,861.83	97
5	PROGRAMA MODERNIZACION DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA Y SU GESTION LOCAL	118,987,635	7,266,899	99,989,625	107,256,524.0	3,450,278	21,718,751	25,169,028.4	23	7,266,897	89,465,071	96,731,967.93	90
6	PROYECTO CONVIVENCIA Y ESPACIOS SEGUROS PARA LOS JOVENES EN HONDURAS	49,788,495	7,484,899	43,803,596	51,288,495.0	3,791,883	17,170,522	20,962,404.5	41	7,484,899	40,586,987	48,071,886.28	94
7	PROYECTO DE INFRAESTRUCTURA RURAL (BCIE)	64,930,278	-	89,155,169	89,155,169.0	-	37,997,813	37,997,812.9	43	-	86,922,798	86,922,798.37	97
8	PROYECTO MUNICIPIOS MAS SEGUROS	56,130,671	-	63,829,671	63,829,671.0	-	21,802,166	21,802,166.1	34	-	58,882,920	58,882,919.96	92

Fuente: SIAFI, 31/12/2017

Ejecución al IV Trimestre 2017; Instituto de Desarrollo Comunitario Agua y Saneamiento (IDECOAS)/FHIS

3.2 PRINCIPALES PROYECTOS:

El Fondo Hondureño de Inversión Social (FHIS) tiene en ejecución 8 proyectos: 1. Productividad y Oportunidad para el Desarrollo a través de Energía Renovable (PODER), 2. Programa de Pueblos Indígenas y Afrohondureños y Cambio Climático, 3. Programa de Integración y Convivencia Urbana, 4. Programa Modernización de la Infraestructura Educativa y su Gestión Local, 5. Proyecto Municipios más Seguros, 6. Proyecto Convivencia y Espacios Seguros para los Jóvenes en Honduras, 7. Programa de Infraestructura de Iniciativa Comunitaria (FHIS-CLIP), 8. Proyecto de Infraestructura Rural (BCIE), a continuación se detallan los principales proyectos que representa el nivel mayor de inversión:

PROGRAMA DE MODERNIZACION DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA Y SU GESTION LOCAL, (PROMINE KFW) SE/FHIS VIII No. 2008-66 178:

Su objetivo es fortalecer la planificación descentralizada y la gestión local participativa. Mejorar el acceso de los alumnas y alumnos de comunidades pobres a Centros Educativos (CE) de calidad que operen de manera sostenible.

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
PROGRAMA DE MEJORA DE LA INFRAESTRUCTURA ESCOLAR (PROMINE KFW) SE/FHIS VIII No. 2008-66 178:	SE/FHIS VIII No. 2008 66-78	858,813,973.00	2015-2018	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente Ajustado	Devengado	% Ejec.
IV Trimestre 2017	118,987,635	107,256,524	25,169,028	23%
Acumulado 2017	118,987,635	107,256,524	96,731,968	90%
Acumulado Vida del Proyecto*/	858,813,973	858,813,973	747,109,756	87%
Observaciones: El costo total estimado corresponde a la Fase I, II,III.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Avances: **Fase III** contempla 48 proyectos (incluye un proyecto de equipamiento) los cuales han ingresado al ciclo de proyectos del FHIS. Este número de proyectos que se aprobaran variaran en base al costo de los mismos y la disponibilidad de recursos.

Logros PROMINE Fase III: Se ejecutó el **90%** de los fondos asignados en presupuesto. Se han terminaron 19 proyectos con los cuales se beneficiaron a 6,467 personas (alumnos y personal administrativo) y se generaron 546 empleos.

Se está analizando el tiempo requerido de ampliación para el PROMINE fase III de acuerdo al inicio de los proyectos pendientes iniciar. Están en cumplimiento de condiciones previas para el inicio de **PROMINE fase IV**. Además, se están realizando las gestiones correspondientes para el Canje de Notas entre países (Honduras y Alemania) y la enmienda a la nota de prioridad del Programa, lo anterior para realizar la firma del contrato de Aporte Financiero de **PROMINE fase V**.

