



★ ★ ★ ★ ★
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 III Trimestre, 2019

Tegucigalpa M.D.C

Honduras C.A.

Octubre, 2019

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. 123,044,866 y su ejecución financiera para el tercer 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



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:

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

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	163,044,866
Presupuesto Vigente	123,044,866
Devengado III Trimestre 2019	40,996,664
% Ejecución (Devengado III Trim. / Vigente)	33%
Devengado Anual	93,095,696
% Ejecución (Devengado Anual / Vigente)	76%
Comprometido (Devengado + Compromiso)	93,095,719
% Ejecución Comprometido (Devengado Anual / Vigente)	76%

Fuente: SIAFI, 30/09/2019

La ejecución del tercer trimestre a nivel de devengado para el ICF fue de L. 40,996,664 con un porcentaje del 33% en comparación al presupuesto vigente. El ICF refleja una ejecución anual en estado devengado de L. 93,095,696 con un porcentaje del 76%. La ejecución corresponde a regularizaciones de pagos efectuados por el Organismo Financiado y pagos a la Unidad Ejecutora con Fondos Nacionales.

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.
III Trimestre 2019	129,276,511	99,276,511	36,305,412	37%
Acumulado 2019	129,276,511	99,276,511	80,191,541	81%
Monto Aprobado del Convenio	808,689,000		559,726,733	69%

El Proyecto CLIFOR cuenta con el objetivo de es 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.

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

- Elaboración y presentación del documento que contiene un análisis cualitativo de diferentes temas que fueron abordados a través de acciones y procesos implementados durante los seis (6) años de intervención del programa CLIFOR, tales como:
 - Manejo forestal comunitario
 - Adaptación al cambio climático
 - Investigación aplicada y participativa
 - Participación de las mujeres en la forestería comunitaria
 - Beneficios obtenidos con la asistencia técnica del personal del proyecto y la sostenibilidad de las acciones.
- Desarrollo de investigación aplicada-participativa y síntesis para tomadores de decisiones de la Región Forestal de La Mosquitia y El Paraíso en temática relacionada a las cadenas de valor en Forestería Comunitaria.
- Desarrollo de talleres como parte de las actividades de seguimiento a la implementación de Planes de Acción de las comunidades de Pransa, Suhi, Mabita y Rus Rus, en la Región Forestal de La Mosquitia.

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.
III Trimestre 2019	33,768,355	23,768,355	4,691,251	20%
Acumulado 2019	33,768,355	23,768,355	12,904,155	54%
Monto Aprobado del Convenio	82,005,000		30,923,639	38%

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 tercer trimestre 2019 se encuentran las siguientes:

- Las municipalidades de Dulce Nombre de Culmí e Iriona con el acompañamiento de los ESC han continuado la aplicación sistemática del Reglamento para el Funcionamiento Administrativo Municipal (RFAM) en el proceso de Mantenimiento Catastral (MCAT) con especial énfasis en los aspectos a mejorar detectados en el seguimiento a la calidad de la implementación del RFAM aplicados en los últimos tres meses. La reciente aprobación del Acuerdo Ejecutivo 17-2019 del ICF para el mantenimiento de los Contratos de Usufructo Familiar (CUF) en la zona de amortiguamiento de la Reserva de Biosfera de Río Plátano, obliga a la actualización de formatos del proceso MCAT para asegurar que en la atención inicial a los pobladores que se da en las municipalidades se capture toda la información necesaria para la emisión de CUF.
- Se realizó una reunión de trabajo entre la Oficina Local de la Reserva de la Biosfera del Río Plátano (OL-RBRP) de Marañones y la municipalidad de Dulce Nombre de Culmi, en la cual el ICF dio a conocer que el proceso de Mantenimiento de los Contratos de Usufructo Familiar (MCUF) se ha iniciado oficialmente por parte de la RBRP del ICF, basado en el Acuerdo Ejecutivo 19-2019, publicado en el mes de julio del mismo año. En la reunión se trataron también temas de seguimiento a la utilización de los formatos incluidos en el proceso MCAT del RFAM y la necesidad de realizar cambios en los mismos. Respecto al proceso de seguimiento a la calidad de la implementación del RFAM, en ambas municipalidades se encuentra en aplicación el proceso desarrollado para este fin en conformidad con el RFAM, obteniendo resultados que muestran un avanzado cumplimiento del proceso establecido y documentado de mantenimiento catastral.
- En el mes de septiembre se implementó un sistema de respaldo profesional de la información digital que produce la oficina de catastro municipal, lo cual conllevó la ampliación del documento MCAT. La implementación del proceso se realiza con el servidor

en red que centraliza la base de la información catastral y memorias externas para el almacenamiento de los diferentes respaldos según una planificación, clasificados de tipo completo (respaldo anual) e incremental (respaldo quincenal y trimestral).

