

Informe 2016

Planes Anuales Operativos

Plan Estratégico Institucional

Introducción

Este informe, contiene los principales resultados reportados por cada una de las unidades funcionales del Fonafifo durante el año 2016.

Este documento, realiza un balance general y muestra los principales resultados de rendimiento por unidad funcional.

1. Dirección General

La dirección general, presenta un rendimiento anual del 96%. Con alta efectividad en el cumplimiento de acuerdos tomados por la Junta Directiva en el periodo de estudio, lo que evidencia una comunicación fluida y clara.

Se presentaron a Junta Directiva, más de 20 informes varios, de la operación del Fonafifo en los diferentes aspectos técnicos y administrativos de la operación normal de la institución.

Se participó en un total de 53 eventos diversos, entre los cuales destacan los eventos paralelos a la COP 13, donde se presentó al FBS como una alternativa para la ejecución de proyectos en sector ambiental.

2. Informática

Se incorporaron de manera exitosa 5 procesos con el uso de firma digital, lo que facilita la mejora tecnológica institucional y una transición efectiva a los sistemas modernos de administración pública.

No se presentaron incidentes de ataques a la red institucional y se tiene una plataforma tecnológica disponible y en completo funcionamiento para el trabajo operativo institucional.

Durante el 2016 se puso en funcionamiento el SIPSA, mejorándose considerablemente los tiempos de respuesta hacia los administrados, automatizando varios de los procesos: la recepción de documentos, calificación de solicitudes de la actividad de Protección de Bosque, valoración legal, valoración técnica y seguimiento interno del expediente; esto permite dar trazabilidad e identificar puntos de mejora durante el proceso con mayor precisión y rapidez.

En términos generales, la experiencia de la implementación del sistema ha permitido el análisis de los procedimientos internos, coordinación entre áreas de la institución, automatización de procesos y generación automática de documentos guía que conllevan a una mayor agilidad de la gestión promoviendo un pago oportuno al beneficiario. Se espera que el sistema también logre disminuir el

tiempo de trámite de las solicitudes desde que se pide la cita, hasta que se realiza el primer pago al beneficiario.

Además, este sistema faculta la operatividad con otros entes relacionados y por ahora coordina con el Colegio de Ingenieros Agrónomos y Forestales (Clagro) para realizar la inscripción de los contratos de Regencia teniendo como base la aprobación legal generada por Fonafifo, lo que reduce para los administrados no solo el tiempo sino también los costos, al no ser necesario el aporte certificaciones notariales o registrales para la inscripción de los contratos.

3. Contraloría de Servicios

La cantidad de gestiones recibidas, demuestra cumplido el objetivo de posicionamiento de la unidad, pues se han atendido en tiempo y en forma cada una de las gestiones recibidas por los distintos medios disponibles. Se ha creado por esto, un mayor vínculo con las organizaciones y beneficiarios, que se han acercado más a la institución.

La coordinación de la Comisión de Mejora Regulatoria, junto a Control Interno, permitió a la institución la identificación de los procedimientos y trámites dirigidos a usuarios externos que eventualmente se integrarían al Catálogo Nacional de Trámites, en cumplimiento de la ley 8220, de mejora regulatoria y simplificación de trámites.

En cuanto a gestión de consultas e inconformidades, a la fecha de corte, se ven los resultados como siguen:



Se aplicó un total de 201 encuestas para medir el grado de satisfacción de la calidad en la prestación de servicio del Programa de Pago de Servicios Ambientales, obteniendo una calificación de 84,1%, en la cual destacan la mejora en tiempos de respuesta para atención al usuario, el trato y atención amable brindado por los funcionarios en las oficinas regionales y la claridad para explicar de este



personal a los beneficiarios en el proceso desde la oficina regional. Se muestra la necesidad, por parte de los beneficiarios de mejorar los montos por actividad, ya que se percibe insuficiente en relación a la tramitología vigente.

