



Informe de Avance Físico y Financiero

PLAN DE INVERSION PÚBLICA AL III TRIMESTRE 2025

Alcaldía Municipal del Distrito Central (AMDC)

Tegucigalpa, Honduras

octubre, 2025

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 de empleo en el 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 Tercer -Trimestre del 2025, la institución contó con un presupuesto de inversión pública vigente de **L137.9 millones** para Inversión productiva; con una ejecución presupuestaria al III del trimestre de **L49.2 millones** lo que representa el **(35.7%)** con relación al presupuesto vigente, tal como se detalla en el Cuadro No. 1.

Dicha ejecución se llevó a cabo a través de la ejecución de un proyecto enfocado en Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa 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 proveniente del Banco Mundial, con un monto de **L137.9 millones**, Dicha inversión es financiada por el Banco Mundial con 100%.

Cuadro No. 01
Programa de Inversión Pública, al III
Trimestre del 2025
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	237,932,136.0
Inversión Productiva	237,932,136.0
Presupuesto Vigente	137,932,136.0
Inversión Productiva	137,932,136.0
Ejecutado III Trimestre	49,218,800.0
Inversión Productiva	49,218,800.0
% Ejecución (Devengado III Trim- 2025/Vigente)	35.7%
Ejecutado Anual	101,566,924.4
Inversión Productiva	101,566,924.4
% Ejecución (Devengado Anual/Vigente)	73.6%

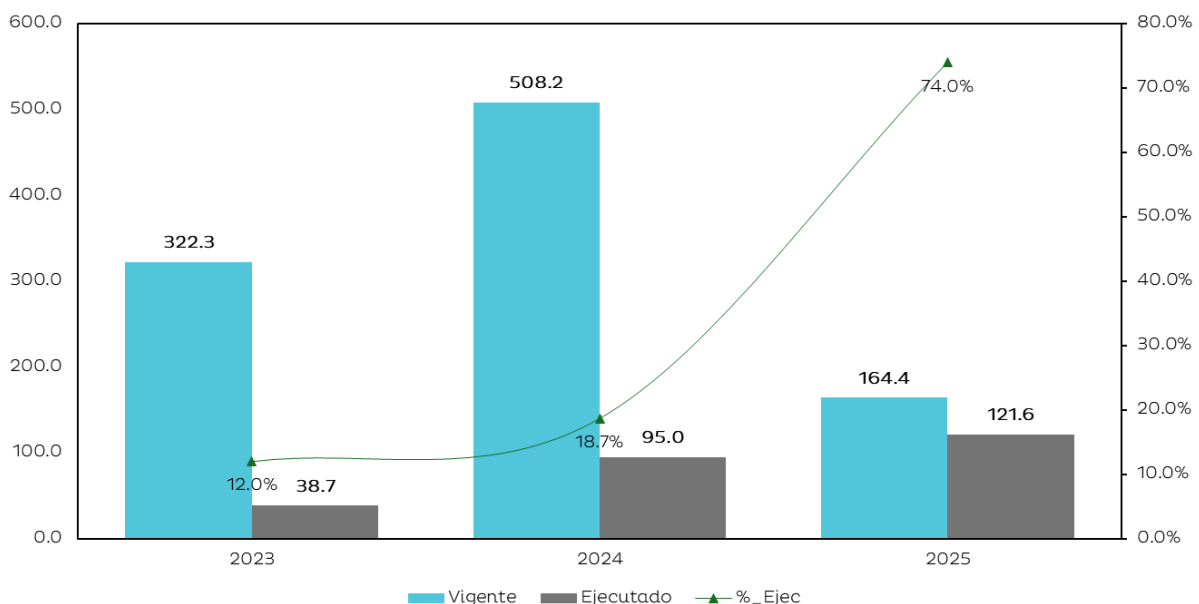
Nota: SIAFI, 30/09/2025

c. Comportamiento de la Ejecución al III Trimestre (2023-2025):

En los años comprendidos entre el 2023 y el 2025, la Inversión Pública de la AMDC ha considerado la ejecución del Proyecto para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa, financiados en su totalidad con recursos de crédito externo.

