

## Documento de Operación de Inversión No Reembolsable

### I. Información Básica

▪ País/Región:	GUATEMALA
▪ Nombre de la CT:	Conservación y Manejo sostenible del Paisaje del Bosque Seco
▪ Número de CT:	GU-G1015
▪ Jefe de Equipo/Miembros:	Samayoa, Jorge Omar (CSD/CCS) Líder del Equipo; Rios Galvez, Ana R. (CSD/RND) Jefe Alterno del Equipo de Proyecto; Castro Otto, Rodrigo Ismael (VPC/FMP); De Dobrzynski, Esteban (LEG/SGO); Hidrovo, Marcela Vanessa (VPC/FMP); Le Pommellec, Marion (CSD/RND); Maria Jose Leiva Meza (CSD/CCS); Sanmartin Baez, Alvaro Luis (LEG/SGO); Schling, Maja (CSD/RND); Sosa Villatoro, Ana Ayme (CSD/CCS); Valle Porrua, Yolanda (CSD/RND)
▪ Taxonomía:	Investment Grant
▪ Operación a la que la CT apoyará:	.
▪ Fecha de Autorización del Abstracto de CT:	23 Sep 2021
▪ Beneficiario:	República de Guatemala
▪ Agencia Ejecutora y nombre de contacto:	Fundacion Para El Desarrollo Integral Del Hombre Y Su Entorno
▪ Donantes que proveerán financiamiento:	Fondo BID/Medio Ambiente Mundial(FMM)
▪ Financiamiento solicitado del BID:	US\$1,021,886.00
▪ Contrapartida Local, si hay:	US\$4,950,000.00 (En-Especie)
▪ Periodo de Desembolso (incluye periodo de ejecución):	36 meses
▪ Fecha de inicio requerido:	Octubre, 2022
▪ Tipos de consultores:	Firmas consultoras y consultores individuales
▪ Unidad de Preparación:	CSD/RND-Env, Rural Dev & Disaster Risk
▪ Unidad Responsable de Desembolso:	CID/CGU-Representación Guatemala
▪ CT incluida en la Estrategia de País (s/n):	Sí.
▪ CT incluida en CPD (s/n):	Sí.
▪ Alineación a la Actualización de la Estrategia Institucional 2020-2023:	Productividad e innovación; Sostenibilidad ambiental; Igualdad de género

### II. Objetivos y Justificación

- 2.1 El objetivo de la operación de Inversión No Reembolsable (IGR) es mejorar la conservación del ecosistema de Bosque Seco Tropical (BST) y su biodiversidad asociada, por medio de: (i) desarrollar un esquema para la focalización de los incentivos forestales y fortalecer el modelo de gobernanza para su implementación; (ii) facilitar el acceso a los incentivos y brindar asistencia técnica a los beneficiarios en la planificación e implementación del plan finca; y (iii) evaluar el esquema para proponer las recomendaciones de política que permitan canalizar los incentivos forestales hacia las necesidades de conservación del país.

