



Secretaría de
Finanzas
Gobierno de la República

Informe de Avance Físico y Financiero

PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA AL II TRIMESTRE 2024

Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA)

Tegucigalpa, Honduras

Julio, 2024

www.sefin.gob.hn

IV. EJECUCION FISICA-FINANCIERA DE LA INVERSION PÚBLICA

a. Ejecución Física-Financiera de la Inversión Pública

La Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente (SERNA), es el organismo público de Honduras encargado de la formulación, coordinación y evaluación de políticas relacionadas con la protección y aprovechamiento de los recursos hídricos, las energías renovables, la generación y transmisión de energía hidroeléctrica y geotérmica, la actividad minera, y la exploración y explotación de hidrocarburos. También se encarga de la coordinación y evaluación de políticas relacionadas con el ambiente, ecosistemas, el Sistema Nacional de Áreas Protegidas de Honduras (SINAPH), la protección de la flora y fauna, y el control de la contaminación en todas sus formas. Anteriormente, se denominó Secretaría de Ambiente (SEDA) y fue creada el 30 de noviembre de 1999 mediante Decreto No. 218-96.

Cuadro No. 01
Programa de Inversión Pública, al II Trimestre del 2024
Cifras en Lempiras

Descripción	Monto
Presupuesto Aprobado	170,000
Inversión Productiva	-
Inversión Social	170,000
Formación Bruta de Capital	-
Presupuesto Vigente	576,475,660
Inversión Productiva	576,305,660
Inversión Social	170,000
Formación Bruta de Capital	-
Ejecutado II Trimestre	309,277,678
Inversión Productiva	309,254,068
Inversión Social	23,610
Formación Bruta de Capital	-
% Ejecución (Devengado II Trim-2024/Vigente)	53.6%
Ejecutado Anual	309,277,678
Inversión Productiva	309,254,068
Inversión Social	23,610
Formación Bruta de Capital	-
% Ejecución (Devengado anual/Vigente)	53.6%
Comprometido(Devengado + Compromiso)	309,388,589
Inversión Productiva	309,364,979
Inversión Social	23,610
Formación Bruta de Capital	-
% Ejecución Comprometido (Comprometido/Vigente)	53.7%

Nota: SIAFI, 30/06/2024

El “Plan de Gobierno para la Refundación de la Patria y Construcción del Estado Socialista y Democrático (2022 – 2026)”, considera en su punto No. 6.2 “Propuestas en materia de Desarrollo agroforestal y Protección del medio ambiente: I. Recuperar las zonas de recarga hídrica (cuencas hidrográficas) retomando la iniciativa interrumpida del Poder Ciudadano de reforestar, y los compromisos del país de restaurar el bosque perdido y reducir en 40% el consumo doméstico de leña verde a 2030. II. Establecer un programa de adaptación y mitigación al cambio climático. En consonancia a convenios regionales, asegurar a) las estrategias de reciclaje de materiales sólidos, b) la reducción de contaminación en aire, aguas y suelo c) el seguimiento a la huella de carbono de nuestra industria, y d) la prohibición de importar desechos tóxicos. III. I

públicas de servicios múltiples (irrigación, control de inundaciones, acuicultura y producción de energía) en puntos estratégicos que eviten las inundaciones y atesoren el agua lluvia de los inviernos. IV. Bajo un esquema de ordenamiento territorial, definir las áreas de producción de leña y madera y las que sean exclusivamente de conservación rigurosamente protegida, para asegurar que se cumpla con un manejo forestal sostenible, con aprobación y beneficios comunitarios. V. Promover la incorporación responsable a financiamiento de bonos azules para asegurar proyectos sostenibles orientados a la protección de ecosistemas marino-costeros, manglares en la zona de Litoral y en los lagos del interior y represas. VI. Establecer la veda forestal en áreas de conservación como mecanismo de control para frenar el avance de la ganadería extensiva, la tala ilegal y la degradación del bosque en sitios de interés ecológico para el país como las biósferas. VII. Impulsar mediante la forestería comunitaria con cooperativas agroforestales, la generación de empleo digno y permanente en zonas rurales, con incentivos para producción, protección y conservación forestal. El gobierno construirá viveros de gran escala, por regiones y asegurará asistencia técnica a las comunidades que siembren. Y se invitará a escuelas y colegios a participar en programas de reforestación masiva con especies indicadas. VIII. Invitar el acompañamiento de la población en actividades de verificación, denuncia y educación ambiental a nivel local comunitario será crucial en ese esfuerzo”.

