



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS



---

SECRETARÍA DE ESTADO EN LOS DESPACHOS  
DE DESARROLLO COMUNITARIO,  
AGUA Y SANEAMIENTO  
SEDECOAS

Informe de Ejecución Física y Financiera IDECOAS  
Plan Operativo Anual POA-Presupuesto

II Trimestre **2021**

## Contenido

I. Antecedentes .....	3
II. Introducción .....	4
III. Logros al II Trimestre 2021 .....	5
VI. Ejecución Físico-Financiera al II Trimestre 2021 .....	6
A. Ejecución Física.....	6
B. Ejecución Presupuestaria SIAFI .....	8
C. Ejecución detallada 2021 .....	10

## I. Antecedentes

De acuerdo al Artículo 1 del Decreto Ejecutivo Numero PCM-056-2019 se crea la Secretaría de Estado en los Despachos de Desarrollo Comunitario Agua y Saneamiento (SEDECOAS), la cual debe de promover el Desarrollo Comunitario por medio de la coordinación, diseño y ejecución de programas y proyectos participativos, incluyentes y equitativos, en alianza con gobiernos locales y socios estratégicos, para mejorar la calidad de vida de la población más pobre y vulnerables de Honduras quien para el desarrollo de sus funciones debe contar con una Subsecretaría de Estado.

Se adscribe a dicha Secretaría de Estado, el Instituto de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (IDECOAS).

## II. Introducción

La Secretaría de Desarrollo Comunitario, Agua y Saneamiento (SEDECOAS) ejecuta proyectos de infraestructura social y comunitaria, incentivando el desarrollo de la economía, necesarios para contribuir a mejorar la calidad de vida de los habitantes de las comunidades rurales y urbanas del país.

Este informe constituye una herramienta de gestión muy importante con el fin de evaluar el desempeño de los fondos asignados y poder implementar las medidas correctivas necesarias para el cumplimiento de los objetivos y metas programadas.

### III. Logros al II Trimestre 2021

- Al cierre del II Trimestre se ha concluido la formulación de 4 proyectos:
  1. Construcción Sistema de Agua Potable, El Limonal, Choluteca, Choluteca.
  2. Proyecto de aguas en Marasias Intibucá.
  3. Construcción alcantarillado sanitario Sabana Grande
  4. Construcción de Sistema de Alcantarillado, Col. Las Palmas, Gracias/ Lempira
  
- Se realizó la contratación de los proyectos
  1. Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Gracias a Dios, Puerto Lempira.
  2. Perforación de pozo y sistema de agua potable en Choluteca, Limonar.
  3. reposición Jardín de niños José Trinidad cabañas en Intibucá, Intibucá.
  
- Se logró la finalización de 10 proyectos de infraestructura:

No.	CODIGO	NOMBRE DEL PROYECTO	MENU PROGRAMAS SGPR	DEPARTAMENTO	PROYECTOS FINALIZADOS	
					I TRIMESTRE	II TRIMESTRE
1	107520	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	AGUA	OCOTEPEQUE	1	-
2	107869	CONSTRUCCION AUDITORIO INSTITUTO LENCA	INFRAESTRUCTURA SOCIAL	INTIBUCA	-	1
3	107880	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO	DESARROLLO COMUNITARIO	INTIBUCA	-	1
4	107981	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO	DESARROLLO COMUNITARIO	FRANCISCO MORAZAN	-	1
5	107989	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO	DESARROLLO COMUNITARIO	COMAYAGUA	-	1
6	108005	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO	DESARROLLO COMUNITARIO	YORO	-	1
7	108010	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO	DESARROLLO COMUNITARIO	FRANCISCO MORAZAN	-	1
8	108011	BALASTADO DE CALLE	DESARROLLO COMUNITARIO	FRANCISCO MORAZAN	-	1
9	108013	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO COL.VALLE DE SULA 1	DESARROLLO COMUNITARIO	CORTES	-	1
10	108014	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO	DESARROLLO COMUNITARIO	FRANCISCO MORAZAN	-	1
11	108109	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE CONCRETO HIDRAULICO	DESARROLLO COMUNITARIO	LA PAZ	-	1
TOTAL					1	10

- En relación a los fondos del Programa de Conversión Deuda de Honduras frente a España (presupuesto asignado de L. 114, 153,474.00), la Secretaria de Finanzas proporcione un cronograma para la realización de las transferencias al Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE).