PROYECTO MUNICIPIOS MÁS SEGUROS BM 5192-HO:

Su objetivo es fortalecer las capacidades de los Gobiernos Locales mediante el apoyo de las intervenciones del Proyecto Municipios Más Seguros para enfrentar el crimen y la violencia de una manera más integrada, particularmente aquellos delitos relacionados a la convivencia, los delitos situacionales y el miedo a la delincuencia.

SECRETARÍA DE FINANZAS

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
PROYECTO MUNICIPIOS MAS SEGUROS	IDA 5192-HO	328,252,485.00	2013-2018	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente Ajustado	Devengado	% Ejec.
IV Trimestre 2017	56,130,671	63,829,671	21,802,166	34%
Acumulado 2017	56,130,671	63,829,671	58,882,920	92%
Acumulado Vida del Proyecto*/	328,252,485	328,252,485	217,597,469	66%
Observaciones: Se ejecutó el 92% de los fondos asignados en su Presupuesto 2017.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Logros: Proyectos Finalizados: Reposición Postes e Iluminación Sistema Eléctrico Colonia PALERMO, Construcción Centro Integral Mi Comunidad - CDA Colonia 11 de abril, Construcción Colector y Obras Complementarias Colonia CEDEN. Los principales avances del proyecto son: Construcción Centro Integral Mi Comunidad-CDA, Colonia Melgar 1, La Ceiba, Departamento de Atlántida Obra en Ejecución, con un avance físico del **97%** y un avance financiero del **80%**, Construcción de Área Recreativa Colonia CEDEN, con un avance físico **80%**, actualmente esta suspendido debido a que esta proceso de aprobación una orden de cambio.

Proyectos en Ejecución: Construcción Plaza Recreativa El Mirador: se dió orden de inicio el 9 de octubre de 2017. Los Subproyectos en Proceso de Adjudicación son: Construcción Kínder Colonia INFOP, Municipio de Choloma, Departamento de Cortés, por un monto de \$ 71,000 oct-17. Construcción de Cunetas, en el Municipio de Choloma, Departamento de Cortés, por un monto de \$ 211,000, el proyecto fue aprobado por el Comité de Operaciones del IDECOAS. Categoría Dos, Construcción Centro Integral Mi Comunidad Colonia PALERMO, Municipio de El Progreso, Yoro, por un monto de \$ 114,000.

PROYECTO DE INFRAESTRUCTURA RURAL BCIE 1736:

Su objetivo es mejorar el acceso cualitativo y sustancial de los servicios de infraestructura (carreteras, agua, saneamiento y energía eléctrica) para la población pobre de zonas rurales en el territorio nacional, desarrollando las capacidades y condiciones adecuadas de prestación de servicios de infraestructura rural y planificación a nivel local.

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA RURAL (BCIE) PIR	BCIE- 1736	361,776,000	2015-2018	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente Ajustado	Devengado	% Ejec.
IV Trimestre 2017	64,930,278	89,155,169	37,997,813	43%
Acumulado 2017	64,930,278	89,155,169	86,922,798	97%
Acumulado Vida del Proyecto*/	361,776,000	361,776,000	309,755,657	86%
Observaciones: Se ejecutó en el 2017 el 97% de los fondos asignados en su Presupuesto.				

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

El proyecto finalizó en el mes de noviembre, el subproyecto de Construcción de Sistema de Alcantarillado Sanitario y Planta de Tratamiento del Casco Urbano de Colomoncagua, Departamento de Intibucá; al final del subproyecto se reportaron 15 conexiones extras a este sistema de Alcantarillado Sanitario, resultando 65 conexiones finales, beneficiando a 390 pobladores del casco urbano del municipio; se logró la generación de 27 empleos.