Se tiene a la disposición de los usuarios 8 medios para la recepción de gestiones, contabilizándose la página web como el medio más efectivo con 225 gestiones, seguidas de 97 gestiones mediante correo electrónico.

4. Planificación y Control de Gestión

Se emitieron informes varios solicitados, principalmente por el despacho del MINAE. Estos informes tienen que ver principalmente con resultados obtenidos y evolución de los distintos indicadores propuestos de la operación y las acciones estratégicas definidas. Este indicador se muestra sobrepasado en ejecución, por las diversas necesidades de otros entes de información institucional,

Se tiene un rendimiento general, basado en la medición del Ministerio de Hacienda de un 87%; estos parámetros son medidos combinando la ejecución física con la ejecución presupuestaria del año. Esto, demuestra una ejecución balanceada y muy acorde a lo programado.

Con relación al seguimiento del Plan Nacional de Desarrollo Forestal, se tuvo una participación activa en la definición de los parámetros de seguimiento a cargo de la Administración Forestal del Estado, así también, se demostró la alineación operativa del Fonafifo con este plan, afirmando el compromiso institucional con políticas nacionales y sectoriales.

En cuanto al Índice de Gestión Institucional, se obtuvo una calificación de 94. Se realizó con todas las unidades funcionales involucradas, la gestión de documentar cada una de las respuestas que se enviaron a la Contraloría General de la República, tarea que ha mejorado año con año.

En atención al manejo de riesgos, se tiene un avance promedio del 70% de los planes de mejora. Así también se materializaron solo el 10% de los riesgos identificados. El grado de implementación para las actividades de control es de 78,16%. según lo reflejado en el ejercicio de autoevaluación institucional.

Los anterior, se suma a un esfuerzo de la unidad por actualizar el sistema de gestión institucional, revisando los procesos de las unidades funcionales, con un total de 19 procesos actualizados de la Dirección de Desarrollo y Comercialización, Unidad de Proveduría y Servicios Generales, Departamento de Control y Monitoreo y la Unidad de Planificación y Control de Gestión.

5. Departamento Administrativo

Se tramitaron un total de 453 órdenes de inicio y solicitudes de contratación durante el año. Esta cifra se acerca mucho a la estimación realizada del año, pese a que el personal ha debido realizar el proceso de aprendizaje en SICOP para las contrataciones con cargo a presupuesto Fonafifo, lo que ha sido un reto importante y se ha enfrentado de buena manera.

Es importante anotar, que la caída de los servidores por un corte eléctrico, dañó severamente las bases de datos de bienes y el sistema de atención de servicios generales, por lo que no se cuenta

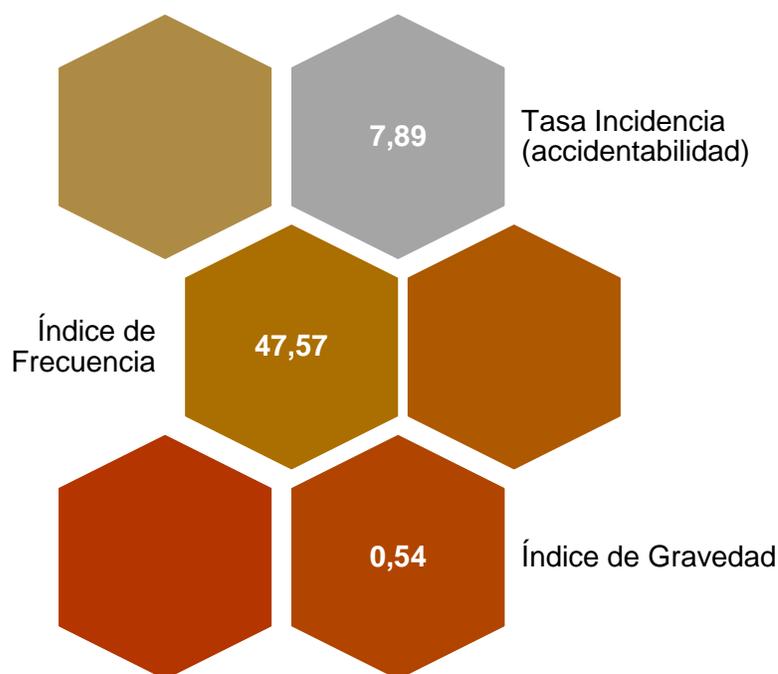
con resultados en estas áreas para el segundo trimestre. A pesar de ello, se sobrepasó la meta de recuento de activos, logrando identificar más de los que se tenía pensado hacer y logrando un resultado de 1354 movimientos de activos planteados, de una meta de 900.