Se ha ejecutado un 46.53% del presupuesto vigente.

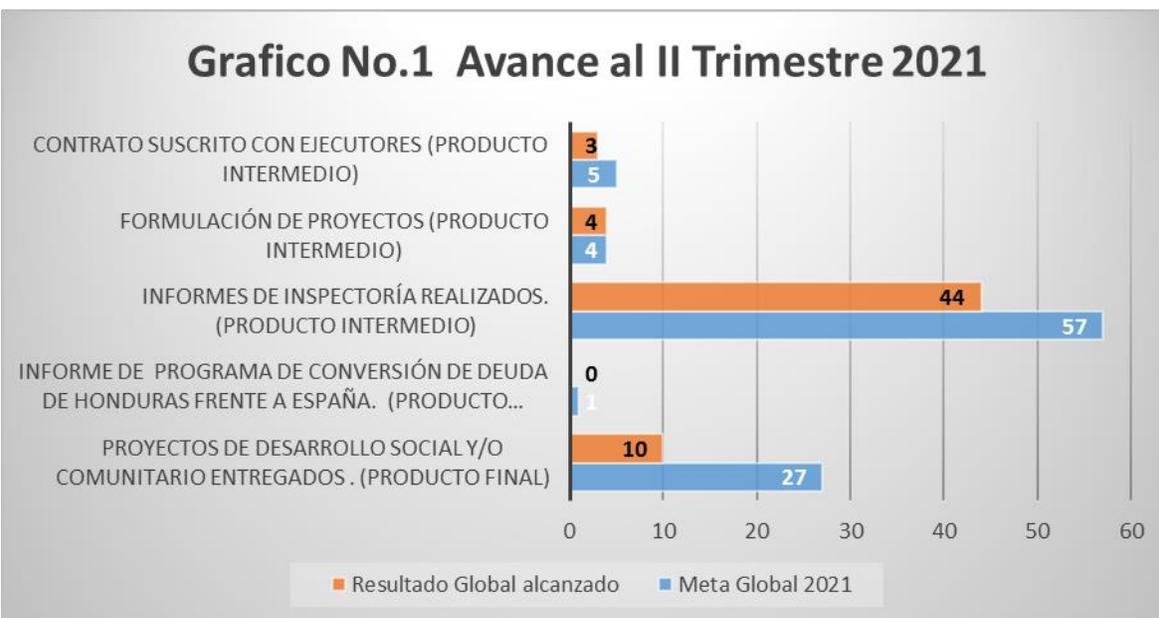
## VI. Ejecución Físico-Financiera al II Trimestre 2021

### A. Ejecución Física

Tabla No.1 Ejecución de Metas

Programa	Productos	Meta Global 2021	Resultado Global alcanzado	Meta II Trimestre 2021	Resultado II Trimestre 2021	% Avance II Trimestre 2021	% Avance Global 2021
MANEJO DE CUENCAS, ESTUDIOS Y CONSTRUCCIÓN DE PROYECTOS	Proyectos de Desarrollo Social y/o Comunitario entregados . (PRODUCTO FINAL)	27	10	17	10	58,82%	37,04%
	Informe de Programa de Conversión de Deuda de Honduras frente a España. (PRODUCTO INTERMEDIO)	1	0	0	0	Sin producción planificada	0,00%
	Informes de Inspectoría realizados. (PRODUCTO INTERMEDIO)	57	44	22	22	100,00%	77,19%
	Formulación de proyectos (PRODUCTO INTERMEDIO)	4	4	3	3	100,00%	100,00%
	Contrato suscrito con ejecutores (PRODUCTO INTERMEDIO)	5	3	4	2	50,00%	60,00%

Grafico No.1 Avance al II Trimestre 2021



Actualmente se encuentran en fase activa 21 proyectos con los fondos IDECOAS:

- 4 proyectos de Infraestructura Social
- 2 proyectos de Saneamiento
- 2 proyectos de Agua
- 13 proyectos de Desarrollo Comunitario

Los proyectos anteriores se encuentran en las siguientes fases:

**En ejecución Física:** 18 de los cuales finalizados 10 están finalizados (8 con actas emitidas y 2 pendiente trámite administrativo)

**Suspendidos:** 2 proyectos

107197 Construcción de red de agua potable en casco urbano, Lepaera, Lempira.

107573 Construcción de Planta de Tratamiento de Agua Residual, Casco Urbano Duyure, Choluteca.

Cabe mencionar que de los 2 proyectos que se encuentran en suspendidos no será posible su conclusión en el tiempo que se plantearon originalmente en su contrato, esto debido a que los mismos están en un proceso de suspensión debido al problema que se ha tenido con las lluvias en la zona los cuales se han visto afectados directamente con derrumbes y parte de las estructuras han cedido por el tema de inundaciones.

