Ministerio del Ambiente

gef

PNUD
Al servicio de las personas y las naciones

Ficha de Puntaje de Sostenibilidad Financiera - Tablero Financiero Sistema Nacional de Áreas Protegidas (SNAP)

Contenido – Tablero Financiero

Objetivo (propósito)

Permite apoyar a los gobiernos, donantes, ONG y otros actores a investigar, identificar y registrar los aspectos esenciales de financiamiento de las AP. Esto incluye analizar sus costos, ingresos, marco institucional y legal que permitan mostrar su fortaleza y estado actual con respecto a una mejor situación financiera a largo plazo.

Beneficios

Fortalece capacidades – profesionales conservación
Identifica necesidades de gasto y/o inversión
Poderosa herramienta comunicación – región
Genera información comparable
Justifica incrementos asignaciones presupuestarias
Proporciona información clave – tomadores decisión
Se reportan resultados anuales a través de reportes continuos

Metodología

Parte I - cuantitativa	Parte II - Cualitativa	Parte III - resultados
• Cambios financieros – ingresos y gastos • Información detallada - diferentes actores	• Asigna un puntaje a cada componente • Identificación prioridades para autoridad ambiental	• Presenta puntaje y medición de avance • Requiere un ejercicio anual

Metodología – Parte I (cuantitativa)

Direcciones provinciales	• Fuentes financiamiento • Gastos (operativos e inversión) • Clasificador presupuestario E-Sigef
DNB	• Fuentes financiamiento (cooperación) • Gastos (operativos e inversión)
FAP	• Fuente financiamiento • Gastos (operativos e inversión)
Responsables AP	• Fuentes financiamiento (cooperación técnica y/o especies)

Metodología – Parte I (cuantitativa)

FORMULARIO INFORMACIÓN FINANCIERA TÉCNICO FINANCIERO DIRECCIÓN PROVINCIAL		
DATOS GENERALES	DIRECCION PROVINCIAL	
	PERIODO FISCAL	
	NOMBRE DEL AP	
	NOMBRE DEL RESPONSABLE DEL AP	
	NOMBRE DEL RESPONSABLE FINANCIERO DE LA DIRECCIÓN PROVINCIAL	
ANALISIS FINANCIERO DEL AP	**Año 2013** (US$)	**Comentarios**
RECURSOS FINANCIEROS DISPONIBLES	-	
(1) Presupuesto anual total del Gobierno central DEVENGADO para el manejo de las AP	0	
- Presupuesto operacional (Grupo E-Sigef 51, 53, 71, 73)		
- Presupuesto para inversión en infraestructura (Grupo E-Sigef 75 y 84)		
(3) Total anual de ingresos generados en el AP individual detallado por fuente (Autogestión se considera recurso presupuestario, Además de las opciones detalladas en este numeral, considerar las partidas de los grupos E-Sigef 13 y 14	-	
A. Tarifas de entrada a sitios de Turismo	0	A partir del 2012 se opera bajo Tarifa 0
B. Otras tarifas relacionadas con turismo y recreación	0	
- Patentes operación turística		
- Alquiler servicios (camping, hospedaje, etc,)		
- otro		
C. Ingreso por concesiones		Especificar el tipo de concesión

Metodología – Parte I (cuantitativa)

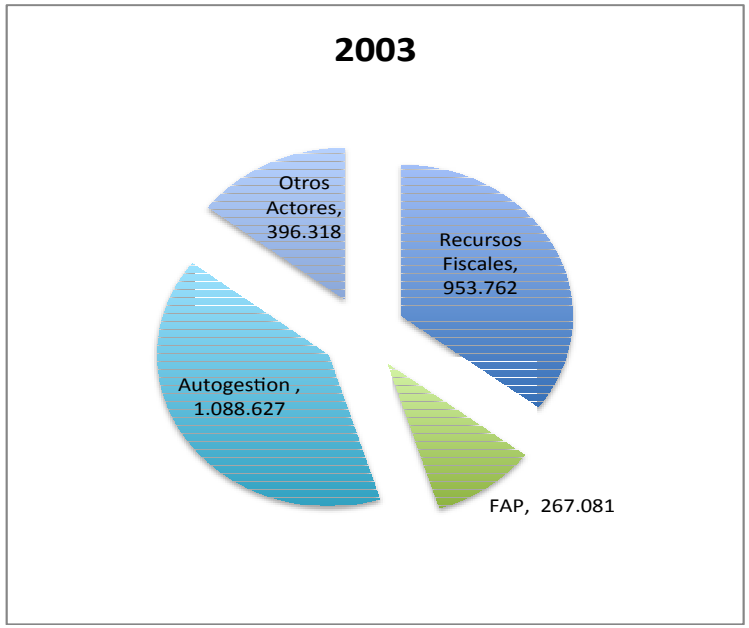
D. Pago por servicios ambientales (PSA)	0	
- agua		
- carbono		
- biodiversidad		
- otro		Indicar cuales
E. Otras tarifas y cargos no relacionados al turismo (especificar cada tipo de mecanismo de generación de ingresos	0	
- tarifas por investigación científica		
- patentes genéticas		
- Instalación antenas		
- venta de recuerdos en tiendas manejadas por el estado		
- otro		
F. Otras fuentes de autogestión		
(4) Porcentaje de ingresos generados por el AP que no fueron ejecutados	0%	
- áreas protegidas naturales	0%	

