



Informe de Avance Físico y Financiero

PLAN DE INVERSION PÚBLICA

Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación (CONDEPOR)

Tegucigalpa, Honduras

Julio, 2024

www.sefin.gob.hn

IV. PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA

a. Ejecución Física-Financiera de la Inversión Pública

La Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación es la institución rectora del deporte, educación física y recreación; encargada de la construcción, mantenimiento y conservación de la infraestructura deportiva. Con la finalidad de incentivar la práctica del deporte de toda la población sin discriminación de ninguna naturaleza y promover un estado de vida saludable.

El Gobierno tiene en su Plan de Gobierno, la inversión en la construcción de infraestructura para la práctica deportiva de acceso público y gratuito. En esta infraestructura se vela por el diseño incluyente de múltiples prácticas deportivas, incluidas las populares tradicionales y el acceso para personas con discapacidad.

Cuadro No. 01
**Programa de Inversión Pública,
al II Trimestre del 2024**
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	1,063,092,404.0
Inversión Productiva	826,384,404.0
Inversión Social	16,000,000.0
Formación Bruta de Capital	220,708,000.0
Presupuesto Vigente	1,767,712,699.0
Inversión Productiva	1,104,620,295.0
Inversión Social	16,000,000.0
Formación Bruta de Capital	647,092,404.0
Ejecutado II Trimestre	70,497,676.6
Inversión Productiva	70,000,000.0
Inversión Social	299,851.7
Formación Bruta de Capital	197,824.8
% Ejecución (Devengado II Trim- 2024/Vigente)	4.0%
Ejecutado Anual	70,497,676.6
Inversión Productiva	70,000,000.0
Inversión Social	299,851.7
Formación Bruta de Capital	197,824.8
% Ejecución (Devengado anual/Vigente)	4.0%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	70,886,100.6
Inversión Productiva	70,000,000.0
Inversión Social	299,851.7
Formación Bruta de Capital	586,248.8
% Ejecución Comprometido (Comprometido/Vigente)	4.0%

Nota: SIAFI, 30/06/2024

Al segundo trimestre del año 2024, la institución contó con un presupuesto de inversión pública vigente de L1,767.7 millones; de los cuales L1,104.6 millones, corresponden a Inversión productiva, L16.0 millones a la inversión social y L647.0 millones a la formación bruta capital. En cuanto a la ejecución presupuestaria al cierre del trimestre, se reporta una ejecución de L70 millones en la inversión productiva, L0.30 millones en la Inversión Social y L0.2 millones de la formación bruta de capital lo que representa el (4.0%) con relación al presupuesto vigente, tal como se detalla en el Cuadro No. 1.

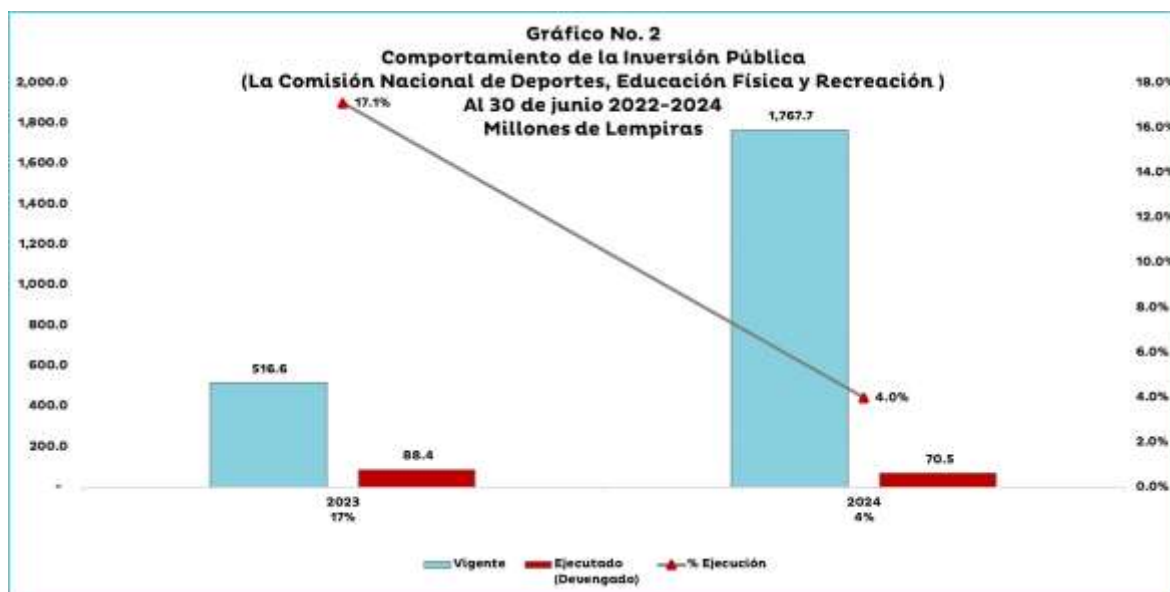
Dicha ejecución se llevó a cabo a través de (2) dos proyectos enfocados en la construcción, mejoras y rehabilitación de espacios físicos deportivos, recreativos y administrativos con acceso inclusivo para uso de la población en general a nivel nacional, también programas sociales deportivos y la formación bruta de capital. Ver Detalle de Ejecución Financiera en Anexo No. 1.