Se tuvo un promedio de participación en las sesiones de formación interna de 10,9 funcionarios, así, de acuerdo al plan de capacitación se tuvo la participación de 92 funcionarios en capacitaciones externas. Se ejecutó un 94% del presupuesto para estos fines.

Con respecto a la Unidad de Salud Ocupacional, se han realizado la mayoría de las acciones estipuladas para el periodo en los planes de: Emergencias y Salud Ocupacional, Igualdad de oportunidades y Gestión Ambiental, con un rendimiento promedio del 99%.

Del trabajo de esta unidad, se pueden ver los siguientes resultados de gestión:

Área de Salud Ocupacional



- Tasa de Incidencia: Proyección de la tendencia de accidentes por cada 100 personas
- Índice de Frecuencia: Representa el número de accidentes por cada 1.000.000 horas laboradas en el periodo seleccionado
- Índice de Gravedad: Número de días laborales perdidos por cada 1.000 horas trabajadas en el periodo seleccionado.

Área de Gestión Ambiental



Por otro lado, la Unidad de Adquisiciones no tuvo avance durante el año ya que el convenio REDD+ no fue firmado a la fecha de corte, lo que imposibilita realizar los procesos de contratación y también, no se cuenta con un Plan de Contrataciones definitivo emitido por la Secretaría Ejecutiva de REDD+.

Se hizo la inspección de archivo a 25 de los 26 archivos de gestión existentes. Así también, se eliminaron 18,4 metros lineales de documentos de las diferentes unidades funcionales, y fueron trasladados 41,86 metros lineales de documentos al Archivo Central.

6. Departamento Financiero Contable

Se realizaron todas las acciones operativas de manera satisfactoria, lo que permitió presentar los informes de ley a los entes fiscalizadores y otras instituciones en tiempo y forma.

Se está a la espera de la resolución por parte de la Dirección de Asuntos Jurídicos, para tramitar los documentos vencidos de los años 1993-2013.

Los días promedio de pago tanto de Servicios Ambientales como de bienes y servicios, bajaron significativamente a lo programado, siendo el tiempo promedio de pago de 5 y 8 días respectivamente.

Se logró la depuración de cuentas contables permitiendo continuar con la implementación de las NICSP.

En cuanto a ingresos y egresos, podemos observar el siguiente comportamiento a la fecha de corte:

Comportamiento de Ingresos y egresos presupuestarios

Al 31 de diciembre de 2016

Indicador	Promedio (Fonafifo/Fideicomiso)
Porcentaje de ejecución de ingresos.	66,75%
Porcentaje de ejecución de egresos.	49%
Porcentaje de ejecución en el PPSA.	49,25%
Porcentaje de ejecución egresos operativos.	40,75%
Proporción de egresos reales respecto al total de ingresos reales.	71,50%

Asimismo, los datos sobre obligaciones financieras y superávit a la fecha de corte, se lee como sigue:

Obligaciones financieras

(en colones)

Al 31 de diciembre de 2016

Indicador	Monto programado	Monto real
Monto de obligaciones por contratos de PSA a corto plazo.	(985.699.830,00)	(718.753.201)
Monto de obligaciones por contratos de PSA a largo plazo.	14.482.505.200	4.261.831.815
Monto de superávit acumulado	(4.148.524.802,07)	(1.276.228.389)

Al cierre del cuarto trimestre, las obligaciones a corto plazo por contratos de PSA disminuyeron a ¢4.600.946.629. La disminución en estas obligaciones corresponde principalmente a la gestión y pago oportuno de los contratos durante el periodo y el monto referido a las obligaciones de largo plazo es de ¢41.404.326.615. El aumento en estas obligaciones corresponde principalmente a la formalización de nuevos contratos por servicios ambientales.

