

Secretaría de Finanzas
Subsecretaría de Crédito e
Inversión Pública



Informe de Avance Físico y Financiero

AL III TRIMESTRE 2022

***Secretaría de Desarrollo e Inclusión
Social
(SEDIS)***

Tegucigalpa, Honduras

Septiembre, 2022

www.sefin.gob.hn



DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES PÚBLICAS

3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

La Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social (SEDIS) para el año 2022 se le aprobó un monto de L433.4 millones y al tercer trimestre cuenta con un presupuesto vigente de L433.4 millones, para la ejecución de dos proyectos enmarcados en el Programa de Inversión Pública (PIP).

Dicho presupuesto es financiado con fondos externos de la siguiente forma: el 51% (L219,495,369) está financiado con fondos del Banco Mundial y el 49% (L213,934,604) con fondos del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), tal y como se indica en el gráfico No. 1.

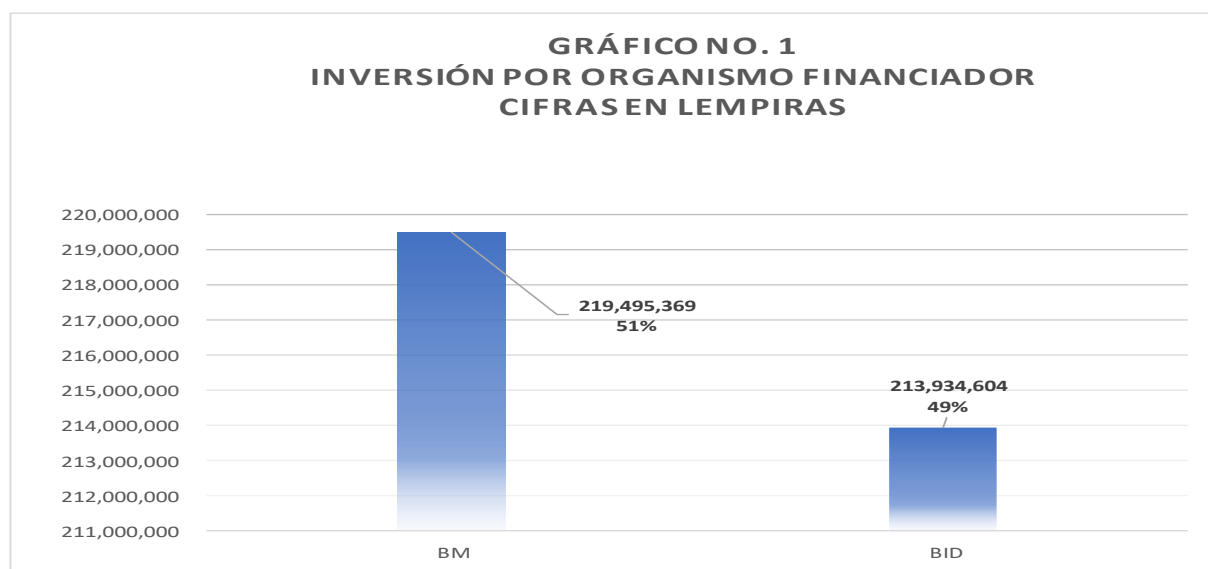
Cuadro No. 01

Programa de Inversión Pública, al III Trimestre del 2022

Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	433,429,973
Presupuesto Vigente	433,429,973
Devengado III Trimestre-2022	13,772,981
% Ejecución (Devengado III Trim-2022 / Vigente)	3%
Devengado Anual	28,063,387
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)	6%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	59,252,070
% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente)	14%