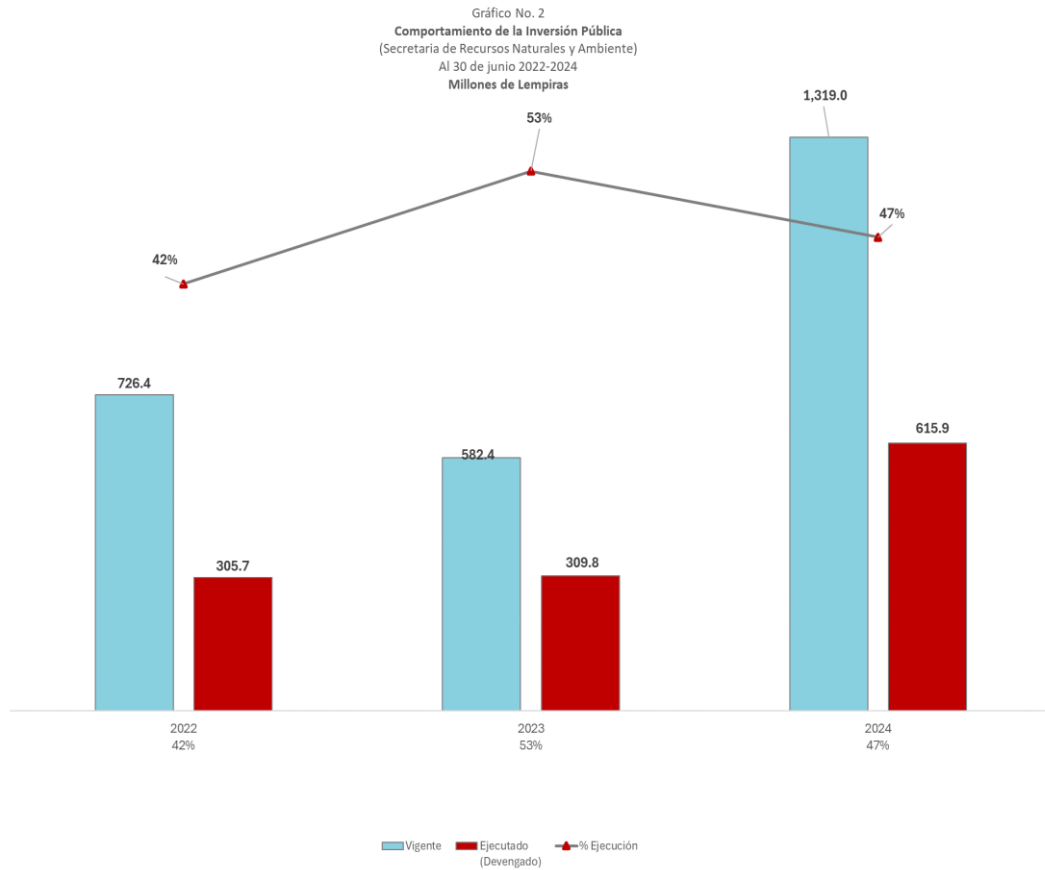
b. Financiamiento de la Inversión Pública

El presupuesto aprobado por el Congreso Nacional para **Inversión Pública** del año 2024, para la SERNA asciende a **L1.7 millones** que incluye las asignaciones correspondientes a Inversión Productiva (proyectos de inversión pública), Inversión Social (programas sociales orientados a inversiones de capital) No. 01.

c. Comportamiento de la Ejecución al II Trimestre (2022-2024)