Se finalizaron las obras del subproyecto de Construcción de Sistema de Alcantarillado Sanitario y Planta de Tratamiento del Casco Urbano de Magdalena, Departamento de Intibucá, proyecto en el cual se logró el aumento de 194 a 360 viviendas conectadas al sistema de Alcantarillado Sanitario. Se beneficiaron 2,160 pobladores del casco urbano y se generaron 17 empleos locales. Por otra parte, se reporta como finalizada la Construcción del Sistema de Agua Potable y Saneamiento Aldeas San José y La Alondra, en el Municipio de Gualcinse, Departamento de Lempira con 96 conexiones a viviendas beneficiando a 576 personas, además de la generación de 17 empleos en la zona.

Ver Detalle del Avance Financiero y Físico de Proyectos en Anexo No.4 y 5.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

- Se sostuvo reunión de seguimiento y monitoreo entre SEFIN y las diferentes Unidades Ejecutoras del IDECOAS/FHIS, por Programa y Proyecto con el objetivo de resolver temas específicos preventivos en la ejecución física y financiera.
- Se han atendido modificaciones presupuestarias a lo interno de la Secretaría.
- Reuniones de seguimiento al proceso de cierre del Programa de Integración y Convivencia Urbana.

3.4 PROBLEMAS QUE AFECTAN LA EJECUCION DE LOS PROYECTOS

- Condiciones climáticas: Las lluvias han retrasado la ejecución de los proyectos ya que las zonas donde se ejecutan los mismos han tenido una gran cantidad de precipitaciones lo que hace más difícil el acceso a las comunidades, e impide en ocasiones que los beneficiarios asistan a las convocatorias para las reuniones comunitarias. También aplicable en el sector de caminos; agua potable y saneamiento.
- Al no cumplimiento de aportes municipales y comunitarios.
- Atraso en las modificaciones presupuestarias para efectuar traslados de fondos entre los mismos programas.(Internamente IDECOAS)
- Demora en presentación por parte de los contratistas con las correcciones sugeridas y aprobación de órdenes de cambio positivas o negativas en las obras.
- En el pago a los ejecutores y supervisores se ha tenido inconvenientes, ya que las empresas tienen atrasos en la presentación de documentos para la ampliación de garantías, seguros y solvencia fiscal. (Programa en proceso de cierre).

Conclusiones

- Es importante tomar las acciones correctivas y oportunas en el seguimiento de los Programas y Proyectos que tienen retrasos en su ejecución con el fin de fortalecer y crear las capacidades necesarias para que se logre alcanzar las metas plasmadas en los POA's y PAC's.

- Cierre financiero de 6 obras civiles que están físicamente al 100% y mejoras de sistemas de alumbrado eléctrico (8), dichas obras se concluyeron el 15 de diciembre del 2017.
- Existe demora en la presentación de las modificaciones presupuestarias ya que son canalizados a través de la UPEG y Finanzas del IDECOAS.
- Se observa que la ejecución financiera del IDECOAS-FHIS fue aceptable para este año fue del **94%**, no así la baja ejecución física la cual fue de un **53%**.

Recomendaciones

- Coordinar reuniones de seguimiento en conjunto con la UCP-FHIS, UPEG y Dirección de Control y Seguimiento, Comité Ejecutor de Proyecto (CEP), en conjunto con SEFIN con el fin de apoyar a las Unidades ejecutoras de incrementar su ejecución física y financiera.
- Los Programas y Proyectos ejecutados por el IDECOAS deben dar seguimiento oportuno de cada estimación de obra y supervisión en la Dirección de Control y Seguimiento hasta el logro de ejecución financiera de las órdenes de cambio presentadas por los ejecutores de cada sub proyecto.
- Los ejecutores de cada proyecto deben hacer las provisiones necesarias, afín de disminuir al mínimo las modificaciones presupuestarias entre los proyectos a ejecutar.