Fuente: SIAFI, 30/09/2022

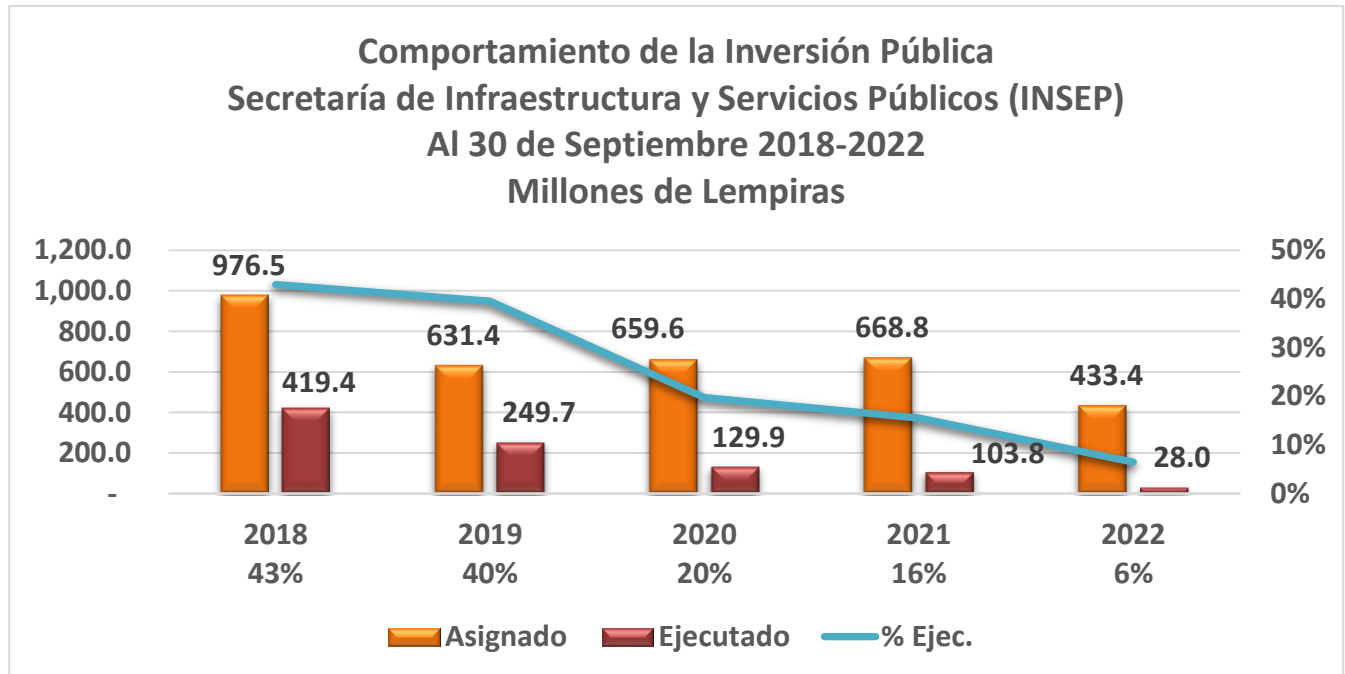


En el transcurso del tercer trimestre, la SEDIS presenta ejecución financiera de L28,063,387, a nivel de compromisos presenta un monto de L59,252,070 que representa el 14% del presupuesto vigente. Fondos que fueron utilizados pago de honorarios profesionales del personal técnico en campo y de la Unidad Coordinadora de Proyectos (UCP), varias adquisiciones de bienes, y publicaciones.

El Plan de Gobierno para la Refundación de la Patria y la Construcción del Estado Socialista y Democrático 2022-2026, en el Apartado 7. Protección Social en este sentido trabajaremos por una reforma previsional amplia que permita que sectores de la población puedan incorporarse gradualmente a programas que les permitan enfrentar los riesgos que el ciclo de la vida impone, como enfermedades, accidentes y vejez. Más allá de la generación de empleo, ampliará y fortalecerá la protección social necesaria con programas de asistencia como las transferencias

en efectivo que se focalizarán mejor a fin de que realmente lleguen a sectores de la población en extrema pobreza, sin corrupción ni manipulación.

3.2 COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCIÓN AL III TRIMESTRE (2018-2022):



La Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social (SEDIS) en el período comprendido de enero a junio de 2018 al 2021 ha administrado nueve (9) proyectos de inversión pública con un promedio de ejecución de L229.2 millones (29.7%), dichos proyectos han sido dirigidos a beneficiar hogares en pobreza extrema, rehabilitación de Centros de Educación Básica, los cuales han sido financiados con recursos otorgados por el BID, BM, BCIE y el Gobierno de Honduras a través de fondos nacionales. En el presente año muestra ejecución de L28.0 millones (6%), únicamente para la ejecución de dos proyectos.

