

Secretaría de Finanzas

Subsecretaría de Crédito e  
Inversión Pública



# Informe de Avance Físico y Financiero

**AL III TRIMESTRE 2023**

***Secretaría de Recursos Naturales y  
Ambiente  
(SERNA)***

Tegucigalpa, Honduras

Octubre, 2023

[www.sefin.gob.hn](http://www.sefin.gob.hn)



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

El Programa Nacional de Reforestación Nacional y Protección de Cuencas Hidrográficas “Padre Andrés Tamayo” (SERNA). Su presupuesto de inversión a nivel de vigente al I Trimestre 2023 es L725,000,000.00

El Programa Nacional de Reforestación Nacional y Protección de Cuencas Hidrográficas “Padre Andrés Tamayo” (SERNA) en el 2023 cuenta con un solo proyecto: Protección de Cuencas Hidrográficas “Padre Andrés Tamayo” BCH-24814-1 Dicho presupuesto de inversión 2023 es financiado por Fondos del Banco Central al 100%, tal y como se muestra en el siguiente gráfico.

### 3.2 PRINCIPALES PROYECTOS

#### EL PROGRAMA NACIONAL DE REFORESTACIÓN NACIONAL Y PROTECCIÓN DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS “PADRE ANDRÉS TAMAYO” (SERNA). BCH-24814-1

El Programa Nacional de Reforestación Nacional y Protección de Cuencas Hidrográficas “Padre Andrés Tamayo” a través de SERNA tiene como objetivo Integrar acciones en favor de la restauración de ecosistemas para facilitar la recarga de acuíferos, bosques y residuos sólidos en sitios estratégicos para el abastecimiento de agua en el Honduras.

El problema identificado es la falta de acciones a favor de la restauración de ecosistemas para facilitar el abastecimiento de agua, bosques y residuos sólidos en sitios estratégicos para el abastecimiento de agua en Honduras.

El presente proyecto se alinea a los objetivos estratégicos institucionales del Plan Nacional de Desarrollo y demás instrumentos de planificación ya que se encuentra priorizado en los sectores de desarrollo del país para los próximos cuatro años siendo una de las bases del poder popular.

El principal objetivo estratégico que busca abordar la SERNA a través de sus diferentes programas y proyectos es el aseguramiento de la protección de los bienes comunes naturales para su disponibilidad y aprovechamiento, así como el manejo sostenible de los servicios ecosistémicos, recurso hídrico para consumo humano, producción y generación eléctrica, riego y demás usos.

Cuadro No. 01  
Programa de Inversión Pública, al III Trimestre del 2023  
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	-
Presupuesto Vigente	725,000,000
Devengado III Trimestre, 2023	139,894,109
<b>% Ejecución (Devengado III Trim-2023/ Vigente)</b>	<b>19%</b>
Ejecutado (Devengado Anual)	445,493,949
<b>% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)</b>	<b>61%</b>
Comprometido (Devengado + Compromiso)	586,236,479
<b>% Ejecución Comprometido (Comprometido / Vigente)</b>	<b>81%</b>

Fuente: SIAFI, 30/09/2023



En este sentido, el Programa que se presenta en este documento permite aportar a la protección de los bienes comunes para cuidar los recursos hídricos del país que permita una sostenibilidad a las actividades productivas vinculadas a la temática, así como la conservación de especies endémicas que contribuyen a mantener los patrones culturales a todo nivel en el país

**Componente 1: Conservación y protección de cuencas.** Impulsar la restauración de paisajes degradados y deforestados, la protección hídrica y conservación de bosques en 24,000 hectáreas en al menos 100 municipios para una mejora del bienestar de las comunidades

**Componente 2:** Manejo de desechos sólidos. Reducir la cantidad de desechos sólidos y residuos peligrosos que contaminan los cauces hídricos, mediante la transformación de botaderos clandestinos en espacios de conservación.

**Componente 3: Fortalecimiento institucional.** Fortalecimiento del Ministerio Público/ FEMA para continuidad del proceso jurídico de aplicación de la ley en el sector forestal para contribuir a conservar y proteger las cuencas hidrográficas de Honduras

**Componente 4: Gestión y Administración del Programa.** Establecer mecanismos que faciliten la integración de acciones de restauración en la planificación territorial; y, socializar, monitorear, y evaluar el programa de reforestación con fines de conservación a través del modelo de gestión establecido, para asegurar la recuperación de áreas focalizadas.