Grafica No.1

Comportamiento Inversión Pública Total
Al 30 de septiembre (2023-2025)
1801 - Alcaldía Municipal del Distrito Central
Cifras en millones de Lempiras



La Gráfica No. 1 muestra un comparativo histórico de la ejecución presupuestaria de la inversión pública de la AMDC al 30 de septiembre para los años 2023, 2024 y 2025. En dicho comparativo, se evidencia un aumento significativo en los niveles de ejecución durante los años 2024 y 2025, con inversiones de L95.0 millones y L.121.6 millones, equivalentes al 18.7 % y 74.0 % del presupuesto vigente respectivamente. En contraste, la baja ejecución observada en 2023 se debió principalmente a retrasos con los procesos de adaptación tanto de los organismos financiadores como de la propia institución.

d. Principales Proyectos

Al III - Trimestre del año 2025, la inversión se concentró en el proyecto para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa el cual se

detallan los avances físicos y financieros de acuerdo con su presupuesto vigente:

Principales Metas Físicas, III- Trimestre-2025

Meta -Física	Unidad de Medida	Anual 2025			III -Trimestre 2025		
		Programación	Ejecución	% Ejecución.	Programación	Ejecución	% Ejecución
Mejoras Planta de Tratamiento de El Picacho	obra	1	1	100%	1	1	100%
Mejoras Plantas de Tratamiento La Concepción	Obra	1	0	0%	1	0	0%
Mejoras Plantas de Tratamiento Los Laureles	Obra	1	0	0%	1	0	0%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/09/2025

Al tercer del trimestre se contrataron y ejecutaron las obras finales de las mejoras de la Planta de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) El Picacho; a la fecha se cuenta con un avance físico de 100%, de lo cual se resaltan los siguientes procesos:

- Informe Final aprobado.
- Plan de mantenimiento, manuales de operación y planos "As Built" aprobados.
- Finalizado el acompañamiento técnico para operar la PTAP.
- Certificación de Finalización de Obras Firmada.
- Obras finalizadas a satisfacción.
- PTAP Operando al 97% de eficiencia.
- Garantías de anticipo, suministro y cumplimiento devueltas al contratista.

PTAP Los Laureles: se realizado los siguientes procesos:

- Contrato adjudicado.
- Recepción de documentos legales del Contratista.
- Contrato Firmado
- Programada orden de inicio para el 29/09/2025.
- Realizada la reunión pre-construcción para la presente
- Enviado el PGAS al contratista.

PTAP La Concepción: proceso de contratación llevado a cabo conforme a la normativa de Banco Mundial, a continuación, se detalla los avances:

- Contrato adjudicado.
- Recepción de documentos legales del Contratista.

- Contrato Firmado
- Programada orden de inicio para el 29/09/2025.
- Realizada la reunión pre-construcción para la presente
- Enviado el PGAS al contratista

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

A continuación, se presentan los aspectos financieros y presupuestarios más relevantes al III - Trimestre de 2025:

d.1 Principales Adquisiciones al III - Trimestre 2025

- Obras de Mejora en Planta de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) La Concepción
- Mejoras Planta de Tratamiento de los Laurales.
- Supervisión de Obras de Sectores Hidráulicos y Programa de Reducción del Agua No Facturada (ANF).
- Contratación de Auditoría Externa para 2024
- Contratación de la Supervisión en Planta de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) los Laureles y la Concepción.

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de
				Inicio - Fin
Proyecto para Fortalecer los Servicios de Agua Potable de Tegucigalpa	IDA 6460	US\$	US\$ 50,000,000.00	4/3/2020
		Lempiras	L1,233,240,000.00	15/4/2027
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
III -Trimestre 2025	237,932,136.0	137,932,136.0	49,218,800.0	35.7%
Acumulado 2025	237,932,136.0	137,932,136.0	101,566,924.4	73.6%
Acumulado Vida del Proyecto **	1,233,240,000.0	1,233,240,000.0	752,615,445.3	61.0%

**/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Tipo de Cambio al 30/09/2025 (BCH): L26.2088 por US\$1.00

e. Gestión de la Inversión

- En seguimiento a Circular DGIP No. 01-2025, se actualiza la Proyección de ejecución Mensual para el Año 2025 (septiembre - diciembre).
- Atención a modificaciones Presupuestarias.

- Gestión ante la Tesorería General de la República de las solicitudes de Cuotas Compromiso.
- Elaboración de Nota Técnica para ampliación de espacio presupuestario.

f. Problemática y Acciones Durante el III - Trimestre-2025

En cuanto a las Mejoras de las Plantas de Tratamiento La Concepción y Los Laureles en las obras y supervisión, aunque los contratos ya fueron adjudicados, las órdenes de inicio están programadas para el 29 de septiembre de 2025. Sin embargo, para cumplir con la orden inicio se debe contar con la incorporación presupuestaria de 100 millones solicitados a la SEFIN para que no exista atrasos en las obras contratadas.