En el Presente año el presupuesto solamente comprende 2 proyectos financiados con fondos del BID y Banco Mundial, existen tres proyectos más que se estarán ejecutando bajo la nueva institución Programa Red Solidaria, según lo expresado por la unidad ejecutora.

Es importante mencionar que de acuerdo al Decreto Ejecutivo PCM-05-2022 de fecha 6 de abril de 2022, se suprime la Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social y se crea la Secretaría de Desarrollo Social y como brazo ejecutor de los proyectos la Red Solidaria, por lo anterior los proyectos se encuentran en proceso de traslado de SEDIS a la Red Solidaria, cuyo traslado conlleva un periodo de 6 meses y deberá estar listo en noviembre de 2022, según lo indica el Decreto Ejecutivo PCM-11-2022 de fecha 3 de mayo de 2022 en su Artículo Numeral 4.

3.3 PRINCIPALES PROYECTOS

La inversión de la institución se concentra en cinco (5) proyectos relevantes que apoyan las Transferencias a las familias de extrema pobreza, así como el fortalecimiento de la Secretaría de Salud y Educación, proyectos que son financiados con fondos externos de Banco Mundial, Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE). Existen 3 Proyectos que no están formulados en el presente año fiscal, debido a que se encontraban en fase de negociación y firma al momento del proceso de formulación de presupuesto 2023-2025.

➤ Proyecto de Integración de la Protección Social (6401-HN)

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
Proyecto de Integración de la Protección Social	6401-HN	US\$30,000,000	17/07/2019	
		L736,374,000	30/06/2024	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
III Trimestre 2022	219,495,639	219,495,639	842,385	0%
Acumulado 2022	219,495,639	219,495,639	2,833,091	1%
Acumulado Vida del Proyecto*/	720,966,000	720,966,000	310,570,305	43%

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Convenio de Préstamo firmado con el Banco Mundial el 17 de julio 2019, cuyo objetivo es Mejorar los resultados del componente urbano del Programa TMC y fortalecer la integración del sistema de protección social para los más pobres.

Avance físico:

- **Componente de Transferencias Monetarias Condicionadas Urbano**, No se prevé realizar entrega de TMC con recursos de esta operación debido a que a la fecha la plataforma de pago del ente pagador no está lista, no ha concluido el levantamiento del padrón de beneficiarios y el préstamo debe trasladarse al Programa de la Red Solidaria a finales del mes de octubre por lo que el tiempo no permitiría realizar los procesos administrativos de cierre dentro de la SEDIS.
- **Estrategia Integrada de Transición del Programa de Transferencias Monetarias**, no se realizaron actividades para el periodo reportado en vista que se prevé modificar el alcance del mismo.
- **Componente Fortalecimiento del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas y el Sistema de Entrega**, se realizó el pago de honorarios profesionales de las consultorías que apoyan el Sistema de Información Gerencial (SIG), brindan el soporte, mantenimiento e información del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas.
- **Componente Fortalecimiento Institucional para la Integración del Sistema de Protección Social**, no se realizaron actividades en vista que se prevé modificar el alcance del mismo.
- **Componente Gestión del Proyecto**, Se continuó con el proceso de contratación de la firma auditora externa, quien llevará a cabo la auditoría externa del periodo 2021.

SECRETARÍA DE FINANZAS

➤ Programa de Apoyo al Sistema Integral de Protección Social (5008/BL-HO)

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
Programa de Apoyo al Sistema Integral de Protección Social	5008/BL-HO	US\$54,200,000	29/06/2020	
		1,330,382,360	29/06/2024	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
III Trimestre 2022	213,934,604	213,934,604	12,930,596	6%
Acumulado 2022	213,934,604	213,934,604	25,230,296	12%
Acumulado Vida del Proyecto*/	1,302,542,240	1,302,542,240	833,111,426	64%

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Convenio de Préstamo firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), en fecha 29 de junio del 2020, por un monto de USD54.2 millones, el objetivo del Programa es mejorar las condiciones de vida de los hogares en situación de pobreza extrema, así como promover su generación de capital humano. Proyecto coejecutado con la Secretaría de Salud.

