



SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

# Informe de Avance Físico y Financiero

## Universidad Nacional de Agricultura (UNA)

Al IV Trimestre, 2017

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Enero, 2018

### 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 cuarto Trimestre de 2017 se mantiene vigente.

Al cierre del año se reporta una ejecución de L.18,950,639 a nivel de devengado, lo que representa un 38% 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 IV Trimestre del 2017  
Cifras en Lempiras

| Descripción  | Monto             |
|--|-------------------|
| Presupuesto Aprobado   | 49,841,082        |
| Presupuesto Vigente  | 49,841,082        |
| Congelamiento  | -                 |
| <b>Presupuesto Vigente Ajustado</b>                            | <b>49,841,082</b> |
| Devengado IV Trimestre - 17                                    | 2,888,257         |
| <b>% Ejecución<br/>(Devengado IV Trim. / Vigente Ajustado)</b> | <b>6%</b>         |
| Devengado Anual  | 18,950,639        |
| <b>% Ejecución<br/>(Devengado Anual / Vigente Ajustado)</b>    | <b>38%</b>        |

Fuente: SIAFI, 31/12/2017

### 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<br>30/09/2018 |             |
|   |           | Financiera               |             |                          |             |
|   |           | Aprobado                 | Vigente     | Devengado                | % Ejecución |
| IV Trimestre 2017   |           | 49,841,082               | 49,841,082  | 2,888,257                | 5.8         |
| Acumulado 2017  |           | 49,841,082               | 49,841,082  | 18,950,639               | 38.0        |
| Acumulado Vida del Proyecto */  |           | 120,856,491              | 128,098,802 | 40,453,632               | 31.6        |
| <b>Observaciones:</b>   |           |                          |             |                          |             |
| Al IV Trimestre se construyeron en el componente del proyecto construidos y/o remodelados 500 metros cuadrados de 822 programadas (61%), en forma acumulada durante el año 2,432 metros de 4,509 (54%); al trimestre se realizaron 3 estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento revisadas y aprobadas de 4 programadas (75%), y de acuerdo a programación anual se ejecutaron 12 estimaciones de 16 programadas (75%); se equiparon 5 unidades del proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior de 3 programadas (+100%), en forma acumulada 5 ejecutadas contra 4 programadas (+100); se elaboraron y adjudicaron 4 licitaciones de 2 programadas (+100), y durante la ejecución anual 8 licitaciones de 11 programadas (72%), referente a los informes de monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto, en el IV Trimestre y durante el año se ejecuto en ambas en un 100%. |           |                          |             |                          |             |

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



## Hechos Relevantes en los aspectos técnicos referentes al Proyecto PINPROS:

- **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 ejecución de contrato, donde las tres empresas proveedores de igual número de Lotes, desarrollan las actividades correspondientes
- **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 febrero 2018; sin embargo, por atrasos ocasionados por elementos externos, se solicita al BCIE una ampliación de tres (3) meses. El avance físico a diciembre 2017 es de 30.70%, mismo que ha sido afectado por la intensidad de las lluvias, sobre todo para la extracción de material de los ríos, la crisis política, entre otros aspectos de proveeduría de materiales. El proceso de adquisición para equipar ésta Planta, se desarrolla mediante Licitación Internacional por lotes, mismo que se encuentra en la fase de negociación de contrato con el consorcio integrado por HONDUTEC y Nuevos Recursos de Colombia.
- **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 cierre de la ejecución financiera se realizó en marzo de 2017, el contratista sustituyó 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, En referencia al equipamiento: Se adjudicó el Lote No.2 y se declaró fracasados los Lotes 1 y 3, sin embargo la UEP ha reiniciado el proceso de Licitación, esperando ofertas en febrero de 2018.
- **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 31 de enero del 2018, 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 del 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 este proceso es tres (3). La Unidad Ejecutora del Proyecto (UEP), logró contratar en un segundo proceso, dos empresas: MEXICHEN y Ferretería San Francisco de Juticalpa, para proveer los materiales de los Lotes de Equipamiento y Obras respectivamente, estos materiales serán recibidos en enero 2018
- **Planta de Tratamiento de Aguas Residuales:** El proceso de Licitación de ésta actividad ha sido contratado, se ha superado la fase de documentación previo a firma y en subsanación de documentos previo a anticipo con le Empresa INGECON. Las actividades de infraestructura y equipo, se conjuntaron con el objetivo de desarrollar un solo contrato.
- **Construcción de las Plantas Procesadora de Granos y Cereales, Potabilizadora de Agua y Granja Avícola:** Estos Sub-proyectos, están en su etapa de elaboración de diseños, planos, especificaciones técnicas y presupuestos;