**En proceso de Contratación y reconocimiento de sitio con empresa:** 1 Proyecto

108688 (107359) Reparación Líneas de Conducción de Agua Potable, varias comunidades de Omoa, Cortes.

Se ha trabajado en el proceso de reformulación del proyecto en conjunto con la Dirección de Control y Seguimiento y Proyectos, así como visitas de reconocimiento de Sitio con el contratista para realizar el plan de ejecución.

**Se resolvieron por mutuo acuerdo 2 proyectos:**

107953 Ampliación CEB José Cecilio del Valle, Malguara, Intibucá, Intibucá.

107954 Reposición Jardín de niños José Trinidad Cabañas, Malguara, Intibucá, Intibucá.

El Proyecto: 108054 Pavimento de calle con concreto hidráulico barrio San Francisco, Azacualpa, Santa Barbara no se logró concluir por atrasos del contratista por lo que el proyecto se encuentra en desfase y se aplicara la multa según convenio.

El proyecto: 108055 Construcción Pavimento de Concreto Hidráulico, en San Isidro, Intibucá el proyecto no se logró finalizar debido a trabajos de instalación de tubería de agua potable que realizó la municipalidad al inicio del proyecto por lo que se suspendió durante un mes, actualmente se encuentra en ejecución.

El proyecto: 107960 Reposición Cancha CEB Luis Bogran, en Intibucá, Intibucá este proyecto inicio tarde su ejecución debido a atrasos en desocupar las instalaciones por parte del personal educativo del Centro Básico.

En relación a las contrataciones programadas se están realizando cambios en la priorización de los proyectos, posteriormente se ajustará la meta.

## INFORME DE AVANCE IDECOAS II TRIMESTRE 2021

### *B. Ejecución Presupuestaria SIAFI*

El IDECOAS (Institución 241) alcanzó una ejecución financiera del 43.37% en relación a su Presupuesto Vigente 2021. A continuación, se presenta el avance financiero por actividad/obra:

**Tabla No.2 Ejecución del Presupuesto por Programa**

Programa	Actividad/Obra	Presupuesto Aprobado 2021	Presupuesto Vigente 2021	Programación Financiera II Trimestre	Ejecución II Trimestre	Ejecución Acumulada 2021	Crédito disponible	% Ejecución II Trimestre	% Ejecución Acumulada 2021
MANEJO DE CUENCAS, ESTUDIOS Y CONSTRUCCION DE PROYECTOS	COORDINACION Y ADMINISTRACION	L 14.650.515,00	L 14.650.515,00	L 3.662.629,00	L 5.105.458,71	L 7.203.302,06	L 7.230.438,57	139%	49,17%
	ESTUDIOS, CONSTRUCCION DE PROYECTOS DE AGUA Y SAN EAMIENTO	L 134.153.474,00	L 134.153.474,00	L 20.965.868,00	L 57.329.949,98	L 57.329.949,98	L 76.823.524,02	273%	42,73%
<b>TOTAL</b>		<b>L 148.803.989,00</b>	<b>L 148.803.989,00</b>	<b>L 24.628.497,00</b>	<b>L 62.435.408,69</b>	<b>L 64.533.252,04</b>	<b>L 84.053.962,59</b>	<b>254%</b>	<b>43,37%</b>

