



Informe de Avance Físico y Financiero

PLAN DE INVERSION PÚBLICA

Alcaldía Municipal del Distrito Central (AMDC)

Tegucigalpa, Honduras

Julio, 2024

www.sefin.gob.hn

IV. PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA

a. Ejecución Física-Financiera de la Inversión Pública

La Alcaldía Municipal de Distrito Central (AMDC), tiene la finalidad de promover el mejoramiento de las condiciones de vida de los habitantes de la capital en el área rural y urbana, mediante programas y proyectos de desarrollo social o infraestructura, con el propósito de construir el desarrollo sostenible generando fuentes empleos del Distrito Central.

El Gobierno ha considerado dentro de sus prioridades, Promulgar en Ley el Presupuesto Municipal Participativo mediante el cual la ciudadanía en conjunto con sus autoridades locales, decidirán de forma vinculante la asignación de recursos públicos para diferentes proyectos municipales, priorizando una distribución equitativa para los grupos históricamente olvidados. Se realizarán asambleas comunales para la recolección de propuestas y se impulsará a la juventud de 13 a 25 años a ser parte del presupuesto participativo joven.

Al Tener más participación en el presupuesto, se garantiza transparencia dentro del gobierno y permite que las sociedades civiles tengan más impacto dentro de sus propias comunidades y se empoderen y propaguen la importancia del compromiso.

Al segundo trimestre del 2024, la institución contó con un presupuesto de inversión pública vigente de L508.2 millones para Inversión productiva L 508.2 millones; con una ejecución presupuestaria al cierre del trimestre de L36.3 millones lo que representa el (7.2%) con relación al presupuesto vigente, tal como se detalla en el Cuadro No. 1.

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

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	508,213,243.0
Inversión Productiva	508,213,243.0
Presupuesto Vigente	508,213,243.0
Inversión Productiva	508,213,243.0
Ejecutado II Trimestre	36,345,187.1
Inversión Productiva	36,345,187.1
% Ejecución (Devengado II Trim-2024/Vigente)	7.2%
Ejecutado Anual	43,789,661.2
Inversión Productiva	43,789,661.2
% Ejecución (Devengado anual/Vigente)	8.6%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	178,578,507.1
Inversión Productiva	178,578,507.1
% Ejecución Comprometido (Comprometido/Vigente)	35.1%

Nota: SIAFI, 30/06/2024

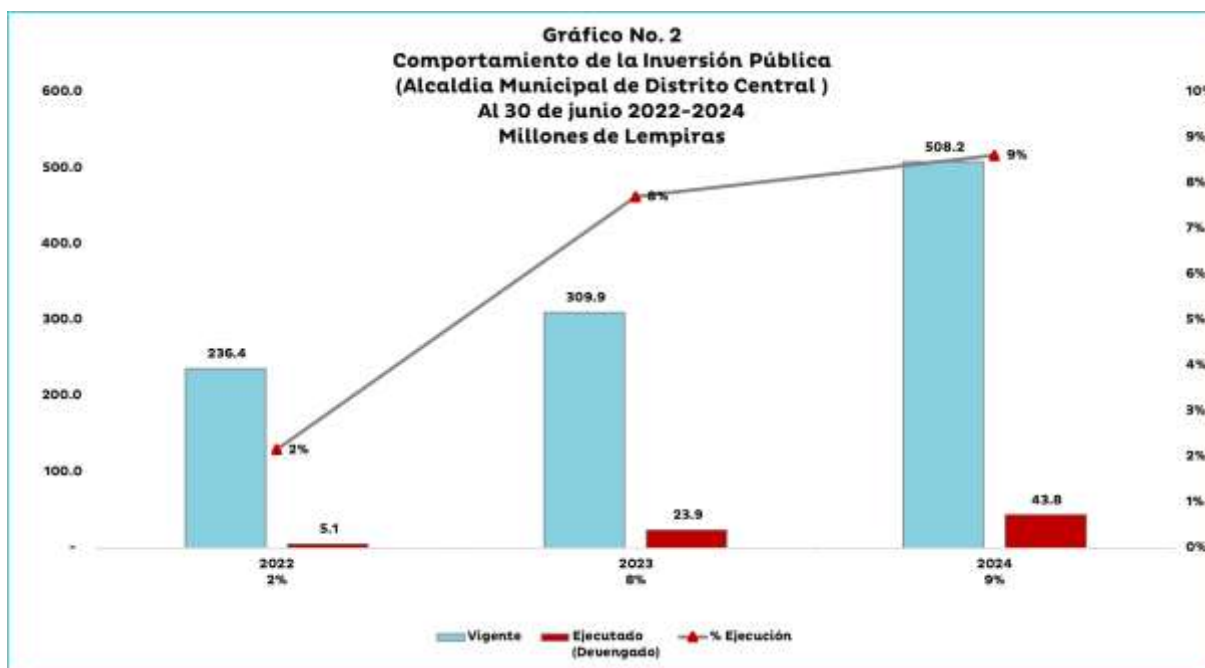
Dicha ejecución se llevó a cabo a través de (2) dos proyectos enfocados en el Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa y el Transporte Público para el Distrito Central. Ver Detalle de Ejecución Financiera en Anexo No. 1.