### Principales Avances por Resultados al III Trimestre 2023:

- ✓ Hasta el mes de septiembre se ha logrado remover un total de 485,500 libras de lirio acuático sobre el espejo de agua del Lago de Yojoa, de las cuales 204,900 se alcanzaron mediante contrato de 20 jornales de la zona y 280,600 libras mediante los 2 voluntariados organizados y realizados por el PPAT.
- ✓ Durante el tercer trimestre del 2023 el PPAT, se alcanzó la sensibilización de 181 personas, a través de 3 jornadas de difusión de información o sensibilización realizadas con diferentes instituciones.
- ✓ Se realizó remoción de especies vegetales acuáticas en la zona El Dique, San Pedro Zacapa en compañía del Tercer Batallón de Protección Ambiental. En dicha jornada se logró remover 56,100 libras de lirio acuático y 1,000 libra de residuos sólidos recolectados en el espejo y orillas del Lago de Yojoa.
- ✓

### 3.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

**El Programa Nacional de Reforestación Nacional y Protección de Cuencas Hidrográficas “Padre Andrés Tamayo** Ejecutado por SERNA y tiene co ejecutores ICF/MP-FEMA/SEDENA/SJGD

Este programa es financiado con fuentes de Financiamiento Internas (Fondos Nacionales), incrementando el presupuesto institucional, con fundamento en el artículo 3 del Decreto Legislativo No. 30-2022 de fecha 8 de abril del 2022.

En el 2023 se le incorporo según presupuesto de la república según el artículo 290 de las Disposiciones Generales del Presupuesto Decreto No. 157-2022 un monto aprobado de L725,000,000.00

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de
				Inicio - Fin
PROGRAMA DE REFORESTACIÓN NACIONAL Y PROTECCIÓN DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS "PADRE ANDRÉS TAMAYO"	BCH-24814-1	Lempiras	725,000,000	31/08/2022
				31/08/2027
	Presupuesto Aprobado *	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
III Trimestre 2023	-	725,000,000	139,894,109	19%
Acumulado 2023	-	725,000,000	445,493,949	61%
Acumulado Vida del Proyecto **	725,000,000	725,000,000	445,493,949	61%

### Problemática Ejecución Física

Debido a los atrasos presentados en el desembolso de los recursos en el tercer trimestre, tuvo que reacomodar las actividades ajustándolas al POA por los atrasos en los tiempos, esto no permitió la ejecución de lo planeado en la construcción y avances físicos presentados según el POA limitando la ejecución de los proyectos y derivando la postergación de muchas de sus actividades para el Tercer trimestre del año en curso.

### Conclusiones

- ✓ En el III Trimestre de 2023, **SERNA** presenta una ejecución acumulada financiera del proyecto en un periodo comprendido de julio a septiembre de 2023 se han ejecutado el 61% correspondiente a L445,493,949.00
- ✓ Se generaron empleos directos 35 e indirectos 79 mediante la aplicación de acciones contundentes para la conservación de bosques, reforestación.
- ✓ El PPAT a través de las actividades extras del Plan Operativo Anual, ha decidido apoyar a las Represas El Coyolar y José Cecilio del Valle, con el fin que potenciar el componente ecoturístico y con ello establecer nuevas alternativas de recreación y turismo sustentable que promueva la conservación ambiental, propiciando el involucramiento activo y socioeconómico de las comunidades locales.

## Recomendaciones

- ✓ La Unidad Ejecutora de SERNA del Programa Nacional de Reforestación Nacional y Protección de Cuencas Hidrográficas “Padre Andrés Tamayo Ejecutado por SERNA y tiene co ejecutores ICF/MP-FEMA/SEDENA/SJGD, debe continuar con la gestión de la aprobación de cuota mensual de manera oportuna para lograr la ejecución y la vez la regularización de su presupuesto Fondos asignados en cada ejercicio físcal.
- ✓ Actualizar en el SIAFI cada Trimestre correspondiente, las Metas Físicas así como la regularización de los fondos pagados a los proveedores del proyecto en 2023.
- ✓ Ajustar los cronogramas de supervisión de metas debido a los inconvenientes presentados y de esta manera cumplir con cada una de las actividades reprogramadas planificadas en el POA 2023 y que no afecte la ejecución del programa.
- ✓ En relación a los medios de verificación que genera cada proyecto ejecutado directamente por el Departamento Técnico del PPAT y el departamento de Gestión Comunitaria, es de suma importancia que cada uno de ellos los presenten en tiempo y forma correspondiente, debido a la rigurosidad de las fechas de entrega por parte de entes que monitorean los resultados generados por el PPAT.

**ANEXO**

Secretaría de Finanzas  
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública  
**PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA III TRIMESTRE, 2023**