- En el mes de julio, la oficina de catastro en compañía del ESC con miras a incentivar a la población a un mayor involucramiento en el proceso de MCAT, desarrolló una campaña de promoción mediante la instalación de una oficina móvil en la comunidad de Sico Paulaya, en una jornada ininterrumpida de diez días a lo que la población respondió favorablemente dejando como resultado el procesamiento de cuarenta y un (41) MCAT en su mayoría solucionados en gabinete, veintiséis (26) por cambio de titular y dos (2) por unión de predios, asimismo un total de quince (15) casos que implicó trabajos en campo, clasificados en once (11) desmembramientos y dos (2) nuevos levantamientos en territorio que anteriormente no contaba con información catastral.

4.3 GESTIÓN DE LA INVERSIÓN

Durante el tercer 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.
- Reunión con el equipo y coordinador de MC-PROTEP para identificar necesidades y problemáticas que cuenta el proyecto así como su avance físico en la RBRP.
- Participación en taller de Cierre del Programa CLIFOR, en el cual participaron autoridades del ICF, Comunidad Económica Europea, Presidencial y el Embajador del Gobierno de Alemania.

Conclusiones

- El Programa CLIFOR al cierre del tercer trimestre programó una ejecución de L. 72.8 Millones según la proyección de gastos mensuales que fue recibida en el mes de julio y revisada al finalizar cada mes. De esta proyección, el Programa tuvo una ejecución financiera del 49.8% que equivale a L. 35.07 Millones según lo programado.
- El Proyecto MC-PROTEP al cierre del tercer trimestre programó una ejecución de L. 7.1 millones según la proyección de gastos mensuales que fue recibida en el mes de julio y revisada al finalizar cada mes. De esta proyección, el proyecto tuvo una ejecución financiera del 55.5% que equivale a L. 4.8 Millones según lo programado.
- La ejecución financiera global de la institución representa el 76% correspondiente al presupuesto vigente.
- Al 30 de septiembre, el Programa CLIFOR cuenta con una ejecución del 81% de ejecución financiera respecto al presupuesto vigente.
- Al 30 de septiembre, el MC-PROTEP cuenta con una ejecución del 54% de ejecución

financiera respecto al presupuesto vigente. Según la última proyección de ejecución para el año 2019, el proyecto ejecutará el 100% de los recursos asignados.

Recomendaciones

- El Programa CLIFOR finaliza su ejecución en el mes de diciembre por lo cual la Unidad ejecutora deberá planificar adecuadamente las actividades de cierre y revisar su proyección de ejecución al mes de diciembre, con el propósito de solicitar oportunamente a la SEFIN los recursos presupuestarios necesarios para la regularización de los gastos efectuados por el organismo.
- El MC-PROTEP deberá revisar su programación de actividades para el año 2019 y 2020, ya que este proyecto finaliza en el mes de abril y aun cuenta con una baja ejecución acumulada, contando con un 38% de ejecución del monto aprobado del proyecto.

SECRETARÍA DE FINANZAS

Dirección General de Inversión Pública - Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública
ANEXO No. 4
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL III TRIMESTRE 2019
Cifras en Lempiras

No. Proy.	Gabinete Sectorial / Institución / Proyecto	Convenio	Fecha de Inicio - Fin	Presupuesto Aprobado			Presupuesto Vigente			Ejecutado al III Trimestre-19 (Devengado)				Comprometido (Devengado + Compromiso)			
				Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Dev./ Vig.)	Fondos Nacionales	Fondos Externos	Total	% Ejecución (Comp./ Vig.)
15	Gabinete Económico			9,485,136	153,559,730	163,044,866	9,485,136	113,559,730	123,044,866	6,120,852	86,974,844	93,095,696	76%	6,120,875	86,974,844	93,095,719	76%
28	Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal			9,485,136	153,559,730	163,044,866	9,485,136	113,559,730	123,044,866	6,120,852	86,974,844	93,095,696	76%	6,120,875	86,974,844	93,095,719	76%
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	21,055,286	23,768,355	1,547,699	11,356,456	12,904,155	54%	1,547,722	11,356,456	12,904,178	54%
2	006 - ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO EN EL SECTOR FORESTAL (CLIFOR)	DCI-AL-4/2012/023-510	01/05/2014 - 31/12/2019	6,772,067	122,504,444	129,276,511	6,772,067	92,504,444	99,276,511	4,573,153	75,618,388	80,191,541	81%	4,573,153	75,618,388	80,191,541	81%

Fuente: SIAFI, 30/09/2019

SECRETARÍA DE FINANZAS

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

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

Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			III 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	24	73%	9	6	67%
	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%	1	1	100%
	07 - Seguimiento a proyectos productivos de Sistemas Agroforestales y Silvopastoriles en las áreas de intervención.	1081 - INFORME TÉCNICO	5	5	100%	1	1	100%
	08 - Proyectos de investigación aplicada y participativa sobre cadenas de valor agroforestal implementados.	305 - PROYECTO	2	2	100%	-	2	100%

Fuente: SIAFI, 30/09/2019