ANEXO N. 4
Programa de Inversión Pública , Ejecución Financiera al IV Trimestre , 2017
(Cifras en lempiras)

No. Proy	Institución / Proyecto	Aprobado	Vigente Ajustado			Devengado IV Trimestre 2017				Devengado Anual 2017			
			Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado
	0022 - FONDO HONDUREÑO DE INVERSION SOCIAL	385,065,718	14,751,798	437,169,232	451,921,030	7,242,160	187,173,003	194,415,164	43	14,751,796	411,101,966	425,853,762	94
1	PRODUCTIVIDAD Y OPORTUNIDAD PARA EL DESARROLLO A TRAVÉS DE ENERGÍA RENOVABLE (PODER)	20,820,000	-	22,636,218	22,636,218.0	-	9,281,095	9,281,095.0	41	-	22,589,168	22,589,168.01	100
2	PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA DE INICIATIVA COMUNITARIA (FHIS- CLIP)	-	-	51,181,125	51,181,125.0	-	51,181,125	51,181,125.0	100	-	51,181,125	51,181,125.00	100
3	PROGRAMA DE INTEGRACION Y CONVIVENCIA URBANA	67,665,963	-	52,422,371	52,422,371.0	-	17,767,661	17,767,661.0	34	-	47,817,035	47,817,034.79	91
4	PROGRAMA DE PUEBLOS INDIGENAS Y AFROHONDUREÑOS Y CAMBIO CLIMATICO	6,742,676	-	14,151,457	14,151,457.0	-	10,253,871	10,253,870.8	72	-	13,656,862	13,656,861.83	97
5	PROGRAMA MODERNIZACION DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA Y SU GESTION LOCAL	118,987,635	7,266,899	99,989,625	107,256,524.0	3,450,278	21,718,751	25,169,028.4	23	7,266,897	89,465,071	96,731,967.93	90
6	PROYECTO CONVIVENCIA Y ESPACIOS SEGUROS PARA LOS JÓVENES EN HONDURAS	49,788,495	7,484,899	43,803,596	51,288,495.0	3,791,883	17,170,522	20,962,404.5	41	7,484,899	40,586,987	48,071,886.28	94
7	PROYECTO DE INFRAESTRUCTURA RURAL (BCIE)	64,930,278	-	89,155,169	89,155,169.0	-	37,997,813	37,997,812.9	43	-	86,922,798	86,922,798.37	97
8	PROYECTO MUNICIPIOS MAS SEGUROS	56,130,671	-	63,829,671	63,829,671.0	-	21,802,166	21,802,166.1	34	-	58,882,920	58,882,919.96	92