Al cierre del cuarto trimestre, el superávit acumulado del Fonafifo disminuyó a ¢12.872.296.413. La disminución del monto del superávit acumulado corresponde a las gestiones realizadas para el uso de dichos recursos en el financiamiento principalmente de contratos de PSA.

7. Dirección de Asuntos Jurídicos

El trabajo de esta dirección se ve afectada por la ejecución real del PPSA, por lo que los resultados obtenidos muestran la efectividad en el manejo de la Dirección de las tareas definidas como apoyo a este programa.

Apoyo al PPSA

- 145 consultas atendidas
- 2576 Solicitudes Valoradas
- 66,6% Contratos aprobados
- 295 Contratos inscritos

Además de lo anterior, se atendieron y gestionaron 492 consultas técnico administrativas y se trabajó en 2 órganos directores, delegados por el despacho del MINAE.

8. Dirección de Fomento Forestal

En cuanto a crédito, el monto total colocado en el año fue de ¢688.336.767.41. Esto representa un total de 95% de la meta anual y del monto real ingresado y disponible para ejecutar. Si bien es cierto el monto presupuestado fue de ¢837.4 millones, solo ingresaron ¢722 millones disponibles para ejecutar.

El número de créditos total aprobado fue de 45. Lamentablemente el último desembolso del Impuesto de la Madera (42,8 millones) ingresó a destiempo para una gestión efectiva, por lo que no se pudo aprovechar los recursos en su totalidad.

La cantidad de créditos depende de los montos solicitados. Si la mayor parte de los créditos son pequeños habrá muchos créditos, pero si son monto elevados esto hará que disminuya la cantidad de créditos. Se impactaron un total de 1.956 hectáreas de plantaciones y bosque.

El siguiente cuadro muestra la distribución por tamaño de los créditos *nuevos* otorgados y desembolsos de años anteriores durante el 2016.

Tabla. Distribución de los créditos nuevos formalizados durante el 2016 y desembolsos subsecuentes de años anteriores.

Monto	Número operaciones	Porcentaje	Monto	Porcentaje
Menos de 5 millones	23	17%	₡56.381.089,70	8%
5 a 10 millones	6	5%	₡37.000.000,00	6%
10 a 15 millones	4	3%	₡55.670.605,70	8%
15 a 20 millones	5	4%	₡75.875.000,00	11%
Más de 20 millones	8	6%	₡324.490.315,51	47%
Desembolsos subsecuentes	86	65%	₡138.919.756,50	20%
Total	132	100%	₡688.336.767,41	100%

Fuente: Dirección de Fomento Forestal, 2017

Clasificación por actividad

Según se muestra en el gráfico 2, para el año 2016 las actividades que más operaciones generó fueron: Sistemas agroforestales (PAF) 37% y Plantaciones forestales 24%.

