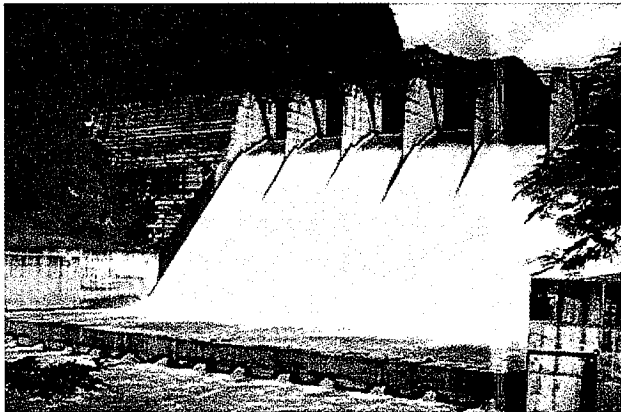




INFORME DE CIERRE ADMINISTRATIVO
PROYECTO DE APOYO AL PROGRAMA DE
CONSTRUCCIÓN DEL ACUEDUCTO REGIONAL
DEL VALLE DE NACAOME

AARVN

No. 51866



PROYECTO FINACIADO POR:
GOBIERNO DE ITALIA

2008 - 2010

TOMO I

Contenido

I. Introducción.....	4
II. Antecedentes.....	5
III. Acciones Realizadas para la ejecución del Proyecto.....	7
I. 2008	9
II. 2009	10
III. 2010.....	14
IV. Acciones Realizadas para el Cierre Administrativo	15
I. Fotos	17
V. Estados Financieros	18
I. Comportamiento de los fondos.....	18
VI. Conclusiones	32
VII. Recomendaciones	34
VIII. Anexos.....	36
I. Acuerdo de donación suscrito entre los Gobiernos de Italia y Honduras.	36
II. Plan anual de trabajo	36
III. Planes Operativos de los años 2008-2010	36
IV. Detalles de gastos de los años 2008, 2009 y 2010.....	36
V. Conciliaciones Bancarias 2008-2010.	36
VI. Estados Financieros Firmados, 2008, 2009 y 2010.	36
VII. Detalles de Gasto proporcionados por PNUD, años 2008 – 2010.	36
VIII. Revisiones Presupuestarias 2008 – 2010.....	36
IX. CDRs de los años 2008 y 2009	36
X. Informe de bienes fungibles, con la documentación soporte.....	36
XI. Inventario de bienes propiedad del proyecto.	36
XII. Informes de Auditorías de los años 2008 y 2009.	36
XIII. Copia del acta de la séptima Junta de Proyecto y cierre del proyecto.	36

- XIV. Copia de Convenios, actas de entrega de proyectos, cancelación de servicios públicos entrega de bienes y servicios al ARVN, acta de entrega de bienes al proyecto PNUD –CI-SANAA para custodia del mismo..... 36
- XV. Prontuario de documentación soporte de los periodos del 2008-2010. ... 36

I. Introducción

En el marco de las actividades planteadas dentro de las Metas del Milenio y el plan de desarrollo del país; los países cooperantes y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), a través de la Unidad de Pobreza y Desarrollo Rural, han enfocado recursos para el desarrollo de la zona sur del país y en especial el Valle de Nacaome, previendo un polo de desarrollo sostenible en mencionada zona.

Una de las necesidades básicas para el desarrollo de país, es que su población tenga acceso a los servicios sanitarios necesarios, entre ellos el acceso al agua potable, concibiéndolo así como un derecho humano y un factor determinante para el desarrollo de un área geográfica.

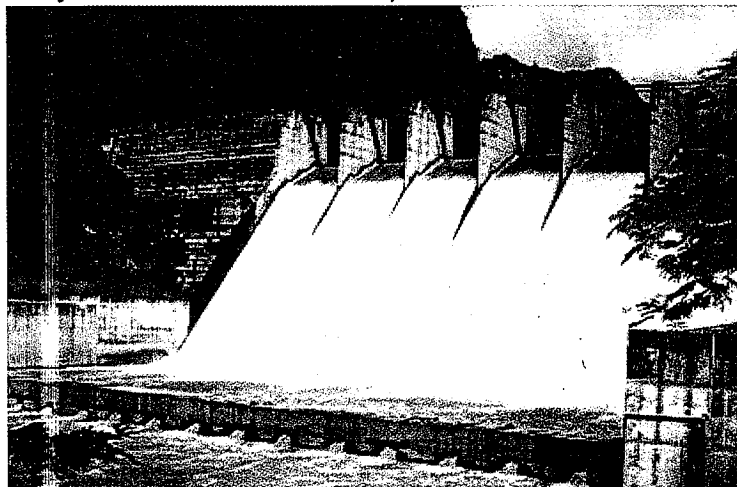
El Proyecto AARVN, se formulo, promovido por el Gobierno de Honduras a través de la Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA), y respaldado PNUD, quien apoyó la gestión de la donación monetaria, busca garantizar la sostenibilidad del acueducto de abastecimiento de agua potable en la zona, dando inicio a la ejecución del proyecto AARVN en el año marzo 2008 finalizando sus operaciones en el año septiembre 2010, maximizando los recursos para obtener logros significativos, aun cuando los fondos no fueron suficientes para cubrir todas las necesidades de la zona, el Proyecto AARVN, obtuvo logros significativos en cuanto al fortalecimiento institucional del Acueducto Regional del Valle de Nacaome, La Represa José Cecilio del Valles y los habitantes de los municipios de San Antonio de Flores, Pespíre, Nacaome y San Lorenzo, pertenecientes a los departamentos de Choluteca y Valle; siendo estos beneficiarios directos del acueducto.

Es por ello que se a continuación se presenta el informe de actividades administrativas durante la ejecución del AARVN.

II. Antecedentes

Dentro de las Actividades de apoyo al sector de agua y saneamiento, la Cooperación Italiana financia intervenciones en el sector del agua potable en Honduras desde los años 1990. La principal intervención se ha centrado en el valle del Río Nacaome, donde se ha construido la represa situada en el paraje conocido como Paso Real. La represa denominada José Cecilio del Valle fue concebida para usos múltiples, los principales son: abastecimiento de agua potable a 4 municipios situados en la cuenca baja del río Nacaome: San Antonio de Flores y Pespire en el Departamento de Choluteca, y Nacaome y San Lorenzo en el Departamento de Valle; el segundo uso más prioritario es el riego de hasta unas 5.000 ha en la parte baja de la cuenca; en tercer lugar, en cuanto a prioridades, la represa asegura caudal y energía potencial para la generación de Energía Eléctrica, (la central hidroeléctrica fue financiada por la Cooperación Española); adicionalmente la represa tiene un significativo rol en el control de avenidas, y en garantizar el caudal ecológico en el río durante todo el período seco, que se extiende de octubre hasta abril. Desde la entrada en operación del Acueducto Regional del Valle de Nacaome en el 2005, la Cooperación Italiana está apoyando la consolidación del acueducto, con vistas a garantizar su sostenibilidad, con base en la gestión local. Actualmente (2009) el acueducto potabiliza 310 l/s en 5 plantas de tratamiento, y abastece a las 4 áreas urbanas de los cuatro municipios mencionados y distribuye agua a 80 comunidades rurales.

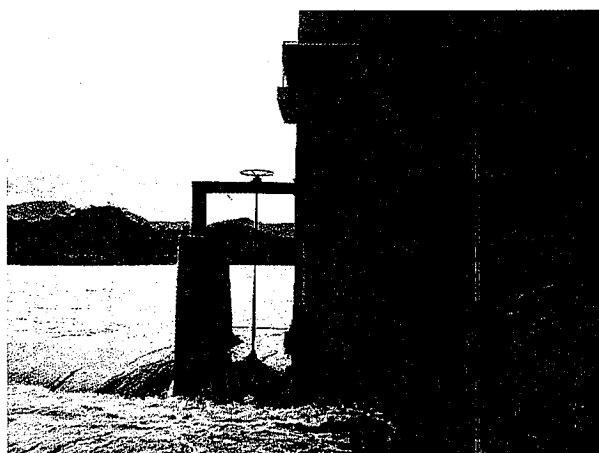
En base a lo anteriormente dicho y a la finalización de la presa, de común acuerdo entre los Gobiernos de Italia y de Honduras, teniendo en cuenta el estado crítico de abastecimiento hidropotable de las Municipalidades y comunidades rurales a valle de la presa (en los departamentos Del Valle y de Choluteca), ha sido concordado y decidido entre las dos partes, de realizar



un acueducto que pudiera servir a las cuatro Municipalidades principales de la zona, es decir aquellas de Nacaome, San Lorenzo, Pespire y San Antonio Flores,

y también a alrededor de 80 comunidades rurales anexas, por un total de alrededor de 80.000 habitantes, al fin de mejorar sensiblemente la calidad de vida de las poblaciones locales a través la erogación continua de agua potable.

La Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome, fue por un monto de 35.000 Millones de antiguas liras italianas (equivalentes a Euro 18.075.990,00), a cargo del Gobierno Italiano, y de Euro 4.500.000,00, a cargo del Gobierno de Honduras. La parte local institucional beneficiaria del Programa es SERNA (Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente).



En el 2006 se firma el acuerdo de donación de € 941,600.00, para dar inicio al **“Proyecto de Apoyo al programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome (AARVN)”**, ejecutado por la *Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA)* y administrado por el *Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD)*.

EL AARVN inicio sus operaciones en mayo de 2008; con el objetivo de asegurar la sostenibilidad técnico-económica de las obras realizadas por medio de la correcta gestión y funcionamiento del sistema de servicio de agua integrado por parte de SERNA y en donde ha venido desarrollando diversas actividades de fortalecimiento institucional y de infraestructura del Acueducto Regional del Valle de Nacaome (ARVN) mediante estudios realizados, mejoramiento de instalaciones, así como apoyo para el mejoramiento del sistema de abastecimiento y calidad de agua potable para las comunidades beneficiarias del ARVN Juntas Administradoras de Agua, pertenecientes a los municipios de San Antonio de Flores, Pespíre, Nacaome, San Lorenzo, en donde se beneficiaron a 84 comunidades con un aproximado de 120,000 habitantes, siendo este su fin primordial el mejoramiento de la calidad de vida de los pobladores de la zona a través de erogaciones constantes de agua potable.

El apoyo brindado por el AARVN, ha sido sustantivo pero no suficiente, al fiel cumplimiento de las necesidades de desarrollo que se tiene en la zona, ya que los recursos asignados solo cubrieron una parte de las necesidades de acceso al agua potable de las comunidades beneficiarias.

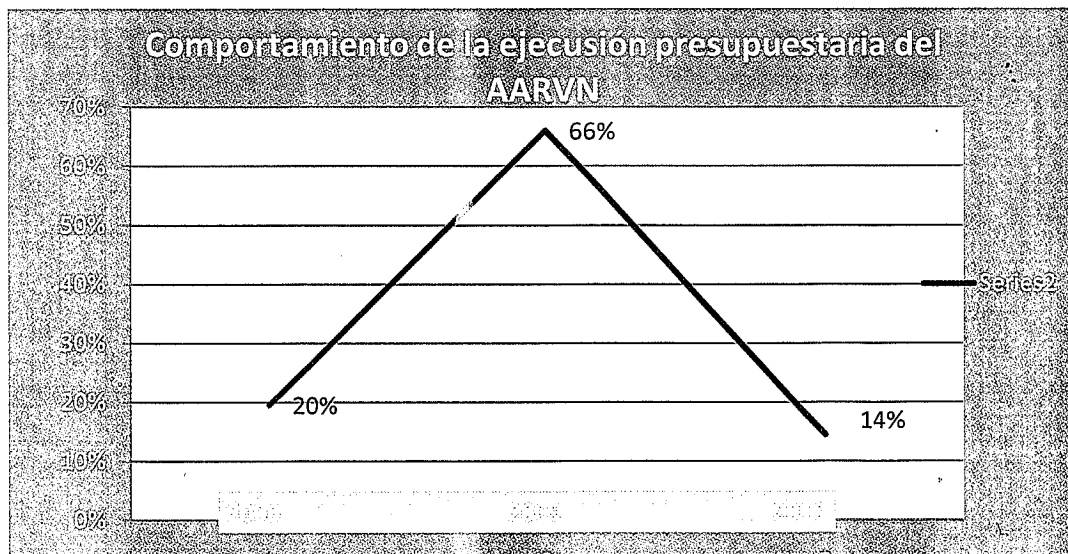
III. Acciones Realizadas para la ejecución del Proyecto

Dentro del marco del desarrollo del convenio del proyecto y siguiendo los lineamientos de la concepción inicial del proyecto desde su inicio hasta su finalización, se desarrollaron actividades con el fin de alcanzar los objetivos principales del proyecto; es por ello que en estos momentos podemos decir que el Proyecto AARVN, cumplió en gran medida las metas expuestas para como apoyo al fortalecimiento de la SERNA. Logros del proyecto se enmarcaron en 3 componentes los cuales se describen a continuación:

COMPONENTE	RESULTADOS ESPERADOS
Componente No. 1	
Actividades para el fortalecimiento de capacidades institucionales y de la estructura de gestión de la SERNA (EUP) a través de servicios de AT de apoyo a la DGRH y a la PAH.	R. 1. Fortalecimiento de las capacidades internas en la estructura de SERNA, en la programación y gestión integrada de los recursos hídricos, y en particular de las obras realizadas por el Programa, en sinergia con lo que prevé la iniciativa PAH; y finalmente el fortalecimiento de las capacidades locales en la gestión integrada de los recursos hídricos del país.
	R.2 Mayores capacidades de SERNA en la transferencia de responsabilidades de gestión del acueducto a las municipalidades beneficiarias.
Componente No. 2	
Actividades para el fortalecimiento de las capacidades de los servicios hídricos de las cuatro municipalidades beneficiarias en la gestión autónoma del acueducto en términos de producción, distribución y facturación del agua, a través de acciones de apoyo a dichas estructuras proporcionadas por una entidad especializada del sector. Estas actividades incluyen el desarrollo de	R.1. Municipalidades y comunidades rurales gestionan de manera autónoma las plantas y sistemas de producción y distribución del agua.
	R.2. Práctica cívica instaurada a nivel de los utilizadores, de pago justo y oportuno de servicios básicos de distribución de agua potable, como medio de garantía del abastecimiento,

un proceso de sensibilización de la población beneficiaria.	mantenimiento, sostenibilidad y ampliación de los mismos.
	R.3. Sostenibilidad técnico- económica del Programa alcanzada y consolidada.
Componente No. 3	
Suministro de repuestos, vehículos y materiales indispensables para fortalecer lo que hasta el momento se ha ejecutado por el Programa y el inicio de una fase de gestión del servicio a prestar por parte de las Municipalidades. Estas actividades incluyen el desarrollo de un proceso de sensibilización de la población beneficiaria.	R.1. Sistema de distribución de agua potable ampliado, a través de la integración de la red de distribución secundaria realizada con participación ciudadana. R.2. Distribución hídrica a las poblaciones beneficiarias mejorada en términos de cantidad y calidad de agua distribuida, así como la situación ambiental al interior de las familias, con reducción de enfermedades de origen hídrico, sobre todo de la población infantil.

Durante la realización de la planificación estratégica planteada, dicha ejecución se llevó a cabo desde mayo de 2008 a septiembre de 2010, con una inversión de \$ **1,330,829.45**, desarrollando acciones enmarcadas dentro de los principales objetivos y metas planteadas y observando el comportamiento de inversión se observa que en el año 2009 se desarrollaron la mayor parte de las actividades.



A continuación se resume las principales actividades desarrolladas durante los periodos de ejecución.

I. 2008

El inicio de las operaciones del AARVN, fue en el 2008, en donde se desarrollaron básicamente acciones de fortalecimiento de la SERNA, como ser las siguientes:

1. A inicios del proyecto se trabajo en las estrategias de ejecución, así como la elaboración de términos de referencias para las diferentes contrataciones.
2. Contratación de la unidad ejecutora como personal de apoyo administrativo y legal.
3. Compra de materiales de construcción para dar inicio a las actividades de ampliación y mejoramiento del sistema de agua potable para las comunidades beneficiarias.
4. Remodelación de 2 oficinas de SERNA tanto en Nacaome como en Tegucigalpa.
5. Contratación de experto en tarifas, para que realizara el estudio de relación consto – beneficio sobre los costos reales tomados como base para el establecimiento de la tarifa a cobrar por tipo de rubro y consumo real de agua potable, a las comunidades beneficiarias del ARVN.
6. Levantamiento de información de campo para determinar las necesidades de mayor importancia que se encontraban enmarcadas dentro de las competencias y finalidades del proyecto, para ser evacuadas de acuerdo a la planificación estratégica del proyecto.
7. En el año 2008, las acciones tomadas fueron en gran medida aplicables al componente 1, que es básicamente el fortalecimiento institucional de la SERNA.
8. En este período se realizaron las compras de mobiliario y equipo necesario para las operaciones eficientes del AARVN, y previendo que dichos bienes una vez finalizado el proyecto pasarían a ser propiedad de la SERNA.

9. Se realizó la compra de un generador para la oficina de SERNA en Nacaome, para prevenir las interrupciones de energía eléctrica típicas de la localidad y que afectan las labores del personal de ARVN.
10. Para el 2008 se ejecutó el 20% de los fondos otorgados a este proyecto, en el cual se puede decir que fue la etapa de preparación del proyecto.

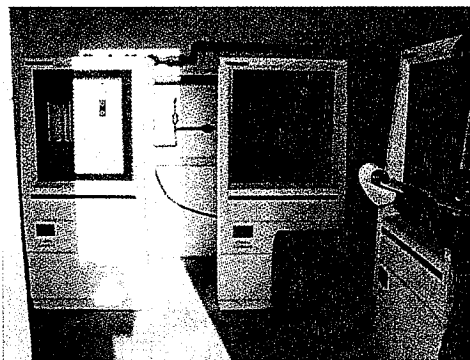
II. 2009

En el año 2009, el proyecto logró su etapa de madurez alcanzando una ejecución del 66% del presupuesto, en donde se desarrollaron a grandes rasgos las siguientes actividades de inversión:

INVERSIONES PARA EL ARVN

Obras, compra de equipo y materiales exclusivamente para el fortalecimiento organizacional y de la infraestructura del ARVN, las cuales se detallan a continuación:

1. Compra de repuestos marca CAPRARI, FINDE, SEKO y PIZZI para las bombas, paneles de control y sistema de seguridad de la Represa José Cecilio del Valle (JCV), valorados en \$ 111,481.48.



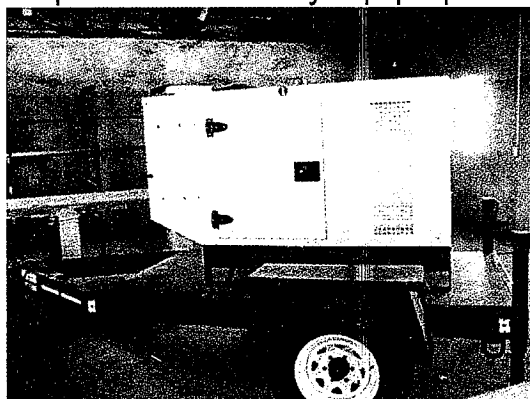
2. Se contrataron los expertos en OYM, Superviso de Obras Trabajador Social, diseño de obras hidráulicas, digitalización de los planos de los 5 sistemas de distribución de agua que tiene el acueducto, culminación del estudio de tarifas, revisión y diagnóstico de la CUM 2000 (panel de control del sistema de monitoreo y seguridad de la represa JVC) y Diagnóstico de

las ocurrencias e incidencias del comportamiento variante del voltaje de energía eléctrica, definición de las potencias idónea para operar en las plantas, así como la definición de las características de los generadores de energía eléctrica a comprar para el uso del Acueducto; todas estas consultorías valoradas en \$ 33,714.04.

3. Obras civiles a la infraestructura del ARVN como ser: remodelación de las bodegas de la Represa JCV, oficinas de ARVN en Nacaome y Tegucigalpa, valorado en \$ 61,423.95. en donde la mayor parte de esta inversión se dio en la Represa José Cecilio del Valle.



4. Compra de mobiliario y equipo para las plantas potabilizadoras; como para la oficinas las cuales se menciona algunas; estantes para bodegas computadora, mesa de conferencia, bombas achicadora, flygt, horómetros escáner para ingeniería, cargadores de baterías, soldadora, tecles, un vehículo utilitario para el laboratorio, generadores móviles para las plantas potabilizadoras y represa;



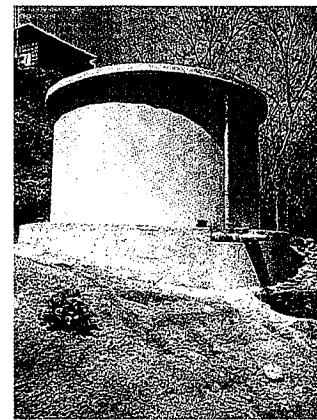
archivadores metálicos entre otros; todo esto valorado en \$ 93,018.52.

5. Siendo un total de inversión para el ARVN por un monto de \$ 317,516.89



INVERSIONES PARA LAS COMUNIDADES

6. Para las comunidades beneficiarias del Acueducto Regional del Valle de Nacaome, se han realizado inversiones en materiales de construcción, estudios topográficos, entre otros, para la ampliación, mejoramiento, inclusión de nueva comunidades al sistema de abastecimiento de agua potable del ARVN, trabajos como ser; mejoramiento y ampliación de las redes de distribución, construcción de redes domiciliarias, cambios de tuberías, construcción de tanques de almacenamientos, construcción de escaleras metálicas para los tanques existentes, conexión de tanques a las redes principales; las cuales se detallan a continuación:



Comunidades	Monto Invertido (L.)	Monto Invertido (\$)
Sector del Tabacal, Puyadero, El Portillo, Mosontoca I y II, Marilica I y II, EL Chaparral, I y II, El Rincon; Pespire Nacaome	178,575.04	9,448.41
San Lorenzo	605,065.28	32,014.04
El Rosario, Nacaome	24,424.55	1,292.30
El Corcobado, Nacaome	21,432.23	1,133.98
La Joya, San Antonio de Flores	253,479.45	13,411.61
Tegucigalpita, San Antonio de Flores	106,846.19	5,653.24
Júcaro Galan, Nacaome	35,296.59	1,867.54
Guayabo, Brisas del Lago, Nacaome	40,472.60	2,141.41
Gaunacaste, El Relleno; Nacaome	253,744.64	13,425.64
El Caimito, San Lorenzo	133,494.28	7,063.19
El Espino, San Lorenzo	44,541.18	2,356.68
Júcaro I, Nacaome	31,202.04	1,650.90
TOTAL	1728,574.07	91,458.95

7. En cuanto al apoyo específico para las Juntas Administradoras de los servicios de agua (JAA's), patronatos y Municipalidades se realizaron acciones para la contrataciones de entes que se encargaron de la socialización, concientización e información sobre la importancia que tiene el acueducto y el mantenimiento del mismo; tales como la contratación de la ONG SERJYCO, quienes



iniciaron con el proceso de investigación y recolección de documentación para iniciar con el proceso de legalización de las JAAs a través de la solicitud de personerías jurídicas a la Secretaría de Estado en los Despachos de Gobernación y Justicia.

8. Posteriormente se contrató la Plataforma del Agua de Honduras (PAH);



cuyas acciones se enmarcaron e la continuidad del proceso de legalización de las JAAs, completando la documentación que se presentó a la Secretaría de Gobernación y Justicia a efecto de solicitar la personería jurídica de 19 Juntas Administradoras de Servicio de Agua. Así mismo desarrollaron actividades para la

obtención de 6 pasos de servidumbre de diferentes obras civiles del Acueducto Regional del Valle de Nacaome.

9. La PAH coordinó el proyecto de reforestación de la cuenca del Río Nacaome.

10. Con la coordinación de la PAH se realizó la Feria Nacional del Agua en Nacaome.





11. Otra de las acciones desarrolladas en conjunto con la PAH, fue la socialización y consulta de los ***Estatutos del Consejo de Cuenca del Río Nacaome***, realizados a nivel interinstitucional, Alcaldías Municipales y Juntas Administradoras de Agua.

12. Para la realización de todas estas acciones se invirtieron \$ 162,571.43.

13. Así mismo se desarrollaron talleres, para la socialización del proyecto, de la nueva Ley General de Aguas y otras actividades propias del proyecto en beneficio de las comunidades de la zona de influencia.

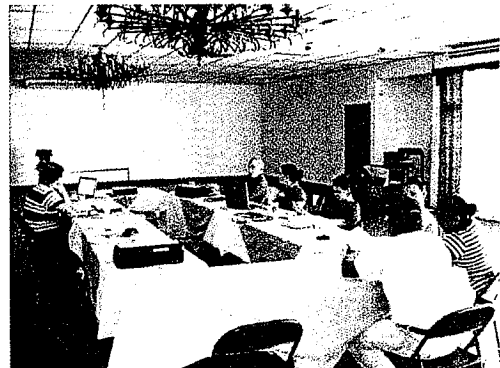


III. 2010

Para el primer semestre de este año se culminaron las labores de inversión, construcción y socialización iniciadas en el año 2009 cuya finalización estaba programada para este año, así como labores de preparación de informes de finalización y propuestas para una segunda fase, por lo que solo se ejecutó un

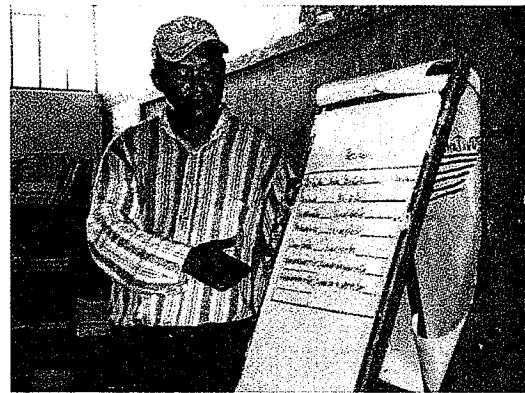


14% del presupuesto aprobado, por un monto de \$ 192,231.61; en gran medida se realizaron labores administrativas y de planificación ya que los fondos otorgados fueron insuficientes para cubrir con todas



las necesidades de agua potable de la zona, siendo así desarrollando las siguientes actividades:

1. Contratación de un Experto Hidráulico, para el desarrollo de un sistema de Seguridad de la Represa José Cecilio del Valle; por un monto de \$ 8,678.90.
2. Acciones de asesoría las comunidades para el pronunciamiento en contra del concesionamiento integral de la Represa José Cecilio del Valle.
3. Contratación de una empresa que desarrollo el primer estudio de Ruptura de la Represa José Cecilio del Valle (Dam Break), ya que la SERNA no cuenta con dichos estudios, que determinen el impacto que tendrían las comunidades, si ocurriese un evento que ocasionaría la ruptura de las cortinas de la presa. Para la realización de dicho estudio se invirtieron \$ 7,700.
4. Se realizaron talleres por parte del Trabajador Social, hacia las comunidades sobre el manejo adecuado e importancia de los servicios de agua potable.



IV. Acciones Realizadas para el Cierre Administrativo

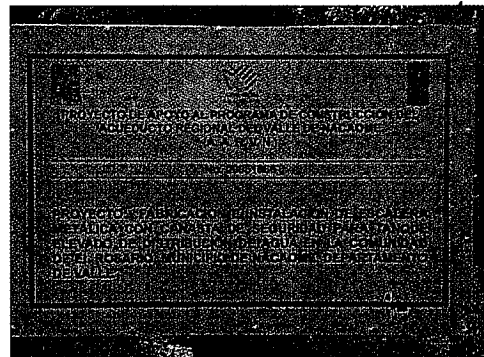
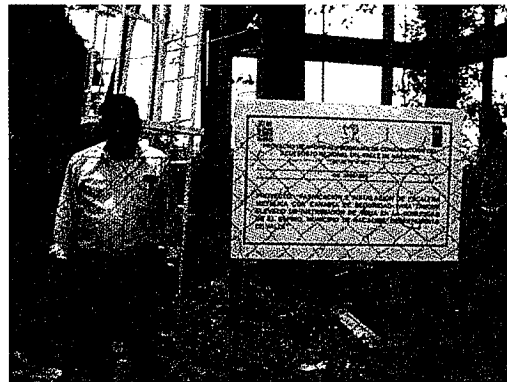
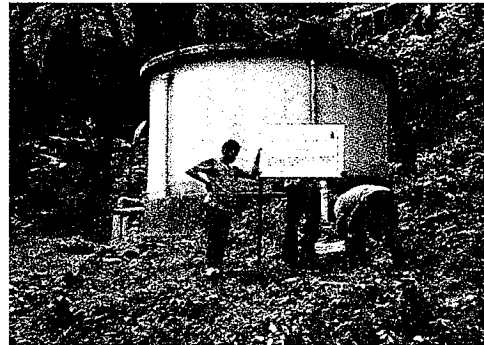
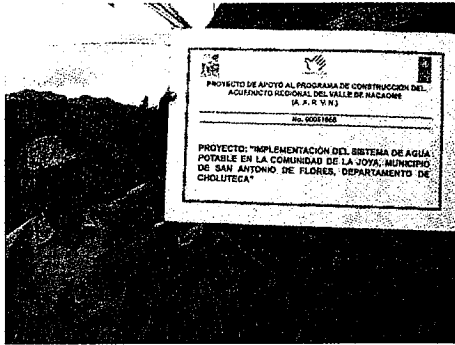
Para el cierre administrativo se llevaron a cabo actividades globales e integradas tales como:

1. Revisión presupuestaria de todos los años, así como la consolidación de la contabilidad entre el Proyecto y PNUD.
2. Elaboración de Actas de Entrega de los convenios de los proyectos realizados a beneficio de varias comunidades adscritas al ARVN.
3. Consolidación de los Estados Financieros.

4. Elaboración de los finiquitos del personal técnico y administrativo.
5. Cancelación de todos los servicios públicos y convenios suscritos entre el Proyecto PNUD-CI-SANAA y Plataforma del Agua de Honduras.
6. Elaboración del prontuario de documentación soporte a la ejecución del Proyecto AARVN de los periodos comprendidos de 2008 al 2010.
7. Preparación de la documentación necesaria para el traspaso del vehículo utilitario adquirido para la SERNA.
8. Reparaciones y mantenimiento de los vehículos propiedad del proyecto.
9. Actualización de los inventarios de bienes no fungibles del proyecto.
10. Elaboración de los informes técnicos y administrativos por parte de la dirección y administración respectivamente.
11. Planificación y desarrollo del evento de cierre proyecto y entrega de las obras de infraestructura realizadas en por el AARVN a las comunidades beneficiarias del AARVN, evento que se llevó a cabo el día 13 de julio de 2010, en las instalaciones de la Escuela Marco Aurelio Soto de la Comunidad del Corcobado, Municipio de Nacaome, Departamento de Valle.
12. Realización de la séptima y última junta de proyecto, la cual se llevo a cabo el día 9 de septiembre de 2009.



I. Fotos



V. Estados Financieros

I. Comportamiento de los fondos

HISTORIAL DEL MOVIMIENTO DE FONDOS

Descripción Donor	Total Donación (\$)	Incremento Intereses 2007 - 2008 (\$)	Incremento Intereses 2009 (\$)	Total Monto e incrementos (\$)
Gobierno de Italia	1272,432.46	48,711.79	14,274.52	1335,418.77

Los intereses devengados se postearon al proyecto hasta el año 2009, ya que solo se postean a finalizar cada período.

DETALLE COMBINADO DE GASTOS 2008

No. de Cuenta	Descripción	Monto	% de Ejecución
ACTIVIDAD 1			
71205	Personal Internacional Técnico de Corto Plazo	75,292.06	28.96%
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo	2,185.18	0.84%
71405	Contrato de Servicios Individuales	40,074.18	15.41%
71605	Boletos de Transporte Internacional	1,747.76	0.67%
71620	Viáticos de Viajes Nacional	6,360.83	2.45%
71635	Otros gastos de viaje	81.44	0.03%
72210	Equipo	7,871.96	3.03%
72215	Equipo de transporte	36,588.10	14.07%
72220	Mobiliario	4,683.91	1.80%
72405	Adquisición de equipo de comunicación		0.08%

Proyecto de Apoyo al Programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome
AARVN/PNUD

		199.47	
72410	Adquisición de Equipo audiovisual	872.75	0.34%
72425	Cargo por Celular	201.06	0.08%
72505	Papelería y otros suministros de oficina	25.19	0.01%
72805	Adquisición de equipo de computo (Hardware)	8,363.98	3.22%
72810	Adquisición de programas de computo (software)	857.14	0.33%
72815	Suministros de infotecnología	95.61	0.04%
73115	Gastos de Mudanza	132.28	0.05%
73125	Servicios comunes - instalaciones	1,358.23	0.52%
73410	Mantenimiento y alquiler de equipo de transporte	7,830.84	3.01%
74210	Impresiones y publicaciones	8.47	0.00%
74505	Seguros	2,685.70	1.03%
74525	Misceláneos	9,906.67	3.81%
SUBTOTAL		207,422.79	79.78%
75105 (GMS)	Facilities & Admin-Implementación	15,445.53	5.94%
TOTAL ACTIVIDAD		222,868.32	85.72%
ACTIVIDAD 2			
71405	Contrato de Servicios Individuales	5,100.53	1.96%
71620	Viaticos de Viajes Nacional	88.89	0.03%
72425	Cargo por Celular	34.39	0.01%
72510	Publicaciones	836.15	0.32%
73125	Servicios comunes - instalaciones	19,913.10	7.66%
73410	Mantenimiento y alquiler de equipo de transporte	63.26	0.02%
74210	Impresiones y publicaciones	313.59	0.12%
74525	Misceláneos		0.93%

		2,424.42	
SUBTOTAL		28,774.33	11.07%
75105 (GMS)	Facilities & Admin-Implementación	8,359.30	3.22%
TOT. ACT. 2		37,133.63	14.28%
GRAN TOTAL		260,001.95	100.00%

**DETALLE COMBINADO DE GASTOS
2009**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	% de Ejecución
ACTIVIDAD 1			
71205	Personal Internacional Técnico de Corto Plazo	104,895.33	11.94%
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo	7,435.60	0.85%
71405	Contrato de Servicios Individuales	79,663.75	9.07%
71605	Boletos de Transporte Internacional	-39.98	0.00%
71620	Viaticos de Viajes Nacional	3,456.86	0.39%
72115	Sub contratos de Recursos Naturales y Ambiente	19,600.00	2.23%
72205	Equipo de oficina	1,232.95	0.14%
72215	Equipo de transporte	12,082.54	1.38%
72220	Mobiliario	18,518.44	2.11%
72325	Productos químicos no metálicos y de vidrio	50.00	0.01%
72410	Adquisición de Equipo audiovisual	708.70	0.08%
72420	Cargo por teléfono fijo	105.82	0.01%
72425	Cargo por Celular	1,247.63	0.14%
72440	Cargos por conexión	513.47	0.06%
72505	Papelería y otros suministros de oficina	3,403.24	0.39%
72805	Adquisición de equipo de computo (Hardware)	12,438.42	1.42%
72810	Adquisición de programas de computo (software)	3,512.00	0.40%
72815	Suministros de infotecnología	2,799.13	0.32%
73105	Renta/alquileres	1,353.06	0.15%
73125	Servicios comunes - instalaciones	3,259.26	0.37%
73205	Remodelación de instalaciones	49,135.26	5.59%

73305	Mantenimiento y licenciamiento de equipo	41.48	0.00%
73410	Mantenimiento y alquiler de equipo de transporte	4,707.29	0.54%
74505	Seguros	2,894.54	0.33%
74525	Misceláneos	5,674.73	0.65%
SUB TOTAL		338,689.52	38.55%
75105	Facilities & Admin-Implementación	23,708.46	2.70%
TOTAL ACT 1		362,397.98	41.25%
ACTIVIDAD 2			
71205	Personal Internacional Técnico de Corto Plazo	8,666.67	0.99%
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo	5,666.66	0.64%
71405	Contrato de Servicios Individuales	12,750.00	1.45%
71620	Viáticos de Viajes Nacional	1,433.86	0.16%
72115	Sub contratos de Recursos Naturales y Ambiente	56,000.00	6.37%
72205	Equipo de oficina	2,634.28	0.30%
72210	Equipo	-	0.00%
72425	Cargo por Celular	84.66	0.01%
72505	Papelería y otros suministros de oficina	1,002.72	0.11%
73125	Servicios comunes - instalaciones	13,871.79	1.58%
73410	Mantenimiento y alquiler de equipo de transporte	3,243.14	0.37%
74210	Impresiones y publicaciones	560.37	0.06%
74525	Misceláneos	2,605.08	0.30%
SUB TOTAL		108,519.23	12.35%
75105	Facilities & Admin-Implementación	7,596.35	0.86%
76135		-17.19	0.00%
TOTAL ACT 2		116,098.39	13.21%
ACTIVIDAD 3			
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo	44,679.35	5.09%
71405	Contrato de Servicios Individuales	6,642.85	0.76%
72115	Sub contratos de Recursos Naturales y Ambiente	29,400.00	3.35%
72145	Sub contratos de servicios educativos y de capacitación	33,571.42	3.82%
72210	Equipo	5,364.33	0.61%
72410	Adquisición de Equipo audiovisual	39,565.49	4.50%
73125	Servicios comunes - instalaciones	192,381.25	21.90%
74525	Misceláneos	17,318.71	1.97%
SUB TOTAL		368,923.40	41.99%

75105	Facilities & Admin-Implementación	25,824.64	2.94%
76125	Realized Loss	135.12	0.02%
76135	Realized Gain	-7.64	0.00%
TOTAL ACT 3		394,875.52	44.94%
ACTIVIDAD 4			
73125	Servicios comunes - instalaciones	5,206.80	0.59%
TOTAL ACT 4		5,206.80	0.59%
GRAND TOTAL		878,578.69	100.00%

**DETALLE COMBINADO DE GASTOS
2010**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO EN (\$)	% de Ejecución
ACTIVIDAD 1			
71205	Personal Internacional Técnico de Corto Plazo	45,500.00	23.67%
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo	8,678.90	4.51%
71405	Contrato de Servicios Individuales	54,496.44	28.35%
71620	Viáticos de Viajes Nacional	3,251.51	1.69%
72125	Sub contrato de servicios de investigación y estudio	7,700.00	4.01%
72405	Adquisición de equipo de comunicación	583.11	0.30%
72420	Cargo por teléfono fijo	349.45	0.18%
72425	Cargo por Celular	1,056.23	0.55%
72440	Cargos por conexión	444.14	0.23%
72505	Papelería y otros suministros de oficina	715.96	0.37%
72805	Adquisición de equipo de computo (Hardware)	36.98	-0.02%
73105	Renta/alquileres	3,157.14	1.64%
73120	Servicios públicos		0.32%

		613.37	
73205	Remodelación de instalaciones	2,558.22	1.33%
73410	Mantenimiento y alquiler de equipo de transporte	2,269.88	1.18%
74505	Seguros	578.17	0.30%
74525	Misceláneos	6,265.64	3.26%
SUBTOTAL		138,181.18	71.88%
75105 (GMS)	Facilities & Admin-Implementación	6,821.54	3.55%
TOT. ACT 1		145,002.72	75.43%
ACTIVIDAD 2			
74505	Seguros	215.34	0.11%
74525	Misceláneos	1,777.78	-0.92%
SUBTOTAL		1,562.43	-0.81%
75105 (GMS)	Facilities & Admin-Implementación	153.95	-0.08%
TOT. ACT 2		-1,716.38	-0.89%
ACTIVIDAD 3			
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo		0.00%
71405	Contrato de Servicios Individuales	17,777.78	9.25%
71620	Viáticos de Viajes Nacional		0.00%
72210	Equipo	1,189.42	0.62%
73125	Servicios comunes - instalaciones	749.92	0.39%
74505	Seguros	523.09	0.27%
SUBTOTAL		20,240.21	10.53%
75105 (GMS)	Facilities & Admin-Implementación	971.73	0.51%
TOT. ACT 3		21,211.94	11.03%

ACTIVIDAD 4			
71605	Boletos de Transporte Internacional	3,300.00	1.72%
71620	Viáticos de Viajes Nacional	282.54	0.15%
72115	Sub contratos de Recursos Naturales y Ambiente	24,000.00	12.48%
74525	Misceláneos	150.79	0.08%
TOT. ACT 4		27,733.33	14.43%
TOTAL		192,231.61	100.00%

NOTA:

Para el año 2010 en el CDR del proyecto no aparece reflejado toda la comisión que cobra PNUD por concepto de administración de los fondos que oscila en un 7% de los gastos por lo que esta cobrado hasta el mes de Junio de 2010

ESTADO GLOBAL POR CUENTA

2008 - 2010

No. DE CUENTA	DESCRIPCIÓN	2008	2009	2010	TOTAL	PORCENTAJES
ACTIVIDAD 1						
71205	Personal Internacional Técnico de Corto Plazo	75,292.06	104,895.33	45,500.00	225,687.39	16.96%
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo	2,185.18	7,435.60	8,678.90	18,299.68	1.38%
71405	Contrato de Servicios Individuales	40,074.18	79,663.75	54,496.44	174,234.38	13.09%
71605	Boletos de Transporte Internacional	1,747.76	39.98		1,707.78	0.13%
71620	Viaticos de Viajes Nacional	6,360.83	3,456.86	3,251.51	13,069.20	0.98%
71635	Otros gastos de viaje	81.44			81.44	0.01%
72115			19,600.00		19,600.00	1.47%

Proyecto de Apoyo al Programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome
AARVN/PNUD

72125	Sub contrato de servicios de investigación y estudio			7,700.00	7,700.00				0.58%
72205	Equipo de oficina		1,232.95			1,232.95			0.09%
72210	Equipo	7,871.96					7,871.96		0.59%
72215	Equipo de transporte	36,588.10	12,082.54				48,670.64		3.66%
72220	Mobiliario	4,683.91	18,518.44				23,202.35		1.74%
72325	Productos químicos no metálicos y de vidrio		50.00				50.00		0.00%
72405	Adquisición de equipo de comunicación	199.47			583.11		782.58		0.06%
72410	Adquisición de Equipo audiovisual	872.75	708.70				1,581.45		0.12%
72420	Cargo por teléfono fijo		105.82		349.45		455.27		0.03%
72425	Cargo por Celular	201.06	1,247.63		1,056.23		2,504.92		0.19%
72440	Cargos por conexión		513.47		444.14		957.61		0.07%
72505	Papelaría y otros suministros de oficina	25.19	3,403.24		715.96		4,144.38		0.31%

Proyecto de Apoyo al Programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome
 AAEVN/PNUD

72805	Adquisición de equipo de computo (Hardware)	8,363.98	12,438.42	36.98	20,765.41	1.56%
72810	Adquisición de programas de computo (software)	857.14	3,512.00		4,369.14	0.33%
72815	Suministros de infotecnología	95.61	2,799.13		2,894.74	0.22%
73105	Renta/alquileres		1,353.06	3,157.14	4,510.20	0.34%
73115	Gastos de Mudanza	132.28			132.28	0.01%
73120	Servicios públicos			613.37	613.37	0.05%
73125	Servicios comunes - instalaciones	1,358.23	3,259.26		4,617.49	0.35%
73205	Remodelación de instalaciones		49,135.26	2,558.22	51,693.48	3.88%
73305	Mantenimiento y licenciamiento de equipo		41.48		41.48	0.00%
73410	Matenimiento y alquiler de equipo de transporte	7,830.84	4,707.29	2,269.88	14,808.01	1.11%
74210	Impresiones y publicaciones	8.47			8.47	0.00%
74505	Seguros	2,685.70	2,894.54	578.17	6,158.41	0.46%

Proyecto de Apoyo al Programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome
 AARVN/PNUD

74525	Miscelaneos	9,906.67	5,674.73	6,265.64	21,847.04	1.64%
75105	Facilities & Admin- Implementación	15,445.53	23,708.46	6,821.54	45,975.53	3.45%
TOT. ACT. 1		222,868.32	362,397.98	145,002.72	730,269.02	54.87%
ACTIVIDAD 2						
71205	Personal Internacional Técnico de Corto Plazo		8,666.67		8,666.67	0.65%
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo		5,666.66		5,666.66	0.43%
71405	Contrato de Servicios Individuales	5,100.53	12,750.00		17,850.53	1.34%
71620	Viaticos de Viajes Nacional	88.89	1,433.86		1,522.75	0.11%
72115	Sub contratos de Recursos Naturales y Ambiente		56,000.00		56,000.00	4.21%
72205	Equipo de oficina		2,634.28		2,634.28	0.20%
72210	Equipo		-		-	0.00%
72425	Cargo por Celular	34.39	84.66		119.05	0.01%

Proyecto de Apoyo al Programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome
AARVN/PNUD

72505	Papelería y otros suministros de oficina	1,002.72			1,002.72					1,002.72	0.08%
72510	Publicaciones	836.15			836.15					836.15	0.06%
73125	Servicios comunes - instalaciones	19,913.10			13,871.79					33,784.89	2.54%
73410	Matenimiento y alquiler de equipo de transporte	63.26			3,243.14					3,306.40	0.25%
74210	Impresiones y publicaciones	313.59			560.37					873.96	0.07%
74505	Seguros							215.34		215.34	0.02%
74525	Miscelaneos	2,424.42			2,605.08			1,777.78		3,251.73	0.24%
75505	Facilities & Administración	8,359.30			7,596.35			153.95		15,801.70	1.19%
76135	Ganancia Realizada				17.19						
TOT. AT. 2		37,133.63			116,098.39			1,716.38		151,532.83	0.11
ACTIVIDAD 3											
71305	Personal Nacional Técnico de Corto Plazo				44,679.35					44,679.35	3.36%

Proyecto de Apoyo al Programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaoame
AARVN/PNUD

71405	Contrato de Servicios Individuales	6,642.85	17,777.78	24,420.63	1.83%
71620	Viaticos de Viajes Nacional				0.00%
72115	Sub contratos de Recursos Naturales y Ambiente	29,400.00		29,400.00	2.21%
72145	Sub contratos de servicios educativos y de capacitación	33,571.42		33,571.42	2.52%
72210	Equipo	5,364.33	1,189.42	6,553.75	0.49%
72410	Adquisición de Equipo audiovisual	39,565.49		39,565.49	2.97%
73125	Servicios comunes - instalaciones	192,381.25	749.92	193,131.18	14.51%
74505	Seguros		523.09	523.09	0.04%
74525	Miscelaneos	17,318.71		17,318.71	1.30%
75105	Facilities & Admin-Implementación	25,824.64	971.73	26,796.37	2.01%
76125	Realized Joos	135.12		135.12	0.01%

Proyecto de Apoyo al Programa de Construcción del Acueducto Regional del Valle de Nacaome
AARVN/PNUD

76135	Realized Gain	7.64	-	7.64	-	0.00%
TOT. ACT. 3		394,875.52	21,211.94	416,087.46		31.27%
ACTIVIDAD 4						
71605	Boletos de Transporte Internacional		3,300.00	3,300.00		0.25%
71620	Viaticos de Viajes Nacional		282.54	282.54		0.02%
72115	Sub contratos de Recursos Naturales y Ambiente		24,000.00	24,000.00		1.80%
73125	Servicios comunes - instalaciones	5,206.80		5,206.80		0.39%
74525	Miscelaneos		150.79	150.79		0.01%
TOT. ACT. 4		5,206.80	27,733.33	32,940.13		2.48%
TOTAL		260,001.95	192,231.61	1330,829.45		100.00%

VI. Conclusiones

- 1) El proyecto AARVN ha optimizado los recursos financieros invirtiéndolos de manera equitativa para suplir las necesidades prioritarias del Acueducto Regional del Valle de Nacaome y las comunidades comprendidas en el mismo aun cuando el presupuesto asignada era para la ejecución de actividades comprendidas para un año o sea del 2008 al 2009.
- 2) Durante el período de ejecución los fondos donados se incrementaron en un 4.95%, debido a los intereses generados desde el 2007 al 2009, siendo así que los intereses devengados para el 2010 serán cuantificados al finalizar el año.
- 3) En el año 2009, se logro una mayor ejecución del presupuesto (66%), pese a los acontecimientos políticos-sociales ocurridos en junio del mismo año; todas las acciones emprendidas fueron posible con el apoyo de PNUD y la SERNA y la anuencia de las comunidades al prestar la colaboración necesaria a la unidad ejecutora del proyecto AARVN para desarrollar las estrategias plateadas.
- 4) El 70% del presupuesto se utilizó en las actividades de fortalecimiento tanto de la SERNA como de las comunidades beneficiarias del Acueducto Regional del Valle de Nacaome. Sin embargo el 54.87% fue en el componente No. 1, cuyo razón es el fortalecimiento institucional y de la infraestructura del ARVN.
- 5) El proyecto AARVN desarrollo varias acciones de apoyo para la zona sur, específicamente para el Valle de Nacaome, sin embargo las acciones realizadas son insuficiente en comparación a las necesidades tanto del Acueducto como de las comunidades.
- 6) Se ha elaborado un documento borrador de los Estatutos del Consejo de Cuenca del Rio Nacaome, el cual se ha sometido a análisis a través de reuniones de consulta que se han realizado con la participación presencial y de aportaciones al documento de los siguientes instituciones: Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA), Secretaría de Agricultura y Ganadería (SAG), Empresa Nacional de Energía Eléctrica

(ENEE), Secretaría de Obras Públicas, Transporte y Vivienda (SOPTRAVI), Instituto de Conservación Forestal, Aéreas Protegidas y Vida Silvestre (ICF), Servicio Autónomo Nacional de Acueducto y Alcantarillado (SANAA), Consejo Nacional de Agua Potable y Saneamiento (CONASA), Secretaría De Salud, Secretaría de Educación, Cooperación Italiana en Honduras, Plataforma del Agua de Honduras (PAH), Municipalidades de San Antonio de Flores, Pespire, Nacaome, San Lorenzo, Lepaterique, Alubaren y Reitoca, Juntas Administradoras de Servicios de agua (JAAs), Organizaciones No Gubernamentales (ONG's) Asociaciones de Regantes, Distritos de Regantes, Proyecto Acueducto Regional del Valle de Nacaome (ARVN), Save The Children, Asociación Hondureña de Juntas Administradoras de Servicio de Agua (AHJASA), Sector Numero uno de Regantes de la Cofaicita, y la Asociación de Desarrollo Pespireense (ADEPES).

- 7) Actualmente está en proceso la legalización de 19 Juntas Administradoras de Servicio de Agua (JAAs) ante la Secretaría de Gobernación y Justicia.
- 8) Se han elaborado convenios de distribución de agua entre la Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA) y las Municipalidades de: San Antonio de Flores, Pespire, Nacaome y San Lorenzo y las Juntas Administradoras de Servicio de Agua (JAA.s) quedando pendiente la confirmación de la tarifa para su respectiva implementación.
- 9) Se comenzó con el proceso de recopilación de información para los permisos de servidumbre de las obras civiles que se encuentran en el área de intervención de la Represa José Cecilio del Valle y en las municipalidades de San Antonio de Flores, Pespire, Nacaome y San Lorenzo.
- 10) Se comenzó con la socialización de la creación del Consejo de Cuenca del Rio Nacaome tal como lo establece la Ley General de Aguas.

VII. Recomendaciones

- 1) Con el objeto de mantener una estructura técnica Administrativa dentro del territorio de la Cuenca se recomienda gestionar la personería jurídica del Consejo de Cuenca del Rio Nacaome, ante la Secretaría de Gobernación y Justicia presentando los Estatutos consensuados con todos los sectores involucrados, para constituirse legalmente, condición que le permitirá actuar ante organismos nacionales e internacionales.
- 2) Continuar con el proceso de legalización de las 19 Juntas Administradoras de Servicio de Agua ante la Secretaría de Gobernación y Justicia.
- 3) Considerando que aun hay Juntas administradoras de servicio de Agua de la Zona que no tienen personería jurídica se recomienda financiar dicho proceso.
- 4) Hacer estudios para establecer el pago de tarifas para el abastecimiento de agua potable a las municipalidades y Juntas Administradoras de Servicio de Agua a efecto de firmar los convenios correspondientes.
- 5) Continuar con la recopilación de información a efecto de legalizar las obras civiles del acueducto mediante la autorización de los pasos de servidumbre.
- 6) Continuar con la creación del Consejo de Cuenca del Rio Nacaome con el objetivo de darle sostenibilidad a los diferentes aprovechamientos de los recursos hídricos del acueducto.
- 7) Continuar con el proceso de divulgación y socialización del documental de las actividades desarrolladas por el Proyecto AARVN.

- 8) Continuar con el proceso de formación administrativa de las municipalidades y Juntas Administradoras de Servicio de Agua.
- 9) Continuar con las actividades de reforestación de la Cuenca del Rio Nacaome.
- 10) Elaboración de talleres con las municipalidades y Juntas administradoras de Servicio de Agua con el objetivo de hacer conciencia sobre el buen uso de los recursos hídricos considerando la prioridad existente.

VIII. Anexos

TOMO II

- I. Acuerdo de donación suscrito entre los Gobiernos de Italia y Honduras.
- II. Plan anual de trabajo
- III. Planes Operativos de los años 2008-2010
- IV. Detalles de gastos de los años 2008, 2009 y 2010.
- V. Conciliaciones Bancarias 2008-2010.
- VI. Estados Financieros Firmados, 2008, 2009 y 2010.
- VII. Detalles de Gasto proporcionados por PNUD, años 2008 – 2010.
- VIII. Revisiones Presupuestarias 2008 – 2010.
- IX. CDRs de los años 2008 y 2009
- X. Informe de bienes fungibles, con la documentación soporte.
- XI. Inventario de bienes propiedad del proyecto.

TOMO III

- XII. Informes de Auditorías de los años 2008 y 2009.
- XIII. Copia del acta de la séptima Junta de Proyecto y cierre del proyecto.
- XIV. Copia de Convenios, actas de entrega de proyectos, Cancelación de servicios públicos entrega de bienes y servicios al ARVN, acta de entrega de bienes al proyecto PNUD –CI-SANAA para custodia del mismo.
- XV. Prontuario de documentación soporte de los periodos del 2008-2010.