



Secretaría de
Finanzas
Gobierno de la República

Informe de Avance Físico y Financiero

PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA AL III TRIMESTRE 2024

Universidad Nacional de Agricultura (UNAG)

Tegucigalpa, Honduras

Octubre, 2024

www.sefin.gob.hn



**DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIONES
PÚBLICAS**

IV. PLAN DE INVERSION PÚBLICA

a. Ejecución Física-Financiera de la Inversión Pública

La Universidad Nacional de Agricultura (UNAG) tiene como fin primordial la gestión del conocimiento para contribuir a desarrollar el sector agrícola nacional.

En el Plan de Gobierno para la Refundación de la Patria y Construcción del Estado Socialista y Democrático, en el apartado 4.3 (Educación), se resalta la importancia de fortalecer la Educación Superior inclusiva con visión científica y humanista, comprometida con la transformación de la realidad nacional, y garantizando competencia para integrarse a la vida laboral.

Al tercer trimestre del año 2024, la institución contó con un presupuesto de inversión pública vigente de **L90.8 millones**, financiado exclusivamente con Fondos Nacionales;

detallado en **L29.5 millones** para Inversión productiva **L3.0 millones** para inversión social y **L58.2 millones** para formación bruta capital. con una ejecución presupuestaria al cierre del trimestre de **L1.1 millones** de; lo cual **L0.5 millones** de la Inversión Social y **L0.6 millones** de formación bruta de capital, lo cual en su conjunto representa el **1.2%** con relación al presupuesto vigente, tal como se detalla en el Cuadro No. 1.

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

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	61,205,435.0
Inversión Productiva	-
Inversión Social	3,017,850.0
Formación Bruta de Capital	58,187,585.0
Presupuesto Vigente	90,763,436.0
Inversión Productiva	29,538,001.0
Inversión Social	3,017,850.0
Formación Bruta de Capital	58,207,585.0
Ejecutado III Trimestre	1,079,620.8
Inversión Productiva	-
Inversión Social	494,603.8
Formación Bruta de Capital	585,017.0
% Ejecución (Devengado III Trim-2024/Vigente)	1.2%
Ejecutado Anual	9,903,416.1
Inversión Productiva	-
Inversión Social	1,622,994.2
Formación Bruta de Capital	8,280,421.9
% Ejecución (Devengado anual/Vigente)	10.9%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	9,903,416.1
Inversión Productiva	-
Inversión Social	1,622,994.2
Formación Bruta de Capital	8,280,421.9
% Ejecución Comprometido (Comprometido/Vigente)	10.9%

Nota: SIAFI, 30/09/2024

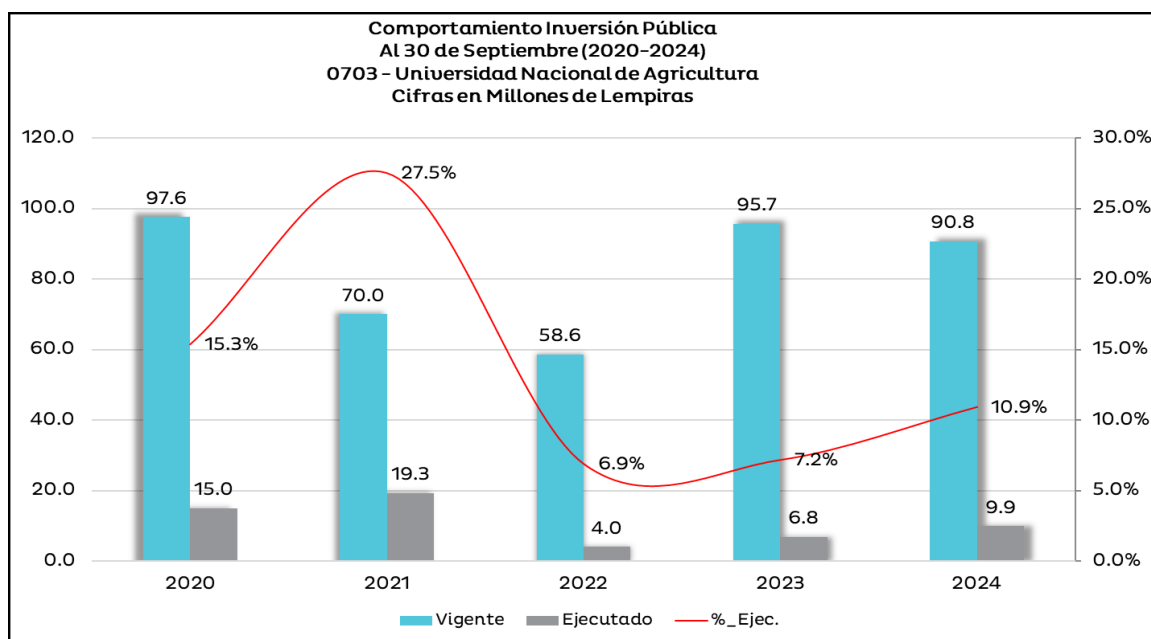
Dicha ejecución se llevó a cabo a través del proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho (PROFORCEPS), la inversión Social y la formación bruta de capital. Ver Detalle de Ejecución Financiera en Anexo No. 1.

