



Instituto de Previsión Militar
RÉGIMEN DE RIESGOS ESPECIALES

Apartado Postal N° 885
Teléfonos: 2239-1441
2239-1475



GERENCIA

Oficio G.I.P.M. N° 0491

Tegucigalpa M.D.C, 04 de mayo de 2018

Señora

Alissar Chaker

Representante Residente Adjunta
Programa de las Naciones Unidas
Para el Desarrollo (PNUD)
Su Oficina

Distinguida Sra. Chaker:

De la manera más cordial y atenta me dirijo a usted deseándole éxitos en su importante gestión en el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo.

El motivo de la presente es para manifestarle que, en seguimiento a la Junta del Proyecto de Apoyo al IPM, se le remite la documentación siguiente:

- a) Informe de la Junta de Proyectos
- b) Copia de la lista de asistencia de la Junta de Proyectos llevada a cabo el jueves 26 de abril de 2018
- c) Ayuda Memoria de la Junta de Proyectos anteriormente mencionada debidamente firmada, para su firma y envío de un ejemplar a IPM.

Tal como se acordó en dicha reunión, se informó a la Junta Directiva del IPM sobre la extensión del tiempo del proyecto, el cual finalizaría en el 2019, según el nuevo cronograma adjunto, tanto en el Informe de la Junta como en la Ayuda Memoria.

Sin otro particular me suscribo de usted, con mis más altas muestras de consideración y estima.

General, Ingeniero y MBA en Finanzas

José Ernesto Leva Bulnes
GERENTE

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: 26 de abril de 2018

Periodo de reporte sobre avances de los resultados: 2016-2017

1. INFORMACIÓN GENERAL DEL PROYECTO.

INTRODUCCION

En el año 2001 las Fuerzas Armadas de Honduras entraron en un proceso de modernización, respaldado por el PNUD, entre los aspectos más importantes estaban la Previsión Militar y una política de transparencia, esto dio paso a un mayor control de los entes reguladores del estado y al apoyo de consultorías nacionales e internacionales.

De estos estudios se desprende que en los últimos tres lustros se haya generado un proceso de cambio y transformación en el IPM, fundamentado en una planificación de largo, mediano y corto plazo, que abarca la reestructuración de su organización, de sus finanzas, aspectos actuariales, aspectos legales, sistemas de control y lote accionario.

CONSULTORIAS, IMPLEMENTACIÓN Y ALCANCES

Diagnostico 2001

Consultorías Internacionales: PNUD: Suecia, México, Argentina y Uruguay

Auditorías Y Consultorías Nacionales: Comisión Nacional de Bancos y Seguros Y Tribunal Superior de Cuentas

Proceso De Planificación

- a) Plan Estratégico
- b) Plan de Transformación
- c) Plan Operativo Anual

Implementación

Conclusiones Del Diagnostico

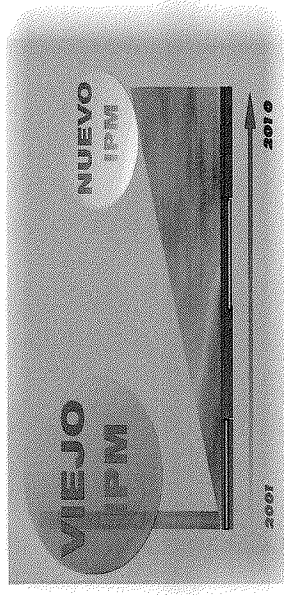
- Ilíquidez
- Baja rentabilidad de las inversiones de las empresas.
- Políticas de inversión no definidas y controles financieros insuficientes.
- Disminución acelerada de las reservas.
- Administración deficiente de las empresas y proyectos.
- Falta de toma de decisiones oportunas.
- La Ley de Previsión Militar y su Reglamento, no han tenido un proceso de actualización.
- Incumplimiento del Gobierno en sus aportaciones

Recomendaciones:

- ☐ A corto plazo, eliminar pérdidas
- ☐ Vender y generar liquidez a corto plazo, evitar salidas de caja, mantener y desarrollar la inversión.
- ☐ División en dos entidades la estructura del IPM, Nuevo IPM y Antiguo IPM (AIPM se encargará de la recuperación y liquidación de inversiones y empresas)
- ☐ Establecimiento de objetivos claros para ambas estructuras.
- ☐ Cambios en la Ley de Previsión Militar.
- ☐ A Mediano plazo, desarrollar el valor de las inversiones.
- ☐ A largo plazo, consolidar y lograr la rentabilidad necesaria.

Plan De Estratégico

Objetivo: Convertir la actual estructura organizativa del Instituto, en una nueva entidad, eficiente y dedicada exclusivamente a la misión de prestar servicios de seguridad social a sus afiliados en forma oportuna.



Tareas Ejecutadas

- Elaboración e implementación de políticas, programas y reglamento de manejo de inversiones actuales y futuras en el corto plazo.
- Actualización de los estudios actuariales e institucionalización de una unidad dedicada a atender dichos estudios.
- Implementación de un sistema de información estadístico eficiente y confiable.
- Actualización de la Ley de Previsión Militar.
- Evaluar los Recursos Humanos disponibles en el IPM y determinar su capacidad para asimilarse a la nueva estructura.
- Estudiar y proponer alternativas para aumentar el número de afiliados al sistema.

PLAN DE TRANSFORMACIÓN

Plan Operativo Anual

Se enmarca en el desarrollo de las Áreas Claves de Resultados y Objetivos Institucionales, con metas anuales

Dirección Superior

- Mejorar el nivel de toma de decisiones
- Aprovechar oportunidades de desarrollo y disminuir la incidencia de amenazas
- Construcción de viabilidad para decisiones y planes institucionales

Administración De Servicios

- Mejorar la calidad de los servicios
- Implementar beneficios y servicios innovadores

Recursos Humanos

- Definir y respetar manuales de funciones y de puestos
- Acceder a personal calificado y especializado externo. Desarrollo permanente

Recursos Financieros

- Establecer modernos sistemas de control gerencial y operativo
- Implementar, monitorear y evaluar políticas de inversiones financieras

ADMINISTRACION DE SERVICIOS

- Desarrollar sistemas de administración e información gerencial para apoyar la toma de decisiones
- Implementar políticas de aprovechamiento de oportunidades de negocios

Segunda Etapa: Año 2013

En el año 2011 dio inicio una segunda etapa, misma que no había tenido una reunión de cierre de Junta de Proyectos entre ambas Instituciones, para dar a conocer los logros obtenidos de las consultorías anteriores, la que consistió en brindar el apoyo de parte del PNUD al fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar (IPM). Con el propósito de brindar los servicios de asistencia técnica especializada para realizar un diagnóstico sobre la situación Gerencial, Administrativa, Financiera y Actuarial de IPM.

A. Planificación Estratégica 2013-2025. (Consultor en Planificación y Coordinador del Proyecto: Ing. Ivan R. Flores Elvir, MSC.)

Se entregaron 05 documentos que comprende:

- 1) Manual de Usuario del Software para la Gestión para el Seguimiento a la Planificación Estratégica.
- 2) Estructura y Mapa de las Estrategias.
- 3) Borrador Plan Estratégico 2013-2025. Redefinición de Misión, Visión, Principios, Valores, Áreas Claves de Resultado, Mapa Estratégico, Objetivos, metas y Líneas Estratégicas.
- 4) Planificación Estratégica 2013-2025. (Análisis de Problemas, Diagnostico Preliminar y Plan de Trabajo, Análisis FODA, Diagnostico, Alternativas, Plan Estratégico 2013-2015 y el Plan de acción que inicio el 27 de mayo del 2013 y concluye el 08 de enero 2026)
- 5) Plan de Acción de Corto, Mediano, y Largo Plazo. 2013-2025 (comprende: 4,609 días Calendario, 3882 días laborales y 570 actividades y se presentan las fases previstas de la manera siguiente: a. Corto Plazo: Los primeros 12 meses: Adaptación, Alineamiento e Inicio de Transformación (Periodo 2013-2014). b. Mediano Plazo: A 5 Años (2014-2019): Consolidación, ejecución y seguimiento. c. Largo Plazo: A 12 años (2020-2025): Ejecución, seguimiento, Ajustes y Mejoras.

B. Consultoría Actuarial (Consultor Actuarial: Actuario Miguel Aguirre Farías. Presidente Ejecutivo de Evaluaciones Actuariales del Norte.)

Se entregaron 06 documentos que comprende:

- 1) Resultados de la Valuación Actuarial del Proyecto Original de Reforma del Fondo de Pensiones del IPM, con corte al 31 de octubre del 2012.
- 2) Resultados de la Valuación Actuarial del Proyecto de Reforma Modificado (Mayores Cambios) del Fondo de Pensiones del IPM, con corte al 31 de octubre del 2012.
- 3) Resultados de la Valuación Actuarial del Fondo de Reserva Laboral del IPM con corte al 31 de octubre del 2012.
- 4) Resultado del Cálculo de distribuciones y probabilidades de eventualidad para las valuaciones actuariales del sistema de pensiones de IPM.
- 5) Resultado de la Valuación Actuarial del Fondo de Pensiones del IPM con corte al 31 de octubre del 2012.
- 6) Plan de Acción Actuarial para garantizar el crecimiento Institucional, mantener el equilibrio actuarial y la sostenibilidad del sistema de pensiones a largo plazo del IPM.

C. **Consultoría Situación Financiera Y Plan De Inversiones IPM 2013-2025.** (Consultor: Lic. Guillermo Enrique Matamoros Arias)

Se entregaron 04 documentos que comprende:

- 1) Primer Entregable de la Consultoría en Inversiones que comprende lo siguiente: Análisis del Entorno Nacional e Internacional, Plan de trabajo de la Consultoría, Diagnóstico de la Situación Financiera de IPM, Conclusiones y Recomendaciones.
- 2) Segundo Entregable de la Consultoría en Inversiones que comprende lo siguiente: Análisis del portafolio de Inversiones, Informe de los resultados de la Revisión del programa de inversiones de IPM, Criterios de Valoración de Inversiones, Anexos.
- 3) Tercer Entregable de la Consultoría en Inversiones que comprende lo siguiente: Informe de recomendaciones sobre las inversiones actuales de IPM, Propuesta de Modificación del Reglamento de Inversiones de la CNBS, Criterios en el Manejo de la Cartera de Créditos, anexos.
- 4) Cuarto Entregable de la Consultoría en Inversiones que comprende lo siguiente: Propuesta de Plan de Inversiones IPM 2013-2018, Perfiles de Riesgo de los Emisores, Políticas de Ajuste de Tasa, Nichos de Inversión, Evaluación de la Metodología de Inversión y Análisis de Riesgo, Políticas de Inversión, Estrategias de inversión, Anexos y Flujograma.

D. **Consultoría, Organización, Recursos Humanos Y Procesos** (Consultora: Lic. Zonia Enamorado Segurado.)

Se entregaron 08 documentos que comprende:

- 1) Propuesta de Estructura Organizacional
- 2) Propuesta de Procesos de Ingresos y Egresos del IPM.
- 3) Propuesta catálogo de perfiles de puesto del IPM.
- 4) Diagnóstico de Recursos Humanos, Organización y Procesos.
- 5) Reporte Final de la Consultoría de Recursos Humano, Organización y Procesos, Recomendaciones y Conclusiones.
- 6) Propuesta de Estructura de Salarios, clasificación de puestos, y políticas de remuneración.
- 7) Propuesta de desarrollo y Capacitación a corto, mediano y largo Plazo.
- 8) Propuesta de Recursos humanos y Estructura Organizacional.

Resultados esperados:

Posterior a los resultados de la segunda etapa de la consultoría, el IPM manifestó su disposición de que PNUD continuara brindando el apoyo para una segunda fase del Proyecto que comprende los años 2016-2017, el cual tendrá como objetivo la evaluación de las áreas siguientes:

- a. Asistencia técnica para la Certificación de los procesos y sub procesos de la División de Talento Humano.
- b. Asistencia técnica para la Certificación de los procesos del Instituto.
- c. Asistencia técnica para la definición e implantación de la Gestión Integral de Riesgos e Inteligencia de Negocios de IPM. (Marco Gestión Integral y los indicadores del plan estratégico).
- d. Certificación del Cambio de Sistema de Información del Instituto.

Fecha de inicio del proyecto: 2011
Fecha de finalización del proyecto: diciembre 2018
Localización geográfica del proyecto (si aplica): Tegucigalpa
Instituciones contrapartes: PNUD / IPM
Presupuesto total del proyecto (USD): \$139,513.77
Fuentes de financiamiento: IPM/PNUD
Avance de los resultados (fecha/período).

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:

- a. Diagnóstico de la planificación estratégica de la perspectiva de Innovación y Aprendizaje del IPM.
- b. Estructura organizacional funcional y eficiente, así como Manuales de Descriptores de Puestos por Competencias del IPM, validados.
- c. Instrumentos de evaluación de desempeño por competencias, validados y en concordancia con el Manual correspondiente.
- d. 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:

- a. Proceso de reclutamiento y selección basado en competencias con la inducción correspondiente y la propuesta de las reformas al Reglamento.
- b. 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:

- a. Medición de clima laboral con su respectivo plan de mejora.
- b. 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
<p><u>Línea de base:</u> Auditoría de Recursos Humanos IPM, elaborado por la CCIT manifiesta que en los procesos de Talento Humano se encuentran límites funcionales poco definidos, lo que puede ocasionar ocurrir traslapes, vacíos y duplicaciones en la operatividad de las funciones y actividades; entre la división, la jefatura de los Departamentos y la Gerencia</p> <p><u>Indicadores:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 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. <p><u>Meta:</u> Certificación de los procesos y sub-procesos de Talento Humano, basados en la gestión por competencias.</p> <p>Estructura organizacional ideal para la modernización del Instituto.</p> <p>Revisión y certificación del reglamento interno, manual y política de Recursos Humanos</p> <p>Revisión y certificación de los manuales de descripción de puestos en base a competencias.</p> <p>Revisión y certificación de los niveles de puestos y salarios del Instituto</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Elaboración de TDR's • Se realizó el proceso para la contratación del consultor. Dicho proceso se realizó en dos ocasiones debido a que los candidatos no cumplían con los requisitos mínimos. • Se contrató el candidato, quien iniciará su consultoría en enero 2018 	<p>Términos de Referencia</p> <p>Informe de Evaluación</p>	<p>Dificultad de encontrar un candidato acorde a los requisitos establecidos en los TDR</p>

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
<p>Línea Base Contrato y plan de trabajo de implementación de Software BYTE</p> <p>Indicadores:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Numero 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. <p>Meta: Procesos institucionales actuales y propuesta de mejora a los procesos actuales en base a los cambios tecnológicos.</p> <p>Indicadores definidos de tiempo, costo y calidad para los procesos del IPM.</p> <p>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.</p> <p>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</p>	<p>Se elaboraron los TDR de la consultoría</p> <p>Esta consultoría iniciará una vez que esté implementado el cambio de sistema (Software Byte).</p>	<p>Términos de Referencia</p>	<p>Atrasos han generado que se tengan que reajustar los tiempos del proyecto.</p>

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.

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
<p><u>Línea Base</u> Contrato y plan de trabajo de implementación de Software BYTE</p> <p><u>Indicadores:</u> Porcentaje de avance de las auditorías a realizar en los módulos. Porcentaje de avance de diseño de la plataforma Numero de capacitaciones a realizar</p> <p><u>Meta:</u> Plataforma en funcionamiento Sistema certificado</p>	<p>Se elaboraron los TDR de la consultoría</p> <p>Se llevó a cabo el proceso de selección del candidato de la consultoría, contratando al Sr. Julio Larios</p> <p>Porcentaje de avance de las auditorías a realizar en los módulos: 22.5% - Recibido 3 de los 4 productos acordados</p> <p>Porcentaje de avance de diseño de la plataforma: 30% - recibido 4 de los 10 productos acordados</p>	<p>TDR's</p> <p>Informe de la Junta de Evaluación</p> <p>Informes del consultor</p>	

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 contenido 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
<p><u>Línea Base</u></p> <p>EL IPM se ha enfocado en la gestión de riesgos financieros y recientemente ha reenfocado 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.</p> <p><u>Indicadores:</u></p> <p>Número de Procesos de Gobierno Corporativo elaborados en base a Riesgos.</p> <p>Porcentaje de Implantación del Apetito del riesgo en todos los niveles.</p> <p>Numero de indicadores de riesgo en cada objetivo estratégico</p> <p><u>Meta:</u></p> <p>Integración del proceso de Gestión de Riesgos</p> <p>Contar con un Manual Políticas de Gestión de Riesgos Financieros y No Financieros</p> <p>Plan de acciones para cada Riesgo de los Objetivos estratégicos</p> <p>Implantación de indicadores de riesgo para cada Objetivo estratégico.</p>	<p>Se elaboraron los TDR de la consultoría</p> <p>Se llevó a cabo el proceso de selección del candidato de la consultoría. En esta ocasión se entrevistaron los candidatos, sin embargo, ninguno calificó.</p> <p>Se realizó una segunda convocatoria, quedando fracasada nuevamente, ya que no participaron.</p> <p>Se está realizando una tercera convocatoria</p>	<p>Términos de Referencia</p> <p>Informe de Evaluación</p>	<p>Dificultad de contratar un candidato especialista en riesgos, debido a que los criterios de evaluación han sido muy estrictos.</p>

2. AVANCE EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Información General:

Nombre del Proyecto en ATLAS	Apoyo para el Fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar
Efectos del MANUD	Para el año 2011, La población hondureña avanza en el ejercicio de sus derechos y deberes en un estado democrático capaz de diseñar e implementar políticas y acciones para la participación ciudadana, equidad, modernización del Estado, descentralización y seguridad.
Productos del CPD	Para el 2011, se habrá avanzado en la consolidación de un Estado moderno caracterizado por una mejora en los niveles de transparencia y eficiencia, con políticas orientadas hacia la reducción de la pobreza y el logro de los ODM.
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	2011-2018
Presupuesto	\$362,500.00

Información Financiera:

El gasto acumulado del proyecto al 31 de diciembre del 2017 asciende a USD \$222,986.23, que representa un 61.51% del presupuesto total del proyecto (USD \$362,500.00).

Estado Financiero al 31 de diciembre 2017:

Descripción	Monto en US\$
Ingresos y Desembolsos:	
a. Ingresos	\$ 362,500.00
b. Desembolsado	\$ 222,986.23
c. Balance	\$139,513.77
d. Compromisos (consultorías)	\$ 76,749.37
e. Disponible (línea a, b, c, menos d)	\$ 62,764.40

Ejecución Financiera:

Fuente de Financiamiento	Monto Otorgado	Gastos 2011	Gastos 2012	Gastos 2013	Gastos 2014	Gastos 2015	Gastos 2016	Gastos 2017	Balance
Instituto de Previsión Militar	362,500	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

Nota: Del balance se reducen los compromisos de las consultorías, quedando un disponible en caja por un total de \$62,764.40*

3. 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

4. MONITOREO Y EVALUACIÓN.

ACTIVIDAD DE MONITOREO DEL PROYECTO PREVISTA Y MÉTODO PARA RECOPIRAR 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)
<u>Actividad:</u> <u>Método:</u>		No tiene previsto evaluaciones externas		

5. 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.

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

En el 2017, las contrataciones del proceso de Talento Humano tuvieron retrasos debido a que no se encontraba en candidato, por lo que se tuvo que modificar los términos de referencia, dando más flexibilidad en los tiempos.

Asimismo, no se pudo concretar la contratación para el proceso de implantación de riesgos; la primera vez, se pasó al proceso de entrevista con los candidatos, mostrando que ninguno calificaba. En la segunda ocasión se declaró desierto ya que no hubo propuestas para la consultoría. En el 2018 se iniciará nuevamente.

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.

6. 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?

a. Personal del IPM

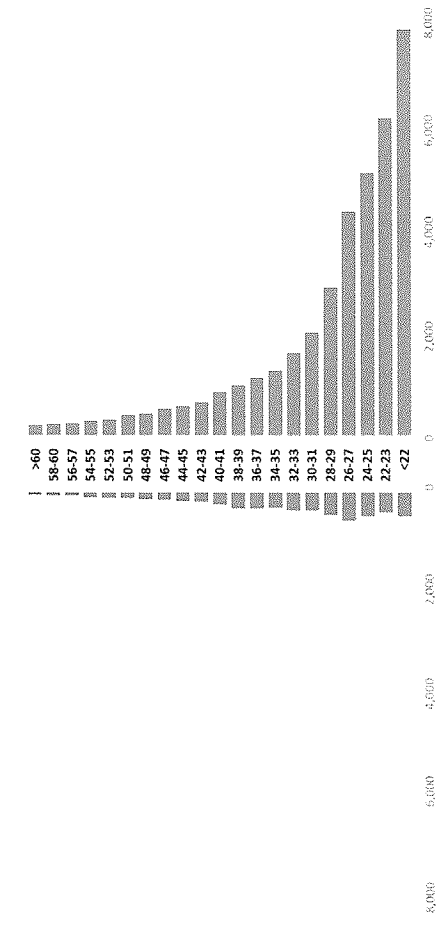
TIPO DE PERSONAL	SEXO		TOTAL	DISTRIBUCION PORCENTUAL
	MASCULINO	FEMENINO		
PERMANENTE	146	114	260	85%
TEMPORAL	12	8	20	7%
OFICIALES	20	6	26	8%
TOTAL	178	128	306	100%
DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL	58%	42%	100%	

b. Afiliados y Beneficiarios

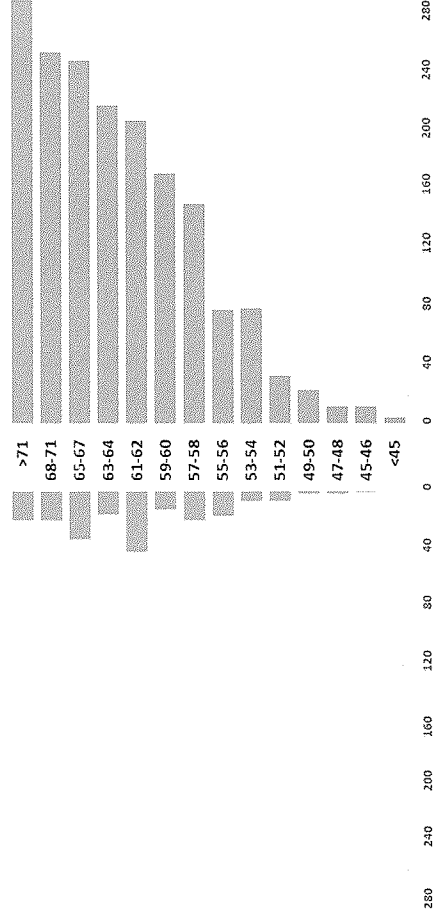
TIPO DE AFILIADO	SEXO		TOTAL	DISTRIBUCION PORCENTUAL
	MASCULINO	FEMENINO		
COTIZANTES	38,305	5,461	43,766	92%
PENSIONADOS	3,304	448	3,752	8%
TOTAL	41,609	5,909	47,518	100%
DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL	88%	12%	100%	

PIRÁMIDE POBLACIONAL

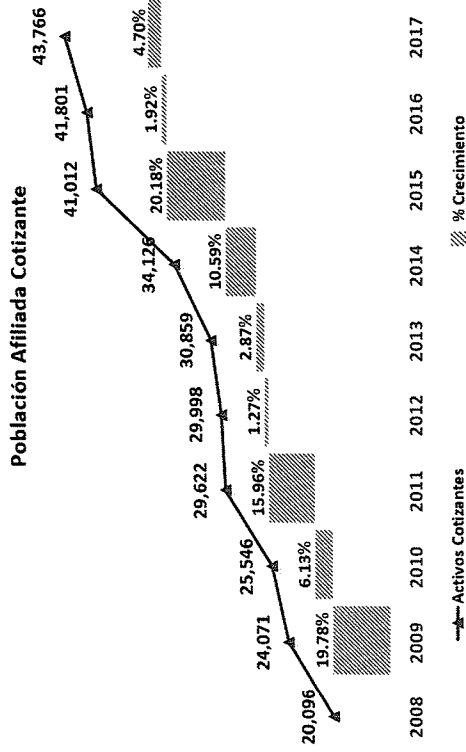
En la siguiente gráfica, se observa la distribución de la población de acuerdo a su densidad por edad, se observa que la mayor concentración de afiliados se encuentra por debajo de la edad de 35 años. Un 9.39% de afiliados del sexo femenino y un 90.61% del sexo masculino.



PIRÁMIDE POBLACIONAL DE PENSIONADOS JUBILADOS/RETRADOS



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, garifunas y lencas. Asimismo, en toda la gama de beneficios que tiene el régimen, se incluye las pensiones por discapacidad otorgada para quien cumple los requisitos para aplicar dentro del Régimen.

7. 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.

a. ¿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 buscaba una mejora en los procesos y certificaciones del sistema para poder continuar con el progreso institucional.

8. 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?

9. 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
	Reajuste en los tiempos del proyecto	Atrasos en el proceso de contratación de los consultores		Readecuación de los tiempos programados

Cronograma de Trabajo según extensión del Proyecto

PRODUCTO	2018												2019					
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	
Consultoría de Talento Humano																		
Finalización de la consultoría de Certificación del Sistema																		
Consultoría de Implantación de Riesgos																		
Consultoría de Procesos																		



Al servicio
de las personas
y las naciones

JUNTA DE PROYECTOS

Proyecto 00051400: "Apoyo para el Fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar"

26 de abril de 2018

Lista de Asistencia

N°	Nombre	Institución	Firma
1	Julio César Duruchilla	IPM	
2	Alison Clater	PNUD	
3	sin de ser	PNUD	
4	Otto F. Mejía	IPM TH	
5	Carlos Orlando Solórzano	IPM - TI	
6	Jessie Espinoza	IPM - TH	
7	Dauro Valladares Morcades	IPM - BBSS	
8	Sandra Paz	IPM - UGIRIN	
9	José Claudio Santos Ruyas	IPM - Legal	
10	José Ernesto Lera Bultrán	IPM - Contr.	
11	Fabiola Carrajal	IPM - Planificación	
12			
13			
14			
15			
16			



JUNTA DE PROYECTOS

Proyecto 00051400: “Apoyo para el Fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar”

AYUDA MEMORIA

En la ciudad de Tegucigalpa, Municipio del Distrito Central, reunidos en la Sala de Juntas del Sexto Nivel del Instituto de Previsión Militar el día jueves 26 de abril del año 2018 a las 2:30 p.m., se llevó a cabo la Junta del Proyecto 00051400: “Apoyo para el Fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar”, con Ejecutivos y Técnicos del Instituto de Previsión Militar y del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, los cuales se detallan a continuación:

POR PARTE DE IPM:

NOMBRE	CARGO
Gral. José E. Leva	Gerente
Cmdo. (R.) Danilo Valladares	Sub-Gerente de Operaciones y Bienestar Social
Tte. Cnel. Otto Mejía	Jefe de la División Talento Humano
Lic. Julio Cesar Chinchilla	Jefe de la Unidad de Planificación y Control de Gestión
Ing. Carlos Solorzano	Jefe de la División de Sistemas Empresariales
Abog. Claudio Santos	Asesor Legal
Lic. Sandra Paz	Jefe de la Unidad de Evaluación y Control de Riesgos
Lic. Fabiola Carvajal	Planificador
Lic. Gissela Espinoza	Asistente de la División de Talento Humano

POR PARTE DEL PNUD:

NOMBRE	CARGO
Ing. Alissar Chaker	Representante Residente Adjunta del PNUD
Lic. Dina de Salinas	Especialista en Gestión (PMSU) PNUD

Los puntos en la Agenda se desarrollaron de la manera siguiente:

1. INTRODUCCIÓN

El Gral. José E. Leva dio inicio a la reunión a las 14:30 horas, presentando al equipo involucrado en el proyecto por parte del IPM. Seguidamente brindó un breve resumen de los antecedentes del proyecto apoyado por el PNUD orientado al fortalecimiento del Instituto de Previsión Militar. Inmediatamente después inició con la presentación del informe de la Junta de Proyectos.

2. INFORME PARA LA JUNTA DE PROYECTOS

El Gral José E. Leva informó sobre los avances que el proyecto ha tenido a diciembre del año 2017, tal como se detalla a continuación:

A. Antecedentes Del Proyecto



B. Situación Actual Del Proyecto

El Gral. Leva detalló los avances a diciembre de 2017 de cada producto esperado en cada consultoría de la 2^{da} Fase.

Actividad 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.

- ▣ Elaboración de TDRs y proceso para la contratación del consultor. Dicho proceso se realizó en dos ocasiones debido a que los candidatos no cumplían con los requisitos mínimos.
- ▣ Se contrató el candidato, quien inició la consultoría en enero 2018

Actividad 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.

- ▣ Se elaboraron los TDR de la consultoría
- ▣ Esta consultoría iniciará una vez que esté implementado el cambio de sistema (Software Byte).

Actividad 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.

- ▣ Se elaboraron los TDR de la consultoría y se llevó a cabo el proceso de selección del candidato de la consultoría, contratando al Sr. Julio Larios
- ▣ Porcentaje de avance de las auditorías a realizar en los módulos: 22.5% - Recibido 3 de los 4 productos acordados
- ▣ Porcentaje de avance de diseño de la plataforma: 30% - recibido 4 de los 10 productos acordados

Actividad 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.

- ▣ Se elaboraron los TDR de la consultoría y se llevó a cabo el proceso de selección del candidato de la consultoría., sin embargo, ninguno calificó.
- ▣ Se realizó una segunda convocatoria, quedando fracasada nuevamente, ya que no participaron.
- ▣ Se realizó una tercera convocatoria, la comisión evaluadora presentó su informe en el 2018, con la recomendación de candidatos.

C. Estado de Riesgos Identificados

El Gral. Leva explicó que existen medidas de mitigación para los riesgos identificados.

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

D. Ejecución Financiera

El Gral. José E. Leva presentó el cuadro de gastos que se obtuvieron en los años 2011- 2017.

Fuente de Financiamiento	Monto Otorgado en Dólares	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

Recursos Disponibles	139,513.77
Recursos Comprometidos	76,749.37
Efectivo Disponible	62,764.40

Se detalló que los recursos comprometidos son para el pago de las consultorías que se están realizando en el 2018 que son del producto 1 y 3.

Se hace notar que el efectivo disponible no cubre la oferta seleccionada de la consultoría de Riesgos, En este sentido el PNUD enviará una nota indicando los requerimientos de fondos, con el propósito de que el Gral. Leva pueda solicitar a la Junta Directiva los recursos requeridos.

Asimismo, se recordó que la Junta Directiva de IPM aprobó en el 2015 US\$50,000, los cuales serían para la consultoría de Procesos, actividad contemplada en el Plan de Trabajo 2018.

E. Beneficiarios de Proyecto

Personal del IPM: como beneficiarios directos al aplicar las recomendaciones realizadas por cada consultoría

Beneficiarios del IPM: los afiliados del IPM a quienes se les otorga oportunamente el pago de sus prestaciones sociales

F. 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.

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.

G. Propuesta de Cambios o Ajustes del Proyecto

Cambio sugerido	Justificación del cambio	Pasos a seguir incluyendo gestiones con el cooperante/donante
Reajuste en los tiempos del proyecto	Atrasos en el proceso de contratación de los consultores	Readecuación de los tiempos programados

3. COMENTARIOS DE LA JUNTA

- a) Una vez finalizada la presentación, el Gral. José E. Leva solicitó la extensión del tiempo del proyecto a lo que la Lic. Dina de Salinas consideró que es válido extender el proyecto hasta el 2019, una vez que finalice la cuarta consultoría. Asimismo, informó que para esa consultoría no se tienen los fondos, a lo que se le explicó que esos fondos fueron los autorizados por la Junta Directiva de IPM (aproximadamente US\$50,000.00), pero que aún no han sido transferidos.
- b) La Representante Residente del PNUD, Alissar Chaker dio por recibido el informe, manifestando su satisfacción de tener a IPM como uno de los asociados que san seguimiento a las recomendaciones además de ser sostenibles para darle continuidad.
- c) Las ejecutivas de PNUD solicitaron un resumen de los objetivos cumplido en los años anteriores, los cuales serán enviados por IPM posteriormente. Esto incluirá la actualización de las perspectivas del mapa estratégico del IPM.

- d) Se puede considerar una 3era Fase de esta 2da etapa que pueda hacerse finalizando la consultoría de procesos para evaluar los avances que se ha tenido con la Asistencia que PNUD ha brindado.
- e) Las ejecutivas de PNUD ofrecieron brindar a IPM una charla sobre la agenda 20/30 a la cual el Gral. Leva aceptó, considerando que sería conveniente para el Comité de Inversiones. PNUD definirá una fecha probable dependiendo de la disponibilidad del especialista que daría dicha charla.

4. ACUERDOS


- a) Aprobación del Informe de Proyecto
- b) Aprobación de extensión del proyecto, sujeto a la aprobación de la Junta Directivas de IPM, así como el cronograma de trabajo.

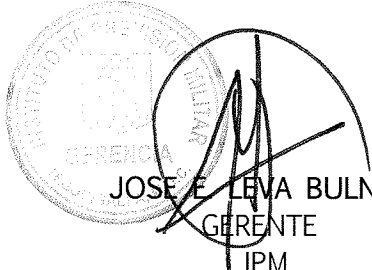
Cronograma de Trabajo según extensión del Proyecto

PRODUCTO	2018												2019				
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY
Consultoría de Talento Humano																	
Finalización de la consultoría de Certificación del Sistema																	
Consultoría de Implantación de Riesgos																	
Consultoría de Procesos																	

5. CIERRE DE LA JUNTA

Sin más que agregar, la Junta finalizó a las 3:40 p.m.


ALISSAR CHAKER
 REPRESENTANTE RESIDENTE ADJUNTA
 PNUD


JOSE E. LEVA BULNES
 GERENTE
 IPM