- 2.2 **Antecedentes.** El Bosque Seco Tropical<sup>1</sup> (BST) en Guatemala representa el 3,67% del territorio nacional y al 2009 ha perdido más del 75% de su cobertura original. Por su aislamiento geográfico este ecosistema presenta altos niveles de endemismo, sin embargo, es de los menos estudiados y más degradados en el país (CDC-Nature Serve, 2009). El BST está amenazado por el avance de la frontera agropecuaria, su alta vulnerabilidad al cambio climático y además la baja representación en el Sistema Guatemalteco de Áreas Protegidas. No obstante, en el valle del Motagua y la cuenca del Ostúa se encuentran la mayor cantidad de remanentes de BST viables para la conservación en el país.
- 2.3 Una de las principales acciones para la conservación del BST en Guatemala fue la creación del Corredor Biológico<sup>2</sup> del Bosque Seco de Ostúa (CB-BSO, bajo el decreto ministerial 200/215), que cubre 154.454 hectáreas de los departamentos de Jutiapa y Chiquimula. El CB-BSO busca restablecer la conectividad funcional entre el Área de Uso Múltiple Volcán, Laguna de Ipala, Parque Regional Volcán Suchitán, Área de Protección Lago de Guija y la Zona de Veda Definitiva Volcán Ching. A pesar de este esfuerzo, la cobertura de BST en el CB-BSO se redujo de 63,53% (2006) a 21,47% (2016), y el área bajo uso productivo pasó de 32,36% (2006) a 72,45% (2016). Si la tasa actual de pérdida de bosque (4%) se mantiene, debido al avance de la frontera agropecuaria, es muy probable que en 10 años el BST desaparezca (MARN, 2014). Sin embargo, la creación de la plataforma institucional y de actores CB-BSO (2015) se proyecta como un espacio de diálogo, articulación y participación público-privada para fortalecer el manejo y la gestión sostenible de este ecosistema.
- 2.4 **Problemática y Justificación.** El IGR se focalizará en los municipios de Agua Blanca, Asunción Mita y Santa Catarina Mita del departamento de Jutiapa y en fincas a partir de fincas mayores a 3 hectáreas que tienen el mayor potencial para la conservación de remanentes de BST. Las fincas de menor tamaño ya no cuentan con parches de bosque viables para la conservación. El Índice de Desarrollo Humano del Departamento de Jutiapa es de 0,593, la pobreza alcanza niveles del 47,29% y la pobreza extrema es del 11,1%. De acuerdo con la estratificación económica, el 78% de la población de Jutiapa se encuentra en las categorías de bajo y medio bajo (PNUD, 2011). El 29% de la población del departamento de Jutiapa es analfabeta y se estima que es uno de los principales obstáculos que detienen el desarrollo y bienestar de la población (SEGEPLAN, 2010). Los problemas más comunes que han afectado la economía familiar son los bajos rendimientos de la producción y el incremento en el costo de la canasta básica, por lo que, usualmente desarrollan otra actividad económica complementaria.
- 2.5 La tierra está sobre utilizada o al límite de estarlo en los municipios priorizados (MARN, 2014) y para su uso se necesitan fuertes medidas de conservación de suelos. La composición de las principales actividades productivas son cultivos combinados en sucesión de maíz, frijol, sorgo (46% del total), y ganadería (34% del total) (MAGA, 2010). Las fincas pequeñas y medianas ganaderas (carne, leche y doble propósito) tienen un tamaño promedio de entre 5,6 y 35 Ha. La generalidad

---

<sup>1</sup> El Bosque Seco Tropical ha sido clasificado como Críticamente Amenazado a nivel global, debido a su estado de fragmentación.

<sup>2</sup> Espacio geográfico delimitado que proporciona conectividad entre paisajes, ecosistemas y hábitat, naturales o modificados, y asegura el mantenimiento de la biodiversidad y los procesos ecológicos y evolutivos (CCAD, 2007).

es que estos productores son poseedores o propietarios de la tierra, y también cultivan maíz, frijol y sorgo en sucesión para complementar la alimentación del ganado, debido a la calidad de los pastos en las praderas y sequías<sup>3</sup>. El sobre pastoreo impacta el rendimiento y la sostenibilidad de las praderas, comúnmente se rota al ganado en los potreros, sin considerar el tiempo de recuperación del pasto y disponibilidad de proteína digestible. Además, se utiliza la quema para regenerar los pastos y controlar plagas. El bosque remante en estas fincas no es sujeto a ningún tipo de incentivo, no está recibiendo ningún manejo, con frecuencia se deja pastar al ganado en estas áreas, lo que ha tenido un efecto perjudicial sobre la biodiversidad del BST (CONAP, 2010). Las principales barreras de conocimiento técnico, acceso a crédito y de recursos naturales de calidad que presentan estos productores son: (i) limitado conocimiento y uso de buenas prácticas agrícolas; (ii) no hay voluntad de asociarse y no están vinculados a cadena productivas; (iii) escasez de agua y pobreza de suelos; (iv) limitado acceso a financiamiento, programas de incentivos forestales y reconversión productiva; y (v) la asistencia técnica es prácticamente inexistente (CATIE, 2018). La participación de la mujer en la toma de decisiones en el hogar y en el sistema productivo es limitada. Generalmente las mujeres son las responsables del uso del agua y conocen su problemática, pero son relegadas en los procesos de decisión de nuevos proyectos y otros aspectos (Bosch y otros, 1999; DFID, 2001). El 67% de las mujeres en las zonas rurales del país deben solicitar permiso para administrar el dinero de la casa y un 77% para realizar otras actividades, tales como trabajar o estudiar fuera de la casa (ENSMI, 2008-2009). Sin embargo, debido a los efectos del cambio climático, las mujeres deberán invertir más tiempo para obtener agua, leña o forraje, y la disminución del rendimiento de los cultivos tendrá un impacto en la seguridad alimentaria del hogar, un rol que también es asignado a las mujeres.