b. Financiamiento de la Inversión Pública

En referencia al financiamiento de Inversión Pública, el 100% corresponde a fondos nacionales expresado en términos monetarios un monto de L90.8 millones, Dicha inversión es financiada por la Tesorería General de la Republica 100%.

c. Comportamiento de la Ejecución al III Trimestre (2020-2024):

En los años comprendidos entre el 2020 al 2024, los proyectos de Inversión Pública de la UNAG han considerado la ejecución de Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. (PROFORCEPS), como se muestra a continuación:



La Gráfica No.1 muestra la ejecución porcentual comparativa al 30 de junio del 2022 al 2024, en la cual se muestra aumento en los niveles de ejecución hacia el año 2024 donde se reporta mayor la inversión (L9.9 millones, de lo

cual se ejecutó el 10.9%), en el 2022 la baja ejecución se debió en parte a procesos internos de la institución y cambios de autoridades; para el año 2023 se muestra un aumento de la ejecución debido a la agilización de los procedimientos internos y externos de la institución.

d. Principales Proyectos

En el tercer trimestre del año 2024, la inversión se concentró en el proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. (PROFORCEPS), para los cuales se detallan los avances físicos y financieros de acuerdo con su presupuesto vigente:

1. Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, (PROFORCEPS):

El Proyecto pretende mejorar las condiciones académicas y productivas de las diferentes áreas de la Universidad Nacional de Agricultura, mediante el equipamiento de laboratorios y aulas, mecanización agrícola, tecnología, mejora a la infraestructura de los diferentes espacios académicos, logística, investigación científica, mejoramiento de las condiciones estudiantiles de convivencia y alojamiento, también contribuir a la calidad del profesional egresado. Así mismo la instalación de un sistema fotovoltaico en el Centro Regional de Mistruck de la Universidad Nacional Agricultura (UNAG), municipio de Puerto Lempira, Gracias a Dios, para dotar de energía eléctrica a todo el centro y mejorar las condiciones tanto académicas como administrativas, de conectividad y comunicación.

El Decreto Legislativo N°030-2022, publicado en el diario oficial La Gaceta el 8 de abril de 2022, establece la incorporación de fondos por un total de L75,000,000.00 para la ejecución del proyecto "Fortalecimiento de Capacidades Educativas, Productivas y Sociales (PROFORCEPS)" en la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas Olancho.

