

INSTITUTO DE
CONSERVACIÓN FORESTAL
(ICF)

INFORME
ANUAL EJECUCION POA-PRESUPUESTO,
AÑO 2018



Tegucigalpa, MDC
Diciembre, 2018



**INSTITUTO DE
CONSERVACIÓN FORESTAL
(ICF)**

INFORME ANUAL EJECUCION POA-PRESUPUESTO, AÑO 2018

**Tegucigalpa, MDC
Diciembre, 2018**



INFORME DE EJECUCIÓN ANUAL POA 2018

PRESENTACIÓN

El Instituto Nacional de Conservación y Desarrollo Forestal, Áreas Protegidas y Vida Silvestre (ICF) fue creado mediante Decreto No. 98-2007 ó Ley Forestal, Áreas Protegidas y Vida Silvestre, es una institución desconcentrada, responsable de administrar y ejecutar la política nacional de conservación y desarrollo forestal, áreas protegidas y vida silvestre, con facultades de formular planes, programas, y proyectos y de crear oficinas técnicas y administrativas para cumplir con su labor institucional. El ICF, cuenta con 12 Regiones Forestales y 20 Oficinas Locales a nivel nacional, goza de autonomía funcional, técnica, económica, financiera, presupuestaria, administrativa y con patrimonio propio.

Es así que el presente informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos del ICF correspondiente al ejercicio fiscal 2018; fundamentado en lo dispuesto en los artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto Decreto 83-2004; en el Capítulo III “Seguimiento y Evaluación Presupuestaria”, en el Acuerdo 1341 publicado el 12 de febrero de 2009 de la Secretaría de Finanzas que aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto, y; en el Artículo 8 del Decreto 140-2014 aprobado por el Congreso Nacional, Capítulo IV “Normas Generales de la Ejecución Presupuestaria”.

Este informe tiene como propósito principal el proveer de información oportuna para las autoridades de ICF, Secretarías de Estado, entes evaluadores y contralores, así como mostrar la transparencia de las acciones ejecutadas en la institución en relación al buen uso y manejo de los fondos, tanto en el nivel nacional como a nivel externo, además dar a conocer los logros relevantes obtenidos producto de la ejecución de actividades programadas en el POA.

Durante el 2018 se dio cumplimiento a las metas establecidas en los Indicadores de Apoyo Presupuestario de la Unión Europea (PAPSFOR); igualmente el cumplimiento del POA institucional y de los proyectos establecidos en SIAFI-GES como en el Sistema Presidencial de Gestión por Resultados; las cuales estuvieron encaminadas a consolidar y fortalecer las acciones institucionales y el sector forestal en aspectos como: protección forestal, apoyo a grupos y cooperativas agroforestales, procesos de regularización y titulación de áreas forestales, manejo forestal, manejo de cuencas hidrográficas, manejo de áreas protegidas y la vida silvestre entre otros.

Cabe destacar que se obtuvo una ejecución física anual de **100%** así mismo la ejecución financiera anual alcanzó un **87%**, bajo la oportuna planificación y la optimización oportuna en el uso de los recursos financieros conforme a las actividades y necesidades planificadas.