- 2.6 Para lograr los objetivos de conservación del BST en el CB-BSO se deben alcanzar acuerdos con los propietarios de las fincas para impulsar la reconversión productiva y conservar los remanentes de bosque (Najera, A. 2016). El Gobierno de Guatemala en las últimas décadas ha desarrollado marco de políticas orientadas a controlar la deforestación, entre ellos el Programa de Incentivos Forestales para Poseedores de Pequeñas Extensiones de Tierra de Vocación Forestal o Agroforestal (PINPEP, 2010-presente); y el Programa de fomento al establecimiento, recuperación, restauración, manejo, producción y protección de bosques (PROBOSQUE, 2017-presente). Estos programas son administrados por el Instituto Nacional de Bosques (INAB) en colaboración con el Consejo Nacional de Áreas Protegidas (CONAP), y tienen como objetivo otorgar incentivos fiscales o monetarios para mantener el bosque existente o recuperar cobertura arbórea. El mecanismo se resume, en que se otorgan los incentivos con base en cumplimiento de criterios y demanda, y se realiza un pago anual con base en resultados alcanzados.
- 2.7 No se ha realizado una evaluación robusta que permita determinar la efectividad de los programas incentivos forestales. Sin embargo, la literatura demuestra que herramientas similares, como los Pagos por Servicios Ambientales, no son efectivos si el diseño no se basa en fundamentos científicos y no hay focalización apropiada de la población objetivo (Clements et al., 2010; Pattanayak et al., 2010; Börner et al,

---

<sup>3</sup> La distribución de la precipitación pluvial determina la necesidad de riego, la principal amenaza natural son las sequías y se identifica bajo potencial de suelo para aguas subterráneas (MAGA, 2012).

2017). Además, las instituciones públicas locales tienen capacidades limitadas para territorializar los incentivos forestales, desarrollar los instrumentos de planificación y política, y acompañar efectivamente a las comunidades y productores en su implementación. Por otro lado, las mujeres enfrentan dificultades para integrar y mantenerse en los programas de incentivos debido a: desconocimiento sobre la existencia de los programas de incentivos (INAB, BM, 2019, en particular por debilidades en campañas de divulgación que no llegan a los municipios o presentan un enfoque diferencial; y a que los costos para preparar y presentar una solicitud de incentivos superan las capacidades locales. Todo lo anterior indica que existe una oportunidad para incrementar la aplicación de los incentivos forestales como estrategia financiera principal para la conservación del BST, pero para mejorar su efectividad se debe considerar: (i) focalizar en las áreas con alto valor para la conservación; (ii) alcanzar acuerdos con los actores públicos y privados para lograr una masa crítica de productores/área que reviertan las tendencias de deforestación; (iii) fortalecer capacidades locales para asegurar sostenibilidad y apropiación del proceso; y (iv) promover un enfoque integral que maximice los beneficios ambientales, sociales y económicos.