Entre 2022 y 2024, la ejecución de los proyectos de inversión pública ha mostrado una dinámica interesante. En 2022, se ejecutaron 305.74 millones de unidades monetarias de una asignación de 726.38 millones, logrando un 42.1% de ejecución. En 2023, la ejecución mejoró al 53.2%, con 309.80 millones ejecutados de 582.43 millones asignados. Sin embargo, en 2024, aunque el monto ejecutado aumentó a 615.90 millones sobre una asignación de 1,319.04 millones, la tasa de ejecución descendió al 46.6%. En total, durante estos años, se han ejecutado 1,231.45 millones

frente a una inversión vigente de 2,627.84 millones, lo que representa una tasa promedio de ejecución del 46.8%. Este patrón sugiere un esfuerzo continuo en la implementación de proyectos, con algunas variaciones en la eficiencia que podrían ser objeto de ajuste para optimizar



la ejecución futura.

d. Principales Proyectos

Al segundo trimestre, el presupuesto vigente de la institución asciende a L576.5 millones, orientado a la inversión productiva para la ejecución del proyecto "Programa De Reforestación Nacional Y Protección De Cuencas Hidrográficas "Padre Andrés Tamayo", el cual está enfocado 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 Honduras.

Proyecto	Convenio	Costo Total		Fecha de Inicio - Fin
		USD\$	53,579,936.54	31/08/2022
Programa De Reforestación Nacional Y Protección De Cuencas Hidrográficas "Padre Andrés Tamayo"	BCH-24814-1	Lempiras	1,325,572,988	31/08/2027



	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado (Devengado)	% Ejecución
II Trimestre 2024	-	576,305,660	309,254,067.81	53%
Acumulado 2024	-	576,305,660	309,254,067.81	53%
Acumulado Vida del Proyecto *	1,325,572,988	1,325,572,988	309,254,067.81	53%

*/ Presupuesto Aprobado = Costo Inicial del Proyecto

Presupuesto Vigente = Costo Actual del Proyecto

Tipo de Cambio al 31/06/2024 (BCH): L24.7104 por USD\$1.00

Los principales avances físicos al 30 de julio de 2024 son los siguientes:

Principales Metas Físicas al II trimestre 2024

Metas Física	Unidad de Medida	Anual			II Trimestre de 2024		
		Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
38 - Convenio firmado entre SERNA e instituciones públicas responsables para actividades de conservación y protección ambiental.	26 - CONVENIO	2	0	0%	1	0	0%
42 - Plantas nativas y endémicas recolectadas para la segunda etapa del Jardín Botánico Nacional, diferentes a las especies de familias taxonómicas establecidas en la primera etapa.	140 - CANTIDAD	6	0	0%	3	1	100%

Fuente: SERNA

En cuanto a la *Inversión Social*, se muestra un programa con un monto vigente de L500.0 millones, destinado a la transferencia a la Empresa Hondureña de Telecomunicaciones (HONDUTEL) para a nuevas iniciativas de proyectos para la estatal.

Las asignaciones destinadas a la *Formación Bruta de Capital* (L0.25 millones de presupuesto vigente), se enfocan principalmente a la adquisición de licencias y aplicaciones informáticas; y actividades centrales de la institución, de las cuales al primer trimestre no se reporta ejecución.

d.1. Principales Adquisiciones II Trimestre 2024

A junio del 2024, la Gerencia Administrativa del proyecto, , se ha encargado de efectuar los pagos relacionados con todos los componentes como ser: compra de flota vehicular nueva por L11,777,449.98 que incluye, un microbús de 14-16 personas, modelo Urvan, marca Nissan, diez pick-up doble cabina, modelo NP300, Marca Nissan, dos camionetas, modelo Trail Blazer, marca Chevrolet, compra de cinco analizadores de espectro radioeléctrico portátiles, marca Fieldfox de 18Ghz, con kit de antenas y accesorios por L9,979,550.06, compra de seis analizadores portátiles de televisión digital – Analizador de Espectro G-Sertel, Hexylon por L984,214.93, Desmontaje de dos aires acondicionados de 50,000 toneladas, desinstalación eléctrica, traslado y armado en instalaciones en Aldea La Sabana L246,752.63, Elaboración de estudio técnico y diseño arquitectónico para ampliación y modernización del edificio principal de CONATEL y del Tele puerto L267,834.99, siendo estos los más significativos.