b. Financiamiento de la Inversión Pública

En referencia al financiamiento de Inversión Pública, el 100% corresponde a fondos provenientes de fondos nacionales expresado en términos monetarios con un monto de L1,767.7 millones, Dicha inversión es financiada por la Tesorería General de la República y el Banco Central de Honduras con recursos de fuente 11 y 14.

c. Comportamiento de la Ejecución al II Trimestre (2022-2024):

En los años comprendidos entre el 2022 y el 2024, los proyectos de Inversión Pública de CONDEPOR han considerado la ejecución de 2 Proyectos de Inversión, financiados en su totalidad con recursos fondos nacionales (Fuentes 11 y 14).



La Gráfica No.1 muestra la ejecución porcentual comparativa al 30 de junio del 2023-2024, en donde se aprecia una disminución en los niveles de ejecución para el 2024, respecto al 2023, con una inversión ejecutada de L70.5 millones, que representan el 4.0%), en el 2024 la baja ejecución se debe a que los recursos fueron incorporados hasta el mes de junio.

d. Principales Proyectos

En el segundo trimestre del año 2024, la inversión se concentró en los proyectos para Diseño, Construcción, Mejoras y Rehabilitación de Espacios Físicos Deportivos, Recreativos y Administrativos con Acceso Inclusivo para uso de la población en general a Nivel Nacional:

1. Construcción, mejoras y rehabilitación de espacios físicos deportivos, recreativos y administrativos con acceso inclusivo para uso de la población en general a nivel nacional:

El Proyecto se enfoca para contrarrestar la disminución del bienestar físico, mental y valores humanos en niños, niñas, jóvenes y adultos, además, el retraso cultural, social y deportivo, CONDEPOR implementa la construcción de 25 canchas deportivas (16 Canchas Sintéticas Tipo 11, 8 Canchas Polideportivas Bajo Techo y 1 Cancha Sintética Tipo 9) y la rehabilitación y equipamiento de espacios físicos Administrativos dentro de las Instalaciones del Complejo deportivo José Simón Azcona.

Los principales avances físicos al 30 de junio de 2024 son los siguientes:

Principales Metas Físicas, II Trimestre-2024							
Meta Física	Unidad de Medida	Anual 2024			II Trimestre 2024		
		Programación	Ejecución	% Ejecución.	Programación	Ejecución	% Ejecución
Construcción de canchas deportivas y recreativas	Canchas	25	0	0%	19	0	0%
Realizar los Estudios y Diseños de las Obras de Infraestructura Deportiva	Diseño	1	0	0%	1	0	0%
Rehabilitar espacios físicos administrativos y físicos Complejo Deportivo "José Simón Azcona Hoyo", Villa Olímpica	Obras	2	0	0%	2	0	0%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/06/2024

Como se ha observado, no se presenta ejecución física en la construcción de canchas porque algunas están ejecución y otros procesos para ser entregadas, el motivo de desfase de tiempo en los proyectos es por la incorporación de nuevas actividades constructivas las cuales se encontraron al momento de intervenirlos. Los estudios y diseños están en proceso de terminado el diseño y está también en ejecución rehabilitar

espacios físicos administrativos y físicos Complejo Deportivo "José Simón Azcona Hoyo", Villa Olímpica.