- 2.8 **Alineación estratégica.** La operación es consistente con la Segunda Actualización de la Estrategia Institucional 2020-2023 y contribuirá al Marco de Resultados Corporativos GN-2727-12 a través de los desafíos de *Productividad e Innovación*, al contribuir en mejorar los sistemas productivos tradicionales y promoviendo la innovación por medio de la adopción de prácticas para la conservación de la biodiversidad y mejorar la productividad. También se alinea con las áreas transversales de: (i) *Igualdad de Género y Diversidad*, al promover la participación de las mujeres para la gobernanza del BST a través de programas de capacitación y asistencia técnica para la implementación de prácticas productivas a nivel de finca; y (ii) *Cambio Climático y Sostenibilidad Ambiental*, a través de acciones de restauración del BST. También es consistente con la Estrategia del País del Grupo BID con Guatemala 2021-2024 (GN-3085), al alinearse con el tema transversal de cambio climático al promover acciones de adaptación y mitigación y con el objetivo estratégico de aumentar la competitividad del sector agrícola y la eficiencia de servicios públicos forestales. El programa también está alineado con El Plan Nacional de Desarrollo Katún 2032, que integra la visión de la Política Nacional de Diversidad Biológica, la Política Nacional de Cambio Climático y la Estrategia Nacional de Restauración del Paisaje Forestal (ENRPF). Asimismo, se alinea a las metas de la Estrategia Nacional para la reducción de emisiones por deforestación evitada y degradación de bosques en Guatemala 2020-2050 (ENREDD+) y la Ruta de trabajo para la incorporación de consideraciones de Género en el Proceso Nacional REDD+<sup>4</sup>, al ser la base que permitió definir los lineamientos para la inclusión del enfoque de Género en el proyecto. También se alinea a los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). La operación se encuentra alineada con el objetivo 1 de la Estrategia de Biodiversidad del GEF-7, identificado en los lineamientos GEF durante la CDB<sup>5</sup> COP13: *mainstream biodiversity across sectors as well as landscapes and seascapes*; al proponer acciones de restauración en el BST y manejo sostenible de fincas productivas para promover la conectividad biológica de

---

<sup>4</sup><https://www.forestcarbonpartnership.org/system/files/documents/Ruta%20de%20Trabajo%20incorporaci%C3%B3n%20G%C3%A9nero%20en%20REDD%2B%20LS.pdf>

<sup>5</sup> Convención de Diversidad Biológica, Conferencia de las Partes no. 13.

fauna y flora. Adicionalmente, contribuye con los resultados esperados BD-1-1 y BD-1-4<sup>6</sup>.

### III. Descripción de las actividades/componentes y presupuesto

- 3.1 **Componente I. Gobernanza Ambiental (US\$264.511).** Este desarrollará un mecanismo habilitante para la focalización de los incentivos forestales en áreas claves para la conservación del BST y fortalecer el modelo de gobernanza para su implementación. Para esto se tiene previsto desarrollar los siguientes productos: (i) estudio técnico para la identificación de las áreas prioritarias para la conservación y conectividad del BST en los municipios de Asunción Mita, Agua Blanca y Santa Catarina Mita, el estudio considerará áreas a partir de fincas mayores a 3 ha.; (ii) Herramientas de planificación y control municipal que apoyen la conservación del bosque seco y su conectividad; (iii) diseño e implementación del sistema de monitoreo del estado del BST y biodiversidad asociada; (iv) diseño e implementación de la estrategia de involucramiento, concientización y comunicación para fortalecer gobernanza del CB-BSO, que incluye consideraciones de género; y (v) programa de capacitación a las instituciones y actores del CB-BSO implementado, que incluye consideraciones de género. Se fortalecerá plataforma institucional y de actores CB-BSO para: incrementar la participación de los actores públicos, sociales y privados; y para liderar el proceso de construcción de visión compartida de conservación y producción sostenible del BST. Lo anterior, para asegurar una amplia participación local y alcanzar un área significativa que genere los beneficios ambientales y sociales esperados. En el marco del componente, la AE desarrollará de forma participativa, al inicio del proyecto, un plan de acción de género que permitirá establecer de forma detallada acciones y mecanismos de implementación para integrar enfoque de género en las actividades productivas, de inversión y capacitación. El Plan de Acción de Género tomará en cuenta acciones definidas en la Ruta de Trabajo para la Incorporación de Consideraciones de Género en el Proceso Nacional REDD+, por ser un instrumento que coincide con las áreas de intervención del proyecto. Este Plan de Acción irá enmarcado dentro de la Estrategia de involucramiento, concientización y comunicación.
- 3.2 El resultado esperado de este componente es el fortalecimiento de instituciones locales y regionales para implementar el mecanismo de focalización de los incentivos forestales en las prioridades de conservación.
- 3.3 **Componente II. Incentivos para la Conservación del BST (US\$567.976).** Este componente contribuirá a los procesos conservación y restauración (1.600 ha) de BST, asimismo promoverá la reconversión hacia sistemas de producción sostenible con énfasis en Sistemas Silvopastoriles (SPS) y Agroforestales (SAF) en 1.500 ha del CB-BSO. Este componente implementará el esquema propuesto en el Componente I. Se trabajará en fincas ganaderas con extensiones a partir de 3 ha. en el paisaje priorizado dentro del CB-BSO para impulsar la producción sostenible.

