**COMITÉ JUNTA DE PROYECTO (CDP)**

**Nombre del Proyecto:** APOYO PARA EL FORTALECIMIENTO DEL INSTITUTO DE PREVISION MILITAR(2da Fase)

**No. Award:** **00051400**

**Fecha Junta de Proyecto:** 12 de diciembre de 2019

**Periodo de reporte sobre avances de los resultados:** 2019

1. **INFORMACIÓN GENERAL DEL PROYECTO.**

**INTRODUCCION**

En los últimos años, el Instituto de Previsión Militar (IPM) ha tenido un auge gracias a la cooperación recibida del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) desde el año 1999, quien en el proyecto de Modernización de las Fuerzas Armadas, realizaron una consultoría al Instituto a través de BDO Consulting Group Stocklom, recomendando una política de transparencia que dio paso a un mayor control de los entes reguladores del Estado, así como al apoyo de consultorías nacionales e internacionales. Esto generó un proceso de cambio y transformación en el IPM, con un nuevo Marco Estratégico Institucional, fundamentado en una planificación de corto mediano y largo plazo, abarcando aspectos importantes como la restructuración de su organización, de sus finanzas, aspectos actuariales, legales, sistemas de control, lote accionario y dependencias.

El apoyo de PNUD ha continuado, por lo que en el año 2012 se llevó a cabo el proyecto Fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar (IPM), en el que realizaron un Diagnóstico sobre la Situación Gerencial-Administrativa, Financiera y Actuarial del Instituto Previsión Militar y una Propuesta Basada en las Mejores Prácticas, de esta manera contar con el proceso de mejora continua del Instituto. Producto de esa consultoría, el IPM recibió un Plan estratégico período 2013-2025, Plan de Inversiones periodo 2013-2017, Estudio Actuarial al 31 de diciembre de 2012 y un Análisis y Diagnóstico Organizacional y de Recursos Humanos. Estos documentos fueron aprobados por las autoridades del Instituto y se ha ido implementando en etapas, las que se describen a continuación:

• Corto Plazo: Los primeros 12 meses: Adaptación, Alineamiento e Inicio de Transformación

• Mediano Plazo: A 5 Años (2014-2019): Consolidación, ejecución y seguimiento

• Largo Plazo: A 12 años (2020-­‐2025): Ejecución, seguimiento, Ajustes y Mejoras

Estos plazos fueron una guía organizacional a los que se le hacen ajustes anuales de acuerdo a requisitos legales o circunstancias de la seguridad social y del entorno económico para lograr alcanzar los objetivos exitosamente.

El proyecto de apoyo al Fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar (IPM), ha continuado en una segunda fase que consiste en una asistencia técnica que apoya las áreas de Recursos Humanos, Riesgos y Procesos, así como la asistencia para la certificación de cambio del nuevo sistema del IPM, la cual se llevaron a cabo en el año 2018-2019.

Adicionalmente en el año 2019, se incorporó la consultoría Actuarial de Seguimiento a la realizada en el año 2013 que Contribuya al Equilibrio Financiero y Actuarial de IPM, garantizando la sostenibilidad del Fondo en el largo Plazo.

**Fecha de inicio del proyecto**: 2011

**Fecha de finalización del proyecto**: 31 de diciembre de 2019

**Localización geográfica del proyecto (si aplica):** Tegucigalpa

**Instituciones contrapartes:** PNUD / IPM

**Presupuesto total del proyecto (USD):** 448,186.82

**Fuentes de financiamiento:** IPM/PNUD

**Avance de los resultados:**  2019

**Producto 1:**

Implementación de mejores prácticas en la organización general, fortaleciendo el área de Talento Humano, los procedimientos y los planes certificados para la gestión del mismo.

**Informe de Gestión Estratégica de Recursos Humanos por Competencias que contenga:**

1. Diagnóstico de la planificación estratégica de la perspectiva de Innovación y Aprendizaje del IPM.
2. Estructura organizacional funcional y eficiente, así como Manuales de Descriptores de Puestos por Competencias del IPM, validados.
3. Instrumentos de evaluación de desempeño por competencias, validados y en concordancia con el Manual correspondiente.
4. Diseño de Sistema Salarial y mecanismo de actualización con análisis de política retributiva, Valoración de Puestos y Salarios del IPM y la escala salarial correspondiente.

**Informe del proceso para integrar y desarrollar a las personas, el cual deberá contener:**

1. Proceso de reclutamiento y selección basado en competencias con la inducción correspondiente y la propuesta de las reformas al Reglamento.
2. Plan de Capacitación Anual basado en competencias, planes de desarrollo y aprendizaje y planes de sucesión.

