



Secretaría de  
**Finanzas**  
Gobierno de la República

# Informe de Avance Físico y Financiero

## PLAN DE INVERSION PÚBLICA AL III TRIMESTRE 2024

### *Secretaría de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (SEDECOAS)*

Tegucigalpa, Honduras

Octubre, 2024

[www.sefin.gob.hn](http://www.sefin.gob.hn)



DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES PÚBLICAS



## IV. EJECUCIÓN FÍSICA-FINANCIERA DE LA INVERSIÓN PÚBLICA

### a. Ejecución Física-Financiera de la Inversión Pública

SEDECOAS es la Secretaría de Estado en los Despachos de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento en Honduras. Esta institución pública que se dedica a promover el desarrollo comunitario a través de la coordinación, diseño y ejecución de programas y proyectos participativos, incluyentes y equitativos. Trabajan en alianza con gobiernos locales y socios estratégicos para mejorar la calidad de vida de la población más pobre y vulnerable del país.

Al tercer trimestre del 2024 la institución contó con un presupuesto vigente para la ejecución de programas y proyectos de L 1,403,938,229, la ejecución ascendió a solamente el 2.8%, mientras que la acumulada fue de tan solo 0.1%, tal como se detalla en el Cuadro No. 1.

Dicha ejecución se llevó a cabo a través de un proyecto de inversión productiva, asimismo se ejecutó un monto significativo para proyectos de Agua y Saneamiento y obras de infraestructuras municipales.

### b. Financiamiento de la Inversión Pública

La mayoría de los proyectos que ejecuta SEDECOAS provienen de fuentes de financiamiento externo y recursos del tesoro nacional.

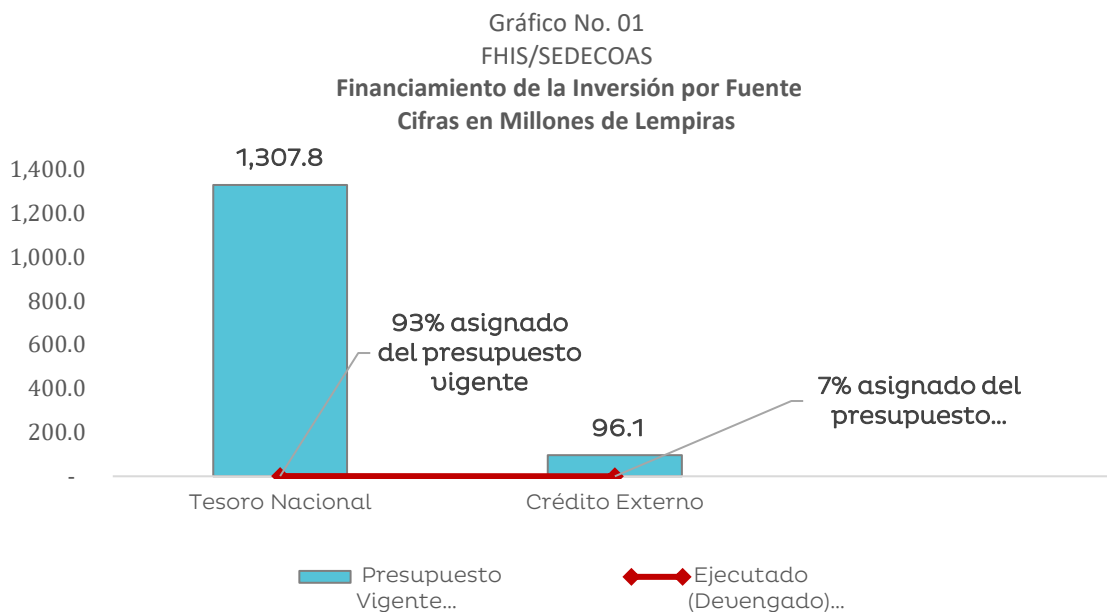
Del total del financiamiento vigente corresponde a fondos provenientes de crédito externo expresado en términos monetarios con un monto de L 96,123,700 que corresponde al 7% y del