Con el proyecto, se beneficiarán 765,000 habitantes de Tegucigalpa, departamento de Francisco Morazán, Olancho, La Paz, Comayagua, Lempira, Santa Barbara, Yoro, Colon Cortes, Choluteca y El Paraíso.

A continuación, se presenta la ejecución financiera histórica del Proyecto, segundo trimestre 2024:

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de
		US\$		Inicio - Fin
Construcción, Mejoras y Rehabilitación de Espacios Físicos Deportivos, Recreativos y Administrativos con Acceso Inclusivo para uso de la población en general a Nivel Nacional	FN-25332	US\$		20/9/2023
		Lempiras	L402,000,000.0	31/12/2024
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
II-Trimestre 2024	-	354,862,182.0	70,000,000.0	19.7%
Acumulado 2024	-	354,862,182.0	70,000,000.0	19.7%
Acumulado Vida del Proyecto **	402,000,000.0	402,000,000.0	117,137,818.0	29.1%

**/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Tipo de Cambio al 30/06/2024 (BCH): L24.7104 por US\$1.00

2. Diseño, construcción y remodelación de instalaciones y espacios físicos de actividades deportivas y recreativas, para uso de la población a nivel nacional

Para contrarrestar la disminución del bienestar físico, mental y valores humanos en niños (as), jóvenes y adultos, así también, como el retraso cultural, social y deportivo, CONDEPOR implementa la construcción de 32 canchas deportivas; las cuales se dividen en 15 canchas sintéticas de fútbol 11, 4 canchas sintéticas de fútbol 7 y 13 canchas multiusos; todas estarán ubicadas a lo largo del territorio nacional, así mismo, la remodelación y mejora en el Estadio Nacional José de la Paz Herrera; la remodelación de la grama de cancha, construcción de museo de historia del deporte, remodelación de palcos, construcción de maquila, construcción de Plaza Gastro Wanagia y reestructuración de la conectividad.

Los principales avances físicos al 30 de junio de 2024 son los siguientes:



Principales Metas Físicas, II Trimestre-2024							
Meta Física	Unidad de Medida	Anual 2024			II Trimestre 2024		
		Programación	Ejecución	% Ejecución.	Programación	Ejecución	% Ejecución
Canchas deportivas	Canchas	5	0	0%	2	10	63%
Remodelaciones en estadios nacionales	Estadio	3	0	0%	3	0	0%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/06/2024

La Construcción de 5 Canchas Deportivas, se encuentra en proceso de ejecución para poder ser terminadas en el III trimestre debido que este trimestre no se pudo finalizar debido que tuvo que buscar fuente de financiamiento para la incorporación de los recursos presupuestarios del proyecto y fueron incorporados en el presupuesto en el mes de junio.

Las remodelaciones se están ejecutando el estadio nacional Jose de la Paz Herrera, se terminó el proceso de demolición, acarreo de material de desperdicio, cambios nivel estructural, se está fabricando las vigas que van servir de graderías y se está trabajando en el armado y encofrado de las vigas escalonadas donde se apoya la gradería todos los procesos estarían terminados para diciembre porque las graderías ya vienen prefabricadas solo para instalar y se estaría poniendo un techado y butacas traídas de Italia se tenido atrasos debido a la lluvia y a veces por los partidos de futbol de Liga Nacional y CONCACAF. La instalación de grama hibrida para la cancha del estadio Francisco Morazán, San Pedro Sula esta ejecución y el estadio Chochi Sosa para poder ser terminadas en el III trimestre 2024.

Los aspectos financieros del proyecto se presentan a continuación:

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de
		US\$		Inicio - Fin
Diseño, construcción y remodelación de instalaciones y espacios físicos de actividades deportivas y recreativas, para uso de la población a nivel nacional	BCH-24789	US\$		28/8/2022
		Lempiras	L552,700,000.0	31/12/2024
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
II-Trimestre 2024		109,401,709.0	0	0%
Acumulado 2024		109,401,709.0	0	0%
Acumulado Vida del Proyecto **	552,700,000.0	552,700,000.0	88,098,136.6	15.9%