**Informe de Proceso para retener a las personas, el cual deberá contener:**

1. Medición de clima laboral con su respectivo plan de mejora.
2. Análisis de la cultura organizacional del Instituto.

**Informe final:**

Informe con los hallazgos, recomendaciones y oportunidades de mejora con la consolidación de todos los productos requeridos.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Línea base, indicador y meta prevista.** | **Avance a la fecha. (Incluir datos)** | **Evidencias sobre los logros alcanzados a la fecha (Incluir lista de evidencias como anexo).** | **Dificultades y lecciones aprendidas** |
| **Línea de base:**  Auditoria de Recursos Humanos IPM, elaborado por la CCIT manifiesta que en los procesos de Talento Humano se encuentran limites funcionales poco definidos, lo que puede ocasionar ocurran traslapes, vacíos y duplicaciones en la operatividad de las funciones y actividades, entre la división, la jefatura de los Departamentos y la Gerencia  **Indicadores:**   * Número o porcentaje de Procesos y sub-procesos de talento humano certificados * Estructura organizacional actualizada * Reglamento interno revisado y certificado * Manual de descripción de puestos certificado * Escala salarial certificada.   **Meta:** Certificación de los procesos y sub-procesos de Talento Humano, basados en la gestión por competencias.  Estructura organizacional ideal para la modernización del Instituto.  Revisión y certificación del reglamento interno, manual y política de Recursos Humanos.  Revisión y certificación de los manuales de descripción de puestos en base a competencias.  Revisión y certificación de los niveles de puestos y salarios del Instituto | La perspectiva de innovación y aprendizaje, se ejecutó de forma exitosa en el año 2019, obteniendo un 97.31% de resultados en cuanto al logro de objetivos estratégicos.  Implementación de una nueva estructura organizacional, incluyendo la creación de la División de Atención Integral al Afiliado.  Manuales de Descriptores de Puestos por Competencias, conforme los parámetros de actualización dejados por parte de la Consultoría.  Actualización de Valoración de Puestos de trabajo, conforme los criterios y formato de actualización dejados por la Consultoría.  Se aplicó la Escala Salarial actualizada y aprobada en septiembre de 2019  Se ejecutaron los Planes de Capacitación, Desarrollo y Aprendizaje, año 2019.  La ejecución del Plan de Mejora de Clima Laboral, resultó exitoso, producto del actual el resultado de clima laboral de 2019 fue de 87%, superando la meta que fue de 80%.  Se puso en vigencia el Manual de Desempeño en base a competencias, en el año 2019, los colaboradores serán evaluados con base en metas.  Se puso en vigencia el Manual de Reclutamiento y Selección, asegurando la calidad de los procesos en este tema.  Se puso en vigencia el Manual de Políticas, procesos y procedimientos de la División de Talento Humano, en el mes de marzo de 2019. | Indicadores estratégicos de la perspectiva de innovación y aprendizaje.  Resoluciones de Junta Directiva de aprobación de la División de Atención Integral, ubicación en estructura de la Unidad de Cumplimiento y de Relaciones Públicas, como parte de la estructura organizacional propuesta.  Manuales de Descriptores de Puestos por Competencias.  Manual de Desempeño en base a competencias aprobado e incluido en el compendio de normas del Instituto.  Aplicación en pagos de planilla de sueldos y salarios conforme a la Escala Salarial.  Manual de Reclutamiento y Selección, firmado por la Junta Directiva, ejecución de procesos conforme lo establece el docto.  Ejecución de los Planes de Capacitación, Desarrollo y Aprendizaje, año 2019.  Informe de Resultados de Clima Laboral. | La Consultoría realizada es un caso de éxito en IPM. En el año 2019, se ve la necesidad de hacer actualización en los procesos de trabajo y ésta se lleva a cabo bajo los mismos parámetros utilizados por la Consultora Nancy Jaspers, quien proporcionó todas las herramientas para que el mismo equipo de trabajo del IPM, realice las actualizaciones necesarias. |

**Producto 2:**

Metodología de gestión de procesos y de gestión del cambio personalizada al IPM; rediseño de los procesos del Instituto en base a las tecnologías que los automatizan con sus respectivos indicadores de costo, tiempo y calidad.

**Plan de trabajo:**

Cronograma de actividades a realizar que incluya fechas, tiempos requeridos, involucrados y recursos necesarios.