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

Principales Metas Físicas, III- Trimestre-2024

Meta Física	Unidad de Medida	Anual 2024			III-Trimestre 2024		
		Programación	Ejecución	% Ejecución.	Programación	Ejecución	% Ejecución
Estudio y Diseño de un sistema de riego: Obra toma y pre filtrado, sistema de conducción, distribución	Diseño	1	0	0%	1	0	0%
Construcción de Laboratorio de Topografía del área de Ingeniería Agrícola.	Edificio	1	0	0%	1	0	0%
Autobús para el transporte de estudiantes y personal.	Autobús	1	0	0%	1	0	0%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/09/2024

Como se pudo apreciar en el cuadro anterior, no se presenta ejecución en estas actividades debido a que la fecha de ejecución del proyecto expiró, por lo que fue necesario extender la fecha de cierre del proyecto al 31 diciembre del 2024 para poder proceder a la incorporación presupuestaria por parte de DGP en el mes de junio. El proyecto está avanzado en los procesos de adjudicación de acuerdo con la ley Contratación de Estado y cumplir las metas físicas para lograr los entregables del proyecto.

Con el proyecto, se beneficiarán a 2,913 personas, entre alumnos(a) y docentes en el municipio de Catacamas, departamento de Olancho y municipio de Puerto Lempira, Gracias a Dios.

A continuación, se presenta la ejecución financiera histórica del Proyecto de la referencia al tercer trimestre 2024:

**/

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de
		US\$		Inicio - Fin
Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura	BCH-25001-1	US\$	0	21/9/2022
		Lempiras	L75,000,000.0	31/12/2024
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
III-Trimestre 2024		29,538,001.0	0	0%
Acumulado 2024		29,538,001.0	0	0%
Acumulado Vida del Proyecto **	75,000,000.0	75,000,000.0	45,461,998.9	60.6%

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 al III Trimestre 2024

- Consultoría de estudio y diseño de un proyecto de riego.
- Construcción del laboratorio de topografía agrícola.
- Equipamiento del laboratorio de ingeniería agrícola.
- La adquisición de un autobús para transporte de los estudiantes y docentes.

d. 2.Programa Sociales

Referente al presupuesto asignado (L3,017,850.0) se ejecutó un total de L1,622,994.2 que representan el 5.8% del presupuesto vigente al tercer trimestre, los cuales se utilizaron en:

- Capacitar al personal
- Equipamiento
- Infraestructura

Del presupuesto vigente de Formación Bruta Capital de L58,207,585 se logró ejecutar L8,280,421.9 gastados en que representan el 14.2% de cumplimiento para:

- Acondicionamiento de instalaciones
- Adquisición de equipos.
- Laboratorios

e. Gestión de la Inversión

- Modificaciones presupuestarias para incorporar los recursos para las actividades pendientes.
- Seguimiento y monitoreo del proyecto juntamente con la DGIP, DGP y la UNAG.
- Proyecciones Mensuales de Ejecución.

f. Problemática y Acciones durante el III Trimestre-2024

- Atrasos los procesos de adquisiciones de obras y servicios debido a la incorporación de los recursos, por lo que se tomaron decisiones para agilizarlos y adjudicarlos en el III Trimestre del 2024 y poder cumplir con los objetivos del proyecto.

V. Conclusiones

- La gestión del proyecto implica la identificación de objetivos claros, el establecimiento de metas medibles, la asignación de recursos adecuados y el seguimiento de actividades para alcanzar los resultados deseados y los objetivos.
- El proyecto estuvo suspendido en los primeros meses del año debido a que el proyecto se encontraba vencido por lo que los recursos no podían ser incorporados.

VI. Recomendaciones

- Se debe mantener un monitoreo y seguimiento semanalmente con las comisiones evaluadoras de los procesos para poder agilizar los procedimientos en apego a la ley contratación del estado.
- Es fundamental definir metas y objetivos realistas que sean alcanzables con los recursos disponibles y el tiempo estimado para la ejecución del proyecto.