---

<sup>6</sup> BD-1-1 "Financial, fiscal, and development policies as well as planning and decision making take into account biodiversity and ecosystem values, in the context of the different tools and approaches used by Parties to achieve the Aichi Biodiversity Targets" y B-1-4 "Loss, fragmentation, and degradation of significant natural habitats, and associated extinction debt, is reduced, halted, or reversed, and conservation status of known threatened species is improved and sustained, including through monitoring, spatial planning, incentives, restoration, and strategic establishment of protected areas and other measures.

Para esto se tiene previsto desarrollar los siguientes productos: (i) análisis de mercado de las inversiones<sup>7</sup> de incentivos forestales que promueven la conservación de los bosques; (ii) 300 planes de finca formulados que incluyan metas productivas y de conservación/restauración de BST; y (iii) 300 fincas implementan actividades para la conservación de la biodiversidad y producción sostenible. A estas fincas se les proporcionará asistencia técnica para la planificación predial<sup>8</sup> (Plan de Manejo Forestal y de la finca) que incluya metas productivas y de conservación/ restauración de BST a 10 años. El proyecto apoyará a los dueños de los predios para obtener los incentivos forestales (PINPEP y PROBOSQUE) y se promoverá implementación de las actividades contenidas en los planes sea financiada con recursos de estos. El IGR proporcionará complementariamente asistencia técnica para asegurar el cumplimiento del plan finca, insumos para la pre-inversión (cercas, material vegetal, tecnología), monitoreo participativo de la biodiversidad, actividades para el control de los principales motores de pérdida del ecosistema (cercamientos, barreras corta fuegos, etc.), y acciones de enriquecimiento vegetal, entre otros. Asimismo, en la implementación de acciones a nivel de finca se promoverá un enfoque familiar, en donde las mujeres firmarán conjuntamente los acuerdos de conservación y producción sostenible; esto permitirá promover la participación de las mujeres en la toma de decisiones en el desarrollo de los planes de finca.

3.4 El resultado esperado de este componente es la focalización de los incentivos forestales en las prioridades de conservación del BST.

3.5 **Componente III. Gestión del conocimiento, monitoreo y evaluación (US\$96.500).** Este componente buscará documentar y sistematizar las lecciones aprendidas de la implementación del proyecto a través de actividades de gestión del conocimiento, asegurando que queden documentadas en los reportes con la finalidad de contar con información detallada de las intervenciones que permitan evaluar el impacto y los beneficios obtenidos derivados de los resultados del proyecto. Para esto se tiene previsto desarrollar los siguientes productos: (i) Levantamiento de la línea base del proyecto; (ii) Evaluación de impacto del proyecto desarrollada, que proporcionará información para ampliar el esquema de focalización de incentivos a otros sectores del CB-BSO y ecosistemas del país. Adicionalmente a esto la evaluación de impacto generará recomendaciones de política que definirá lineamientos sobre el uso y focalización de los incentivos forestales que reconozca y consideren procesos de inversión con conectividad biológica y Servicios ecosistémicos; este análisis va dirigido a las autoridades y personal del Instituto Nacional de Bosques para que se analice la posibilidad de integrarse a los incentivos PINPEP y PROBOSQUE; (iii) sistematización de la experiencia del proyecto que identifica lecciones aprendidas, desarrolla recomendaciones para el uso y focalización de incentivos forestales con fines de conservación y conectividad de los bosques. Como parte de la sistematización, se levantará información sobre el fortalecimiento de la participación de mujeres en mecanismos de gobernanza local, procesos de conservación y producción sostenible; y (iv) Intercambio de experiencias realizado con municipios no beneficiarios con potencial de conservación del BST, con la finalidad de disseminar

---

<sup>7</sup> Mercado local, alianza productiva, cadena corta, nicho o productivo de valor, entre otros.