**Actualización de Procesos:**

Revisión y actualización de los procesos críticos y sus subprocesos documentados en base a la norma ISO 9001-2015 tomando en cuenta los cambios derivados de la implementación del nuevo sistema de información del Instituto.

**Manual de Gestión de Procesos:**

Manual de gestión, documentación y medición de los procesos del Instituto en base a la Norma ISO-9001-2015.

**Balance Scorecard:**

Balance Scorecard (Cuadro de Mando Integral) de los procesos críticos del IPM y sus subprocesos, que incluya como mínimo los indicadores siguientes: desempeño, tiempo, costo, calidad y riesgos.

**Flujos y documentación de procesos críticos en Sistema de BPM:** Diagramas y documentación de los procesos críticos utilizando el lenguaje BPMN e implementados en el Oracle Business Process Management Suite instalado en el Instituto

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Línea base, indicador y meta prevista.** | **Avance a la fecha. (Incluir datos)** | **Evidencias sobre los logros alcanzados a la fecha (Incluir lista de evidencias como anexo).** | **Dificultades y lecciones aprendidas** |
| **Línea Base**  Contrato y plan de trabajo de implementación de Software BYTE  **Indicadores:**   * Número de procesos revisados y actualizados de acuerdo a tecnología. * Porcentaje de procesos automatizados * Porcentaje de procesos con sus respectivos indicadores de tiempo, costo y calidad. * Metodología y políticas de gestión de procesos elaborada.   **Meta:**  Procesos institucionales actuales y propuesta de mejora a los procesos actuales en base a los cambios tecnológicos.  Indicadores definidos de tiempo, costo y calidad para los procesos del IPM.  Diseño de la metodología de gestión de los procesos del IPM y de la gestión del cambio para el IPM. Debe incluir las políticas que debe adoptar el IPM para asegurar el correcto funcionamiento de la gestión de procesos en el futuro.  Preparar los procesos del Instituto para que se puedan utilizar en una futura certificación de calidad e implementación de un Sistema de Gestión de Calidad | Se elaboraron los TDR de la consultoría  Esta consultoría iniciará una vez que esté implementado el cambio de sistema (Software Byte).  En el 2018 se inició el reclutamiento con el apoyo del PNUD, donde se revisaron en conjunto IPM-PNUD los perfiles recibidos, pero ninguno aplicó con los conocimientos solicitados expuestos en los términos de referencia.  Se decidió ajustar los términos de referencia. Se pospuso la consultoría en vista que dentro de los términos de referencia se solicitaba conocimientos de programación en Sistema BPM. Debido a que en Junta Directiva de diciembre 2018 se aprobó descontinuar el uso al Sistema BPM, los términos de referencia se ajustaran a los nuevos cambios.  Adicionalmente se implementan las recomendaciones de las consultorías para definir mejor los TDR. | Reuniones para revisar perfiles  Términos de Referencia ajustados | Atrasos han generado que se tengan que reajustar los tiempos del proyecto.  Cambio de uso de un sistema el que hizo que se ajustaran los TDR para esta consultoría |

**Producto 3**

Certificación del cambio de sistema de información del Instituto para la actualización y diseño de una plataforma de Inteligencia de Negocios que permita al Instituto contar con una herramienta de minería de datos

**Plan de trabajo:** Cronograma de actividades a realizar que incluya fechas, tiempos requeridos, involucrados y recursos necesarios.

**Documento de diseño lógico de bases de datos:** Análisis de las fuentes de información existente en el IPM y cómo se van a integrar en un almacén de datos.

**Documento de Diseño de Data Warehouse:** Descripción detallada del diseño del almacén de datos a ser utilizado en el IPM, debe contar con el diseño de las tablas de hechos y tablas de dimensiones de acuerdo a las necesidades del Instituto, así como su diccionario de datos respectivo.

**Documento de Diseño de Procesos ETL:** Diseño detallado de los procesos de extracción, transformación y carga de datos desde las diferentes fuentes de información del Instituto y los cuales serán consolidados en el almacén de datos del IPM.

**Documento de Diseño de Modelo Multidimensional:** Diseño detallado de los cubos de información a crearse para las diferentes áreas del Instituto basadas en las tablas de dimensiones de hechos de almacén de datos.

**Documento de Diseño de Reportes y Tablero de Información:** Diseño detallado de los reportes y tableros de información que se alimentaran de los cubos de información generados en el almacén de datos.

