



★ ★ ★ ★ ★  
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 Cuarto Trimestre, 2016

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A

Enero, 2017

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

El Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal (ICF) representa el 42.9% 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 86% (L.272,452,270) está financiado con fondos externos y el 14% (L.43,788,540) con fondos nacionales, tal y como se muestra en el gráfico No. 1.



Al cuarto trimestre se logró ejecutar L.158,305,583 representativo del 50% de ejecución respecto al vigente ajustado.

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

Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	225,951,094
Presupuesto Vigente	316,240,806
Congelamiento	50,706,281
<b>Presupuesto Vigente Ajustado</b>	<b>265,534,525</b>
Ejecutado IV Trimestre	158,305,583
<b>% Ejecución IV Trimestre</b>	<b>50%</b>
Total Ejecución Acumulada Anual	253,478,674
% Ejecución Anual (Devengado/Vigente)	80%
<b>% Ejecución Anual (Devengado/ Vigente Ajustado)</b>	<b>95%</b>

Fuente: SIAFI al 31 de Diciembre, 2016

### 3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La inversión de la institución se concentra en cinco (5) 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>
IV Trimestre 2016	161,184,711	130,341,820	50,213,359	39%
Acumulado 2016	161,184,711	130,341,820	107,020,020	82%
Acumulado Vida del Proyecto*/	614,995,920	559,087,200	476,463,702	85%

**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 832 técnicos capacitados que representan el 110% de la meta global.

Al cuarto trimestre se programaron 200 capacitaciones en temas forestales y se realizaron 234 capacitaciones, cumpliendo con la meta del trimestre en un 117%.

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.
IV Trimestre 2016	16,000,000	137,132,610	106,312,810	78%
Acumulado 2016	16,000,000	137,132,610	134,391,238	98%
Acumulado Vida del Proyecto*/	717,133,268	717,133,268	297,791,552	42%
<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 5 planes de acción realizados que representan el 100%.

Al cuarto trimestre se logró cumplir con la meta programada en un 100%, 2 Planes de Acción programados y 2 realizados.

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 cuarto trimestre los proyectos presentan avances físicos satisfactorios de acuerdo a lo programado en su POA, la ejecución financiera registrada en el SIAFI es de 95%.

#### 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.

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversiones Públicas  
ANEXO No. 1

**Programa de Inversión Pública, Ejecución Financiera al IV Trimestre de 2016**

Cifras en Lempiras

No. Proy.	Institución/ Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio-Fin	Aprobado			Vigente			Congelamiento			Vigente Ajustado			Devengado IV Trimestre -16			Suma Devengado Aprobado				
				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	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución Dev./ Vigente	% Ejecución Dev./ Vig. Ajustado
5	0028 - Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal			43,788,546	182,162,548	225,951,094	43,788,546	272,452,260	316,240,806		50,706,281	50,706,281	43,788,546	221,745,979	265,534,525	15,822,201	142,483,381	158,305,583	36,563,576	216,915,098	253,478,674	80	95
1	ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	DCI-AL-4/2012/023-510	1/10/2013 31/12/2018	16,000,000	-	16,000,000	16,000,000	121,132,605	137,132,605		-	-	16,000,000	121,132,605	137,132,605	5,978,864	100,333,946	106,312,810	14,101,532	120,289,706	134,391,238	98	98
2	APOYO A LA MODERNIZACIÓN DEL SECTOR FORESTAL (MOSEF)	CEE 2007-2013/ DECRETO 118-99	26/04/2011 16/10/2017	19,228,011	141,956,700	161,184,711	19,228,011	111,113,807	130,341,818		14,103,929	14,103,929	19,228,011	97,009,878	116,237,889	8,910,174	41,303,185	50,213,359	13,998,118	93,021,899	107,020,017	82	92
3	ORDENAMIENTO TERRITORIAL COMUNAL Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE EN EL RÍO PLÁTANO (PROTEP)	KFW-2006-66-131	31/05/2010 31/12/2016		-	-		846,251	846,251		-	-		846,251	846,251		846,250	846,250		846,250	846,250	100	100
4	PROGRAMA Y ORDENAMIENTO DE DESARROLLO DEL TURISMO SOSTENIBLE EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (PROTUR)	ATN/MR-12137-RG	20/07/2010 31/12/2016	386,776		386,776	386,776		386,776				386,776		386,776	10,526		10,526	383,533		383,533	99	99
5	PROTECCIÓN DE BOSQUES TROPICALES Y MANEJO DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (CAMARENA)	KFW-CAMARENA	30/05/2011 30/05/2017	8,173,759	40,205,848	48,379,607	8,173,759	39,359,597	47,533,356		36,602,352	36,602,352	8,173,759	2,757,245	10,931,004	922,638	-	922,638	8,080,393	2,757,243	10,837,636	23	99

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversiones Públicas  
ANEXO No. 2  
**Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al IV Trimestre de 2016**  
Cifras en Lempiras