<sup>8</sup> Que considere los requisitos y formatos para acceso a los incentivos forestales, así como actividades para el manejo de la biodiversidad y restauración ecológica.

los resultados y motivar a otras regiones para implementar la metodología. Como parte de la evaluación de impacto, se levantará información en las fincas beneficiarias para contribuir con la evaluación de impacto desarrollada por el Proyecto de Gestión Forestal Sostenible (GU-L1165), para conocer la efectividad de los incentivos forestales en Guatemala, considerando indicadores de conservación, servicios ecosistémicos, producción y socioeconómicos a la escala del paisaje y en la finca.

- 3.6 El resultado esperado de este componente es: compartir los resultados del mecanismo de focalización de incentivos con actores relevantes.
- 3.7 **Administración, Auditoría y Evaluación Final (US\$92.899).** A través de esta línea se financiará los gastos operativos generales derivados de la ejecución del proyecto. También se financiará la evaluación final y auditoría. Se tiene previsto ejecutar un taller de arranque y lanzamiento, así como el desarrollo de la evaluación final del proyecto.
- 3.8 El costo total del IGR es de US\$5.971.886 de los cuales US\$1.021.886 serán financiados por el GEF y los restantes US\$4.950.000 corresponden a contrapartida local<sup>9</sup>.

**Tabla 1. Presupuesto Indicativo (US\$)**

Componente	BID/GEF	Contrapartida Local	Total
Componente I	264.511	2.187.954	2.452.465
Componente II	567.976	2.010.282	2.578.258
Componente III	96.500	301.764	398.264
Administración y Auditoría y Evaluación final del Proyecto	92.899	450.000	542.899
<b>TOTAL</b>	<b>1.021.886</b>	<b>4.950.000</b>	<b>5.971.886</b>

#### **IV. Agencia Ejecutora y estructura de ejecución**

- 4.1 La Agencia Ejecutora (AE) del presente IGR es CALMECAC -Fundación para el Desarrollo Integral del Hombre y su Entorno-. La fundación CALMECAC cuenta con más de 20 años de experiencia, trabajando en temas de desarrollo sostenible basado en recursos naturales en áreas de BST del país. Han ejecutado más de 50 proyectos con recursos provenientes del sector privado, agencias de cooperación del sector gubernamental y Bancos multilaterales. Han desarrollado consultorías en los últimos años con el Banco, por lo que se conoce su buena capacidad de ejecución y entrega de resultados.
- 4.2 El mecanismo de ejecución y coordinación con las 8 instituciones que aportarán una contrapartida local se especifica en el Borrador del Manual de Ejecución del Proyecto. El aporte de las instituciones será en especie y tendrán un papel en el comité directivo del Proyecto. El Ministerio de Ambiente y Recursos Naturales tendrá el rol de articular a los diferentes actores y dará seguimiento a las acciones;

<sup>9</sup> En el [Manual Operativo del Proyecto](#) se definirán los procedimientos para el registro de contrapartida. Se podrán realizar aportes en especie, entre ellos: personal actual, información previamente generada, equipos e insumos, entre otros.

el Consejo Nacional de Áreas Protegidas participará en la planificación e implementación de las actividades, principalmente en el monitoreo de la biodiversidad, restauración y conservación del BST, adicionalmente brindará acompañamiento técnico a través de su oficina regional en Jutiapa; INAB participará en la planificación e implementación, principalmente en la coordinación técnica, revisión, trámite y aprobación de los incentivos forestales; y las municipalidades participarán en la planificación local de las actividades en los diferentes territorios. CALMECAC, como AE, coordinará de forma estrecha con cada institución a través del comité directivo, el cual se reunirá 1 vez al mes y habrá un comité técnico en donde serán integradas las municipalidades, el centro universitario de Zacapa, con el objetivo de dar seguimiento y planificar las actividades propuestas. Este mecanismo permitirá que la comunicación sea flexible y fluida para la buena coordinación del proyecto.

