

FICHA EJECUTIVA DE PROYECTO

BID 3541/BL-HO SIGADE GE01178 / GE01178-1 BIP 22424		FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y OPERATIVO DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA											ESTADO: En Ejecución				
Unidad Ejecutora/ Institución		Servicio de Administración de Rentas (SAR)						Gabinete Sectorial		Entes con Adscripción a la Secretaría de la Presidencia		Subsector		Modernización del Estado			
Costo y Financiamiento					Desembolsos								Ejecución US\$				
Tipo de Fondos:		Préstamo (x)	Donación (l)	Nacional (x)		Desembolsado				Por Desembolsar				Monto Convenio Ejecutado	Contraparte Ejecutada	Total Ejecutado	%
Moneda		Fondos Externos	Co- Financiamiento	Fondos Contraparte	Costo Total	Fondos Externos	Contraparte*	Total	%	Fondos Externos	Contraparte	Total	%				
Dólares		27,000,000	-	13,000,000	40,000,000	10,855,170	13,000,000	23,855,170	60	16,144,830	-	16,144,830	40	7,648,611	-	7,648,611	19
Lempiras		671,201,100	-	323,170,900	994,372,000	269,851,928	323,170,900	593,022,828	60	401,349,172	-	401,349,172	40	190,139,103	-	190,139,103	19
*/ Monto desembolsado de Contraparte, corresponde al valor desembolsado por la SEFIN para la liquidación de 1,472 ex-empleados DEI (pagado a la fecha L.369,154,365.71)																	
No.Resolución de aprobación por el Congreso Nacional		Fecha Firma		No. de Decreto de Ratificación Congreso Nacional				Fecha de Efectividad		Fecha de Inicio de ejecución		Fecha Cierre		Fecha Cierre Ampliada			
		27/01/16						30/3/2016		30/03/2016		30/3/2021					
Componentes				Financiamiento FE (US\$)				Contraparte				Total		%			
Costos Directos				25,830,000.00				13,000,000.00				38,830,000.00		97.1			
Reingeniería de los Procesos de la Administración Tributaria				2,140,000.00				-				2,140,000.00		5.5			
Modernización de los Sistemas y de la Infraestructura Tecnológica del SAR				9,085,400.00				-				9,085,400.00		23.4			
Fortalecimiento del Talento Humano del SAR				14,604,600.00				13,000,000.00				27,604,600.00		71.1			
Administración del Proyecto				1,170,000.00				-				1,170,000.00		2.9			
Coordinación Técnica de la Ejecución				-				-				-		-			
Monitoreo y Evaluación				250,000.00				-				250,000.00		21.4			
Especialistas				780,000.00				-				780,000.00		66.7			
Auditoría				140,000.00				-				140,000.00		12.0			
Total				27,000,000.00				13,000,000.00				40,000,000.00		100			
Objetivos del Proyecto																	
Mejorar los niveles de recaudación tributaria con miras a generar el espacio fiscal necesario para financiar gastos prioritarios. El Proyecto apoya la decisión del Gobierno de Honduras de reestructurar la administración tributaria y aduanera para lo cual se creará el Servicio de Administración de Rentas (SAR) en sustitución de la Dirección Ejecutiva de Ingresos (DEI). Este apoyo es mediante: (i) la revisión y actualización de los procesos tributarios de acuerdo con el marco legal hondureño; (ii) la modernización de los sistemas e infraestructura tecnológica del SAR; y (iii) el fortalecimiento del talento humano del SAR.																	
Descripción del Proyecto																	