Fuente: SIAFI, 31/12/2017

SECRETARÍA DE FINANZAS

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

ANEXO No. 5

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

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	ANUAL			IV Trimestre		
			Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Fondo Hondureño de Inversión Social								
001 - PRODUCTIVIDAD Y OPORTUNIDAD PARA EL DESARROLLO A TRAVÉS DE ENERGÍA RENOVABLE (PODER)	02 - Capacitación de los comités de ejecución de proyectos de riego.	1009 - CAPACITACIÓN	3	10	333	1	8	800
	03 - Capacitación de los comités de ejecución de proyectos de energía renovable.	1009 - CAPACITACIÓN	13	12	92	8	8	100
001 - PROGRAMA DE PUEBLOS INDIGENAS Y AFROHONDUREÑOS Y CAMBIO CLIMATICO	03 - Capacitaciones a los beneficiarios de los proyectos de adaptación y mitigación al cambio climático.	1009 - CAPACITACIÓN	24	39	163	6	17	283
	04 - Elaboración de Informes de auditoría	149 - INFORME	2	2	100	0	0	0
	05 - Supervisión de proyectos de adaptación y mitigación al cambio climático.	149 - INFORME	12	12	100	3	3	100
002 - PROGRAMA DE INTEGRACION Y CONVIVENCIA URBANA	03 - Adquisición de materiales y alimentación	1051 - ORDEN DE COMPRA	4	4	100	0	0	0
	03 - Costos financieros pagados y registrados	55 - LEMPIRA	11369200	1	0	0	0	0
	04 - Gestion de cierre de proyectos	595 - GESTION	14	14	100	0	3	0
	05 - Auditoría contratada	149 - INFORME	1	1	100	0	1	0
	13 - Supervisión de Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Público	129 - SUPERVISION	1	1	100	0	1	0
008 - PROGRAMA MODERNIZACION DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA Y SU GESTION LOCAL	01 - Capacitación de los comités de ejecución de proyectos de las zonas priorizadas en organización, administración, contratación, ambiente, prevención de la violencia, higiene y salud y mantenimiento	1009 - CAPACITACION	19	19	100	6	9	150
	04 - Asistencia técnica para la ejecución del proyecto	992 - ASISTENCIA TECNICA	1	1	100	1	1	100
	05 - Actividades para el apoyo de la implementación del Programa en el FHIS	81 - ACTIVIDAD	1	1	100	1	1	100
	06 - Actividades para el apoyo de la implementación del Programa en la SE	81 - ACTIVIDAD	1	1	100	1	1	100
	06 - Consultorías Contratadas para la prevención de la violencia	369 - CONSULTORIA	3	5	167	3	0	0
	07 - Línea base realizada para los proyectos de empleabilidad	149 - INFORME	1	1	100	0	1	0
009 - PROYECTO CONVIVENCIA Y ESPACIOS SEGUROS PARA LOS JÓVENES EN HONDURAS	08 - Actividades para la formación y equipamiento a funcionarios coejecutores del programa (INJ, Alcaldías, FHIS)	81 - ACTIVIDAD	1	8	800	0	8	0
	09 - Actividades para la formación social para jóvenes en los lugares de incidencia del programa	81 - ACTIVIDAD	6	35	583	0	19	0
	09 - Supervisión de infraestructura en espacios públicos	129 - SUPERVISION	6	10	167	0	3	0
	10 - Asistencia técnica para la ejecución de proyectos de infraestructura y social CONVIVIR	81 - ACTIVIDAD	4	3	75	1	0	0
	11 - Equipamiento de obras de infraestructura	392 - EQUIPO	6	3	50	0	0	0
010 - PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA DE INICIATIVA COMUNITARIA (FHIS-CLIP)	15 - Construcción y mejoras en bienes de dominio público	305 - PROYECTO	4	7	175	4	7	175
047 - PROYECTO DE INFRAESTRUCTURA RURAL (BCIE)	02 - Proyectos de alcantarillado formulados.	291 - DISEÑO	2	2	100	0	0	0
	02 - Proyectos de electrificación por extensión de red formulados.	291 - DISEÑO	3	3	100	0	0	0
	03 - Proyectos de agua potable formulados.	564 - CONEXIÓN	0	1	0	0	0	0
	03 - Proyectos de Rehabilitación de kilómetros de caminos rurales formulados	291 - DISEÑO	1	1	100	0	0	0
	03 - Talleres para fortalecer las capacidades de operación y mantenimiento de los prestadores de servicios de alcantarillado sanitario y plantas de tratamiento	156 - TALLER	1	0	0	0	0	0
	04 - Asistencia técnica en procesos de administración, adquisición y ejecución de proyectos de agua potable a las mancomunidades seleccionadas	992 - ASISTENCIA TECNICA	2	0	0	2	0	0
	04 - Proyectos de pavimentación de kilómetros municipales formulados	291 - DISEÑO	1	0	0	1	0	0
	05 - Licitación de obra de proyectos de pavimentación de kilómetro municipal.	425 - LICITACION	2	1	50	0	0	0
	05 - Talleres para fortalecer las capacidades de operación y mantenimiento de los prestadores de servicios de agua potable	156 - TALLER	1	0	0	0	0	0
	06 - Licitación de obra de proyectos de agua potable.	425 - LICITACION	8	3	37.5	5	1	20

Fuente: SIAFI

Ejecución al IV Trimestre 2017; Instituto de Desarrollo Comunitario Agua y Saneamiento (IDECOAS)/FHIS