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

Descripción	Monto
<b>Presupuesto Aprobado</b>	<b>1,425,476,298</b>
Inversión Productiva	96,123,700
Inversión Social	-
Formación Bruta de Capital	1,329,352,598
<b>Presupuesto Vigente</b>	<b>1,403,938,229</b>
Inversión Productiva	96,123,700
Inversión Social	-
Formación Bruta de Capital	1,307,814,529
<b>Ejecutado III Trimestre</b>	<b>39,278,161</b>
Inversión Productiva	-
Inversión Social	-
Formación Bruta de Capital	39,278,161
<b>% Ejecución (Devengado III Trim-2024/Vigente)</b>	<b>2.8%</b>
<b>Ejecutado Anual</b>	<b>1,917,441</b>
Inversión Productiva	1,917,441
Inversión Social	-
Formación Bruta de Capital	-
<b>% Ejecución (Devengado anual/Vigente)</b>	<b>0.1%</b>
<b>Comprometido(Devengado + Compromiso)</b>	<b>2,813,272</b>
Inversión Productiva	2,813,272
Inversión Social	-
Formación Bruta de Capital	-
<b>% Ejecución Comprometido (Comprometido/Vigente)</b>	<b>0.2%</b>

Nota: SIAFI, 30/09/2024

tesoro nacional un monto de L 1,329.4 millones que representan el 93%.



Con relación con recursos provenientes por organismo financiador para la ejecución de los proyectos en 2024 tiene un presupuesto vigente de 1,403.9 que se distribuye por; BID con (96.1 millones )7% y Tesoro Nacional con (1,307.8 millones)93%.

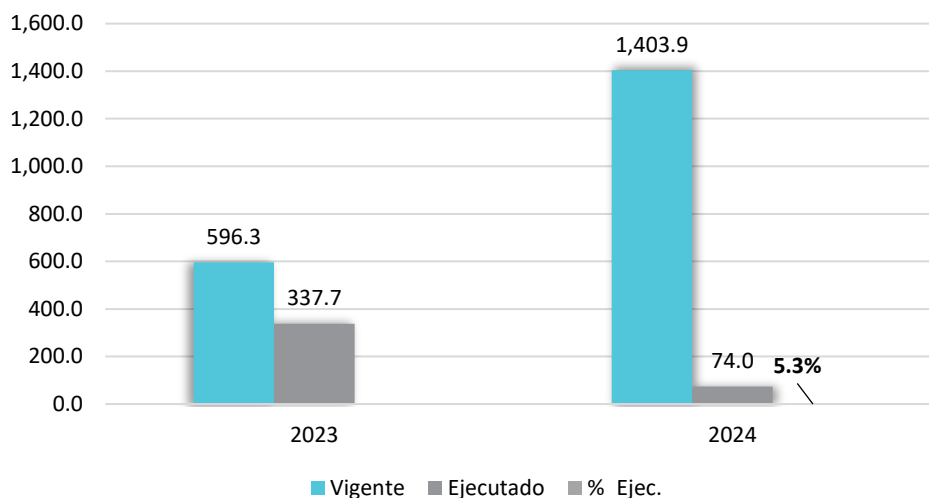
### c. Comportamiento de la Ejecución al III Trimestre (2023-2024)

A continuación, se presenta un análisis del comportamiento histórico de la inversión entre 2023 y 2024, basado en los montos vigentes y ejecutados.

En la gráfica se detalla un incremento significativo del presupuesto vigente pasando de una asignación de L596.3 millones en 2023 a L1,403.9 millones en 2024.

En cuanto al porcentaje de ejecución, se observa en 2023, el ejecutado fue de L337.7 millones, que representaba el 56.6% con relación a su presupuesto vigente, en cuanto al año 2024 el ejecutado ascendió a L 74.0 millones que representó apenas el 5.3% en relación con su presupuesto vigente a septiembre de cada año respectivo.

Comportamiento Inversión Pública  
Al 30 de Septiembre (2024)  
0416 - Secretaría de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento  
Cifras en Millones de Lempiras



#### d. Principales Proyectos

La inversión productiva en el tercer trimestre de 2024 se concentra en el siguiente proyecto:

1. Programa de Agua Potable y Saneamiento en Honduras

A continuación, se detallan los avances físicos y financieros de los principales proyectos de acuerdo con su presupuesto vigente:

#### 1. PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO EN HONDURAS

El objetivo general del Programa es contribuir a mejorar la calidad de vida de la población en Honduras sin acceso de calidad a agua potable y saneamiento.

Para lograr el objetivo general se establecen los siguientes objetivos específicos:

- Incrementar el acceso y mejorar la calidad de los servicios de agua potable y saneamiento con un enfoque de seguridad hídrica en zonas urbanas y rural.
- Fortalecer las entidades sectoriales para mejorar la gestión y la sostenibilidad de la prestación del servicio teniendo en cuenta los impactos del cambio climático (CC) sobre las fuentes y la infraestructura que garantiza el suministro de agua.