I. Componente I. Reingeniería de los procesos de la Administración Tributaria: El objetivo de este componente es hacer los procesos tributarios más eficaces para llevar a cabo una gestión de la Administración Tributaria (AT) de acuerdo con el marco legal hondureño. Para esto, el componente financiará las siguientes actividades: (i) la revisión del modelo actual y el desarrollo del nuevo modelo de organización y gestión de rentas internas (inscripción, declaración, facturación, fiscalización, cobranza), incluyendo la preparación de los manuales de procedimientos correspondientes y el entrenamiento del personal del SAR en los nuevos procedimientos; (ii) el desarrollo de las reglas de organización y gestión correspondiente a los nuevos procedimientos (inscripción, declaración, facturación, fiscalización, cobranza), el cual será el insumo para el desarrollo o compra de un sistema integrado de AT; y (iii) el fortalecimiento de la Unidad de Organización y Métodos, incluyendo la contratación de una consultoría especializada para apoyar y capacitar a su personal en temas relacionados con rentas internas y planificación.																	
II. Componente II. Modernización de los sistemas y de la infraestructura tecnológica del SAR: Bajo este componente se financiará el desarrollo de acciones que permitan viabilizar la generación de información confiable y oportuna para fiscalizar y cobrar a los contribuyentes de manera eficiente.																	
III. Componente III. Fortalecimiento del talento humano del SAR: El objetivo de este componente es mejorar la calidad profesional del talento humano del SAR para llevar a cabo el mandato institucional de la AT de forma eficaz. Para esto, el componente financiará las siguientes actividades: (a) el desarrollo y la implantación de una nueva política de recursos humanos (RH), incluyendo: (i) la carrera tributaria y sus respectivos perfiles; (ii) los regímenes laborales, la escala salarial, y los procedimientos de evaluación de desempeño; y (iii) la promoción. También el desarrollo e implantación de un nuevo código de ética compatible con los estándares de la nueva organización. (b) el proceso de selección y la contratación del nuevo personal del SAR, incluyendo 700 plazas para rentas internas y 800 plazas para aduanas, liderado por el Prestatario con apoyo de una firma especializada en reclutamiento, contratación e identificación de talentos en el mercado laboral, según los nuevos perfiles contemplados en la nueva política de RH. (c) el proceso de desvinculación e indemnización del personal de la DEI. También se financiará una consultoría para brindar la opción al personal desvinculado de capacitación y orientación general, para reintegrarse en el mercado laboral (OutPlacement). Estas acciones complementarán otros esfuerzos del Prestatario para mitigar los posibles efectos sociales. (d) el diseño e implantación de un sistema de gestión del cambio (Change Management) y de una campaña de información para la opinión pública del SAR, buscando minimizar los riesgos de reacción al cambio por parte del personal involucrado y del público en general. (e) El diseño y la implantación de un programa permanente de capacitación para todo el personal del SAR.																	