Institución	Proyectos	Medida	Anual			III Trimestre 2023			
			Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución	
0150 - Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente	001 - PROGRAMA DE REFORESTACIÓN NACIONAL Y PROTECCIÓN DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS "PADRE ANDRÉS TAMAYO"	02 - Diseño de los santuarios de abejas elaborado y desarrollado en el Jardín Botánico.	140 - CANTIDAD	4	0	0%	1	0	0%
		02 - Implementado y desarrollado el Jardín Botánico.	201 - DISEÑO	1	0	0%	1	0	0%
		02 - Informe de seguimiento y monitoreo de municipalidades receptoras de fondos, elaborados.	149 - INFORME	4	0	0%	1	0	0%
		03 - Fortalecidas las capacidades técnicas de los locales (Pescadores) para remover el lodo acuático del espejo de agua del Lago de Yoico.	24 - PERSONA	20	0	0%	20	0	0%
		03 - Identificadas las familias taxonómicas para la colección del Jardín Botánico	140 - CANTIDAD	9	0	0%	9	0	0%
		03 - Perfiles de Proyectos para la gestión integral de Residuos Sólidos aprobados.	465 - PERFIL DE PROYECTO	298	0	0%	298	0	0%
		04 - Jornadas INPA distribuidas para abejas melíponas en los departamentos de Ciancho y Copán.	140 - CANTIDAD	500	0	0%	200	0	0%
		04 - Convenio entre SERN y Municipalidades aprobados para el destino de Residuos Sólidos.	26 - CONVENIO	298	0	0%	298	0	0%
		04 - Jornadas de información sobre la importancia de la protección y conservación del Lago de Yoico a difusión de información, realizadas.	417 - JORNADA	13	0	0%	9	0	0%
		05 - Base de datos digital diseñada en dispositivo electrónico para Jardín Botánico.	140 - CANTIDAD	42	0	0%	26	0	0%
		06 - Reforestaciones con viveros construidos para la producción de plántulas que serán utilizadas para la reforestación de las hectáreas propuestas.	309 - VIVERO	2	0	0%	1	0	0%
		06 - Capacitaciones a los Meliponicultores en la producción de miel y sus derivados, de los departamentos de Copán y Ciancho, realizadas.	1009 - CAPACITACION	4	0	0%	0	0	0%
		07 - Adquirido el equipo e insumos para fortalecer el laboratorio de Cultivos de Tejidos en el Centro Universitario Regional del Litoral Atlántico (CURLA).	140 - CANTIDAD	1	0	0%	0	0	0%
		07 - Viveros establecidos para la producción de plántulas que serán utilizadas para la reforestación de las hectáreas propuestas en las veredas, Santa Bárbara.	309 - VIVERO	1	0	0%	1	0	0%
		08 - Difundido el material divulgativo sobre la importancia ecológica de las abejas melíponas, disponibles en los sacudados.	32 - DOCUMENTO	1	0	0%	0	0	0%
		09 - Completadas las fichas de recolección o donación de especímenes de <i>Rhycolatella diebyana</i> , en sitios identificados.	140 - CANTIDAD	5	0	0%	3	0	0%
		11 - Implementado y desarrollado el centro de exhibición de la flor nacional ( <i>Rhycolatella diebyana</i> ).	140 - CANTIDAD	1	0	0%	1	0	0%
		12 - Convenio entre SERN y CURLA, firmado.	26 - CONVENIO	1	0	0%	0	0	0%
		14 - Semillas adquiridas para la producción de plántulas de los dos viveros del teosinte (Dioon meliae) construidos.	140 - CANTIDAD	2,000	0	0%	2,000	0	0%
		16 - Socializada la Declaratoria Municipal "Gualaco, Muga y Teosinte (Dioon meliae)".	32 - DOCUMENTO	1	0	0%	1	0	0%
		18 - Socializada la Declaratoria Municipal "Gualaco, Ciancho, realizada".	140 - CANTIDAD	1	0	0%	1	0	0%
		19 - Implementados y desarrollados los senderos turísticos.	140 - CANTIDAD	2	0	0%	2	0	0%
		20 - Museo desmontable para visitantes, en espacio facilitado por la Casa de la Cultura del casco urbano del Municipio de Gualaco, Ciancho, implementado.	140 - CANTIDAD	9	0	0%	4	0	0%
21 - Circuito educativo en la temática del Teosinte, elaborado.	140 - CANTIDAD	500	0	0%	0	0	0%		
23 - Sitios identificados para musealización en las áreas de Río Grande y Sagway del municipio de Gualaco.	140 - CANTIDAD	3	0	0%	3	0	0%		
<b>Total 0150 - Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente</b>			<b>3,721</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>2,660</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	

SECRETARÍA DE FINANZAS

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

PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE, 2023

Cifras en Lempiras

No. Proy.	INSTITUCIÓN / PROYECTO	Convenio	Presupuesto Aprobado		Presupuesto Vigente		Ejecutado (Devengado) Anual			Ejecutado (Devengado) al III Trimestre			Comprometido (Devengado + Compromiso)		
			Fondos Nacionales	Total general	Fondos Nacionales	Total general	Fondos Nacionales	Total general	% Ejecución (Ejec./Vigte.)	Fondos Nacionales	Total general	% Ejecución (Ejec./Vigte.)	Fondos Nacionales	Total general	% Ejecución (Compr./Vigte.)
1	0150 - Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente		-	-	725,000,000	725,000,000	445,493,949	445,493,949	61%	139,894,109	139,894,109	19%	446,342,370	446,342,370	62%
1	PROGRAMA DE REFORESTACION NACIONAL Y PROTECCION DE CUENCAS HIDROGRAFICAS PADRE ANDRES TAMAYO	BCH-24814-1	-	-	725,000,000	725,000,000	445,493,949	445,493,949	61%	139,894,109	139,894,109	19%	446,342,370	446,342,370	62%
<b>TOTAL PROGRAMA DE REFORESTACION NACIONAL Y PROTECCION DE CUENCAS HIDROGRAFICAS PADRE ANDRES TAMAYO</b>			-	-	725,000,000	725,000,000	445,493,949	445,493,949	61%	139,894,109	139,894,109	19%	446,342,370	446,342,370	62%