**Documento de Diseño de Procesos de Minería de Datos:** Diseño de los procesos de minería de datos inicial que puede utilizar el IPM tomando en cuenta las diferentes fuentes de información que se encuentran consolidadas en el almacén de datos.

**Documento de Análisis y Diseño de Herramientas de Autogestión de Información:** Analizar las herramientas con las que actualmente cuenta el Instituto que pueden ser utilizadas como herramientas de autogestión de una plataforma de inteligencia de negocios. Presentar un diseño de la implementación de las herramientas de autogestión en formato de términos de referencia de ser necesario la adquisición de herramientas adicionales.

**Evaluación del Personal:** Documento con la evaluación del personal del Departamento de Tecnologías de la Información de la Unidad de Gestión Integral de Riesgos e Inteligencia de Negocio. Recomendado las capacitaciones por el mismo y el perfil del personal que manejara la plataforma de inteligencia de negocios del Instituto.

**Capacitación Ejecutiva:** Capacitación a las autoridades del Instituto y jefes de áreas de lo que es inteligencia de negocios y sus alcances en los procesos de toma de decisiones.

**Dictamen de certificación de entregables en implementación de software BYTE:** Dictámenes de certificación del proceso de cambio de sistema de información del Instituto en cada fase del mismo previo a pago de la empresa implementadora.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Línea base, indicador y meta prevista.** | **Avance a la fecha. (Incluir datos)** | **Evidencias sobre los logros alcanzados a la fecha (Incluir lista de evidencias como anexo).** | **Dificultades y lecciones aprendidas** |
| **Línea Base**  Contrato y plan de trabajo de implementación de Software BYTE | **Línea Base**  100% completado | **Línea Base**  Contrato para los Servicios de Contratista Individual Julio Eduardo Larios  Producto 1: Plan de Trabajo |  |
| **Indicadores:**  Porcentaje de avance de las auditorías a realizar en los módulos. | **Indicadores**  100% completado | **Indicadores**  Producto 11: Dictamen de Certificación de Entregables en Implementación de Software BYTE, FASE 1  Producto 12 Parcial: literal b) Instalación y Entrega de Código Fuente BYTE  Producto 12 Completo: Trabajo realizado para la Aceptación de Conversión de Datos, Aceptación y Pruebas Controladas  Producto 13: Certificación del trabajo realizado a) Capacitación técnica y de usuarios, b) Parametrización y c) Despliegue y arranque  Producto 14: Certificación Post Salida y Entrega de Último Módulo Contratado |
| Porcentaje de avance de diseño de la plataforma | 100% completado | Producto 2 Modelo validado de Negocios de la Institución  Producto 3 Diseño de las Estructuras de Análisis de la Bodega de Datos  Producto 4: Diseño de proceso de extracción, transformación y carga de los datos existentes en los sistemas transaccionales  Producto 5: Cubos OLAP, diseño de modelo multidimensional  Producto 6: Diseño de Reportes y Tableros de Información  Producto 7: Diseño de Procesos de Minería de Datos  Producto 8: Análisis y Diseño de Herramientas de Auto Gestión de Inteligencia de Negocios |
| Evaluación del Perfil y recomendaciones de capacitación para el puesto de Arquitecto de Base de Datos | 100% completado | Producto 9: Evaluación y Recomendaciones de Capacitación para Personal Técnico de UGIRIN |
| Número de capacitaciones a realizar | 100% completado | Producto 10: Capacitación Ejecutiva en Inteligencia de Negocios y Minería de Datos  1 capacitación (3 sesiones a grupos integrados por los distintos niveles gerenciales y de administración del IPM) |
| **Meta:**   * Diseño de una plataforma de inteligencia de negocios para uso del IPM * Certificación de los criterios de aceptación de la implantación del Sistema BYTE | 100% completado | El IPM dio por aceptado los productos según contrato. |

**Producto 4**

Formalización de la gestión a través de la implantación de un sistema integral de gestión de riesgos, lo cual es un paso para la mejora de la gestión a través de un Marco y Estrategia de Gestión de riesgos y la cultura de riesgos en la institución.

**Documento contentivo de la estrategia de Gestión Integral de Riesgos,** marco de la Gestión Integral del Riesgo y establecimiento del contexto, apetito de riesgo y apreciación/valoración de los riesgos financieros y no financieros.

**Documento propuesto de la estructura organizacional** de la Unidad de Gestión Integral de Riesgos

**Documento del plan de la Gestión Integral de Riesgos**. Incluyendo políticas de gestión integral de riesgos y planes de acción de indicadores estratégicos del IPM y metodologías de los riesgos financieros y no financieros.