Avance Físico:

- **Componente Transferencias Monetarias Condicionadas:** Recursos financieros del Subcomponente ejecutado en el año 2021.
 - **Componente Fortalecimiento Operativo e Institucional de la SSIS:** se efectuó el pago de los honorarios de Gestores Sociales, y personal de la Dirección de Transferencias Monetarias Condicionadas, asesoría legal de la SEDIS y personal técnico administrativo en Género y Diversidad; y otros pagos de Servicios a nivel central.
 - **Componente Fortalecimiento de la Oferta de los Servicios Educativos:** se realizó los pagos correspondientes a los meses de enero y febrero del personal que conformaba la Unidad de corresponsabilidad de la Secretaría de Educación.
 - **Componente Ordenamiento del Piso de Protección Social:** Se realizó el pago de la Implementación de Segunda Fase de Modelo de Focalización, a la firma PROSPERIA.
 - **Componente Administración y Auditorías del Proyecto:** se continuó con los servicios de las consultorías del personal que conforman la Unidad Coordinadora de Proyectos (UCP), quienes garantizan la operatividad de acuerdo a las actividades de programación, técnica, adquisiciones, fiduciaria y administrativa del Programa. También, se asignaron viáticos al personal que realizó las giras para obtener firma de contratos de los Gestores Sociales.
- **Programa Bono de Alivio a Familias Vulnerables Afectadas por Fenómenos Naturales Producto del Cambio Climático, (BCIE-2282)**

Convenio de Crédito firmado con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), en fecha 20 de agosto de 2021, por un monto de USD70.0 millones, el objetivo del Programa Mejorar el ingreso, calidad de vida e incentivar la actividad económica local de las familias vulnerables en los territorios a los cuales está dirigido.

Este convenio se encuentra en revisión de las nuevas autoridades de la SEDIS, para su programación dentro del presupuesto 2022.

➤ **Proyecto de Apoyo a Poblaciones Vulnerables Afectadas por Coronavirus, (BID 5289/BL-HO)**

Convenio de Crédito firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), en fecha 20 de agosto de 2021, por un monto de USD45.0 millones, el objetivo de contribuir a asegurar niveles mínimos de calidad de vida de las personas vulnerables frente a la crisis causada por el COVID-19 y los huracanes ETA y IOTA.

Este convenio se encuentra en cumplimiento de condiciones previas al primer desembolso.

Asimismo, se encuentra en proceso de transición a la Red Solidaria, se gestionó ante el organismo financiador el cambio de ejecutor.

➤ **Financiamiento Adicional al Proyecto de Integración de la Protección Social (IDA 6918-HN)**

En fecha 17 de diciembre de 2021, se recibió de parte del Banco Mundial, la declaración de efectividad del Programa.

Asimismo, se encuentra en proceso de transición a la Red Solidaria, pendiente de gestionar el cambio de ejecutor ante el organismo financiador.

3.4 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

- Se realizó seguimiento a las acciones para cierre de proyectos que finalizaron el año recién pasado. Cerró presupuestariamente: Programa de Apoyo a la Red de Protección Social Bono Vida Mejor (3371/BL-HO) y el Programa de Apoyo al Sistema de Protección Social con Prioridad en Occidente (3723/BL-HO), este último tiene pendiente una devolución de fondos al organismo financiador, este proceso no impacta en el presupuesto de 2022, pues no requiere presupuesto para efectuar dicha devolución.
- Solicitud de cuotas de compromiso mensual de fondos externos para cada uno de los proyectos ejecutados por la SEDIS.
- Solicitud de Proyección Mensual de Ejecución del año 2022.