A. LOGROS E IMPACTOS EN LA EJECUCIÓN DE POA 2018.

- a) Generadas 17,080 oportunidades de empleo a través de actividades de restauración, conservación, manejo y protección de los bosques, actividades de resinación e industrialización de la madera.
- b) Aumentada la producción forestal proveniente de fuentes manejadas en bosque público y privado en 313,000 metros cúbicos de madera disponibles para la industria forestal.
- c) Producidas 3.6 millones de plantas en 41 viveros establecidos a nivel nacional bajo la operatividad de las 12 Oficinas Regionales.
- d) Realizadas actividades de reforestación y forestación en 3,179 hectáreas de tierras de vocación forestal, mediante actividades propias del Programa de Reforestación Nacional, y al cumplimiento del Decreto Ejecutivo PCM-002-2006 (3x1).
- e) Certificadas 14,572 hectáreas de bosque mediante establecimiento de plantaciones y evaluación de la regeneración natural de bosques.
- f) 485 familias beneficiadas del Sistema Social Forestal que reciben asistencia a través del desarrollo de procesos organizativos y empresariales.
- g) Incorporadas a la protección de fuentes de agua 30 nuevas microcuencas con certificados de declaratoria beneficiando a 4,829 familias en un área de 1,152 hectáreas. Con estas nuevas declaratorias, el país cuenta con 930 microcuencas bajo régimen especial de manejo, en un área de 433,196.77 hectáreas.
- h) Implementado el Sistema de Alerta Temprana de Incendios Forestales (SATIF) que será utilizado como herramienta para monitorear los incendios forestales con ocho días de anticipación, mediante reportes de predicción de riesgos integrados a brigadas de control de incendios. La herramienta proporcionada con la ayuda de la República de China (Taiwán), así como el Gobierno, la empresa privada y las alcaldías, entre otras instituciones, vendrá a optimizar recursos y tiempo, y hará más efectiva la prevención y control de los incendios forestales.
- i) Suscrito el Acuerdo Voluntario de Asociación (AVA-Flegt), que certificará y avalará el uso adecuado y sostenible del bosque en Honduras, siendo el primer país de Latinoamérica que firma este convenio. Con la firma del documento Honduras y la UE llegaron al final de varios años de negociaciones del AVA-Flegt, que versa sobre la aplicación de las leyes forestales, la gobernanza y el comercio de productos de la madera con destino a la Unión Europea. El convenio se envió al Congreso Nacional para su aprobación.
- j) 17,028 hectáreas de tierras nacionales de vocación forestal regularizada y titulada favor del estado y registradas en el Catálogo del Patrimonio Público Forestal Inalienable (CPPFI) del ICF.
- k) Se trabajó de manera conjunta con diferentes programas que impulsa el gobierno para la generación de empleo, educación y desarrollo social y mejorar el ingreso que conlleva la mejora de condiciones de vida especialmente en las áreas rurales; como son; Programa Presidencial Becas Honduras 20/20, Con Chamba Vivís Mejor y Vida Mejor, a través de los cuales participan jóvenes apoyando actividades de mantenimiento y

producción de plantas en viveros, mantenimiento de plantaciones, prevención de incendios y el establecimiento de plantaciones forestales. Adicionalmente se incorporan voluntarios en las actividades de restauración forestal, como son los Jóvenes Revelados contra el Cambio Climático, estudiantes de los Colegios que realizan su Trabajo Educativo Social y la sociedad en general. Esta iniciativa es positiva al incentivar que mayor población se interese e incorpore en estas actividades, por lo cual se considera novedosa y como una contribución a la protección de los recursos naturales a nivel nacional.

- l) Implementados planes de manejo en 58 áreas protegidas, a través de la asistencia técnica en conjunto con organizaciones Comanejadoras (municipalidades, mancomunidades, las ONG, organizaciones comunitarias, instituciones de gobierno, empresa privada y cooperación internacional), bajo principios de manejo y sostenibilidad de los bienes y servicios ecosistémicos, contribuyendo al mejoramiento de la calidad de vida de las comunidades que viven dentro y aledañas a las mismas.