b. Financiamiento de la Inversión Pública

Respecto al financiamiento de la Inversión Pública, la totalidad de los recursos corresponde a fondos provenientes de crédito externo expresado en términos monetarios con un monto de **L508.2 millones**, Dicha inversión es financiada por el Banco Mundial con 97% y el BID con el 3%.

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 la AMDC han considerado la ejecución de al menos 2 Proyectos de Inversión, financiados en su totalidad con recursos de crédito externo.



La Gráfica No.1 muestra la ejecución porcentual comparativa al 30 de junio del 2022-2024, en donde se observa un aumento en los niveles de ejecución siendo el año 2024 donde se reporta mayor inversión (L43.8 millones, que representan el 9%), en el 2022 la baja ejecución se debió en parte a procesos internos de los organismos financiadores, así como la falta de personal clave en las unidades ejecutoras y los procedimientos internos en la institución; para el año 2023 se muestran un aumento de la ejecución debido que se iba completando el personal de las unidades

ejecutoras y se agilizaron los procedimientos internos y externos de la institución.

d. Principales Proyectos

En el primer trimestre del año 2024, la inversión se concentró en los proyectos para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa y el Programa de Transporte Público para el Distrito Central, para los cuales se detallan los avances físicos y financieros de acuerdo con su presupuesto vigente:

1. Proyecto para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa:

El Proyecto se enfoca en apoyar la operacionalización del proveedor de servicios de Abastecimiento de Agua y Saneamiento (AAS) municipal en Tegucigalpa (UMAPS) y resolver problemas urgentes y críticos en el sistema de Tegucigalpa. Constituye un Financiamiento de Proyectos de Inversión (IPF) con Indicadores de Desembolso (DLI, por sus siglas en inglés), que brindará incentivos para asegurar la implementación de reformas institucionales críticas como la transferencia del sistema del AAS a la Municipalidad y el fortalecimiento de un proveedor del AAS sostenible para asegurar el logro de los objetivos operativos clave del AAS.

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
Micromedidores	Medidores	12,000	0	0%	12,000	0	0%
Sectores Hidráulicos diseñados	Diseños	14	5	36%	5	5	100%
Consultoría Sectores Hidráulicos y Reducción	Informe	5	2	40%	2	2	100%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/06/2024

Como se ha observado, no se presenta ejecución en los micromedidores debido a atrasos en el II trimestre porque se ocupa hacer pruebas con los medidores, lo cual está pendiente de resolver en Aguas de San Pedro quien cuenta con un banco de medidores para el desarrollo de las pruebas porque la UMAPS no cuenta con los mismos para hacer las pruebas, en los demás procesos se ha tenido en el segundo trimestre se alcanzaron

mejores avances físicos lo que ha permitido mejorar la ejecución y que no existan atrasos. Se espera que en el III Trimestre dichos procesos sean concluidos en la totalidad.

Con el proyecto, se beneficiarán 525.890,00 habitantes de Tegucigalpa, departamento de Francisco Morazán.

