



SECRETARÍA DE FINANZAS

Secretaría de Finanzas

Dirección General de inversiones Públicas

Informe de Avance Físico y Financiero

Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal (ICF)

Al IV Trimestre, 2019

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A.

Enero, 2020

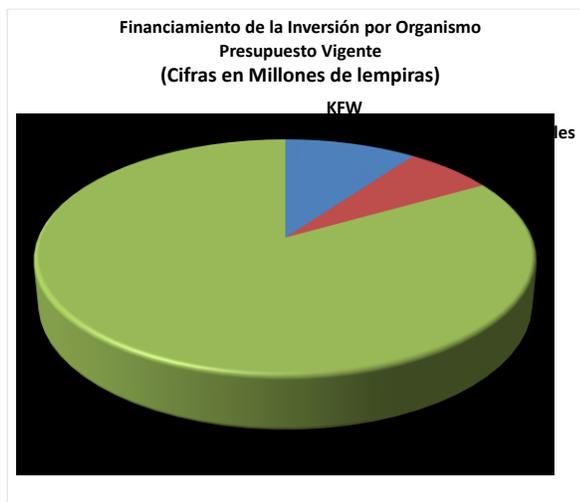
IV. PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA

4.1 EJECUCIÓN FÍSICA-FINANCIERA DE LA INVERSIÓN PÚBLICA

El Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal (ICF) representa el 9.85% de la inversión Gabinete Sectorial de Desarrollo Económico; su presupuesto de inversión para el presente año según presupuesto vigente es de L. 140,538,176 y su ejecución financiera para el cuarto trimestre se detalla en el cuadro 1:

Dicho presupuesto es financiado de la siguiente forma: el 92% (L. 113,559,730) está financiado con fondos externos y el 8% (L. 9,485,136) con fondos nacionales, tal y como se muestra en el gráfico a continuación:

Gráfico No. 01



Cuadro No. 1
Programa de Inversión Pública, al IV Trimestre del 2019
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	163,044,866
Presupuesto Vigente	140,538,176
Devengado IV Trimestre 2019	44,598,758
% Ejecución (Devengado IV Trim. / Vigente)	32%
Devengado Anual	137,694,454
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)	98%

Fuente: SIAFI, 30/12/2019 cifras preliminares.

La ejecución del cuarto trimestre a nivel de devengado de los proyectos que administra el ICF fue de L. 44,598,758.25 con un porcentaje del 32% en comparación al presupuesto vigente. El ICF refleja una ejecución anual en estado devengado de L. 137,694,454 con un porcentaje del 98%. La ejecución corresponde a regularizaciones de pagos efectuados por el Organismo Financiador y pagos a la Unidad Ejecutora con Fondos Nacionales.

4.2 PRINCIPALES PROYECTOS

La inversión de la institución se concentra en dos (2) proyectos 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 de Adaptación al Cambio Climático del Sector Forestal (CLIFOR) – Donación de la Comunidad Económica Europea y KfW

Montos en Lempiras

Proyecto	Convenio	Costo Total Proyecto */	Inicio - FIN	
Proyecto de Adaptación al Cambio Climático del Sector Forestal (CLIFOR)	DCI-ALA/2012/023-510 Comunidad Económica Europea	808,689,000	2013-2019	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
IV Trimestre 2019	129,276,511	123,779,337	43,104,655	35%
Acumulado 2019	129,276,511	123,779,337	123,296,196	100%
Monto Aprobado del Convenio	808,689,000	808,689,000	683,022,928	84%

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

El Proyecto CLIFOR cuenta con el objetivo de aumentar la Gobernabilidad del sector Forestal, Áreas Protegidas y Vida Silvestre en Honduras Particularmente Vulnerable a los problemas de la mala Gobernabilidad, de la corrupción, el Fraude y el crimen organizado, los cuales prosperan debido a un espiral de tala ilegal y comercio relacionado con ella. El proyecto CLIFOR cuya ejecución se orienta a nivel de campo a sistemas agrosilvopastoriles, cadenas de valor para productos y sub productos Forestales y dinamizar el aporte de los actores del sector académico al sector Forestal del área beneficiada.