B. MATRIZ CUMPLIMIENTO DE POA 2018

PRODUCTOS FINALES E INTERMEDIOS	TOTAL ANUAL	EJECUTADO ANUAL	% DE EJECUCIÓN
1. Planes de manejo forestal de los bosques nacionales, ejidales y privados aprobados.	37	40	100%
2. Planes operativos forestales de los bosques nacionales, ejidales y privados aprobados.	82	83	100%
3. Días promedio de aprobación de planes de manejo forestal reducidos. (ICF -PAPSFOR)	25	25	100%
4. Auditorias técnicas a Planes de Manejo Forestal realizadas. (ICF - PAPSFOR)	100	100	100%
5. Auditorias técnicas a la industria de la madera realizadas. (ICF-PAPSFOR)	100	100	100%
6. Superficie de plantaciones y de regeneración natural de bosque certificadas a nivel nacional. (ICF - PASPFOR)	14.500	14.572	100%
7. Areas de vocación forestal públicas y privadas forestadas y reforestadas.	3.110	3.179	100%
8. Plantas producidas con propósitos de repoblación forestal en terrenos públicos y privados.	3.500.000	3.694.728	100%
9. Planes de manejo aprobados en las áreas nacionales asignadas bajo contratos de manejo forestal comunitario.	5	5	100%
10. Emisiones de gases de efecto invernadero para el sector forestal contabilizadas.	1	1	100%
11. Planes de manejo elaborados en las áreas asignadas bajo contratos de manejo forestal comunitario. (Proyecto CLIFOR)	5	5	100%
12. Medidas de Adaptación al Cambio Climático (MACC) implementados a nivel de áreas comunitarias en municipios seleccionados.	5	5	100%
13. Planes de acción de microcuencas implementados.	10	10	100%
14. Proyectos productivos ejecutados con grupos de mujeres para mejorar su economía familiar.	6	6	100%
15. Sistemas de producción (Sistemas Agroforestales y Silvopastoriles) implementados.	5	5	100%
16. Eventos de intercambio desarrollados en temas de Forestería Comunitaria, Agricultura sostenible y Cambio	3	3	100%

Climático.

17. Proyectos de investigación aplicada y participativa en temas de cambio climático y adaptación, relacionada a forestería comunitaria implementados.	2	2	100%
18. Proyectos productivos establecidos con fines de diversificación económica (Sistemas Agroforestales)	10	10	100%
19. Microempresas agroforestales comunitarias impulsadas a través de la conformación y funcionamiento de cajas rurales agroforestales.	10	10	100%
20. Superficie de tierras nacionales de vocación forestal regularizada y titulada a favor del estado previo a elaboración de contratos de manejo forestal comunitarios (ICF-PAPSFOR)	16.000	17.028	100%
21. Instrumentos administrativos elaborados para optimizar la operación y el uso de las inversiones realizadas por el Proyecto PROTEP en su área de influencia.	3	3	100%
22. Municipalidades implementan el Reglamento para el Funcionamiento Administrativo Municipal (RFAM).	2	2	100%
23. Unidad Técnica para el mantenimiento de Contratos de Usufructo Familiar (CUF) establecida y funcionando en la RBRP.	1	1	100%
24. Plan de Vida del Concejo de Tribu Pech Jocomico elaborado.	1	1	100%
25. Areas públicas y privadas bajo protección contra incendios, plagas y enfermedades forestales.	1.600.000	1.600.000	100%
26. Actores locales capacitados para la prevención y control de incendios forestales, considerando el enfoque de igualdad y equidad de género.	1.503	1.726	100%
27. Sistema de Prevención y Alerta Temprana (SPAT) contra plagas y enfermedades forestales implementado.	3	3	100%
28. Certificados de declaratoria de microcuencas entregados.	30	30	100%
29. Planes Operativos Anuales de microcuencas funcionando. (ICF-PAPSFOR)	40	40	100%
30. Convenios de Compensación o Pago por Servicios Ambientales establecidos. (ICF-PAPSFOR)	8	8	100%
31. Planes de manejo de áreas protegidas aprobados.	4	4	100%
32. Eventos de concertación y formulación del plan de manejo realizados.	12	12	100%
33. Planes operativos anuales en áreas protegidas funcionando. (ICF-PAPSFOR)	6	6	100%
34. Estudios de inventarios de flora y fauna de las áreas destinadas a la conservación de la biodiversidad elaborados.	14	14	100%

C. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA:

El presente informe muestra la evaluación y análisis de la ejecución y resultados del presupuesto asignado para el ejercicio fiscal 2018 de acuerdo a tipo de fondos, grupo del gasto, programa, gerencia y por estructura.

