



SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Universidad Nacional de Agricultura (UNA)

Al I Trimestre, 2019

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Abril, 2019

3. ANÁLISIS DE LA INVERSIÓN FÍSICA Y FINANCIERA

La Universidad Nacional de Agricultura (UNA), reporta un presupuesto aprobado para el presente año de L.29,269,958, el cual al primer Trimestre de 2019 se mantiene vigente.

Al primer Trimestre se reporta una ejecución de L5,758,496 (20%) y a nivel de devengado anual L.5,758,496 (20%), respecto a su presupuesto vigente.

Dicho presupuesto es financiado en un 94.6% con fondos de préstamo del Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) y 5.4% con fondos nacionales, 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.

Programa de Inversión Pública, al I Trimestre del 2019

Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	29,269,958
Presupuesto Vigente	29,269,958
Devengado I Trimestre-19	5,758,496
% Ejecución (Devengado I Trim. / Vigente)	20%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	5,758,496
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente)	20%

Fuente: SIAFI, 31/03/2019

Proyecto	Convenio	Costo Total del Proyecto		Fecha de Inicio - Fin	
Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior E Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)	BCIE 2069	Lempiras	131,904,258	30/06/2015 30/06/2019	
		Financiera			
		Aprobado	Vigente	Devengado	% Ejecución
I Trimestre 2019		29,269,958	29,269,958	5,758,496	20
Acumulado 2019		29,269,958	29,269,958	5,758,496	20
Acumulado Vida del Proyecto */		150,126,449	253,647,276	66,619,581	26
Observaciones:					
Al I Trimestre la ejecución es 0% de acuerdo a la ejecución física según SIAFI. Y por no contar un información actualizada por parte de la Unidad Ejecutora UNA, seguimos tomando en cuenta la información del último trimestre del 2018 considerando la gira de seguimiento realizada el 21 de noviembre del 2018, y finalización del año se ejecuto y equipo las siguientes obras: Construcción edificio de vivienda para estudiantes mujeres, Empresa: Cresco S de R.L.; equipamiento a la empresa cummins, Las empresas Newmark e IPSA. Se le hizo un solo pago por el 100% del contrato, para el equipamiento del edificio se encuentra en proceso de firma de contrato con las empresas Lote 1: Disatyr Lote 2: Cummins; Remodelación de la Planta de procesamiento de carnes, Contratista: Josué David Urtecho y para el equipamiento de planta para procesamiento de carnes/Suministro, de instalación de equipo de climatización para planta de cárnicos, la empresa IDECO S.de R.L. y para equipamiento de planta para procesamiento de carnes Lote 1: Disatyr Lote 2:Cummins en proceso de firma de contrato; Construcción de planta procesadora de lácteos, Empresa: IDECO S. de R.L. y para equipamiento para planta de lácteos el Consorcio Hondutec y Nuevos Recursos firmándose el contrato el 22 de mayo de 2018 con la entrega de un 30% de anticipo; Construcción de galera y bodega para área de controles de riego, Contratista: Ferretería San Francisco con una ejecución financiera de un 100% y con acta de recepción final y adjudicada para el equipamiento a la empresa MEXICHEM HONDURAS; Construcción de planta de aguas residuales, Empresa: INGECON; Remodelación de planta de maquilado y procesamiento de frutas y verduras, Empresa: LEMPIRA S. de R.L.					

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Total del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

3.1 PRINCIPALES PROYECTOS La UNA como Unidad Ejecutora cuenta con un único proyecto, el cual se denomina "Proyecto Social de Inclusión a la Educación Superior e Impulso de la Producción Sustentable (UNA/PINPROS)", el mismo está orientado a

Ejecución al I Trimestre 2019; Universidad Nacional de Agricultura (UNA)



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. La Inversión de la Institución se detalla a continuación:

- **Construcción de la Primera Etapa del Edificio de Dormitorios para Estudiantes Mujeres H-V1:**

Construcción edificio de vivienda para estudiantes mujeres (Finalizado), Empresa: Cresco S de R.L.; **equipamiento** a la empresa cummins, Las empresas Newmark e IPSA. Se le hizo un solo pago por el 100% del contrato, para el equipamiento del edificio se encuentra en proceso de firma de contrato con las empresas Lote 1: Disaty Lote 2: Cummins.

- **Construcción de la Planta Procesadora de Productos Lácteos:**

Empresa: IDECO S. de R.L. El avance físico a junio 2018 fue de 100%, sin embargo se solicitó ampliación de tiempo para desarrollar actividades adicionales, aprobadas mediante orden de cambio No.3. y para **equipamiento** de planta de lácteos el Consorcio Hondutec y Nuevos Recursos, firmándose el contrato el 22 de mayo de 2018 con la entrega de un 30% de anticipo.