Conclusiones

- La SEDIS al tercer trimestre presenta ejecución física y financiera por un monto de L28,063,387, y compromisos por un monto de L52,252,070 que representa el 14% del presupuesto vigente.
- La baja ejecución en esta influyen varios factores, cambio de autoridades a nivel de gobierno y la Secretaría, delegaciones de firmas a nivel interno de la secretaría que atrasa los procesos para los cuales se requiere autorizaciones y firmas.
- En la ejecución de los programas y proyectos es importante el seguimiento de su ejecución física y financiera con el objetivo de verificar que las transferencias monetarias

SECRETARÍA DE FINANZAS

condicionadas se realicen en forma oportuna a la población en extrema pobreza del país y mejorar así la calidad de vida de los mismos.

Recomendaciones

- Es necesario fortalecer la institución para el desarrollo de capacidades técnicas, logísticas, para generar sus propias fortalezas, para que de esta manera pueda proporcionar un mejor apoyo a las comunidades beneficiarias de los programas.
- Continuar con las reuniones técnicas entre la SEFIN, Institución y Organismos Financieros para poder resolver los problemas presentados en la ejecución de los proyectos.

Secretaría de Finanzas
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE, 2022
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente			Ejecutado (Devengado Anual)				Ejecutado (Devengado III Trimestre)			Comprometido (Devengado + Compromiso)				
		Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)
2	0240 - Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social		433,429,973	433,429,973		433,429,973	433,429,973		28,063,387	28,063,387	6%		13,772,981	13,772,981	3%		59,252,070	59,252,070	14%
1	PROYECTO DE INTEGRACIÓN DE LA PROTECCIÓN SOCIAL / 6401-HN		219,495,369	219,495,369		219,495,369	219,495,369		2,833,091	2,833,091	1%		842,385	842,385	0%		3,204,012	3,204,012	1%
2	APOYO AL SISTEMA INTEGRAL DE PROTECCIÓN SOCIAL 5008/BL-HO		213,934,604	213,934,604		213,934,604	213,934,604		25,230,296	25,230,296	12%		12,930,596	12,930,596	6%		56,048,058	56,048,058	26%

Fuente: SIAFI, 30/09/2022

ANEXO II
 Secretaría de Finanzas
 Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA AL III TRIMESTRE, 2022

Institución	Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			III Trimestre 2022		
				Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
0240 - Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	PROYECTO DE INTEGRACIÓN DE LA PROTECCIÓN SOCIAL / 6401-HN	Informe de implementación del modelo de gestión homologado del Programa Bono Vida Mejor	149 - INFORME	4	0	0%	1	0	0%
		Informes de Fortalecimiento del Programa de Transferencias Monetarias Condicionadas (TMC) y el Sistema de entrega	149 - INFORME	4	0	0%	1	0	0%
		Informes de Fortalecimiento Institucional de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno a través del gabinete social y al Centro Nacional de Información del Sector Social (CENISS) para la Integración del Sistema de Protección Social	149 - INFORME	4	0	0%	1	0	0%
		Análisis priorizados y/o por demanda para la entrega de Transferencias Monetarias Condicionadas a hogares participantes del Programa Bono Vida Mejor Dominio Urbano (6401-HN)	1030 - BONO VIDA MEJOR	45,820	0	0%	0	0	0%
	APOYO AL SISTEMA INTEGRAL DE PROTECCIÓN SOCIAL 5008/BL-HO	Informe del fortalecimiento de las Direcciones de la Sub Secretaría de Integración Social a través de la contratación y capacitación de recurso humano y contratación de la plataforma operativa en campo del Programa financiada con recursos del Préstamo BID 5008/BL-HO	149 - INFORME	4	0	0%	1	0	0%
		Informe del fortalecimiento de los servicios educativos, priorizando el tercer ciclo de educación.	149 - INFORME	4	0	0%	1	0	0%
		Informe del Fortalecimiento del Ordenamiento del Piso de Protección Social	149 - INFORME	4	0	0%	1	0	0%
		Análisis priorizados y/o por demanda para la entrega de Transferencias Monetarias Condicionadas a hogares participantes del Programa Bono Vida Mejor Dominio Rural 5008/BL-HO	1030 - BONO VIDA MEJOR	53,653	0	0%	0	0	0%

Fuente: SIAFI, 30/09/2022