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 III TRIMESTRE, 2024
Cifras en Lempiras

No. Proy.	NOMBRE PROYECTO / PROGRAMA	Convenio	Presupuesto Aprobado		Presupuesto Vigente		Ejecutado (Devengado III Trimestre)			Ejecutado (Devengado Anual)		
			Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)
1	0703 - Universidad Nacional de Agricultura		-	-	29,538,001	29,538,001	-	-	0.0%	-	-	0.0%
1	Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. PROFORCEPS	BCH 25001-1	-	-	29,538,001	29,538,001	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	Total Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Socia		-	-	29,538,001	29,538,001	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	0703 - Universidad Nacional de Agricultura		3,017,850	3,017,850	3,017,850	3,017,850	494,604	494,604	16.4%	1,622,994	1,622,994	53.8%
	CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		290,000	290,000	290,000	290,000	232,808	232,808	80.3%	252,808	252,808	87.2%
	Total CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		290,000	290,000	290,000	290,000	232,808	232,808	80.3%	252,808	252,808	87.2%
	CENTRO REGIONAL TOMALÁ		500,000	500,000	500,000	500,000	-	42,750	-8.6%	101,355	101,355	20.3%
	Total CENTRO REGIONAL TOMALÁ		500,000	500,000	500,000	500,000	-	42,750	-8.6%	101,355	101,355	20.3%
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		1,068,650	1,068,650	1,068,650	1,068,650	148,020	148,020	13.9%	1,057,943	1,057,943	99.0%
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		1,068,650	1,068,650	1,068,650	1,068,650	148,020	148,020	13.9%	1,057,943	1,057,943	99.0%
	DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		1,159,200	1,159,200	1,159,200	1,159,200	156,526	156,526	13.5%	210,888	210,888	18.2%
	Total DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		1,159,200	1,159,200	1,159,200	1,159,200	156,526	156,526	13.5%	210,888	210,888	18.2%
	0703 - Universidad Nacional de Agricultura		58,187,585	58,187,585	58,207,585	58,207,585	585,017	585,017	1.0%	8,280,422	8,280,422	14.2%
	ATENCIÓN DE SECRETARÍA GENERAL		32,196	32,196	32,196	32,196	-	-	0.0%	22,655	22,655	70.4%
	Total ATENCIÓN DE SECRETARÍA GENERAL		32,196	32,196	32,196	32,196	-	-	0.0%	22,655	22,655	70.4%
	CADENA DE PRODUCCIÓN PORCINA		471,000	471,000	471,000	471,000	-	-	0.0%	76,636	76,636	16.3%
	Total CADENA DE PRODUCCIÓN PORCINA		471,000	471,000	471,000	471,000	-	-	0.0%	76,636	76,636	16.3%
	CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		6,360,000	6,360,000	6,360,000	6,360,000	89,125	89,125	1.4%	229,654	229,654	3.6%
	Total CENTRO REGIONAL COMAYAGUA		6,360,000	6,360,000	6,360,000	6,360,000	89,125	89,125	1.4%	229,654	229,654	3.6%
	CENTRO REGIONAL TOMALÁ		6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	37,623	37,623	0.6%	776,983	776,983	12.9%
	Total CENTRO REGIONAL TOMALÁ		6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	37,623	37,623	0.6%	776,983	776,983	12.9%
	COORDINACIÓN DE LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN		913,000	913,000	913,000	913,000	-	-	0.0%	18,567	18,567	2.0%
	Total COORDINACIÓN DE LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN		913,000	913,000	913,000	913,000	-	-	0.0%	18,567	18,567	2.0%
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA ACADÉMICA Y FACULTADES		35,026,953	35,026,953	34,741,953	34,741,953	200,368	200,368	0.6%	5,049,375	5,049,375	14.5%
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA ACADÉMICA Y FACULTADES		35,026,953	35,026,953	34,741,953	34,741,953	200,368	200,368	0.6%	5,049,375	5,049,375	14.5%
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		110,150	110,150	110,150	110,150	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE INTERNACIONALIZACIÓN		110,150	110,150	110,150	110,150	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE VIDA ESTUDIANTIL		500,000	500,000	500,000	500,000	-	-	0.0%	223,828	223,828	44.8%
	Total COORDINACIÓN DE VICERRECTORÍA DE VIDA ESTUDIANTIL		500,000	500,000	500,000	500,000	-	-	0.0%	223,828	223,828	44.8%
	COORDINACIÓN HOSPITAL ESCUELA VETERINARIO		217,584	217,584	300,884	300,884	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	Total COORDINACIÓN HOSPITAL ESCUELA VETERINARIO		217,584	217,584	300,884	300,884	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		100,000	100,000	100,000	100,000	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	Total DESARROLLO DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA		100,000	100,000	100,000	100,000	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	DOCENCIA EN INTERNADO		931,505	931,505	953,205	953,205	14,663	14,663	1.5%	58,757	58,757	6.2%
	Total DOCENCIA EN INTERNADO		931,505	931,505	953,205	953,205	14,663	14,663	1.5%	58,757	58,757	6.2%
	GESTIÓN Y CONTROL ADMINISTRATIVO FINANCIERO		1,230,000	1,230,000	1,430,000	1,430,000	304,966	304,966	21.3%	1,211,118	1,211,118	84.7%
	Total GESTIÓN Y CONTROL ADMINISTRATIVO FINANCIERO		1,230,000	1,230,000	1,430,000	1,430,000	304,966	304,966	21.3%	1,211,118	1,211,118	84.7%
	PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN VEGETAL		116,000	116,000	116,000	116,000	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	Total PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN VEGETAL		116,000	116,000	116,000	116,000	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	SEDE REGIONAL MISTRUCK		6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	-	62,238	-1.0%	612,340	612,340	10.2%
	Total SEDE REGIONAL MISTRUCK		6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	-	62,238	-1.0%	612,340	612,340	10.2%
	SERVICIOS BIOTECNOLÓGICOS		174,197	174,197	174,197	174,197	510	510	0.3%	510	510	0.3%
	Total SERVICIOS BIOTECNOLÓGICOS		174,197	174,197	174,197	174,197	510	510	0.3%	510	510	0.3%
	VINCULACIÓN UNIVERSIDAD - SOCIEDAD		5,000	5,000	5,000	5,000	-	-	0.0%	-	-	0.0%
	Total VINCULACIÓN UNIVERSIDAD - SOCIEDAD		5,000	5,000	5,000	5,000	-	-	0.0%	-	-	0.0%