FICHA EJECUTIVA DE PROYECTO

BID 3541/BL-HO SIGADE GE01178 / GE01178-1 BIP 22424		FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y OPERATIVO DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA										ESTADO: En Ejecución			
Unidad Ejecutora/ Institución		Servicio de Administración de Rentas (SAR)					Gabinete Sectorial		Entes con Adscripción a la Secretaría de la Presidencia		Subsector		Modernización del Estado		
Localización Geográfica (Departamento, Municipio)															
Proyecto de impacto a nivel nacional.															
Beneficiarios															
Proyecto de impacto a nivel nacional.															
Metas Globales															
Año/ Programación/ Ejecución															
Programación Lempiras				Vigente Lempiras				Ejecución Lempiras							
		Fondos Externos	Contraparte	Total	Fondos Externos	Contraparte	Total Vigente	Fondos Externos	Contraparte	Total Ejecutado	%Ejec.				
Año 2016		-	-	-	17,894,410.0	-	17,894,410.0	3,857,241.7	-	3,857,241.7	21.6				
Año 2017		171,485,098.0	-	171,485,098.0	124,236,884.0	-	124,236,884.0	73,137,972.0	-	73,137,972.0	58.9				
Año 2018		78,256,769.0	-	78,256,769.0	126,990,644.0	-	126,990,644.0	113,143,889.8	-	113,143,889.8	89.1				
Programado Año 2019		54,401,367.0	-	54,401,367.0	-	-	-	-	-	-	-				
Programado Año 2020		310,482,465.0	-	310,482,465.0	-	-	-	-	-	-	-				
Programado Año 2021		32,713,860.0	-	32,713,860.0	-	-	-	-	-	-	-				
Programación (\$)				Vigente (\$)				Ejecución (\$)							
		Fondos Externos	Contraparte	Total	Fondos Externos	Contraparte	Total Vigente	Fondos Externos	Contraparte	Total Ejecutado	% Ejec.				
Año 2016		-	-	-	719,827.6	-	719,827.6	155,162.9	-	155,162.9	21.6				
Año 2017		6,898,227.1	-	6,898,227.1	4,997,601.9	-	4,997,601.9	2,942,076.9	-	2,942,076.9	58.9				
Año 2018		3,147,987.6	-	3,147,987.6	5,108,375.7	-	5,108,375.7	4,551,370.7	-	4,551,370.7	89.1				
Programado Año 2019		2,188,370.8	-	2,188,370.8	-	-	-	-	-	-	-				
Programado Año 2020		12,489,590.0	-	12,489,590.0	-	-	-	-	-	-	-				
Programado Año 2021		1,315,960.6	-	1,315,960.6	-	-	-	-	-	-	-				
METAS															
Global				Meta Acumulada a Dic-17		Programación 2018				Ejecutado 2018				% Ejecución	Programación 2019 - 2022
Meta	Unidad de Medida	Cantidad	Cantidad	%	Trimestre				Trimestre						
					I	II	III	IV	Total	I	II	III	IV	Total	
METAS PROGRAMADAS SIAFI 2018															
02 - Reingeniería de los procesos de la administración tributaria.		PROCESO			0	0	0	2	2	0	0	0	2	2	100%
03 - Fortalecimiento del talento humano del SAR.		CAPACITADO(A)			0	0	0	1	1	0	0	0	1	1	100%
04 - Modernización de los sistemas y de la infraestructura tecnológica del SAR.		SISTEMA			0	0	0	1	1	0	0	0	1	1	100%
Problemática / Observaciones															
En lo referente a las actividades del componente 1 se concluyó con la ejecución del contrato de la Reingeniería de procesos del SAR, alcanzando las metas física y financiera del periodo y del año.															
En lo que respecta al componente 2, se pagó dos módulos (entrega parcial del módulo de Recursos Humanos y Migración de Datos) del Lote 13: Sistema Integrado de Bienes y Recursos Humanos ERP, así mismo se canceló la Configuración, Capacitación y puesta en producción de la firma electrónica, se realizaron dos pagos a las estimaciones 1 y 2 de la obra remodelación del edificio tributario de San Pedro Sula y se finalizó los servicios de soporte y mantenimiento del Contac Center y se pagó el anticipo y primer pago correspondiente al Plan de Trabajo, Gestión del Proyecto, Plan de Capacitación, Diagnóstico del estado actual el Gobierno de la DNT y elaboración de mapa de ruta en el marco del contrato Firma Diseño e Implementación del Marco de Gobierno y Gestión de TI basado en COBIT 5.															
En cuanto al componente 3, se pagó las 3 consultorías internacionales de expertos en procesos.															
Acciones Propuestas															
Acción										Responsable		Fecha			
										UCP/SAR		31/12/2018			
Contactos de la Unidad Ejecutora							Contactos Organismo Financiero								
Lic. Juan Valerio - Especialista de Monitoreo / jvalerio@sar.gov.hn (Coordinador Interino) Lic. Fabricio Merino - Especialista Financiero / cmerino@sar.gov.hn Licda. Belinda Ramirez - Especialista en Adquisiciones / brramirez@sar.gov.hn Licda. Celeste Chirinos - Contador / cchirinos@sar.gov.hn Teléfono: 2238-1508							Edna Armendariz Jefe de Equipo BID EDNAAR@iadb.org								

Elaborado por: Claudia Villeda / Especialista en Proyectos DGIP.

Fecha Última Actualización: 31/12/2018

Tipo de Cambio L.24.8593 por US\$1.00