**Capacitación a nivel directivo del IPM**, donde exponga los conceptos fundamentales de Gestión Integral de Riesgos.

**Propuesta de capacitaciones requeridas** para los integrantes de la Unidad de Gestión Integral de Riesgos.

**Términos de Referencia para la adquisición** de soluciones tecnológicas para la Gestión Integral de Riesgos

**Entrega y presentación** del documento final.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Línea base, indicador y meta prevista.** | **Avance a la fecha. (Incluir datos)** | **Evidencias sobre los logros alcanzados a la fecha (Incluir lista de evidencias como anexo).** | **Dificultades y lecciones aprendidas** |
| **Línea Base**  EL IPM se ha enfocado en la gestión de riesgos financieros y recientemente ha reenfocando los esfuerzos para una gestión integral de riesgos, basados en las mejores prácticas, lo que puede hacerse a través de un Sistema de Gestión Integral de Riesgos que permita conocer, evaluar, cuantificar, controlar y administrar su exposición al riesgo, tanto interno como externo lo que contribuirá al logro de los objetivos institucionales.  **Indicadores:**  Número de Procesos de Gobierno Corporativo elaborados en base a Riesgos.  Porcentaje de Implantación del Apetito del riesgo en todos los niveles.  Número de indicadores de riesgo en cada objetivo estratégico  **Meta:**  Integración del proceso de Gestión de Riesgos  Contar con un Manual Políticas de Gestión de Riesgos Financieros y No Financieros  Plan de acciones para cada Riesgo de los Objetivos estratégicos  Implantación de indicadores de riesgo para cada Objetivo estratégico. | Documento contentivo de la estrategia de Gestión Integral de Riesgos, marco de la Gestión Integral del Riesgo y establecimiento del contexto, apetito de riesgo y apreciación/valoración de los riesgos financieros y no financieros.  Documento propuesto de la estructura organizacional de la Unidad de Gestión Integral de Riesgos.  Capacitación a nivel directivo del IPM, donde exponga los conceptos fundamentales de Gestión Integral de Riesgos con documentación que compruebe la capacitación impartida (Listados de asistencia, contenido de la capacitación en archivo digital, fotografías de jornadas de capacitación)  Propuesta de capacitaciones requeridas para los integrantes de la Unidad de Gestión Integral de Riesgos.  Especificaciones técnicas para la adquisición de soluciones tecnológicas para la gestión integral de riesgos.  Plan de Implementación de la Metodología de Riesgos, el que se está cumpliendo en tiempo y forma con las actividades previstas, contando con el apoyo principalmente de la alta gerencia y todas las funciones de control y gestión operativa del Instituto. La implementación tiene vigencia de Julio 2019 - Julio 2020. | Remisiones enviadas por parte de IPM a PNUD de la aceptación de los Productos entregados por parte de la consultora.  Avance del Plan de Implementación de la Metodología de Riesgos, | **Dificultad:** Flujo de la información.  **Lección aprendida:** Es necesario considerar los tiempos de revisión y aprobación de los productos para futuras consultorías; de manera que sean incluidos en los tiempos de entrega de productos finales e inicio de nuevos procesos... |

**Producto 5:**

Asistencia Técnica Especializada para Realizar un Estudio Actuarial de Seguimiento que Contribuya al Equilibrio Financiero y Actuarial de IPM, garantizando la sostenibilidad del Fondo en el largo plazo.