Fuente: SIAFI, 30/09/2024

ANEXO No 2

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

Institución	Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			III Trimestre 2024		
				Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Universidad Nacional de Agricultura	006 - Proyecto Fortalecimiento de las Capacidades Educativas, Productivas y Sociales de la Universidad Nacional de Agricultura, Catacamas, Olancho. PROFORCEPS	10 - Laboratorios del Departamento de Ingeniería Agrícola (topografía, riegos, energía y mecanización) equipados.	429 - LOTE	1	0	-	0	0	-
		11 - Construido laboratorio de topografía del área de Ingeniería Agrícola.	333 - AULA	1	0	-	0	0	-
		12 - Adquirido autobús para el transporte de estudiantes y personal.	517 - VEHICULO	1	0	-	0	0	-
		26 - Realizado estudio y diseño de un sistema de riego: Obra toma y pre filtrado, sistema de conducción y distribución.	291 - DISEÑO	1	0	-	0	0	-
		27 - Equipado laboratorio de tecnologías postcosecha.	429 - LOTE	1	0	-	0	0	-
		28 - Mejorada infraestructura del Laboratorio Ciencias de la Carne.	538 - OBRA	1	0	-	0	0	-
		29 - Adquiridos materiales y equipo para el Centro de Alto Rendimiento para Producción de Hortalizas.	429 - LOTE	1	0	-	0	0	-
		17 - Administración y gestión del proyecto	459 - OPERATIVO	1	0	-	0	0	-

Fuente: SIAFI, 30/09/2024