- **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 **equipamiento** de planta para procesamiento de carnes/Suministro, de instalación de equipo de climatización para planta de cárnicos, la empresa IDECO S.de R.L. y para equipamiento de planta para procesamiento de carnes Lote 1: Disatyr Lote 2: Cummins en proceso de firma de contrato.

- **Remodelación de Planta de Maquilado y Procesamiento de Frutas y Verduras:** Empresa: LEMPIRA S. de R.L.

- **Sistema de Riego:** Contratista “Ferretería San Francisco” con una ejecución financiera de un 100% y con acta de recepción final y adjudicada para el equipamiento a la empresa MEXICHEM HONDURAS.

- **Planta de Tratamiento de Aguas Residuales:** Empresa: INGECON. El proceso de Licitación de ésta actividad ha sido contratado, y se encuentra en la fase de ejecución, para lo cual se ha extendido anticipo de un 30%.

Las actividades de infraestructura y equipo, se conjuntaron con el objetivo de desarrollar un solo contrato.

3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Seguimiento físico y Financiero al proyecto ejecutado por la institución.
Ejecución al I Trimestre 2019; Universidad Nacional de Agricultura (UNA)



CONCLUSIONES

- El avance físico en la construcción de la Planta Procesadora de Lácteos a Junio 2018 fue de 100% por parte de la Compañía Constructora IDECO sin embargo; se solicitó ampliación de tiempo para desarrollar actividades adicionales, mismas que fueron aprobadas mediante Orden de Cambio No. 3.
- El proceso de adquisición para equipar ésta Planta, se desarrolló mediante Licitación Internacional por lotes, mismo que se encuentra en la fase ejecución por el consorcio integrado por HONDUTEC y Nuevos Recursos de Colombia. Por un monto total en Infraestructura de US\$431,613.85 y Equipamiento US\$443,206,66 con una ejecución física de un 100%.
- El BCIE, ha aprobado el desarrollo de los procesos de licitación subsiguientes, del proyecto PINPROS, de manera conjunta obra civil con equipamiento, condición que continúa contribuyendo de manera significativa con el cumplimiento de los tiempos programados.
- El proyecto se encuentra en su etapa de finalización, junio del presente año.

RECOMENDACIONES

- Dar el adecuado seguimiento y monitoreo a la ejecución para el equipamiento a la Planta Procesadora de Lácteos, misma que se encuentra en la fase ejecución por el consorcio integrado por HONDUTEC y Nuevos Recursos de Colombia.
- 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.



ANEXO No. 4
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL I TRIMESTRE 2019
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Gabinete / Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Aprobado			Vigente			Devengado I Trimestre-19			Devengado Anual				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
				Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./ Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp. / Vig.)
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura			1,586,713	27,683,245	29,269,958	1,586,713	27,683,245	29,269,958	43,016	5,715,480	5,758,496	43,016	5,715,480	5,758,496	20	43,016	5,715,480	5,758,496	20
1	005 - PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)	BCIE 2069	25/06/2015 - 30/06/2019	1,586,713	27,683,245	29,269,958	1,586,713	27,683,245	29,269,958	43,016	5,715,480	5,758,496	43,016	5,715,480	5,758,496	20	43,016	5,715,480	5,758,496	20
	Total - PROYECTO INCLUSIÓN SOCIAL A LA EDUCACIÓN SUPERIOR E IMPULSO DE LA PRODUCCIÓN SUSTENTABLE (UNA/PINPROS)			1,586,713	27,683,245	29,269,958	1,586,713	27,683,245	29,269,958	43,016	5,715,480	5,758,496	43,016	5,715,480	5,758,496	20	43,016	5,715,480	5,758,496	20

Fuente: SIAFI, 31/03/2019

ANEXO No. 5
Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al I Trimestre, 2019

Cifras en Lempiras

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			I 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)	02 - Construcción y/o remodelación de los componentes del proyecto PINPROS.	983 - METRO CUADRADO	1,460	-	-	-	-	-
	03 - Revisión y aprobación de las estimaciones de avances de construcción, remodelación y/o equipamiento del proyecto PINPROS.	605 - ESTIMACION	24	-	-	3	-	-
	04 - Equipamiento de los componentes del proyecto PINPROS.	1007 - NUMERO DE UNIDAD	3	-	-	2	-	-
	05 - Informes de control financiero del proyecto PINPROS.	149 - INFORME	12	-	-	3	-	-
	06 - Preparación, evaluación y adjudicación de licitaciones del proyecto PINPROS.	425 - LICITACION	4	-	-	-	-	-
	07 - Monitoreo del avance físico de las medidas de mitigación, seguridad e higiene del proyecto PINPROS.	149 - INFORME	4	-	-	1	-	-
	08 - Supervisión de obras del proyecto PINPROS.	149 - INFORME	24	-	-	3	-	-

Fuente: SIAFI