* **Estudio Actuarial que comprenda por:**
* Valuación Actuarial del Sistema conforme a la ley del Instituto de Previsión Militar
* Proyecciones Financieras a 100 años
* Balance Actuarial
* **Plan de Acción Actuarial para garantizar el crecimiento institucional, mantener el equilibrio actuarial y la sostenibilidad del sistema de pensiones a largo plazo**
* **Recomendaciones sobre reformas a la legislación que sean necesarias.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Línea base, indicador y meta prevista.** | **Avance a la fecha.** | **Evidencias sobre los logros alcanzados a la fecha (Incluir lista de evidencias como anexo).** | **Dificultades y lecciones aprendidas** |
| **Línea de base:**  Informe Actuarial del Sistema en el cual se presente los resultados de la valoración actuarial del Régimen de Riesgos Especiales, recomendando las medidas o cambios para alcanzar el equilibrio financiero y actuarial del Régimen de Riesgos Especiales en el corto, medio y largo plazo. Así también las modificaciones que deban hacerse a la Ley del Instituto de Previsión Militar  **Indicadores:**   * Número de productos entregados * Tasa de Interés actuarial mínima requerida del 5%   **Meta:** Valuación Actuarial del Sistema conforme a la ley del Instituto de Previsión Militar y Plan de Acción Actuarial para garantizar el crecimiento institucional, mantener el equilibrio actuarial y la sostenibilidad del sistema de pensiones a largo plazo | Se recibió la visita de los consultores al IPM.  Vista reciproca de la contraparte técnica del IPM a las oficinas del consultor para seguimiento y avance de consultoría.  Se revisaron todos los productos entregados, los que fueron aceptados de conformidad. | Productos recibidos en el IPM y enviados a PNUD:  Plan de Trabajo.  Valuación Actuarial del Sistema conforme a la ley del Instituto de Previsión Militar.  Proyecciones Financieras.  Balance Actuarial.  Plan de Acción Actuarial para garantizar el crecimiento institucional, mantener el equilibrio actuarial y la sostenibilidad del sistema de pensiones a largo plazo. | La Consultoría realizada es un caso de éxito en IPM, debido al estudio previo que el consultor había realizado en el Instituto, que sirvió como base para realizar la continuidad requerida. |

1. **AVANCE EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**Información General:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Nombre del Proyecto en ATLAS** | Apoyo para el Fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar |
| **Efectos del MANUD 2017-2021** | La población hondureña más vulnerable en municipios focalizados ha mejorado el ejercicio de sus derechos con instituciones más eficaces, incluyentes y transparentes; con una amplia y efectiva participación ciudadana. |
| **Productos del CPD** | Hondureños que se encuentran en situación de vulnerabilidad en comunidades destinatarias han mejorado el ejercicio de sus derechos, gracias a unas instituciones más eficaces, inclusivas y transparentes, a causa de una participación ciudadana amplia y efectiva.  Apoyo a las instituciones para lograr una gestión más transparente y eficiente de la prestación de servicios básicos. |
| **Objetivo Principal del Proyecto** | Brindar asistencia técnica especializada para realizar un diagnóstico sobre la situación general, administrativa y actuarial del IPM |
| **Resultado esperado** | Plan estratégico 2009-2020 del IPM elaborado y aprobado |
| **Tipo de Implementación** | Nacional |
| **Fecha de inicio y finalización** | 2011-2019 |
| **Presupuesto** | $432,500.00 |

**Información Financiera:**

El gasto acumulado del proyecto noviembre del año 2019 asciende a USD $415,510.38, que representa un 96.07% del presupuesto total del proyecto (USD $432,500.00).

**Estado Financiero a noviembre 2019:**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **Descripción** | **Monto en US$** |
| **Ingresos y Desembolsos:** |  |
| **a.** Ingresos | $ 432,500.00 |
| **b.** Ejecutado | $ 415,510.38 |
| **c.** Balance | $16,989.62 |
| **d**. Compromisos (consultorías) | $5,369.37 |
| **e.** Disponible (línea a, b, c, menos d) | **$11,620.25** |

**Ejecución Financiera:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fuente de Financiamiento** | **Monto Otorgado**  **US$)** | **Gastos 2011** | **Gastos 2012** | **Gastos 2013** | **Gastos 2014** | **Gastos 2015** | **Gastos 2016** | **Gastos 2017** | **Balance** |
| **Instituto de Previsión Militar** | 362,500.00 | 0.00 | 34,136.13 | 171,526.51 | 7,783.20 | 0.00 | 0.00 | 9,540.39 | **139,513.77** |
| **PNUD** | 15,686.82 | 7,771.00 | 7,915.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Totales** | **378,186.82** | **7,771.00** | **42,051.95** | **171,526.51** | **7,783.20** | **0.00** | **0.00** | **9,540.39** | **139,513.77** |

El IPM realizó una transferencia de US$70,000, incrementando el Monto otorgado para el proyecto;

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fuente de Financiamiento** | **Balance 2017**  **(US$)** | **Monto Otorgado Año 2018** | **Gastos 2018** | **Gastos 2019** | **Balance\*** |
| **Instituto de Previsión Militar** | **139,513.77** | 70,000.00 | 93,925.61 | 98,598.54 | 16,989.62 |
| **Totales** |  | **209,513.77** | **93,925.61** | **98,598.54** | **16,989.62** |

**\*Este balance no incluye los $5,369.37 de compromisos o pagos pendientes, más los costos operativos que se cargan al final del año.**