**/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Tipo de Cambio al 30/06/2024 (BCH): L24.7104 por US\$1.00

d.1. Principales Adquisiciones al II trimestre 2024

- Realizar los Estudios y Diseños de las Obras de Infraestructura Deportiva.
- Construcción de Canchas Deportivas a Nivel Nacional.
- Mejoras y Remodelaciones de Estadios a Nivel Nacional.
- Rehabilitar espacios físicos administrativos y físicos Complejo Deportivo "José Simón Azcona Hoyo", Villa Olímpica

d.2. Programas Sociales

Referente al presupuesto asignado (L 16,000,000.00) se ejecutaron L 299,851.73 que representan el 2% del presupuesto vigente al segundo trimestre, cuales se utilizaron en el manejo, mejoramiento y conservación de instalaciones deportivas a nivel nacional.

e. Gestión de la Inversión

- Proyecciones mensuales de ejecución financiera.
- Reuniones de seguimiento y ejecución física y financiera entre la DGIP-SEFIN-DGP y CONDEPOR.
- Incorporación Presupuestaria con fuente 14 para ambos proyectos.
- Solicitud de Departamental y Municipal, para el ejercicio fiscal 2024.
- Informes de Avances de obras del Estadio Nacional Jose de la Paz Herrera.

f. Problemática y acciones durante el II trimestre-2024

- El motivo de desfase de tiempo en el proyecto 2 es por la incorporación de nuevas actividades constructivas las cuales se encontraron al momento de intervenir el proyecto se tomaron acciones de seguimiento para solucionar la problemática.
- Se ha tenido escasez de agregado grava de $\frac{3}{4}$ a nivel nacional para ambos proyectos, la cual se utiliza para desarrollar una de las actividades más importantes del proyecto que requiere más tiempo y se buscado la forma abastecer los proyectos de dicho material a través de diferentes proveedores.
- En la remodelación de Estadio Nacional Jose de la Paz Herrera se ha visto afectado debido a los eventos deportivos y musicales, pero se está trabajando los sábados y domingos para poder terminar la obra.

V. Conclusiones

- Se han dado soluciones de acuerdo con la problemática de cada uno de los proyectos para tener un mejor seguimiento y orientación de las canchas nivel nacional.



- La terminación de las canchas deportivas puede tener un impacto positivo en la economía local, atrayendo eventos deportivos, generando empleo durante la construcción y mantenimiento, y fomentando el comercio local.

VI. Recomendaciones

- Realizar evaluaciones periódicas de los proyectos puede ayudar a identificar áreas de mejora y los tiempos entrega de las instalaciones.
- La optimización de los tiempos y acelerar el proceso de contratación, haciéndolo más efectivo y satisfactorio para los procesos de adquisiciones de los proyectos.



Secretaría de
Finanzas
Gobierno de la República

ANEXOS

ANEXO No 1

SECRETARÍA DE FINANZAS
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL II TRIMESTRE, 2024
Cifras en Lempiras