**028-Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal**

Proyecto	Actividad	Resultado	Unidad de Medida	Anual						4to Trimestre					
				Programación		Ejecución				Programación		Ejecución			
				Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	% Ejec. Cantidad	% Ejec. Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje		
ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMATICO	Elaborados los análisis de vulnerabilidad ante el cambio climático a nivel de áreas comunitarias en municipios seleccionados.	ESTUDIO	11	0	13	0	118.1818182	0	1	0	3	0	300	0
ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMATICO	Incorporados en lo Planes de Acción Ambiental Municipal medidas de adaptación y mitigación al cambio climático.	PLAN DE ACCIÓN	5	0	5	0	100	0	0	0	2	0	0	0
ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	FORESTERIA COMUNITARIA	Establecidos los Sistemas Agroforestales y Silvopastoriles de manera sostenible.	SISTEMA	5	0	9	0	180	0	1	0	0	0	0	0
ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	FORESTERIA COMUNITARIA	Suscritos contratos de Manejo Forestal Comunitario.	CONTRATO	8	0	8	0	100	0	3	0	4	0	133.3333333	0
ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	FORTALECIMIENTO, DESARROLLO Y GESTIÓN DE CONOCIMIENTOS	Actualizada y desarrollada la Curricula en Universidades o Escuelas Técnicas en temas de foresteria comunitaria y cambio climático.	DOCUMENTO	1	0	1	0	100	0	0	0	0	0	0	0
ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	FORTALECIMIENTO, DESARROLLO Y GESTIÓN DE CONOCIMIENTOS	Realizados los eventos de intercambio en temas de Foresteria Comunitaria, Agricultura Sostenible y Cambio Climático.	EVENTO	3	0	4	0	133.3333333	0	1	0	0	0	0	0
APOYO A LA MODERNIZACIÓN DEL SECTOR FORESTAL (MOSEF)	ANALISIS Y REGISTRO DE INFORMACIÓN DE PARCELAS	Ejecutado el análisis de parcelas en las variables; forestal, carbono y biodiversidad como herramienta para realizar el inventario nacional forestal.	PARCELA	616	0	776	0	125.974026	0	200	0	220	0	110	0
APOYO A LA MODERNIZACIÓN DEL SECTOR FORESTAL (MOSEF)	ANALISIS Y REGISTRO DE INFORMACIÓN DE PARCELAS	Elaborados los informes de Evaluación de Unidades de Muestreo.	INFORME	12	0	12	0	100	0	0	0	0	0	0	0
APOYO A LA MODERNIZACIÓN DEL SECTOR FORESTAL (MOSEF)	CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN ACREDITADA	Capacitados los técnicos del Sector Forestal.	PERSONA	750	0	832	0	110.9333333	0	200	0	234	0	117	0
ORDENAMIENTO TERRITORIAL COMUNAL Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE EN EL RÍO PLÁTANO (PROTEP)	COMPONENTE 1: Catastro y Regulación de la Tenencia de la Tierra	ASISTENCIA EN CIERRE DE PROYECTO	INFORME	1	0	1	0	100	0	1	0	1	0	100	0
ORDENAMIENTO TERRITORIAL COMUNAL Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE EN EL RÍO PLÁTANO (PROTEP)	COMPONENTE 2: Fortalecimiento Municipal y de las Organizaciones Locales	ASISTENCIA EN CIERRE DE PROYECTO	INFORME	1	0	1	0	100	0	1	0	1	0	100	0
ORDENAMIENTO TERRITORIAL COMUNAL Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE EN EL RÍO PLÁTANO (PROTEP)	COMPONENTE 3: Desarrollo Económico Local (Proyectos de Inversión)	ASISTENCIA EN CIERRE DE PROYECTO	INFORME	1	0	1	0	100	0	1	0	1	0	100	0

Proyecto	Actividad	Resultado	Unidad de Medida	Anual						4to Trimestre					
				Programación		Ejecución				Programación		Ejecución			
				Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	% Ejec. Cantidad	% Ejec. Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	Cantidad	Porcentaje	% Ejec. Cantidad	% Ejec. Porcentaje
PROGRAMA Y ORDENAMIENTO DE DESARROLLO DEL TURISMO SOSTENIBLE EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (PROTUR)	CAPACITACIÓN	Capacitadas microempresas para mejorar la competitividad de las MIPYMES del sector turismo de la Región Trifinio.	MICROEMPRESA	50	0	35	0	70	0	10	0	10	0	100	0
PROGRAMA Y ORDENAMIENTO DE DESARROLLO DEL TURISMO SOSTENIBLE EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (PROTUR)	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	Implementados los planes de desarrollo de los Polos Turísticos de Ocotequeque y Copán.	PLAN	2	0	2	0	100	0	2	0	2	0	100	0
PROGRAMA Y ORDENAMIENTO DE DESARROLLO DEL TURISMO SOSTENIBLE EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (PROTUR)	IMAGEN, PROMOCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	Plan de sensibilización de cultura turística y ambiental implementado.	PLAN	1	0	1	0	100	0	1	0	1	0	100	0
PROGRAMA Y ORDENAMIENTO DE DESARROLLO DEL TURISMO SOSTENIBLE EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (PROTUR)	OFERTA Y DEMANDA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS	Implementada la Ruta Trinacional de Turismo.	INFORME	1	0	1	0	100	0	1	0	1	0	100	0
PROTECCIÓN DE BOSQUES TROPICALES Y MANEJO DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (CAMARENA)	GESTION AMBIENTAL MUNICIPAL E INSTITUCIONAL	Dar seguimiento a las inversiones realizadas por el programa a través de los convenios y cartas de entendimiento ya establecidos con instituciones rectoras, gobiernos locales y mancomunidades.	INFORME	2	0	2	0	100	0	0	0	0	0	0	0
PROTECCIÓN DE BOSQUES TROPICALES Y MANEJO DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (CAMARENA)	MANEJO DE AREAS PROTEGIDAS	Elaboración del Plan de Manejo de la Reserva Biológica El Pital	PLAN	1	0	1	0	100	0	0	0	0	0	0	0
PROTECCIÓN DE BOSQUES TROPICALES Y MANEJO DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS EN LA REGIÓN DEL TRIFINIO (CAMARENA)	MANEJO SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS NATURALES	Seguimiento a los planes de finca establecidos con productores beneficiarios del programa (Sistemas Agroforestales y Ganadería Ambiental).	PLAN	518	0	518	0	100	0	0	0	0	0	0	0