1. **GESTIÓN DE LOS RIESGOS DEL PROYECTO.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TIPO DE RIESGO** | **RIESGO IDENTIFICADO PRODOC** | **MEDIDA DE PREVENCIÓN O MITIGACIÓN IMPLEMENTADA Y POR QUIÉN.** | **NUEVOS RIESGOS IDENTIFICADOS A LA FECHA** | **MEDIDA DE PREVENCIÓN O MITIGACIÓN IMPLEMENTADA O PREVISTA Y POR QUIÉN.** |
|  | La disponibilidad de los recursos suficientes con antelación, para poder aplicar las recomendaciones surgidas a partir del presente proyecto para realizar la fase de implementación del Plan Estratégico. | El IPM maneja sus partidas presupuestarias para mitigar este riesgo | Atrasos en el proceso de contratación de un consultor por no encontrar al experto para llevar a cabo el proceso | Modificación de TDR dentro de lo que se pueda |

1. **MONITOREO Y EVALUACIÓN.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ACTIVIDAD DE MONITOREO DEL PROYECTO PREVISTA Y MÉTODO PARA RECOPILAR LOS DATOS.** | **FECHA PREVISTA PARA LA ACTIVIDAD DE MONITOREO.** | **ACTIVIDAD DE EVALUACIÓN EXTERNA DEL PROYECTO PREVISTA.** | **FECHA PREVISTA PARA LA ACTIVIDAD DE EVALUACIÓN EXTERNA.** | **RECURSOS DISPONIBLES PARA LA ACTIVIDAD DE EVALUACIÓN EXTERNA DEL PROYECTO. (USD)** |
| **Actividad:**  **Método**: |  | No tiene previsto evaluaciones externas |  |  |

1. **PLAN DE ADQUISICIONES Y CONTRATOS.**

**5.1 ¿Qué número de revisiones o actualizaciones ha tenido el Plan anual de Adquisiciones y Contratos (PAC) aprobado por PNUD?**

N/A Reprogramaciones si, debido a los retrasos habidos en el proceso de contratación, así como ajustes en los Términos de Referencia de algunas consultorías.

**5.2 ¿Cuáles son los procesos de adquisiciones o contratos urgentes que están retrasados y cuál es el motivo de dicho retraso?**

En el 2018 la consultoría de Riesgos tuvo retrasos en cuanto a la obtención de insumos. Sin embargo, esto ya fue solventado.

Asimismo, se inició el proceso para la contratación del consultor para Procesos, donde se revisaron en conjunto IPM-PNUD los perfiles recibidos, pero ninguno aplicó con los conocimientos solicitados expuestos en los términos de referencia, por lo que se le tuvieron que hacer modificaciones. Asimismo, se considera que esta consultoría debe llevarse a cabo una vez que las recomendaciones de la consultoría de Talento Humano hayan sido aplicadas y el sistema Byte puesto en marcha.

**5.3 ¿Qué medidas urgentes son necesarias para agilizar los procesos de adquisiciones y contratos pendientes?**

N/A ya que los atrasos se deben a factores externos.

1. **BENEFICIARIOS Y PERSPECTIVA DE GÉNERO.**

**6.1 ¿Quiénes han sido los beneficiarios del proyecto a la fecha y de qué forma se han involucrado en la implementación de las actividades?**

1. Personal del IPM

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TIPO DE PERSONAL** | **SEXO** | | **TOTAL** |
| **MASCULINO** | **FEMENINO** |
| PERMANENTE | 131 | 164 | **295** |
| TEMPORAL | 14 | 9 | **23** |
| OFICIALES | 19 | 9 | **28** |
| TOTAL | 164 | 182 | **346** |
| **DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL** | **47.40%** | **52.60%** | **100%** |

1. Afiliados y Beneficiarios

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TIPO DE PERSONAL** | **SEXO** | | **TOTAL** |
| **MASCULINO** | **FEMENINO** |
| COTIZANTES | 38,660 | 5,981 | **44,641** |
| PENSIONADOS | 2,132 | 327 | **2,459** |
| TOTAL | 40,792 | 6,308 | **47,100** |
| **DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL** | **86.60%** | **13.40%** | **100%** |

**Por la naturaleza de las funciones de los servidores RRE, se observa que predomina el sexo masculino en la población activa**

**6.2 ¿Qué acciones se han llevado a cabo y/o se tienen previstas para incluir la perspectiva de género en el proyecto?**

El Proyecto está orientando al fortalecimiento de la capacidad institucional, incluyendo todos sus afiliados sin discriminación ya que las políticas institucionales son inclusivas.