A continuación, se presenta la ejecución financiera histórica del Proyecto para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa, segundo trimestre 2024:

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de Inicio - Fin
		US\$	US\$	
Proyecto para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa	IDA 6460	US\$	50,000,000.0	4/3/2020
		Lempiras	L1,233,240,000.0	04/03/2025
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
II-Trimestre 2024	508,213,243.0	490,958,243.0	34,692,297.1	7.1%
Acumulado 2024	508,213,243.0	490,958,243.0	42,136,771.2	8.6%
Acumulado Vida del Proyecto **	1,233,240,000.0	1,233,240,000.0	551,816,392.1	44.7%

**/ 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. Proyecto Transporte Público Para el Distrito Central

EL programa de transporte público para el Distrito Central fue creado por el Decreto Legislativo No. 077-2011 en el año 2011 con el convenio de Crédito BID 2465-BL-HO, el Programa de Transporte Público para el Distrito Central (Tegucigalpa-Comayagüela), forma parte del Plan maestro vial de la ciudad, con el cual se da respuesta a las necesidades planteadas en términos de transporte y vialidad. El Programa contribuye al desarrollo sustentable del Municipio a través de la rehabilitación y mejoramiento de infraestructura urbana y de transporte, así como, a través de la ampliación de la oferta de transporte colectivo de gran capacidad.

Principales Metas Físicas, II Trimestre-2024							
Meta Física	Unidad de Medida	Anual 2024			II Trimestre 2024		
		Programación	Ejecución	% Ejecución.	Programación	Ejecución	% Ejecución
Instalación de los semáforos	Semáforos	90	75	89%	24	15	63%
Auditoría Externa	Informe	1	0.80	80%	1	0.8	80%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/06/2024

En cuanto a la auditoría externa se obtuvo un 80% de cumplimiento por parte de la firma auditora KPMG en la auditoría de los fondos del convenio de préstamo OFID 1525P, esperando terminar para finales de julio del 2024.

Se ha alcanzado avance en un 89% en la instalación de los semáforos en la ciudad, abarcando los bulevares i) Resistencia Popular; ii) Suyapa; iii) Morazán y iv) Proceres, además de calles y avenidas en el barrio Morazán, Calle de la Salud, Calle Tiburcio Carias y zonas aledañas al Estadio Nacional y calles en la Col. Kennedy, esperando que se puedan solventar los problemas administrativos para poder terminarlo. En el segundo trimestre se tuvo atrasos debido un estudio tráfico y comprar un software.

Los aspectos financieros del proyecto se presentan a continuación:

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de
				Inicio - Fin
Proyecto Transporte Público Para el Distrito Central	BID 2465/BL-HO	US\$	8,000,000.0	1/12/2010
		Lempiras	197,318,400.0	30/04/2024
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Deuengado)	
II-Trimestre 2024	-	17,255,000.0	1,652,890.0	9.6%
Acumulado 2024	-	17,255,000.0	1,652,890.0	9.6%
Acumulado Vida del Proyecto **	197,318,400.0	197,318,400.0	181,899,290.2	92.2%

**/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

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

d.1 Principales Adquisiciones al II Trimestre 2024

- Estudio y Diseño de Sectores Hidráulicos y Programa de Reducción del Agua No Facturada (ANF).
- Obras de Mejora en PTAP La Concepción
- Adquisición 12,000 Micromedidores
- 14 sectores Hidráulicos diseñados
- Estudio y diseño para el control de la contaminación de las Subcuencas de Guacerique y San José de Río Grande.
- Adquisición e Instalación de los semáforos
- Contratación de la Firma para la Auditoría Externa

e. Gestión de la Inversión

- Proyecciones mensuales de ejecución financiera.
- Reuniones de seguimiento y ejecución física y financiera.
- Revisiones Cartera.
- Solicitud de Departamental y Municipal, para el ejercicio fiscal 2024.
- Modificaciones Presupuestarias.