La ejecución de los fondos de donación es administrada por GiZ Honduras, los cuales se regularizan posteriormente en el SIAFI.

El proyecto CLIFOR finalizó su ejecución física en el mes de agosto, por lo cual, durante el cuarto trimestre se realizaron las siguientes actividades:

- Cierre Presupuestario y Financiero del Proyecto.
- Regularización de gastos efectuados por GiZ Honduras.
- Auditoría final del Proyecto.

Proyecto de Medida Complementaria al Proyecto de Ordenamiento Territorial Comunal y Protección del Medio Ambiente en Río Plátano (MC-PROTEP) – Donación de KfW

Montos en Lempiras

Proyecto	Convenio	Costo Total Proyecto */	Inicio - FIN	
Proyecto de Medida Complementaria al Proyecto de Ordenamiento Territorial Comunal y Protección del Medio Ambiente en Río Plátano (MC-PROTEP)	PN 2016 70 124 KfW	82,005,000	2018-2020	
	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Devengado	% Ejec.
IV Trimestre 2019	33,768,355	16,758,839	1,494,103	9%
Acumulado 2019	33,768,355	16,758,839	14,398,259	86%
Monto Aprobado del Convenio	82,005,000	82,005,000	45,321,897	55%

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

El proyecto MC-PROTEP cuenta como una de sus metas principales la realización del catastro y la regularización de las tierras localizadas en los municipios de Iriona, en el departamento de Colón y Culmi en Olancho, territorios ubicados fuera de los límites de la Reserva del Hombre de la Biosfera del Río Plátano (RHBRP) que colindan con la denominada zona de amortiguamiento de la reserva. También el MC-PROTEP se propone apoyar las organizaciones indígenas y afrodescendientes en el desarrollo en el proceso de titulación de las tierras que se localizan en la zona cultural de la reserva, a favor de las comunidades PECH, MISKITA, GARIFUNAS Y LADINA

asentadas en dicho territorio a través de la emisión y entrega de títulos bajo la modalidad comunitaria e intercomunitaria.

Dentro de las actividades principales realizadas durante el cuarto trimestre 2019 se encuentran las siguientes:

- El Reglamento de Funcionamiento de la Administración Municipal (RFAM) es una herramienta de la gestión municipal, desarrollada e implementada para asegurar una aplicación sistemática, transparente y eficiente de procesos claves, sustentada en una organización que responde a los requerimientos de los procesos. El RFAM, en su estructura incluye:
 - Aspectos Conceptuales
 - Organización Municipal (organigrama, perfiles de cada puesto)
 - Procesos (MCAT-vinculado al MCUF, Gestión de Expedientes y Archivo Catastral (ARCH), Seguimiento a la Calidad de Implementación del RFAM (CALI)) estos procesos son desarrollados a través de flujogramas, matrices descriptivas de los procesos y formatos.
- Fueron presentados varios instrumentos administrativos a las autoridades de los municipios de Dulce Nombre de Culmi e Iriona, con el propósito de optimizar la operación y el uso de las inversiones realizadas en la RH Biosfera del Río Plátano. Los instrumentos presentados fueron:
 - Reglamento de Funcionamiento de la Administración Municipal (RFAM).
 - Documento de Análisis Multitemporal de la Biosfera.
- Para reforzar la implementación de la metodología RFAM en las municipalidades de Dulce Nombre de Culmí e Iriona, se introdujo el proceso de “Seguimiento a la Calidad de Aplicación del RFAM”, cuya implementación está a cargo de los encargados de la calidad, nombrados en las dos municipalidades.