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

### Principales Metas Físicas al III trimestre 2024

Metas Física	Unidad de Medida	Anual			III Trimestre de 2024		
		Programación	Ejecución	% Ejec.	Programación	Ejecución	% Ejec.
Sistemas de agua potable construidos nuevos en pequeñas comunidades	SISTEMA	7	0	0%	7	0	0%

Fuente: SEDECOAS, al 30 de septiembre de 2024

En vista que el proyecto es relativamente nuevo, no presenta avances en cuanto a las metas físicas, sin embargo ha realizado avances en procesos para los 7 proyectos priorizados.

Se avanzó con los siguientes procesos de adquisiciones:

1. Expresión de interés Contratación de la Supervisión de 7 Proyectos de Ampliación, Construcción, Reparación o Reposición de Sistemas de Abastecimiento de Agua Potable y/o Saneamiento en Varias Comunidades, Municipios y Departamentos del País, Paquete 1 (7 proyectos en 4 lotes). Se tiene previsto el inicio de obras en el primer trimestre de 2025.
2. Se están evaluando la expresión de interés para el diseño del proyecto Contratación de Servicios de Consultoría para el Diseño de obras nuevas y mejoras de los sistemas de agua potable en Cayo Bonacca, mas 9 comunidades y dos comunidades del Municipio de Guanaja, Departamento de Islas de la Bahía. Se espera que los servicios inicien en diciembre de 2024.

A continuación, véase la ejecución financiera histórica del Programa de Agua Potable y Saneamiento En Honduras al segundo trimestre de 2024:

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de Inicio - Fin
Programa de Agua Potable y Saneamiento En Honduras	BID5284/BL-HO	US\$45,000,000	L1,121,017,500	01/12/2023-23/11/2028
	<b>Presupuesto Aprobado</b>	<b>Presupuesto Vigente</b>	<b>Ejecutado (Devengado)</b>	<b>% Ejecución</b>
III Trimestre 2024	96,123,700	96,123,700	0	0%
Acumulado 2024	96,123,700	96,123,700	1,917,441	2.0%
Acumulado Vida del Proyecto *	1,121,017,500	1,121,017,500	1,917,441	0.2%

\*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Tipo de Cambio al 30/09/2024 (BCH): L24.9115 por US\$1.00

#### **d.1. Principales Adquisiciones III Trimestre 2024**

Durante el tercer trimestre del 2024, la adquisición de bienes incluyó Equipo de Transporte Terrestre para Personas, Aplicaciones Informáticas, y Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Público.

#### **e. Gestión de la Inversión**

La Secretaría de Finanzas (SEFIN), a través de la Secretaría de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (SEDECOAS), solicitó a la Dirección General de Inversión Pública la asignación de la cuota de compromiso para los meses de julio a septiembre/2024.

Además, se ha solicitado la proyección de ejecución de los meses de septiembre a diciembre. Esta proyección tiene como finalidad planificar y organizar adecuadamente los recursos financieros y operativos necesarios para el correcto desarrollo de los proyectos durante el resto del año.

#### **f. Problemática y Acciones Durante el III Trimestre-2024**

Es urgente la contratación del personal de UCP; se requiere a la brevedad la contratación de 1 Asistente en Adquisiciones, 1 Especialista Ambiental, 1 Especialista Social, 1 Ingeniero Especialista en Calidad y Costos y 2 Coordinadores de componente, para implementar el plan de gestión ambiental y social del programa, apoyar en la elaboración de las especificaciones técnicas de los requerimientos ambientales y sociales, realizar la actualización de costos de proyectos diseñados, elaborar los documentos de solicitud de propuesta para la elaboración del diagnóstico y plan para el fortalecimiento de operadores y prestadores de servicio de agua potable y saneamiento.

### **V. CONCLUSIONES**

- Al finalizar el tercer trimestre de 2024, la institución contó con un presupuesto vigente de L1,425.5 millones para la ejecución de programas y proyectos. Sin embargo, la ejecución presupuestaria durante este período fue significativamente baja, alcanzando solamente el 2% del presupuesto asignado, mientras que la ejecución acumulada fue de tan solo 2.8%



## **VI. RECOMENDACIONES**

- Acelerar la ejecución física y financiera de los proyectos, tomando acciones correctivas cuando sea necesario. Es urgente la contratación de personal clave, contar con el equipo completo permitirá mejorar la eficiencia y efectividad en la ejecución de los proyectos.