

Dirección General de Inversiones Públicas
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública

Secretaría de Finanzas
(SEFIN)

Al Segundo Trimestre, 2018

Tegucigalpa, M.D.C

Honduras, C.A.

Julio, 2018

4.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Finanzas (SEFIN), representa el 100% de la inversión del Gabinete Sectorial de Conducción y Regulación Económica; su presupuesto de inversión para el Año 2018 y su correspondiente ejecución financiera se detalla en el siguiente cuadro:

Programa de Inversión Pública, al II Trimestre del 2018

Cifras en Lempiras

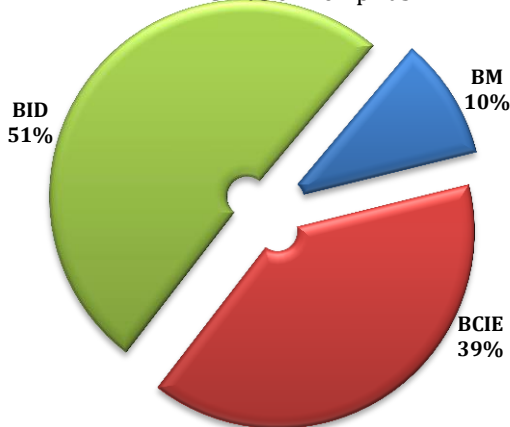
Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	212,366,276
Presupuesto Vigente	179,573,130
Devengado II Trimestre -18	34,710,822
% Ejecución (Devengado II Trim. / Vigente)	19%
Devengado Anual	43,777,956
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)	24%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	62,665,574
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente)	35%

Fuente: SIAFI, 30/06/2018

El presupuesto de la institución, está conformado por 7 proyectos financiados en un 100% (L.212,366,276) con Fondos Externos (Crédito y Donación) distribuidos por Organismos Internacionales de financiamiento de acuerdo al Gráfico No. 6.

Gráfico No. 6
Financiamiento de la Inversión Pública por Organismo

Cifras en Lempiras



Durante el segundo trimestre del año, se alcanzó un nivel de ejecución del 24% (L.43,777,956) en relación al presupuesto Vigente que totalizó los L.212,366,276; como resultado de los compromisos contractuales suscritos a la fecha, pagos realizados, así como las acciones realizadas por la distintas unidades ejecutoras en las actividades de inicio de algunos proyectos.

En relación a la ejecución reportada al termino del II Trimestre del año 2017 cuyo nivel reflejó el 37% respecto a su presupuesto Vigente; es importante mencionar que dicho comportamiento evidencia una disminución de 13 puntos porcentuales, lo cual podría explicarse en

que se contó con una asignación menor en el ejercicio 2018. Así mismo las actividades en los proyectos en inicio de ejecución se han visto levemente desfasadas considerando la participación de los co-ejecutores técnicos y la coordinación interinstitucional y de actores para llevar a cabo la planificación programada.

Ver Anexo 4: Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al II Trimestre-2018

4.2 PRINCIPALES PROYECTOS

El Programa de Inversión de la SEFIN, contempla la ejecución de 7 proyectos orientados al fortalecimiento institucional, con el propósito de mejorar la gestión y consolidación de las finanzas públicas; así mismo, se destinan recursos para la modernización del subsector agua y saneamiento, programa de emergencia de agua, la competitividad rural y la reforestación y restauración de los bosques afectados por la plaga del gorgojo.

En ese sentido y considerando que el 91% del presupuesto vigente de la institución para el año 2018, se concentra en 3 programas y proyectos, los mismos se han definido como prioritarios, por lo que un atraso en la ejecución de cualquiera de ellos, repercutirá en los niveles globales de ejecución del Programa de Inversión de la institución. Dichos proyectos se describen a continuación:

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	BID 3878/BL-HO	US\$	25,000,000	24/04/2017 07/11/2022
		Lempiras	621,482,500	
	Financiera			
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
II Trimestre 2018	120,346,931	74,583,686	11,163,744	15%
Acumulado 2018	120,346,931	74,583,686	13,105,460	18%
Acumulado Vida del Proyecto */	621,482,500	621,482,500	13,467,127	2%
Observaciones:				
<p>* La contratación de la firma especializada internacional AESA-EUROFUNDING que brinda asistencia técnica a las organizaciones comunitarias en el marco de la ejecución del Componente 1 del Programa en un área de restauración de al menos 34,000 hectárea; la contratación asciende a US\$ 2.3 millones y se ha desembolsado el 15% correspondiente a un anticipo y la entrega del Plan de Trabajo, para lo cual se han desarrollado reuniones técnicas.</p> <p>* Se desarrollaron 5 talleres de socialización del proyecto nivel uno: 1 Taller de Lanzamiento en Tegucigalpa, Distrito Central y 4 talleres regionales desarrollados 1 en la ciudad de Santa Lucía, Francisco Morazán, 2 en Comayagua, Comayagua y 1 en Siguatepeque, Comayagua; contando con la participación de instituciones del sector público y privado vinculadas con el proyecto entre otras como: Secretaría de Finanzas, Instituto de Conservación Forestal, Oficina Presidencial de Cambio Climático Clima Plus, alcaldías municipales de la zona de influencia del proyecto, representantes de organizaciones locales potenciales beneficiarias como juntas de agua, asociaciones forestales, patronatos, entre otras.</p> <p>* En proceso de revisión los primeros 4 planes de restauración elaborados por una consultoría individual financiada por el BID en los municipios de: Comayagua, Distrito Central, Ojojona y Lepaterique, los que serán insumo para que la firma especializada valide técnicamente las áreas y las organizaciones preseleccionadas a intervenir e iniciar durante este año.</p> <p>* Se han elaborado los términos de referencia para la realización del Diseño del Programa de Incentivos, en el marco de los incentivos orientados a bosques privados.</p> <p>* Adicionalmente, la Unidad de Gestión del Proyecto (UGP) ha gestionado alianzas estratégicas con la Dirección de Registro y Seguimiento de las Organizaciones Civiles (DIRSAC) y el Ente Regulador de Agua Potable y Saneamiento (ERSAPS) para simplificar el proceso de la regularización de las organizaciones.</p> <p>* Se han desarrollado 8 procesos para adquisiciones de equipo de infotecnología, médico, utensilios de laboratorios, quirúrgicos, transporte terrestre, mobiliario e insumos de enseñanza y de laboratorio; en el marco del fortalecimiento del Departamento de Sanidad Forestal del ICF.</p> <p>* Se ha iniciado el proceso de contratación de 5 técnicos en monitoreo en el marco del seguimiento y</p>				

SECRETARÍA DE FINANZAS

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	BID 3878/BL-HO	US\$	25,000,000	24/04/2017
		Lempiras	621,482,500	07/11/2022
Financiera				
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
II Trimestre 2018	120,346,931	74,583,686	11,163,744	15%
Acumulado 2018	120,346,931	74,583,686	13,105,460	18%
Acumulado Vida del Proyecto */	621,482,500	621,482,500	13,467,127	2%

supervisión de ICF al trabajo de la firma especializada contratada.

* Se han elaborado los términos de referencia para las consultorías siguientes: diagnóstico e identificación de temas de investigación, diseño de un programa de capacitación, diagnóstico del banco de germoplasma existentes y el diseño de un sistema de alerta temprana; para lo cual se está en proceso de negociación con la Universidad Nacional de Ciencias Forestales (UNACIFOR) el desarrollo de las primeras 3 consultorías y la implementación del programa de capacitación, iniciando con un diplomado este año.

* Se cerraron 3 consultorías de asistencias técnicas orientadas a la actualización y socialización del Plan Agua, Bosques y Suelos y están en ejecución 2 asesorías técnicas (recontratadas) en apoyo al funcionamiento del mecanismo financiero a través del fortalecimiento de la Oficina Presidencial de Cambio Climático Clima Plus.

* Se realizó el proceso de recepción de equipo de infotecnología en apoyo a la Oficina Clima Plus.

* Se encuentra en proceso de evaluación de la Expresión de Interés para la consultoría del diseño del mecanismo financiero y operativo para acceder a financiamiento climático y el diseño de la Unidad de Gestión Económica y Financiera de Cambio Climático (UGEFC) en la Secretaría de Finanzas.