Metodología – Parte I (cuantitativa)

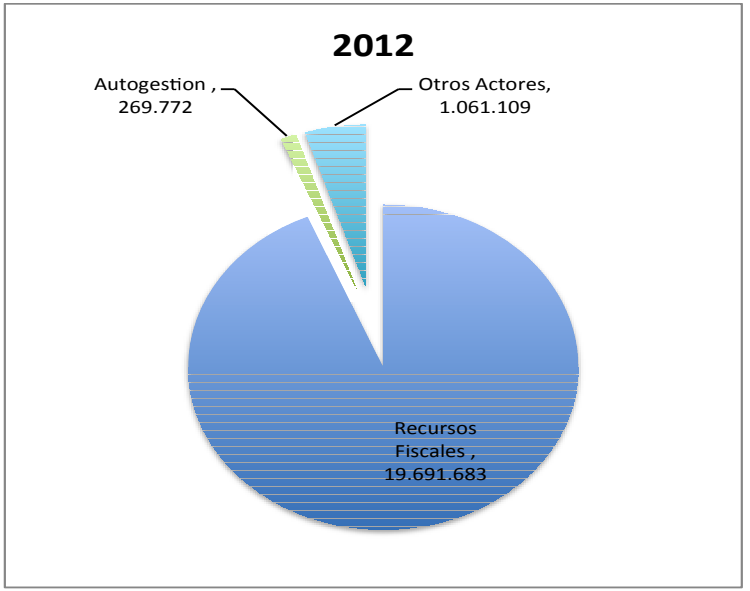
COSTOS Y NECESIDADES FINANCIERAS	0	
(1) Gastos operativos totales AP	-	En caso de requerir un rubro adicional de gasto, por favor remitirse al clasificador presupuestario E-Sigef
B. Gastos operativos MAE	0	
- Mantenimiento infraestructura PANE (partida E-Sigef 530401, 530402, 530403, 530417)		
- Mantenimiento equipos (partida E-Sigef 530404)		
- Mantenimiento vehiculos y medios de transporte (partida E-Sigef 530405)		
- Personal (Grupos E-Sigef 51)		En el caso de Cajas y Quimsacocha, este rubro es cubierto por ETAPA
- Otros gastos operativos (resto de las partidas de los grupos E-Sigef 51, 53, 71, 73)		
(2) Gastos de inversión AP	0	En caso de requerir un rubro adicional de gasto, por favor remitirse al clasificador presupuestario E-Sigef
A. Inversión equipamiento básico (partida E-Sigef 840103, 840104, 840106, 840107)		
B. Inversión en servicios profesionales (Grupos E-Sigef 51)		
C. Inversión en infraestructura (Grupos E-Sigef 75)		
D. Inversión en vehículos y medios de transporte	0	
- Todo tipo de vehículos (partida E-Sigef 840105)		
Otros gastos de inversión (resto de las partidas de los grupos E-Sigef 75 y 84)		

Beneficios claves…!