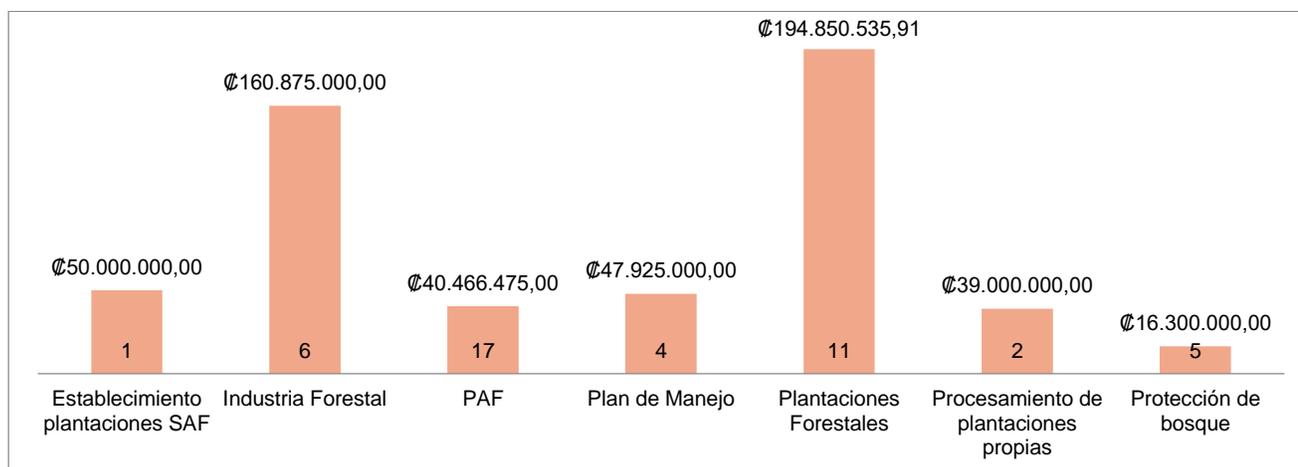


Gráfico. Distribución del Crédito por actividad.

Al final del año, se realizó la Feria Vive la Madera y la C neutralidad, con una visitación de casi 5000 personas, aumentando en un 30% la meta propuesta y la visitación del 2015 al evento. Esto significa

que luego de seis años, la feria se ha posicionado como el evento más importante del sector forestal y demuestra la necesidad de fortalecerlo.

Se realizó la Primera Rueda de Negocios, organizada por el Ministerio de Ambiente y Energía, la Oficina Nacional Forestal y el Fondo Nacional de Financiamiento Forestal. Contó con la colaboración de la Promotora de Comercio Exterior, el Colegio de Arquitectos de Costa Rica y el ICOMADERA. Se inscribieron 11 empresas o instituciones compradoras de diferentes subsectores, 52 empresas suplidoras; se agendaron 93 citas de negocios de las cuales se hicieron efectivas 73 en un lapso de 4 horas efectivas.

9. Dirección de Desarrollo y Comercialización

En cuanto a los indicadores sobre captación de recursos, la institución realiza acciones permanentes de promoción y realiza un trabajo muy fuerte en la fidelización de clientes, manteniendo en una gran mayoría de estos (87 clientes) comprometidos con los proyectos desarrollados.

Se sobrepasó la meta de captación de recursos, siendo en total 125%, dado que la meta relativa de cantidad de Unidades Nacionales de Compensación, sobrepasó la expectativa programática muy por encima del estimado.

Monto de recursos financieros adicionales gestionados (en dólares)

Al 31 de diciembre de 2016

Producto	Monto Captado (en dólares)
Convenios	57.357,21
Créditos de Carbono (UNC)	111.653,60
Viaje limpio	151,66
Donaciones	100
Canon Aprovechamiento Agua	2.578.937,07
TOTAL	\$2.982.412,245

Fuente: Departamento Financiero Contable, 2017



Para el ejercicio económico 2016 en total, fueron comercializadas 30.445 unidades de compensación de emisiones de Gases de Efecto Invernadero.

El mercado local de carbono en Costa Rica aún no se encuentra en funcionamiento, sin embargo, según lo dispuesto en el artículo 80 del decreto 37926-MINAE del Reglamento de regulación y operación del Mercado Local de Carbono, se determina que Fonafifo sea el único oferente de Unidades Nacionales de Compensación, hasta tanto esto suceda.