* 2 procesos de contratación de personal clave de la Unidad de Gestión del Proyecto (UGP): el Coordinador General y el Especialista de Adquisiciones; en el caso de éste último la consultora renunció y se requiere contratar su sustituto.

* Se realizó el proceso de recepción de equipo de infotecnología para la Unidad de Gestión por un monto aproximado USD 30,000.00, que incluye el equipamiento para las especialistas social y ambiental en ICF.

Para el año 2018, se han programado las siguientes metas:

* 6 informes de Administración y apoyo financiero para la restauración de bosques por la plaga del gorgojo (0% avance).

* 24 informes de Administración y apoyo financiero para el fortalecimiento del Sistema de Sanidad Forestal (0% avance).

* 4 informes de Administración y apoyo financiero para la mejora del acceso al financiamiento climático (0% avance).

* 1 informe de Auditoría y evaluación del Proyecto (0% avance).

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Total del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
PROGRAMA MULTISECTORIAL DE EMERGENCIA:FORTALECIMIENTO FISCAL Y EQUIDAD SOCIAL	2045 BCIE	US\$	280,000,000	27/09/2010
		Lempiras	6,960,604,000	31/12/2018
Financiera				
	Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
II Trimestre 2018	68,637,363	70,594,923	12,532,742	18%
Acumulado 2018	68,637,363	70,594,923	13,488,724	19%
Acumulado Vida del Proyecto */	6,960,604,000	6,960,604,000	935,849,766	13%
Observaciones:				

SECRETARÍA DE FINANZAS

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
		US\$	Lempiras	
MANEJO SOSTENIBLE DE BOSQUES	BID 3878/BL-HO	US\$	25,000,000	24/04/2017
		Lempiras	621,482,500	07/11/2022
		Financiera		
		Aprobado	Vigente	Devengado
II Trimestre 2018		120,346,931	74,583,686	11,163,744
Acumulado 2018		120,346,931	74,583,686	13,105,460
Acumulado Vida del Proyecto */		621,482,500	621,482,500	13,467,127
				% Ejecución
				15%
				18%
				2%

Cifras corresponden al Componente de Emergencia de Agua.

Programa en etapa de cierre.
Durante el II Trimestre, se solicitó la ampliación de plazo de último desembolso al 30 de septiembre de 2018, misma que se justificó para llevar a cabo la ejecución del Programa de Alimentación Escolar, efectuar la compensación de gastos así como la Auditoría del Programa y finalizar la ejecución del mismo en el tiempo establecido; a la fecha se encuentra en proceso de toma de decisión con respecto a la finalización del Programa.

Para el II Trimestre del año 2018, se han programado las siguientes metas:

- 14 informes de administración técnica UAP del proyecto (ejecución 100%).
- 2 Informes de administración financiera para la producción y plantación de árboles en la Subcuenca del Río Guacerique (0% avance)

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

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin
		US\$	Lempiras	
PROYECTO DE COMPETITIVIDAD RURAL EN HONDURAS, (COMRURAL)	BM-4465	US\$	27,900,000	17/09/2008
		Lempiras	693,574,470	31/12/2018
		Financiera		
		Aprobado	Vigente	Devengado
II Trimestre 2018		14,173,527	18,028,545	6,931,144
Acumulado 2018		14,173,527	18,028,545	11,389,973
Acumulado Vida del Proyecto */		693,574,470	693,574,470	571,545,079
				% Ejecución
				38%
				63%
				82%

Observaciones:

- * Se realizó el segundo llamado Contratación de expertos ad-hoc para formulación y evaluación de planes de negocios.
- * También se realizó segunda convocatoria a Proveedores de Servicios de Desarrollo Empresarial (PSDE's) para presentar perfiles institucionales.
- * Se llevó a cabo Misión del Banco Mundial realizándose visita de campo a las Organizaciones de Productores Rurales (OPR's); Cooperativa Agrícola San Antonio Limitada (COAGRICSAL), Empresa Campesina Agroindustrial de la Reforma Agraria de Intibucá (ECARAI) y Cooperativa Agropecuaria Apícola Pionera de Honduras Limitada (COAPIHL) ubicadas en Santa Rosa de Copán y la Esperanza.
- * Evento de Un Gustazo de café cuarta edición con el objetivo de promocionar el café de occidente y dar a conocer el trabajo realizado por ComRural, BM y el Gobierno de Honduras a través de INVEST-H en coordinación con la SAG y SEFIN.
- * Seguimiento físico y financiero a los planes de negocios.