d.2. Programas Sociales

El presupuesto asignado a los programas sociales de la institución,

e. Gestión de la Inversión

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

- Se actualizó la Proyección Mensual (junio - diciembre) de ejecución para el Año 2024.
- Se actualizó la Inversión Pública por Departamento y Municipio, para el ejercicio fiscal 2024.
- Participación en reuniones de seguimiento y monitoreo con la unidad ejecutora del proyecto.

f. Problemática y Acciones Durante el II Trimestre-2024

Las condiciones climáticas de fuertes lluvias han sido una de las causas principales del incumplimiento de metas en el caso de los proyectos de las Represas y el Lago de Yojoa, es imposible controlar el clima, pero se espera poder aprovechar los espacios que facilite el clima en

el próximo trimestre, además la firma de convenios se ha visto afectada por la falta de celeridad en los procesos de revisión de dicho documento por parte del Depto. Legal de la SERNA y falta de celeridad en el traslado al Despacho Ministerial de la SERNA, por detalles como el mal servicio del proveedor del papel especial.

V. CONCLUSIONES

Para mejorar la ejecución, es esencial establecer procesos más eficientes desde el inicio del año, optimizar el área de compras y fortalecer la coordinación interna para asegurar que los proyectos se realicen según lo programado. La revisión y ajuste de los procesos serán cruciales para cumplir las metas del tercer trimestre y garantizar una ejecución efectiva en lo adelante.

VI. RECOMENDACIONES

Es prioritario fortalecer el área de compras del PPAT, para asegurar la ejecución programada por los departamentos Técnico, Embalses y de Gestión Comunitaria, con el fin tener en tiempo y forma los procesos, insumos y servicios necesarios para evitar la evaluación negativa del PPAT a causa de la baja ejecución. Ante la baja ejecución del presente trimestre, se considera imperativo que la Coordinación junto con las Jefaturas del Programa realicen una revisión y análisis de los procesos que deben fortalecerse, así como las necesidades del personal para ajustar los tiempos a las metas no cumplidas y a las metas que deben cumplirse en el tercer trimestre del año en curso.

SECRETARÍA DE FINANZAS
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PLAN DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FINANCIERA AL II TRIMESTRE, 2024
Cifras en Lempiras

No. Proy.	NOMBRE PROYECTO / PROGRAMA	Convenio	Presupuesto Aprobado		Presupuesto Vigente			Ejecutado (Devengado II Trimestre)			Ejecutado (Devengado Anual)			Comprometido (Devengado + Compromiso)		
			Fondos Nacionales	Total	Fondos Nacionales	27 - Alivio de la Deuda - Club de Paris	Total	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Dev./Vig.)	Fondos Nacionales	Total	% Ejecución (Comp./Vig.)
2	0150 - Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente		-	-	576,305,660.00		576,305,660.00	309,254,067.81	309,254,067.81	53.7	309,254,067.81	309,254,067.81	53.7	309,364,978.76	309,364,978.76	53.7
1	PROGRAMA DE REFORESTACION NACIONAL Y PROTECCION DE CUENCAS HIDROGRAFICAS PADRE ANDRES TAMAYO	BCH-24814-1	-	-	576,305,660.00		576,305,660.00	309,254,067.81	309,254,067.81	53.7	309,254,067.81	309,254,067.81	53.7	309,364,978.76	309,364,978.76	53.7
	REFORESTACION NACIONAL Y PROTECCION DE CUENCAS HIDROGRAFICAS PAD		-	-	576,305,660.00		576,305,660.00	309,254,067.81	309,254,067.81	53.7	309,254,067.81	309,254,067.81	53.7	309,364,978.76	309,364,978.76	53.7



Secretaría de
Finanzas
Gobierno de la República

Secretaría de Finanzas
Subsecretaría de Crédito e Inversión Pública - Dirección General de Inversión Pública
PROGRAMA DE INVERSIÓN PÚBLICA, EJECUCIÓN FÍSICA AL II TRIMESTRE, 2024