- 4.3 La Unidad Técnica Coordinadora (UTC) del IGR estará integrada por: un (1) coordinador, un (1) especialista administrativo, adquisiciones y financiero, y se contratarán los especialistas necesarios para la ejecución de los componentes. Adicionalmente, se conformará el Comité Directivo del proyecto conformado por: un (1) representante CONAP, un (1) representante legal del INAB, un (1) representante de las municipalidades beneficiarias, y un representante del Trifinio, este comité proporcionará los lineamientos estratégicos y aprobará el Plan Operativo Anual (POA).
- 4.4 **Adquisiciones.** Las adquisiciones de bienes y la selección y contratación de consultores a ser pagadas con recursos del financiamiento no reembolsable se llevarán a cabo de acuerdo con las políticas del Banco (Documentos GN--2349-15- y GN-2350-15)<sup>10</sup>. De conformidad con las políticas del Banco, se acordará un Plan de Adquisiciones (PA) para los primeros 18 meses de ejecución. La Unidad Responsable de los Desembolsos (UDR) estará ubicada en la Representación del BID Guatemala. La UTC deberá actualizar el PA anualmente o cuando se presenten cambios sustanciales. Cualquier propuesta de revisión del PA debe ser acordada y aprobada por el Banco. La supervisión por parte del Banco de las adquisiciones y contrataciones del proyecto se llevará a cabo de forma ex post, excepto cuando el PA indique lo contrario.
- 4.5 La supervisión de los procedimientos de contratación (ex ante o ex post) que aplicará el Banco se establecerá de acuerdo con los resultados del análisis de capacidad institucional que se realizará para la AE. Los desembolsos se supervisarán bajo la modalidad ex post, para lo cual la AE deberá contar con: (i) un sistema de información financiera aceptable para el Banco, que permita el registro contable, presupuestario y financiero, y la emisión de estados financieros y otros informes relacionados con la ejecución de los recursos que financia el BID y de otras fuentes de financiamiento, si fuera el caso; y (ii) una estructura de control interno que permita el manejo efectivo del proyecto, proporcione información financiera confiable, registros y archivos físicos, magnéticos y electrónicos, y facilite el cumplimiento de las disposiciones previstas.
- 4.6 El período de desembolso será de 36 meses después de la fecha de firma del convenio de cooperación que se suscriba entre el Banco y la AE. La AE abrirá una

---

<sup>10</sup> Se aplicará "Guía operativa de adquisiciones para operaciones de Cooperaciones Técnicas No Reembolsables" (documento OP-639).



cuenta bancaria en Quetzales exclusiva para el manejo de recursos del proyecto y solicitará recursos al Banco con base en el flujo de caja para un periodo máximo de seis (6) meses establecidos en proyecciones con base en compromisos contraídos para la ejecución del proyecto. La AE presentará las justificaciones de gastos y los estados financieros del proyecto utilizando el tipo de cambio de la conversión de los recursos desembolsados en Dólares Americanos a Quetzales, es decir, la tasa de monetización. La equivalencia de los gastos efectuados como parte de la contribución local se calculará mediante la tasa de cambio de la fecha de pago.