Es importante mencionar, que la supervisión ya inició sus actividades a pesar de que las obras aún no comienzan, lo que puede generar desfases en la ejecución para el proyecto por lo cual debe agilizarse la orden de inicio de las obras previstas.

V. Conclusiones

- Al cierre del tercer trimestre de 2025, el Proyecto alcanzó una ejecución acumulada de 101.6 millones (73.6 % del total), reflejando un uso eficiente de los recursos financieros, priorizando la inversión en obras y consultorías orientadas al cumplimiento de los objetivos estratégicos del Proyecto.
- Del presupuesto vigente para 2025, se ejecutó el 74% de los recursos programados, destinándose el 89% a inversiones en el Componente 2, orientadas a la mejora de la capacidad de producción de agua y eficiencia de la red, el 11% al fortalecimiento institucional en el marco del Componente 3 y el 4% a gastos operativos, garantizando la continuidad administrativa y técnica del Proyecto.
- Se avanzó significativamente en actividades de apoyo técnico y administrativo, como la auditoría externa 2024 ejecutada y aprobada por completo y los procesos de contratación de la campaña de comunicación institucional, la adquisición de equipamiento para la UCP y la contratación de consultorías clave, entre ellas la de Especialista en Estándares Sociales, fortaleciendo la capacidad operativa del Proyecto.
- La Misión de Apoyo a la Implementación realizada en septiembre de 2025 permitió validar los logros alcanzados, actualizar los cronogramas de ejecución y reafirmar el compromiso del Banco Mundial y las instituciones nacionales participantes. Los

resultados presentados consolidan la ejecución del Proyecto, reflejando un avance sostenido hacia el cumplimiento de sus metas de desarrollo y sostenibilidad

VI. Recomendaciones

- Acelerar la ejecución de las obras de las Plantas de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) los Laureles y la Concepción.
- Aunque se ha logrado una ejecución acumulada del 73.6 %, es fundamental mantener el ritmo y evitar subejecuciones al cierre fiscal 2025, especialmente considerando los compromisos asumidos y los desembolsos programados.
- Fortalecer la planificación operativa de contrataciones recientes y en proceso.
- Consolidar el cierre técnico y administrativo de obras y consultorías finalizadas.

ANEXOS

ANEXO No 1

SECRETARÍA DE FINANZAS
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversiones Públicas
PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE, 2025
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución/ Programa o Proyecto	Convenio	Presupuesto Aprobado		Presupuesto Vigente		Ejecutado III Trimestre			Ejecutado Anual (Devengado)			Compromiso Aprobado		
			Fondos Externos	Total	Fondos Externos	Total	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig)	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./Vig)	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp./Vig)
3	1801 - Alcaldía Municipal del Distrito Central		237,932,136	237,932,136	137,932,136	137,932,136	49,218,800	49,218,800	35.7%	101,566,924	101,566,924	73.6%	114,783,679	114,783,679	83.2%
2	Proyecto para Fortalecer la Prestación de Agua Potable de Tegucigalpa	IDA 6460	237,932,136	237,932,136	137,932,136	137,932,136	49,218,800	49,218,800	35.7%	101,566,924	101,566,924	73.6%	114,783,679	114,783,679	83.2%
	Total Proyecto para Fortalecer la Prestación de Agua Potable de Tegucigalpa		237,932,136	237,932,136	137,932,136	137,932,136	49,218,800	49,218,800	35.7%	101,566,924	101,566,924	73.6%	114,783,679	114,783,679	83.2%

ANEXO 2

Principales Metas Físicas, III- Trimestre-2025

Meta -Física	Unidad de Medida	Anual 2025			III -Trimestre 2025		
		Programación	Ejecución	% Ejecución.	Programación	Ejecución	% Ejecución
Mejoras Planta de Tratamiento de El Picacho	obra	1	1	100%	1	1	100%
Mejoras Plantas de Tratamiento La Concepción	Obra	1	0	0%	1	0	0%
Mejoras Plantas de Tratamiento Los Laureles	Obra	1	0	0%	1	0	0%

Fuente: Unidad Ejecutora al 30/09/2025