Institución	Proyecto	Resultado	Unidad de Medida	Anual			II Trimestre 2024		
				Programación	Ejecución	% Ejecución	Programación	Ejecución	% Ejecución
Secretaría de Recursos Naturales y Ambiente	001 - PROGRAMA DE REFORESTACIÓN NACIONAL Y PROTECCIÓN DE CUENCAS HIDROGRÁFICAS "PADRE ANDRÉS TAMAYO"	38 - Convenio firmado entre SERNA e instituciones públicas responsables para actividades de conservación y protección ambiental	26 - CONVENIO	2	0	-	0	0	-
		39 - Convenios entre SERNA y Municipalidades, firmados para la implementación de proyectos de Gestión Integral de Residuos Sólidos	26 - CONVENIO	141	0	-	0	0	-
		40 - Convenio firmado entre SERNA e instituciones públicas responsables para actividades de salvaguarda de los recursos naturales mediante procesos judiciales.	26 - CONVENIO	1	0	-	0	0	-
		42 - Plantas nativas y endémicas recolectadas para la segunda etapa del Jardín Botánico Nacional, diferentes a las especies de familias taxonómicas establecidas en la primera etapa.	140 - CANTIDAD	6	0	-	3	0	-
		43 - Obras menores construidas para el fortalecimiento del jardín botánico	538 - OBRA	4	0	-	0	0	-
		45 - Especímenes en etapa de prendimiento y crecimiento de la Flor Nacional (Rhynchoaelia digbyana) en áreas del laboratorio de reproducción in-vitro, producidos con la primera colecta de cápsulas	140 - CANTIDAD	10000	0	-	0	0	-
		46 - Cápsulas de Rhynchoaelia digbyana colectadas en condiciones óptimas para ser utilizadas en el laboratorio de reproducción in-vitro	140 - CANTIDAD	2	0	-	2	0	-
		48 - Capacitaciones brindadas en temas ecoturísticos a la población de comunidades locales encargada de estas actividades.	1009 - CAPACITACIÓN	4	0	-	1	0	-
		49 - Infraestructura de la represa El Coyolar fortalecida con diferentes obras de construcción	538 - OBRA	6	0	-	0	0	-
		51 - Capacitaciones brindadas en temas ecoturísticos a la población de comunidades locales encargada de estas actividades en la Represa José Cecilio del Valle.	1009 - CAPACITACIÓN	4	0	-	1	0	-
		52 - Fortalecida la infraestructura de la Represa José Cecilio del Valle a través de la construcción de diferentes obras, a ser utilizadas en actividades ecoturísticas	538 - OBRA	7	0	-	0	0	-
		53 - Informe de seguimiento y monitoreo de ejecución de proyectos por municipalidades receptoras de fondos, elaborados.	149 - INFORME	5	0	-	0	0	-
		55 - Informe de ejecución física presentado por instituciones públicas responsables para actividades de conservación y protección ambiental fortalecidas	149 - INFORME	8	0	-	4	0	-
		56 - Informe de ejecución física presentado por instituciones fortalecidas para actividades de salvaguarda de los recursos naturales mediante procesos judiciales.	149 - INFORME	4	0	-	2	0	-
		59 - Trasegados los nidos silvestres de Abejas Meliponas en las cajas INPA de los santuarios	140 - CANTIDAD	300	0	-	0	0	-
		60 - Capacitaciones a los beneficiarios en los temas de conservación uso y sostenibilidad de las abejas meliponas	1009 - CAPACITACIÓN	16	0	-	0	0	-
		62 - Museo del Teosinte establecido en el municipio de Gualaco, Olancho	453 - MUSEO	1	0	-	0	0	-
		64 - Remoción de lirio acuático en sitios priorizados del lago de yojoa a través de jornadas de voluntariados y participación ciudadana	56 - LIBRA	100000	0	-	50000	0	-
		65 - Personas sensibilizadas sobre la importancia de la protección y conservación del Lago de Yojoa a través de jornadas de voluntariado y participación ciudadana	74 - PERSONA	235	0	-	135	0	-
		67 - Entregados e instalados Embalses comunitarios para fortalecer a los municipios mediante la captación de agua	140 - CANTIDAD	4	0	-	0	0	-
69 - Entregados e instalados los Tinacos tricapas para fortalecer a los municipios de San Marcos de Sierra, Intibucá y Tela, Atlántida, mediante el almacenamiento de agua lluvia	140 - CANTIDAD	302	0	-	0	0	-		

Fuente: SIAFI, 30/06/2024