Para el año 2018 se han programado las siguientes metas:

- * Informes de administración del proyecto, monitoreo y evaluación (programados 27, ejecutados 61)

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

Ver Anexo 5: Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al II Trimestre-2018

Ejecución al II Trimestre 2018; Secretaría de Finanzas

4.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Para el presente año, la Dirección General de Inversión Pública se ha propuesto identificar los retrasos en la ejecución de los Programas y Proyectos con la finalidad de dinamizar, agilizar y apoyar tanto a lo interno de la SEFIN, como con los Organismos Internacionales y demás involucrados en la eficiente ejecución de los recursos.

Al segundo trimestre se realizaron las siguientes actividades y/o acciones en apoyo a los proyectos de inversión:

- Elaboración y Análisis de Nota Técnica No. 06, para el traslado presupuestario entre Instituciones de la Administración Central, disminuyendo al Proyecto de Manejo Sostenible de Bosques (BID 3878) por un monto de L.39.9 millones.
- Reuniones periódicas de seguimiento y apoyo técnico al Proyecto de Manejo Sostenible de Bosques (BID 3878)
- Apoyo a la UCP-ComRural, en el proceso de registro de la Enmienda en SNIPH.
- Se dio inicio a las actividades del proceso de formulación presupuestaria anual y plurianual en el Marco del gasto de Mediano Plazo 2019 – 2022; para lo cual se requirió a las diferentes Unidades Ejecutoras la información conforme a la disponibilidad de cada proyecto.
- Se elaboró Dictamen Técnico para la modificación al Plan Global de Inversiones al Contrato de Préstamo BCIE 2045-HO: Programa Multisectorial de Emergencia Fortalecimiento Fiscal y Equidad Social.
- Se elaboró Dictamen Técnico para la Transferencia entre Categorías de Inversión al Proyecto de Apoyo Institucional a COALIANZA y a la Consolidación de su Cartera de Proyectos (BID-ATN/OC-13579-HO)
- Se elaboró Dictamen Técnico para la ampliación de plazo de ejecución y último desembolso al Programa Multisectorial de Emergencia Fortalecimiento Fiscal y Equidad Social (BCIE - 2045).
- Requerimiento de la Proyección Mensual (Mayo - Diciembre) de ejecución para el Año 2018.
- Participación en el simulacro del Contingente de Riesgos de Desastres con Proyectos financiados por el Banco Mundial (Discusión y actualización del Manual y Reglamento).
- Actualización de la Matriz Departamental Vigente, por parte de las Unidades Ejecutoras al 31 de mayo de 2018.
- Participación en el Evento de Un Gustazo de café 4ta. Edición; con el objetivo de promocionar el café de occidente y dar a conocer el trabajo realizado por ComRural, BM y el Gobierno de Honduras a través de INVEST-H en coordinación con la SAG y SEFIN

Conclusiones

- Al segundo trimestre la ejecución del Programa de Inversión de la SEFIN, alcanzó una ejecución financiera baja del 24% (L.43,777,956) considerando que para el presente año, se planea cerrar dos proyectos: ComRural (IDA 4465) y el Programa de Emergencia de Agua (BCIE 2045); adicionalmente el resto de las nuevas operaciones que se encuentran en el inicio de su ejecución, por lo que, los procesos planificados se encuentran en ejecución.

- SEFIN muestra deficiencia en mecanismos de mejora en la planificación y ejecución de los proyectos de forma que permita alcanzar mejores resultados en las actividades.
- Las unidades ejecutoras realizan procesos lentos relacionados a la ejecución de los proyectos, en algunos casos por la coordinación técnica con otras instituciones co-ejecutoras.

Recomendaciones

- Cumplimiento puntual a los planes de ejecución de los proyectos, prever tiempos para cada proceso y tomar en cuenta los tiempos que estipulan los organismos de financiamiento.
- Implementar mecanismos dinámicos de respuesta a las solicitudes de las unidades ejecutoras, a fin de dinamizar la ejecución de la inversión.