4.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Durante el Cuarto trimestre se realizaron las siguientes actividades y/o acciones en apoyo a los proyectos de inversión:

- Revisión y actualización de proyecciones mensuales de MC-PROTEP y CLIFOR.
- Participación en la presentación del Sistema Información para la Gestión y Monitoreo Forestal SIGMOF.
- Elaboración de nota técnica para la incorporación de recursos de donación para el proyecto CLIFOR, los cuales fueron utilizados para la regularización de gastos efectuados por el organismo financiador.

Conclusiones

- La ejecución financiera global de la institución representa el 98% correspondiente al presupuesto vigente.
- Al 30 de diciembre, el MC-PROTEP cuenta con una ejecución del 86% de ejecución financiera respecto al presupuesto vigente.
- El Proyecto CLIFOR, el cual finalizó su ejecución durante el año 2019, alcanzó un 84% de ejecución acumulada respecto al monto aprobado del proyecto, el cual representa un monto total de L. 683 Millones.

Recomendaciones

- El MC-PROTEP deberá revisar su programación de ejecución física y financiera para el año 2020 debido a que el proyecto finaliza el 10 de abril del presente año. Para ello, la Unidad ejecutora deberá analizar si el proyecto requerirá una ampliación de tiempo para continuar con la ejecución de los contratos suscritos y el cumplimiento de los compromisos adquiridos.

SECRETARÍA DE FINANZAS

Dirección General de Inversión Pública - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública

ANEXO No. 4

PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL IV TRIMESTRE 2019

Cifras en Lempiras

No. Proy.	Gabinete Sectorial / Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente			Ejecutado al IV Trimestre-19 (Devengado)			
				Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./ Vig.)
15	Gabinete Económico			9,485,136	153,559,730	163,044,866	9,485,136	131,053,040	140,538,176	8,751,477	128,942,978	137,694,454	98%
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal			9,485,136	153,559,730	163,044,866	9,485,136	131,053,040	140,538,176	8,751,477	128,942,978	137,694,454	98%
1	001 - MEDIDA COMPLEMENTARIA AL PROYECTO DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL COMUNAL Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE EN RÍO PLÁTANO (MC-PROTEP)	PN 2016 70 124	0/04/2017 - 10/04/2020	2,713,069	31,055,286	33,768,355	2,713,069	14,045,770	16,758,839	2,462,408	11,935,850	14,398,259	86%
2	006 - ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	DCI-AL-4/2012/023-5 IO	01/05/2014 - 31/12/2019	6,772,067	122,504,444	129,276,511	6,772,067	117,007,270	123,779,337	6,289,068	117,007,128	123,296,196	100%

Fuente: SIAFI, 30/12/2019. Datos Preliminares

SECRETARÍA DE FINANZAS

Dirección General de Inversiones Públicas - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
ANEXO No. 5

Programa de Inversión Pública, Ejecución Física al IV Trimestre, 2019

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			IV Trimestre		
			Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
28 - Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal								
001 - MEDIDA COMPLEMENTARIA AL PROYECTO DE ORDENAMIENTO	06 - Municipalidades con levantamiento catastral actualizado.	266 - MUNICIPIO	33	33	100%	6	6	100%
	07 - Análisis multitemporal en la Reserva del Hombre Biosfera Río Plátano realizado.	32 - DOCUMENTO	1	1	100%	-	-	0%
	08 - Plan de Vida del Consejo de desarrollo territorial Barauda elaborado.	264 - PLAN	1	1	100%	-	-	0%
006 - ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	06 - Seguimiento al proceso de implementación de Planes de acción en microcuencas.	1081 - INFORME TÉCNICO	5	5	100%	-	-	
	07 - Seguimiento a proyectos productivos de Sistemas Agroforestales y Silvopastoriles en las áreas de intervención.	1081 - INFORME TÉCNICO	5	5	100%	-	-	
	08 - Proyectos de investigación aplicada y participativa sobre cadenas de valor agroforestal implementados.	305 - PROYECTO	2	2	100%	-	-	

Fuente: SIAFI, 31/12/2019