- 4.7 **Auditoría.** Los estados financieros serán auditados anualmente, durante el periodo de ejecución del proyecto por un auditor independiente aceptable al Banco. El costo de la auditoría será financiado con recursos del proyecto. El plazo para entregar estos informes será de 90 días después del cierre de cada ejercicio económico de la entidad, comenzando con el que inicie la ejecución del proyecto. El último de estos informes será presentado dentro de los 90 días siguientes al vencimiento del plazo original de desembolso o sus extensiones.
- 4.8 **Supervisión y Monitoreo.** La AE realizará informes de seguimiento semestrales e informes anuales sobre el avance de la Matriz de Resultados, el Plan Operativo Anual y Plan de Adquisiciones. La AE será responsable de llevar a cabo el seguimiento y monitoreo del proyecto, que estará financiado con cargo del rubro de Administración, Auditoría y Evaluación final del Proyecto. Adicionalmente, a partir del primer año de implementación la AE presentará anualmente insumos técnicos para la elaboración del PIR, mismo que será preparado por el BID y será presentado al GEF anualmente hasta el cierre del proyecto. El seguimiento se llevará a cabo según las políticas y procedimientos del Banco. Se realizará una evaluación final en los últimos tres (3) meses de ejecución del proyecto que deberá incluir conclusiones sobre el logro de los resultados (o la probabilidad de alcanzarlos a su finalización). La evaluación final también debe estudiar la sostenibilidad de los resultados del proyecto, así como extraer lecciones aprendidas y recomendaciones para su aplicación en otras operaciones similares. Esta evaluación se llevará a cabo a través de un consultor/a externo e independiente, de acuerdo con los lineamientos de política del GEF sobre evaluaciones finales. La AE será encargada de la contratación de esta consultoría con la supervisión del equipo de Proyecto del BID, el cual, con el apoyo de la Coordinación Técnica del BID-GEF, revisarán el borrador y producto final de este requisito para ser enviado al GEF.
- 4.9 **Condiciones previas al primer desembolso.** La AE deberá presentar evidencia de: (i) la aprobación del manual de operaciones del proyecto de conformidad con los términos previamente acordados con el Banco; (ii) la contratación de un coordinador general y un especialista financiero y de adquisiciones para el proyecto por parte de la AE; y (iii) que se haya presentado evidencia que al AE cuenta con un sistema de información financiera y una estructura de control interno adecuados.

## **V. Riesgos importantes**

- 5.1 Se identificaron los siguientes riesgos: (i) posibles retrasos en la implementación de las actividades por la falta de coordinación interinstitucional, para esto se monitoreará y actualizará de manera continua el calendario de implementación y se propiciarán alianzas estratégicas y coordinaciones con actores clave con el objetivo de crear sinergias y complementariedades; (ii) riesgo por contagios de COVID-19 que podría significar atrasos en la implementación en campo del proyecto; para

mitigar este riesgo todos los eventos a realizar estarán en cumplimiento con los protocolos de bioseguridad definidos por las autoridades de salud y se evaluará la posibilidad de que los eventos (capacitaciones, talleres, actividades de campo) a realizar se lleven a cabo de forma virtual para reducir el riesgo de contagio; (iii) riesgo por falta de participación de la población indígena en actividades del proyecto, lo cual podría impactar en el funcionamiento del mecanismo de gobernanza para la conservación del BST; para mitigar esto a través del Plan de involucramiento de actores se promoverá la participación directa de grupos indígenas en los territorios en diseño e implementación de la metodología de conectividad biológica; y (iv) riesgos relacionados a amenazas climáticas, como sequías e inundaciones en el área de intervención, lo cual impactaría en la ejecución de las acciones del proyecto al verse afectado el estado de los recursos naturales necesarios para implementar las actividades; para mitigar estos riesgos se buscará fortalecer las estructuras de gobernanza local para la implementación de los programas de incentivos forestales, la planificación incluirá análisis climáticos y propuesta de acciones de adaptación y mitigación en sistemas productivos y conservación y adicionalmente, las acciones contempladas se desarrollarán bajo un enfoque de conectividad que contribuirá a la resiliencia climática.

## **VI. Excepciones a las políticas del Banco**

6.1 Ninguna.

## **VII. Salvaguardias Ambientales**

7.1 Conforme a la Política de Medio Ambiente y Cumplimiento de Salvaguardias (OP-703), este IGR ha sido clasificado con Categoría "C" (ver [Formulario de Revisión de Salvaguardias](#) y [Filtro de Políticas de Salvaguardias](#)).

### **Anexos Requeridos:**

[Solicitud del Cliente - GU-G1015](#)

[Matriz de Resultados - GU-G1015](#)

[Términos de Referencia - GU-G1015](#)

[Plan de Adquisiciones - GU-G1015](#)

### **Enlaces Electrónicos Opcionales:**

- [Carta de Aprobación del GEF](#)
- [Cartas Contrapartida Local](#)
- [Carta de Solicitud del Cliente al GEF](#)
- [Manuales CALMECAC](#)
- [Manual Operativo del Proyecto](#)
- [CEO Endorsement approved](#)