Ejecución al IV Trimestre 2017; Universidad Nacional de Agricultura (UNA)



Para lograr un resultado positivo en tiempo y forma se trabaja en conjunto con personal técnico de la UNA, se prevé iniciar la licitación a inicios del 2018

### **3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN**

- Seguimiento al proceso de aprobación del presupuesto plurianual 2018 – 2021 en el SIAFI- GES.

### **CONCLUSIONES**

- Todos los procesos desarrollados para la ejecución del Proyecto, se aplica de manera puntual.
- Cumpliendo con las Medidas de Mitigación Ambiental, contenidas en los instrumentos legales para este tipo de proyectos. La UNA, asignó Regente Ambiental para dar seguimiento, quien éste año ha presentado el primer informe trimestral del 2017 y ha dado seguimiento en el segundo, sin embargo esa pendiente de entregar el Informe correspondiente.
- 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 monto total en Infraestructura de US\$430,419.38 y Equipamiento US\$473,000,00 con una ejecución física de un 30.7%.
- 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, cumplir con las medidas de mitigación Ambiental y presentar en tiempo y forma los informes correspondientes.
- Dar seguimiento diario a la empresa IDECO con el fin de que se obtenga el máximo rendimiento en la finalización de la Planta Procesadora de Productos Lácteos.
- Cumplimiento en los procesos de Licitación aprobados por el BCIE al proyecto PINPROS con el fin de contribuir al máximo en el cumplimiento de los tiempos programados.
- 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.



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

Cifras en Lempiras

| No. Proy. | Gabinete/ Institución / Proyecto   | Convenio  | Fecha de Inicio - Fin   | Aprobado          |                 |            | Vigente           |                 |            | Vigente Ajustado  |                 |            | Devengado IV Trimestre-17 |                 |           | Devengado Anual   |                 |            | % Ejecución (Dev./ Vig. Ajustado) |
|-----------|--|-----------|-------------------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------|-----------------|------------|---------------------------|-----------------|-----------|-------------------|-----------------|------------|-----------------------------------|
|           |  |           |                         | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total      | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total      | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total      | Fondos Nacionales         | Fondos Externos | Total     | Fondos Nacionales | Fondos Externos | Total      |                                   |
| 1         | 0703 - Universidad Nacional de Agricultura   |           |                         | -                 | 49,841,082      | 49,841,082 | -                 | 49,841,082      | 49,841,082 | -                 | 49,841,082      | 49,841,082 | -                         | 2,888,257       | 2,888,257 | -                 | 18,950,639      | 18,950,639 | 38                                |
| 1         | PROYECTO 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 | -                         | 2,888,257       | 2,888,257 | -                 | 18,950,639      | 18,950,639 | 38                                |

Fuente: SIAFI, 31/12/2017

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 |
| <b>Universidad Nacional de Agricultura</b>  |  |                         |              |           |             |              |           |             |
| <b>005 - PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)</b> | 06 - Componentes del Proyecto Social de Inclusión Superior construidos y/o remodelados.                    | 983 - METRO CUADRADO    | 4,509        | 2,432     | 54          | 822          | 500       | 61          |
|   | 07 - Estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento revisadas y aprobadas.         | 605 - ESTIMACION        | 16           | 12        | 75          | 4            | 3         | 75          |
|   | 08 - Componentes del Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior equipados.                       | 1007 - NUMERO DE UNIDAD | 4            | 5         | 125         | 3            | 5         | 167         |
|   | 09 - Licitaciones preparadas, evaluadas y adjudicadas.   | 425 - LICITACION        | 11           | 8         | 73          | 2            | 4         | 200         |
|   | 10 - Monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto realizado. | 149 - INFORME           | 4            | 4         | 100         | 1            | 1         | 100         |
|   | 11 - Supervisiones de obras de construcción realizadas.  | 149 - INFORME           | 12           | 12        | 100         | 3            | 3         | 100         |

Fuente: SIAFI