Por cada \$0,03 invertido en publicidad, se obtuvo \$1 en recursos captados, lo que quiere decir que el indicador de Retorno de Inversión en Publicidad es muy positivo; aunado a una exposición en medios digitales de más de 9 millones entre clics en banners digitales, vistas en cines y sintonización en radio.

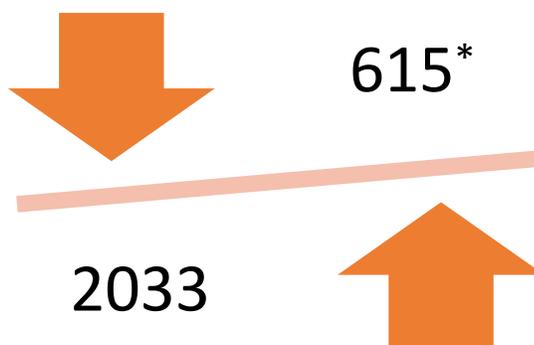
10. Dirección de Servicios Ambientales

El año cerró con 278.581,4 hectáreas de bosque sometidas al pago de servicios ambientales, lo que representa un avance del 93% en la meta anual y corresponde al trámite de primeras cuotas de los contratos 2014, 2015 y 2016 y el trámite de pago de contratos PSA vigentes en este periodo.

Durante el año 2016, se cuantificaron 1391 beneficiarios, de los cuales son mujeres el 13% y hay una representación del 5% de hectáreas en Territorios Indígenas; adicionalmente este año se sumaron más de 75 mil hectáreas nuevas (proyectos nuevos que no habían sido incluidos antes) al PPSA.

Dado que la formalización de los contratos nuevos se retrasaba primordialmente por el proceso de publicación de decretos ejecutivos anuales, el Fonafifo realizó la gestión durante el año 2016 para modificar el Reglamento de la Ley Forestal N° 7575, de tal manera que se sustituya la publicación del decreto ejecutivo por una resolución anual; así el trámite será más expedito permitiendo gestionar la formalización de solicitudes nuevas inmediatamente después de iniciada la recepción de las solicitudes de ingreso.

Relación Solicitudes Recibidas/Contratos Firmados PPSA 2016



Fuente: SIPSA, Dirección de Servicios Ambientales, al 11 de enero 2017(*)

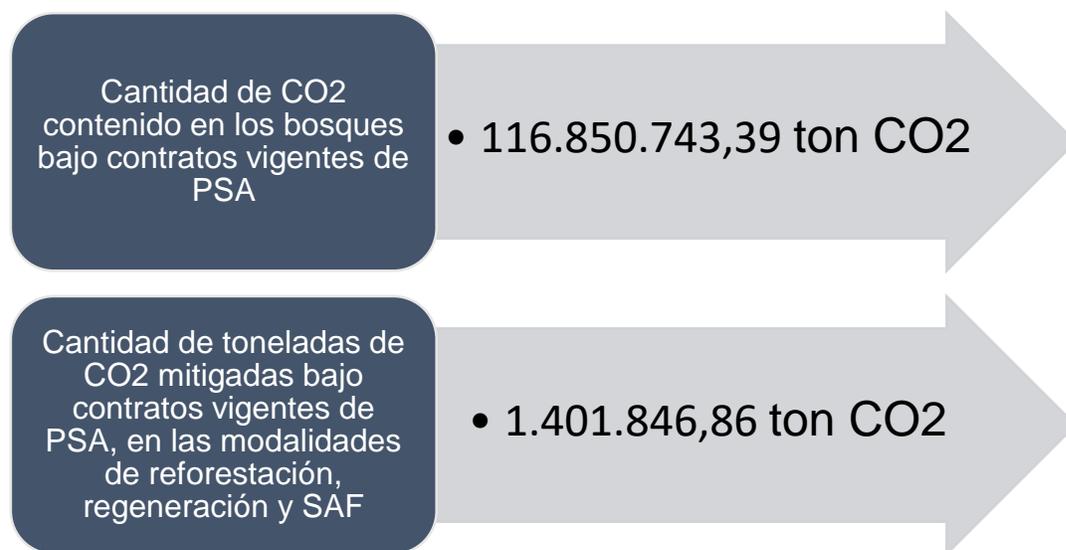
Las solicitudes recibidas, son analizadas por las oficinas regionales quienes junto al departamento legal son los responsables de verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos.