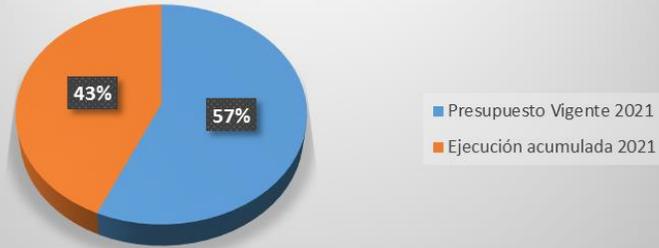
Fuente: Reporte SIAFI

**Tabla No.3 de Ejecución del Presupuesto por Grupo de Gasto**

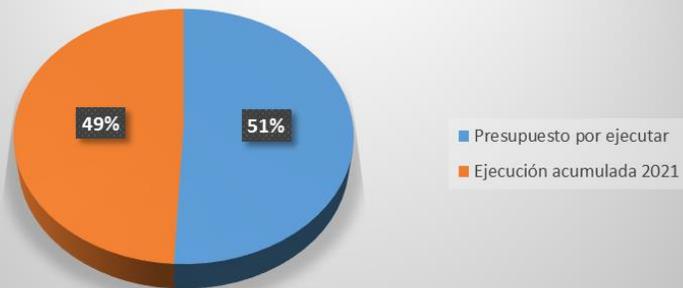
GRUPO DE GASTO		PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCION	CREDITO DISPONIBLE
100	SERVICIOS PERSONALES	L 12.822.923,00	L 7.091.260,91	L 5.692.215,86
200	SERVICIOS NO PERSONALES	L 1.583.297,00	L 69.959,65	L 1.336.009,21
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	L 244.295,00	L 42.081,50	L 202.213,50
400	BIENES CAPITALIZABLES	L 134.153.474,00	L 57.329.949,98	L 76.823.524,02
<b>TOTAL GENERAL:</b>		<b>L 148.803.989,00</b>	<b>L 64.533.252,04</b>	<b>L 84.053.962,59</b>

Fuente: Reporte SIAFI

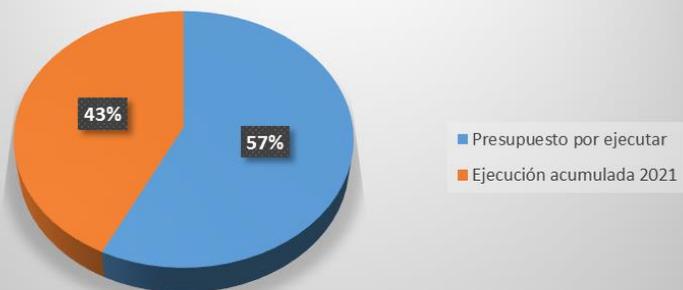
**Grafico No. 2 - Ejecución Acumulada al II Trimestre 2021**



**Grafico No. 3 Ejecución Actividad Coordinación y Administración**



**Grafico No. 4 Ejecución Estudios y Construcción de Proyectos**



C. Ejecución detallada 2021

Tabla No.5 de Ejecución detallada por Objeto de Gasto

OBJETO DE GASTO	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCION	CREDITO DISPONIBLE
11100	Sueldos Básicos	L 6.600.000,00	L 3.300.000,00	L 3.285.553,77
11510	Decimotercer Mes	L 550.000,00	L -	L 550.000,00
11520	Decimocuarto Mes	L 550.000,00	L 462.694,44	L 62.305,56
11600	Complementos	L 435.474,00	L 226.273,15	L 209.200,85
11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones d	L 957.000,00	L 478.714,00	L 478.286,00
11750	Contribuciones para Seguro Social	L 67.372,00	L 33.579,32	L 33.792,68
16200	Compensaciones	L 3.663.077,00	L 2.590.000,00	L 1.073.077,00
24200	Estudios, Investigaciones y Análisis de Factibilidad	L 300.000,00	L -	L 300.000,00
24710	Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y Financiera	L 670.000,00	L -	L 670.000,00
25400	Primas y Gastos de Seguro	L 250.000,00	L 11.750,00	L 238.250,00
26210	Viáticos Nacionales	L 263.297,00	L 58.209,65	L 77.759,21
29100	Ceremonial y Protocolo	L 100.000,00	L -	L 50.000,00
31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	L 40.000,00	L 3.099,85	L 36.900,15
35620	Diesel	L 100.000,00	L 1.088,00	L 98.912,00
39200	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	L 40.000,00	L 29.950,83	L 10.049,17
39600	Repuestos y Accesorios	L 64.295,00	L 7.942,82	L 56.352,18
47210	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Público	L 134.153.474,00	L 57.329.949,98	L 76.823.524,02
<b>TOTAL</b>		<b>L 148.803.989,00</b>	<b>L 64.533.252,04</b>	<b>L 84.053.962,59</b>