f. Problemática y acciones durante el II trimestre-2024

- No se ha registrado en el SNIPH el dictamen de ampliación plazo y Transferencia de Categoría de Inversión del Proyecto Transporte Público Para el Distrito Central debido que el personal clave fue despedido, se deben registrar los dictámenes en el SNIPH lo más rápido posible.
- Atrasos de en la auditoria de externa y en la Instalación de los semáforos en el Proyecto Transporte Público Para el Distrito Central, para el III Trimestre estas actividades en ejecución deben estar terminadas por lo cual se debe agilizar y tomas acciones para los entregables.
- La entrega de los micromedidores del Proyecto para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa se ha atrasos en el II trimestre porque se ocupa hacer unas pruebas con los medidores, pero depende de aguas de San Pedro ya que cuenta con banco de medidores para el desarrollo de las pruebas porque la UMAPS no cuenta con los mismos para hacer las pruebas, se debe exigir a la empresa la entrega de los micromedidores y aguas de San Pedro agilizar las pruebas.

V. Conclusiones

- Es importante el monitoreo y seguimiento del proyecto para que las actividades se puede cumplir en los tiempos establecidos y no exista atrasos en la misma
- El éxito de los proyectos en la ejecución física y financiera es contar con todo el personal clave en las diferentes áreas de la unidad ejecutora.

VI. Recomendaciones

- Contar con todo el personal clave del proyecto en las diferentes áreas.



Secretaría de
Finanzas
Gobierno de la República

- Agilizar los procesos de contrataciones de obras y bienes y servicios.
- La comunicación interna es importante entre autoridades y la unidad ejecutora.



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 Externos	Total	Fondos Externos	Total	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp./Vig.)
2	1801 - Alcaldía Municipal del Distrito Central		508,213,243.00	508,213,243.00	508,213,243.00	508,213,243.00	36,345,187.11	36,345,187.11	7.2	43,789,661.23	43,789,661.23	8.6	178,578,507.10	178,578,507.10	35.1
1	PROYECTO DE TRANSPORTE PUBLICO PARA EL DISTRITO CENTRAL (TEGUCIGALPA - COMAYAGUELA)	BID-2465/BL-HO	-	-	17,255,000.00	17,255,000.00	1,652,890.00	1,652,890.00	9.6	1,652,890.00	1,652,890.00	9.6	1,652,890.00	1,652,890.00	9.6
	Total PROYECTO DE TRANSPORTE PUBLICO PARA EL DISTRITO CENTRAL (TEGUCIGALPA - COMAYAGUELA)		-	-	17,255,000.00	17,255,000.00	1,652,890.00	1,652,890.00	9.6	1,652,890.00	1,652,890.00	9.6	1,652,890.00	1,652,890.00	9.6
2	Proyecto para Fortalecer la Prestación de Agua Potable de Tegucigalpa	IDA 6460	508,213,243.00	508,213,243.00	490,958,243.00	490,958,243.00	34,692,297.11	34,692,297.11	7.1	42,136,771.23	42,136,771.23	8.6	176,925,617.10	176,925,617.10	36.0
	Total Proyecto para Fortalecer la Prestación de Agua Potable de Tegucigalpa		508,213,243.00	508,213,243.00	490,958,243.00	490,958,243.00	34,692,297.11	34,692,297.11	7.1	42,136,771.23	42,136,771.23	8.6	176,925,617.10	176,925,617.10	36.0

ANEXO No 2

ANEXO No.2
SECRETARÍA DE FINANZAS
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA AL II TRIMESTRE, 2024

Institución/Proyecto	Metas Física	Unidad de Medida	Anual			I Trimestre 2024		
			Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
1801 - Alcaldía Municipal del Distrito								
Proyecto de Transporte Público para el Distrito Central (Tegucigalpa - Comayagüela)	Adquidición e Instalación de Semafaro	Semafaro	90	75	89%	24	15	63
	Consultoria de Auditoria Externa	Informe	1	0.8	80%	1	0.8	80
Proyecto para Fortalecer la Prestación de Agua Potable de Tegucigalpa	Adquisición Micromedidores	Micromedidores	12000	0	0%	0	0	0
	Sectores Hidráulicos Diseñados	Diseños	14	5	40%	5	5	100
	Consultoría Sectores Hidráulicos y Reducción	Informe	5	2	40%	2	2	100
	Estudio y diseño para el control de la contaminación de las Subcuencas de Guacerique y San José de Río Grande	Informe	1	0	0%	0	0	0

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/06/2024