**6.3 ¿Qué acciones se han llevado a cabo y/o se tienen previstas para incluir a poblaciones indígenas/afro hondureñas y personas con discapacidad** (explicar por separado)?

La procedencia del recurso humano y la población de los afiliados y beneficiarios están integrados de las distintas etnias del país especialmente misquitos, garífunas y lencas. Asimismo, en toda la gama de beneficios que tiene el régimen, se incluye las pensiones por discapacidad otorgada para quien cumpla los requisitos para aplicar dentro del Régimen.

1. **NIVEL DE APROPIACIÓN NACIONAL Y ACCIONES DE SOSTENIBILIDAD.**

**7.1 ¿Cuáles temas o aspectos del proyecto han tenido mayor nivel de apropiamiento nacional y por qué?**

El Plan Estratégico de IPM fue apoyado por el PNUD, el cual está alineado con el Plan de Nación. Esto permite al IPM, siendo una institución descentralizada, apoyar al Gobierno en el cumplimiento de los objetivos que tienen en el Plan de Nación.

* 1. **¿Qué acciones del proyecto tienen mayor potencial de ser sostenibles y por qué?**

En el caso de IPM, todas las acciones son sostenibles ya que existe seguimiento constante de las recomendaciones que dejan los consultores y a la vez se van actualizando los planes que ellos dejaron como base. Además, el IPM cuenta con recursos propios que son necesarios para dar seguimiento.

En IPM se ha mantenido un seguimiento desde la primera consultoría con PNUD realizada en el 2001, la que dejó un diagnóstico que permitió tomar las acciones necesarias para rescatar el Instituto. Se observa que el Instituto había implementado todas las recomendaciones de los consultores contribuyendo a este rescate y para mejora continua se solicitó el apoyo de PNUD nuevamente para una mejor planeación estratégica, la que fue realizada en el 2013. Ahora, en esta siguiente etapa se ha continuado con el progreso institucional; esto se debe a que se están implementando las recomendaciones que deja cada consultoría, destacando como casos de éxito el siguiente:

*La Consultoría en Riesgos, es un caso muy particular y de beneficio para el Instituto ya que está expuestos diariamente a diversos riesgos que, como Institución, se debe estar preparados para afrontar. Esta consultoría se llevó a cabo en un momento crucial, fortaleciendo el área de Gestión Integral de Riesgos, así como la implementación de una nueva metodología que la Comisión Nacional de Bancos y Seguros (CNBS) pretende utilizar denominada TORONTO CENTRE. Esta metodología será implementada todas las instituciones supervisados del país, eligiendo al IPM como Proyecto Piloto para aplicar dicha metodología, gracias a los avances que había con la Consultoría de Riesgos contando con una estrategia de Gestión Integral de Riesgos, estableciendo el contexto, apetito de riesgo y apreciación/valoración de los riesgos financieros y no financieros.*

1. **APORTE DEL PROYECTO AL PLAN ESTRATÉGICO DEL PNUD 2014-2017.**

**8.1 ¿A qué output(s) e indicador(es) del Plan Estratégico del PNUD 2014-2017 le apunta el proyecto y que evidencias existen a la fecha?**

1. **PROPUESTA DE CAMBIOS O AJUSTES DEL PROYECTO.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Resultados del proyecto** | **Cambio sugerido** | **Justificación del cambio** | **Implicaciones a nivel de presupuesto** | **Pasos a seguir incluyendo gestiones con el cooperante/donante** |
|  | Extensión del Proyecto para llevar a cabo la Consultoría pendiente | Atrasos en el proceso de contratación de los consultores.  Inclusión de una nueva consultoría sobre un estudio actuarial.  Implementación de actualizaciones en el Instituto para definir mejor la consultoría de Procesos. | El presupuesto debe aumentar ya que la consultoría actuarial utilizó los parte del presupuesto asignado para la consultoría de procesos, que aún está pendiente de llevarse a cabo. | Readecuación de los tiempos programados.  Aprobación de presupuesto.  Desembolso para la consultoría faltante. |

**Cronograma de Trabajo según extensión del Proyecto**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRODUCTO** | **2018** | **2019** | | | | | | | | | | | | **2020** | | | | | | | | | | | |
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEPT | OCT | NOV | DIC | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEPT | OCT | NOV | DIC |
| Consultoría de Talento Humano |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Consultoría de Certificación del Sistema |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Consultoría de Implantación de Riesgos |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Consultoría Actuarial |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Consultoría de Procesos |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |