



★ ★ ★ ★ ★  
SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de Inversiones Públicas

# Informe de Avance Físico y Financiero

## **Instituto Nacional de Desarrollo y Conservación Forestal (ICF)**

Al Tercer Trimestre, 2016

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Octubre, 2016

### 3.1 EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

El Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal (ICF) representa el 36.1% de la inversión Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico; su presupuesto de inversión para el presente año y su ejecución financiera se detalla en el cuadro No. 1

Dicho presupuesto es financiado de la siguiente forma: el 82% (L.202,118,310) está financiado con fondos externos y el 18% (L.43,788,544) con fondos nacionales, tal y como se muestra en el gráfico No. 1.



Cuadro No. 1  
**Programa de Inversión Pública, al III Trimestre del 2016**

Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	225,951,094
Presupuesto Vigente	245,906,854
Congelamiento	44,167,244
<b>Presupuesto Vigente Ajustado</b>	<b>201,739,610</b>
Presupuesto Ejecutado (Devengado Anual)	95,173,091
<b>% Ejecución (Devengado/Vigente Ajustado)</b>	<b>47%</b>
Presupuesto Ejecutado / Comprometido	98,346,380
<b>% Ejecución Anual (Compromiso/ Vigente Ajustado)</b>	<b>49%</b>

Fuente: SIAFI al 30 de Septiembre, 2016

El tercer trimestre se logró ejecutar L.95,173,091 representativo del 47% de ejecución respecto al vigente ajustado.

### 3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La inversión de la institución se concentra en cuatro (4) proyectos relevantes orientados a mejorar la gobernabilidad forestal áreas protegidas y vida silvestre, el manejo sostenible de los recursos naturales renovables, aumentar la resiliencia de los recursos forestales frente al cambio climático. A continuación se detallan los principales proyectos de la institución:

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
Apoyo a la Modernización del Sector Forestal (MOSEF)	ALA/2010/021/598	614,995,920	2011-2017	
	<b>Presupuesto Aprobado</b>	<b>Presupuesto Vigente</b>	<b>Devengado</b>	<b>% Ejec.</b>
III Trimestre 2016	161,184,711	161,184,711	3,331,480	2%
Acumulado 2016	161,184,711	161,184,711	56,806,658	35%
Acumulado Vida del Proyecto*/	614,995,920	559,087,200	426,250,340	76%

**Observaciones:** La Ejecución financiera esta basada en la ejecución del gasto según SIAFI.

\*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto  
Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

El Proyecto MOSEF ha programado para el presente año la realización 750 capacitaciones dirigidas a técnicos forestales, se ha cumplido con la meta anual acumulada con 598 técnicos capacitados que representan el 79.7% de la meta global.

Al tercer trimestre se programaron 230 capacitaciones en temas forestales y se realizaron 248 capacitaciones, cumpliendo con la meta en un 107.8%.

Proyecto	Convenio	Costo Estimado Total	Inicio-Fin	
Proyecto de Adaptación al Cambio Climático del Sector Forestal (CLIFOR)	Donación	717,133,268	2013-2018	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
III Trimestre 2016	16,000,000	35,955,760	3,280,850	9%
Acumulado 2016	16,000,000	35,955,760	28,078,428	78%
Acumulado Vida del Proyecto*/	717,133,268	717,133,268	191,478,742	27%
<b>Observaciones:</b> La Ejecución financiera esta basada en la ejecución del gasto según SIAFI.				

\*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

El Proyecto CLIFOR ha programado para el presente año la realización de 5 Planes de Acción Ambiental Municipal, los pronósticos y medidas de adaptación y mitigación al cambio climático, Meta global anual cumplida 3 planes de acción realizados que representan el 60%.

Al tercer trimestre se programó la realización dos planes de acción cumpliendo con la meta programada en un 100%.

Ver Detalle de Proyectos en Anexo No. 2

### 3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Los proyectos presentan avances satisfactorios en la ejecución física, han presentado problemas para regularizar fondos en el SIAFI, debido a la falta de documentación soporte que debe enviarles el organismo financiador.

El Proyecto MOSEF solicitó el descongelamiento de fondos en su presupuesto para regularizar recursos, dicha solicitud fue incluida en nota técnica que su aprobación por parte de SEFIN.

#### Conclusiones

- Al tercer trimestre los proyectos presentan avances físicos satisfactorios de acuerdo a lo programado en su POA, la ejecución financiera registrada en el SIAFI es de 47%.

#### Recomendaciones

- Agilizar el registro de la regularización de fondos para reflejar en el SIAFI la ejecución financiera de los proyectos, para cumplir con la programación establecida.

Dirección General de Inve rsiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inve rsión Pública  
ANEXO No. 1  
Programa de Inve rsión Pública, Ejecución Financiera al III Trimestre, 2016  
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución / Proyecto	Convenio	Aprobado			Vigente			Congelamiento			Vigente Ajustado			Devengado III Trimestre- 16				Devengado Anual				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
			Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución/ Vigente Ajustado
4	0028 - Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal		43,788,546	182,162,548	225,951,094	43,788,546	202,118,308	245,906,854	-	44,167,244	44,167,244	43,788,546	157,951,064	201,739,610	6,699,087	2,379,172	9,078,259	4	20,741,374	74,431,717	95,173,091	47	23,914,663	74,431,717	98,346,380	49
1	ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	DCI-AL-4/2012/023-5 10	16,000,000	-	16,000,000	16,000,000	19,955,760	35,955,760	-	-	-	16,000,000	19,955,760	35,955,760	3,280,850	-	3,280,850	9	8,122,668	19,955,760	28,078,428	78	8,122,668	19,955,760	28,078,428	78
2	APOYO A LA MODERNIZACIÓN DEL SECTOR FORESTAL (MOSEF)	CEE 2007-2013/ DECRETO 118-99	19,228,011	141,956,700	161,184,711	19,228,011	141,956,700	161,184,711	-	40,000,000	40,000,000	19,228,011	101,956,700	121,184,711	2,315,110	1,016,380	3,331,490	3	5,087,944	51,718,714	56,806,658	47	8,261,233	51,718,714	59,979,947	49
3	PROGRAMA Y ORDENAMIENTO DE DESARROLLO DEL TURISMO SOSTENIBLE EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (PROTUR)	ATN/MR-12137-RG	386,776	-	386,776	386,776	-	386,776	-	-	-	386,776	-	386,776	40,384	-	40,384	10	373,007	-	373,007	96	373,007	-	373,007	96
4	PROTECCIÓN DE BOSQUES TROPICALES Y MANEJO DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (CAMARENA)	KFW-CAMARENA	8,173,759	40,205,848	48,379,607		40,205,848	48,379,607	-	4,167,244	4,167,244	8,173,759	36,038,604	44,212,363	1,062,743	1,362,792	2,425,535	5	7,157,755	2,757,243	9,914,998	22	7,157,755	2,757,243	9,914,998	22

Fuente: SIAFI, 30/09/2016

Dirección General de Inve rsiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública

ANEXO No. 2

Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al III Trimestre, 2016

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual						3er Trimestre					
			Programación		Ejecución				Programación		Ejecución			
			Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	% Ejec. Cantidad	% Ejec. Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	% Ejec. Cantidad	% Ejec. Porcentaje
ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	Participando las familias en procesos productivos agroforestales para mejorar su situación socioeconómica y adoptan medidas frente al Cambio Climático.	FAMILIA	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APOYO A LA MODERNIZACIÓN DEL SECTOR FORESTAL (MOSEF)	Funcionando una plataforma virtual de formación continua para profesionales del Sector Forestal.	PLATAFORMA	1	0	7	0	700	0	0	0	3	0	0	0
APOYO A LA MODERNIZACIÓN DEL SECTOR FORESTAL (MOSEF)	Realizada la Segunda Etapa de la Evaluación Nacional Forestal y Biodiversidad.	DOCUMENTO	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROGRAMA Y ORDENAMIENTO DE DESARROLLO DEL TURISMO SOSTENIBLE EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (PROTUR)	Promocionada y posicionada la Ruta Trinacional Turismo Sostenible del Trifinio en los mercados nacionales y a nivel internacional.	INFORME	4	0	2	0	50	0	1	0	1	0	100	0
PROTECCIÓN DE BOSQUES TROPICALES Y MANEJO DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (CAMARENA)	Seguimiento a los planes de protección para la conservación y regeneración de los bosques.	PLAN	40	0	40	0	100	0	0	0	0	0	0	0