No. Proy.	NOMBRE PROYECTO / PROGRAMA	Convenio	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente			Ejecutado (Devengado II Trimestre)			Ejecutado (Devengado Anual)			Comprometido (Devengado + Compromiso)		
			Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Comp./Vig.)
4	0413 - Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación		200,000,000.00	626,384,404.00	826,384,404.00	478,235,891.00	626,384,404.00	1,104,620,295.00	70,000,000.00	70,000,000.00	6.3	70,000,000.00	70,000,000.00	6.3	70,000,000.00	70,000,000.00	6.3
1	Construcción, Mejoras y Rehabilitación de Espacios Físicos Deportivos, Recreativos y Administrativos con Acceso Inclusivo para uso de la población en general a Nivel Nacional	FN-25332	-	-	-	354,862,182.00	-	354,862,182.00	70,000,000.00	70,000,000.00	19.7	70,000,000.00	70,000,000.00	19.7	70,000,000.00	70,000,000.00	19.7
	Total Construcción, Mejoras y Rehabilitación de Espacios Físicos Deportivos, Re		-	-	-	354,862,182.00	-	354,862,182.00	70,000,000.00	70,000,000.00	19.7	70,000,000.00	70,000,000.00	19.7	70,000,000.00	70,000,000.00	19.7
2	DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y REMODELACIÓN DE INSTALACIONES Y ESPACIOS FÍSICOS DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS, PARA USO DE LA POBLACIÓN A NIVEL NACIONAL	BCH - 24789-1	-	-	-	109,401,709.00	-	109,401,709.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y REMODELACIÓN DE INSTALACIONES Y ESPACIO		-	-	-	109,401,709.00	-	109,401,709.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	PROGRAMA DE MANEJO, MEJORAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INSTALACIONES DEPORTIVAS		-	626,384,404.00	626,384,404.00	13,972,000.00	626,384,404.00	640,356,404.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total PROGRAMA DE MANEJO, MEJORAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INSTALA		-	626,384,404.00	626,384,404.00	13,972,000.00	626,384,404.00	640,356,404.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	CONSTRUCCIÓN DE COMPLEJO DEPORTIVO MULTIDICIPLINARIO Y CANCHAS DEPORTIVAS A NIVEL NACIONAL		200,000,000.00	-	200,000,000.00												
	Total CONSTRUCCIÓN DE COMPLEJO DEPORTIVO MULTIDICIPLINARIO Y CANCH		200,000,000.00	-	200,000,000.00												
	0413 - Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación		16,000,000.00	-	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00	299,851.73	299,851.73	1.9	299,851.73	299,851.73	1.9	299,851.73	299,851.73	1.9
	PROGRAMA DE MANEJO, MEJORAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INSTALACIONES DEPORTIVAS		16,000,000.00	-	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00	299,851.73	299,851.73	1.9	299,851.73	299,851.73	1.9	299,851.73	299,851.73	1.9
	Total PROGRAMA DE MANEJO, MEJORAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INSTALA		16,000,000.00	-	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00	299,851.73	299,851.73	1.9	299,851.73	299,851.73	1.9	299,851.73	299,851.73	1.9
	0413 - Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación		220,708,000.00	-	220,708,000.00	20,708,000.00	626,384,404.00	647,092,404.00	197,824.84	197,824.84	0.0	197,824.84	197,824.84	0.0	586,248.84	586,248.84	0.1
	PROGRAMA DE MANEJO, MEJORAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INSTALACIONES DEPORTIVAS		220,708,000.00	-	220,708,000.00	20,708,000.00	626,384,404.00	647,092,404.00	197,824.84	197,824.84	0.0	197,824.84	197,824.84	0.0	586,248.84	586,248.84	0.1
	Total PROGRAMA DE MANEJO, MEJORAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INSTALA		220,708,000.00	-	220,708,000.00	20,708,000.00	626,384,404.00	647,092,404.00	197,824.84	197,824.84	0.0	197,824.84	197,824.84	0.0	586,248.84	586,248.84	0.1

Fuente: SIAFI, 30/06/2024

ANEXO No 2

Secretaría de Finanzas
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA AL II TRIMESTRE, 2024

Institución	Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			II Trimestre 2024		
				Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Comisión Nacional de Deportes, Educación Física y Recreación	001 - DISEÑO, CONSTRUCCIÓN Y REMODELACIÓN DE INSTALACIONES Y ESPACIOS FISICOS DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS, PARA USO DE LA POBLACIÓN A NIVEL NACIONAL.	11 - Actas de Recepción de obra de infraestructura construida proyecto 24789-1-8-2022	349 - CANCHA DEPORTIVA	3	0	-	0	0	-
		12 - Actas de Recepción de obra por infraestructura rehabilitada y/o ampliada Proyecto 24789-1-8-2022	986 - OBRA MEJORADA	1	0	-	0	0	-
	002 - Construcción, Mejoras y Rehabilitación de Espacios Físicos Deportivos, Recreativos y Administrativos con Acceso Inclusivo para uso de la población en general a Nivel Nacional	06 - Actas de Recepción de obra de infraestructura construida (proyecto No. 25332-1-8-2023 25 canchas de fútbol)	1086 - ACTA DE RECEPCIÓN DE OBRA	25	0	-	0	0	-
		07 - Monto de inversión financiera en construcción de infraestructura deportiva y de recreación (proyecto 25332-1-8-2023)	75 - PORCENTAJE	100	0	-	43	0	-
		09 - Actas de Recepción de obra por infraestructura rehabilitada y/o ampliada (Proyecto 25332-1-8-2023)	1086 - ACTA DE RECEPCIÓN DE OBRA	2	0	-	0	0	-

Fuente: SIAFI, 30/06/2024