1. Detalle del Presupuesto por Programas y Fuente de Financiamiento:

PRESUPUESTO VIGENTE POR FONDOS				
TIPO DE FONDOS	VIGENTE	DEVENGADO AL IV TRIMESTRE	% EJECUCIÓN ANUAL	DISPONIBLE
FUENTES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS	L. 301,780,413.00	L. 277,827,365.17	92.06%	L. 23,953,047.83
Tesoro Nacional	L. 273,867,880.00	L. 259,234,281.19	94.66%	L. 14,633,598.81
Recursos Propios	L. 27,912,533.00	L. 18,593,083.98	66.61%	L. 9,319,449.02
FUENTES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS	L. 169,830,646.00	L. 137,054,052.19	80.70%	L. 32,776,593.81
Donaciones Externas	L. 114,409,072.00	L. 92,110,005.79	80.51%	L. 22,299,066.21
Apoyo Presupuestario	L. 55,421,574.00	L. 44,944,046.40	81.09%	L. 10,477,527.60
TOTAL	L. 471,611,059.00	L. 414,881,417.36	87.97%	L. 56,729,641.64

Fuente: Reporte Consulta Todo Ejecución / Reporte de Ejecución por Estructura y Momento 2018.

El ICF cuenta con un presupuesto Fiscal aprobado para el año 2018 de **L. 471,611,059.00**, dividido en fuentes de financiamiento interna por el **64%** y de **36%** proveniente de fuentes externas.

Para la fuente de financiamiento interna que representa el **64%** del presupuesto vigente 2018 para ICF, de estos se tiene **90.8%** que proviene del **Tesoro Nacional** y un **9.2%** de **fondos propios generados**; de los cuales la ejecución real al 31 de diciembre del presente año fue de **94.66%** específicamente para fondos nacionales, de **66.61% proveniente de recursos propios**; la ejecución total en valores absolutos corresponde a **L. 277.83 millones respectivamente**.

Así mismo en la fuente de financiamiento externo, representado por el **36%** del presupuesto total vigente, se ha efectuado las regularizaciones para el proyecto CLIFOR y proyecto Medida Complementaria del PROTEP en **80.51%**, así mismo la ejecución del apoyo presupuestario PAPSFOR del **81.09%**.

2. Ejecución Porcentual por Grupo del Gasto:

PRESUPUESTO VIGENTE POR GRUPO DEL GASTO						
GRUPO DE GASTO	NOMBRE	VIGENTE	% de Operatividad	DEVENGADO AL IV TRIMESTRE	% EJEC. AL IV TRIMESTRE	DISPONIBLE
10000	SERVICIOS PERSONALES	195,304,456.00	41.41%	186,366,099.41	95.42%	8,938,356.59
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	122,182,960.00	25.91%	93,762,428.54	76.74%	28,420,531.46
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	26,731,997.00	5.67%	19,665,737.64	73.57%	7,066,259.36
40000	BIENES CAPITALIZABLES	15,272,364.00	3.24%	5,697,365.46	37.31%	9,574,998.54
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	112,119,282.00	23.77%	109,389,786.31	97.57%	2,729,495.69
	TOTAL	471,611,059.00		112,454,168.35	87.97%	56,729,641.64

Fuente: Reporte Consulta Todo Ejecución / Reporte de Ejecución por Estructura y Momento 2018.

Con bases en las necesidades de operatividad y gestión, el ICF está dividido en 41.41% en servicios personales, 25.91% servicios no personales, 5.67% en materiales y suministros, 3.24% bienes capitalizables, 23.77% transferencias y donaciones.

En lo que respecta para la ejecución presupuestaria al 31 de diciembre, en cada línea/renglón de gasto se presenta la siguiente ejecución **95.42%** para servicios personales, **76.74%** en servicios no personales, **73.57%** en materiales y suministros, **37.31%** en bienes capitalizables, **97.57%** en transferencias y donaciones.