Es importante acotar que la totalidad de las solicitudes son recibidas, digitalizadas y valoradas por la institución a la luz de las prioridades y los parámetros de calificación, así como notificadas. No obstante, por diversas inconsistencias e incluso desinterés de parte de ciertos usuarios que no concluyen o subsanan los procesos, la tramitación puede resultar o no en un contrato firmado.

Beneficiarios del PPSA por tipo 2016

Indicador	Resultado
Cantidad de beneficiarios del PPSA por género	224,00
Cantidad de beneficiarios de PPSA por organización en cuotas	291,00
Cantidad de hectáreas/árboles de PPSA por organización en cuotas	8.710,20
Cantidad de beneficiarios de PPSA por organización en convenio	970,00
Cantidad de hectáreas/árboles de PPSA por organización en convenio	51.854,98
Cantidad de beneficiarios en fincas menores o iguales a 50 has sometidas al PPSA	746,00
Cantidad de hectáreas de fincas menores o iguales a 50 has sometidas al PPSA	14.624,42
Cantidad de hectáreas nuevas sometidas al Pago de Servicios Ambientales por modalidad	135.418,51

En cuanto al aporte del PPSA a la mitigación de gases de efecto invernadero (GEI), se tiene:



Porcentaje de cobertura del PPSA en relación al área total de hectáreas de tierra con vocación forestal



La dependencia del PPSA a la publicación que permite su funcionamiento, sin duda afecta la programación de esta dirección y de aquellas que tienen indicadores dependientes del funcionamiento del programa, como el caso de la Dirección de Asuntos Jurídicos, pero más en las Oficinas Regionales, cuyos resultados dependen directamente de la puesta en marcha del programa.

No obstante, los resultados que se obtuvieron fueron positivos, la programación de los indicadores estuvo fuertemente mediada por esta condición.

11. Oficinas Regionales

Las oficinas regionales, se vieron afectadas principalmente en todos los indicadores que tienen que ver con la tramitología de los contratos del Programa de Pago por Servicios Ambientales, ya que los números cambian de acuerdo a la capacidad que tiene la institución de recibir y tramitar en el tiempo la valoración de solicitudes.



Solicitudes de Ingreso al Programa de Pago de Servicios Ambientales por Oficina Regional 2016

Oficina Regional	Solicitudes Recibidas
Cañas	202
Caribe Norte	215
Limón	131
Nicoya	301
Palmar Norte	225
San Carlos	248
San José Occidental	368
San José Oriental	323
PSA por Resultados	26
Total	2033

Fuente: Oficinas Regionales y Dirección de Servicios Ambientales, 2017

Los resultados que muestran esta característica particular de funcionamiento de las oficinas regionales son los siguientes, la 31 de diciembre de 2016:

Oficina	Cantidad de solicitudes gestionadas con valoración legal	Porcentaje de estudios técnicos valorados	Cantidad de contratos formalizados	Cantidad de solicitudes de primer desembolso tramitadas	Porcentaje de fincas suscritas a PSA visitadas
Cañas	93	53,73%	36	36	6,06%
Caribe Norte	128	704,42%	95	75	6,64%
Limón	83	220,5%	62	5	4,40%
Nicoya	208	141,11%	113	111	4,97%
Palmar Norte	133	83,33%	33	40	5,38%
San Carlos	186	145,68%	69	88	6,24%
San José Occidental	191	51,66%	64	49	3,75%
San José Oriental	241	29,42%	61	151	2,30%
Total / Promedio	1263	178,73%	533	555	4,97%

Como se puede ver en los cuadros anteriores, la afectación de los resultados es notoria, en indicadores referidos principalmente a la valoración de estudios técnicos, que son muy altas por la disparidad en la relación entre los estudios técnicos realizados entre los que tienen valoración legal, esto, por el ajuste que se hizo en el proceso para adelantar durante el tercer trimestre estos últimos.

Por otro lado, se cuenta con muy buenos resultados en la visitación a fincas con contratos vigentes, con un promedio de 4,97% constatando la necesidad de visitar los proyectos sometidos al PPSA. Así también, se tiene, a la fecha de corte un total de 1263 contratos con valoración legal y de estos un total de 533 contratos formalizados, relación buena, tomando en cuenta el tiempo en que estas tareas son realizadas (3 meses en el 2016).

Proyectos Especiales

a. Fondo de Biodiversidad Sostenible

En el Programa para la Conservación de la Biodiversidad (PCB), que busca propiciar la conectividad entre las áreas protegidas, los corredores biológicos y otras propiedades que cuenten con incentivos para la conservación como el PSA, se contrataron un total de 2896 hectáreas de bosque, pagando para la conservación como el PSA, se contrataron un total de 2896 hectáreas de bosque, pagando un monto de \$201.905. De total de beneficiarios del PCB se tiene que un 29% son mujeres.

Durante el 2016, debido a la situación macroeconómica mundial y el comportamiento general del mercado durante los últimos años, las ganancias que pueden ser materializadas por medio de instrumentos de renta variable son muy pocas, no obstante, se lograron ingresos por este concepto de \$835.225,66. Además, se tienen casi 14 mil tarjetas verdes en circulación que dieron como resultado, un ingreso anual de \$220.097,63.

Es muy importante anotar que se establecieron alianzas nuevas con el INDER, el Programa Tejiendo Desarrollo, el Colegio de Ingenieros Agrónomos; alianzas que le permitirán al Fondo gestionar proyectos cada vez más complejos que requieran del entramado institucional vinculante.

b. Secretaría Ejecutiva REDD+

A pesar de la no disposición oportuna de los fondos de la III donación adicional para completar la fase de preparación, el desempeño anual logrado es muy satisfactorio, pues los productos clave fueron alcanzados principalmente la presentación y mejoramiento de la Línea Base/Nivel de Referencia, así como el endoso y seguimiento del Paquete de Preparación (R-Package), y la aprobación provisional del ERP.

Estos documentos están siendo reajustados y actualizados según requerimientos del Banco Mundial (Fondo de Carbono) y del Secretariado de la CMNUCC. No se pudo avanzar más en la consolidación formal de acuerdos interinstitucionales para la implementación de la ENREDD+ debido a la no oficialización del decreto ejecutivo respectivo, responsabilidad del Despacho del Ministro del MINAE.

12. Sobre el desempeño institucional

A la fecha de corte, la institución tiene un desempeño general de 95,79%, sopesado principalmente, por lo tardío de la publicación del decreto de PSA, que afecta a gran parte de las unidades.

Cuadro Resumen Desempeño Institucional

2016

Unidad Funcional	Calificación Anual
Dirección General	96,09%
Unidad de Informática	95,97%
Unidad de Planificación y Control de Gestión	96,48%
Contraloría de Servicios	100,84%
Departamento Administrativo	91,33%
Departamento Financiero	79,76%
Dirección Asuntos Jurídicos	97,74%
Dirección de Fomento Forestal	106,97%
Dirección de Desarrollo y Comercialización	118,85%
Dirección de Servicios Ambientales	98,17%
OR Cañas	95,68%
OR Caribe Norte	97,90%
OR Limón	96,63%
OR Nicoya	90,44%
OR Palmar Norte	100,73%
OR San Carlos	100,86%
OR San José Occidental	81,45%
OR San José Oriental	78,26%
TOTAL	95,79%