3. Ejecución Porcentual por Programa

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR PROGRAMA					
PROGRAMA	NOMBRE	VIGENTE	DEVENGADO AL IV TRIMESTRE	% EJECUCIÓN	DISPONIBLE
01	ACTIVIDADES CENTRALES	114,005,145.00	98,502,324.69	86.40%	15,502,820.31
11	DESARROLLO FORESTAL	131,313,803.00	121,147,597.52	92.26%	10,166,205.48
12	CONSERVACION DE LAS AREAS PROTEGIDAS Y VIDA SILVESTRE	57,632,498.00	56,343,673.86	97.76%	1,288,824.14
13	DESARROLLO FORESTAL COMUNITARIO	38,265,249.00	25,527,352.33	66.71%	12,737,896.67
14	PROTECCIÓN Y SANIDAD FORESTAL	23,081,204.00	19,837,708.85	85.95%	3,243,495.15
15	CAMBIO CLIMATICO Y BOSQUES	103,698,979.00	90,727,220.02	87.49%	12,971,758.98
16	CUENCAS HIDROGRAFICAS	3,614,181.00	2,795,540.09	77.35%	818,640.91
	TOTAL	471,611,059.00	414,881,417.36	87.97%	56,729,641.64

Fuente: Reporte Consulta Todo Ejecución / Reporte de Ejecución por Estructura y Momento 2018.

El ICF dentro de su estructura programática cuenta con **7 Áreas temáticas y Unidades de Operación**, al IV Trimestre la ejecución por programa está compuesta por **86.40%** para Actividades Centrales, Desarrollo Forestal **92.26%**, Conservación de las Áreas Protegidas y Vida Silvestre **97.76%**, Desarrollo Forestal Comunitario **66.71%**, Protección y Sanidad Forestal el **85.95%**, Cambio Climático **87.94%** y Cuencas Hidrográficas con **77.35%**; teniendo una ejecución global de **87.97%** del presupuesto vigente aprobado.

4. Desglose Ejecución Institucional por Gerencia.

PRESUPUESTO VIGENTE POR GERENCIA					
GERENCIA	NOMBRE	VIGENTE	DEVENGADO IV TRIMESTRE	% EJE. IV TRIMESTRE	DISPONIBLE
1	CENTRAL	338,723,673.00	307,052,608.25	90.65%	31,671,064.75
2	PROYECTOS: CLIFOR / MC-PROTEP	132,887,386.00	107,828,809.11	81.14%	25,058,576.89
	TOTAL	471,611,059.00	414,881,417.36	87.97%	56,729,641.64

Fuente: Reporte Consulta Todo ejecución / Reporte de Ejecución por Estructura y momento 2018

D. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. CONCLUSIONES:

- Por parte de UPEG se realizaron giras de monitoreo y evaluación técnica en las diversas regiones forestales, con el fin de constatar en campo la ejecución de las actividades propuestas.
- El ICF cuenta dentro de su estructura programática con 7 programas, al IV Trimestre la ejecución por programa está compuesta por: Actividades Centrales 86.40%; Desarrollo Forestal 92.26%; Conservación de las Áreas Protegidas y Vida Silvestre 97.76%; Desarrollo Forestal Comunitario 66.71%; Protección y Sanidad Forestal 85.95%; Cambio Climático 87.94% y Cuencas Hidrográficas 77.35%; teniendo una ejecución anual de 87.97% del presupuesto vigente aprobado.
- El ICF alcanzó una ejecución física en el periodo anual del 100% y de un 99% en las actividades específicas para el IV trimestre del 2018.

2. RECOMENDACIONES:

- Fortalecer las diferentes Unidades de Apoyo y Operativas para mejorar la calidad del servicio institucional que prestamos hacia la población en general.
- Mejorar los procesos y flujos administrativos para la adquisición en tiempo y forma de los productos y servicios requeridos para el buen funcionamiento institucional.
- Fortalecer los procesos de planificación operativa entre los departamentos de nivel central y regiones forestales.
- Continuar realizando giras de monitoreo, seguimiento y acompañamiento oportuno a las Regiones Forestales y Proyectos.
- Visibilizar a nivel interno y externo los logros institucionales obtenidos durante el periodo, vía página web o boletín informativo.
- Continuar con el seguimiento para el cumplimiento de Indicadores PAPSFOR (Apoyo Presupuestario de la Unión Europea).