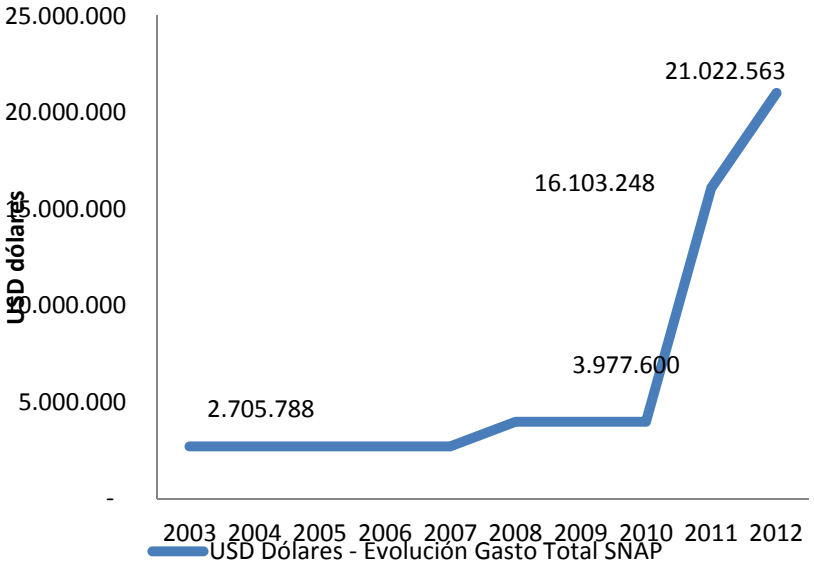
Presupuesto SNAP

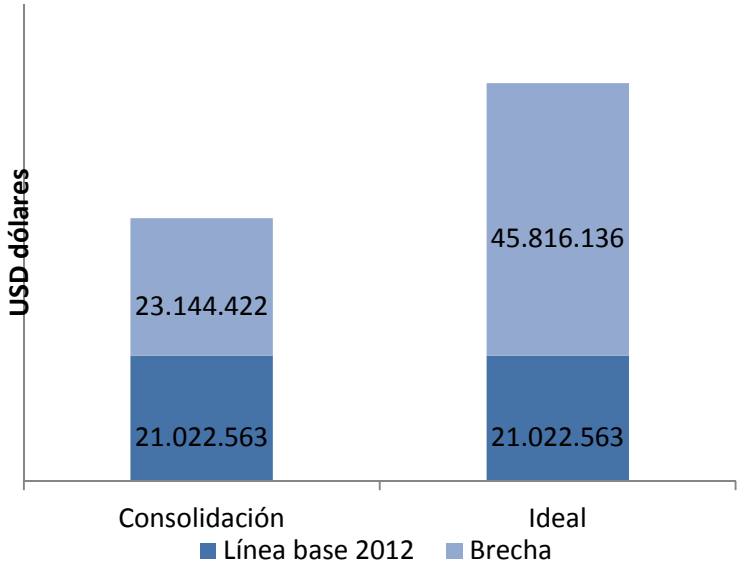


- Identificación y conocimiento de las fuentes de financiamiento… estado, autogestión, cooperación, etc.
- Información oportuna de la ejecución de los recursos (calidad del gasto)… Por ejemplo: demora habitual cierres fiscales de año
- Información actualizada del tipo gasto (corrientes e inversión)… en línea (no requiere esfuerzo adicional)
- Monitoreo continuo de la ejecución versus lo planificado.

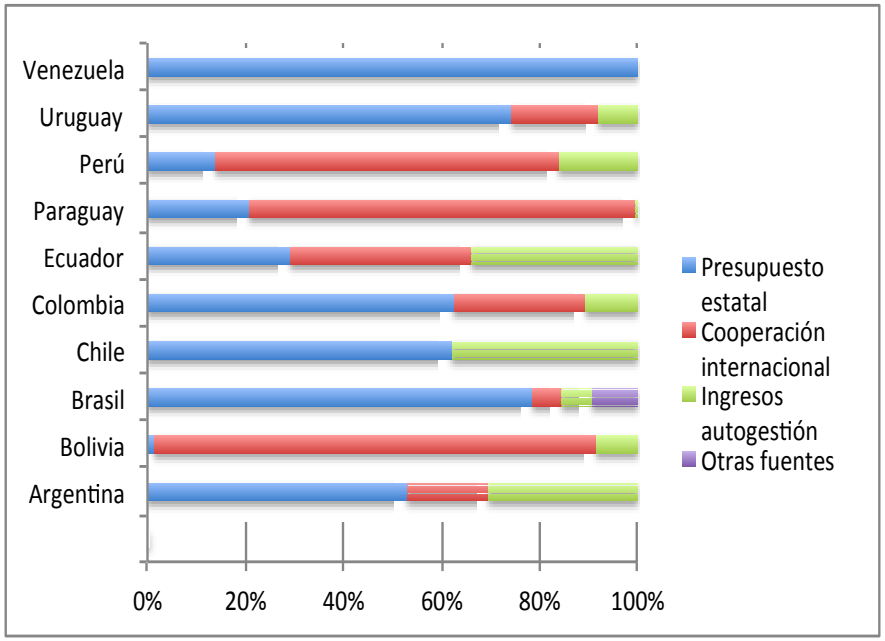


Beneficios claves…!





- Información clave tomadores decisión… inclusión de 350 personas al SNAP por ejemplo
- Articulación gestión institucional… Dirección de Planificación y Financiera… E-Sigef
- Cumplimiento efectivo requerimientos control externos… auditorías, contraloría, etc.



Metodología – Parte II (cualitativa)

Componente 1	• Marco legal, regulatorio e institucional
Componente 2	• Planificación y herramientas manejo costo - efectivo
Componente 3	• Herramientas para la generación de ingresos de AP

COMPONENTE 1: Marco legal, regulatorio e institucional	COMPONENTE 2: Planificación del negocio y herramientas para el manejo costo-efectivo	COMPONENTE 3: Herramientas para la generación de ingresos de las AP
Elemento 1 – Apoyo legal, de políticas y regulatorio para la generación de ingresos por AP		***Elemento 1*** – Número y variedad de fuentes de ingreso utilizadas en el sistema de AP
Elemento 2 –Apoyo legal, de políticas y regulatorio para la distribución y retención de ingresos dentro del sistema de AP.		
Elemento 3 – Condiciones legales y regulatorias para el establecimiento de Fondos (fondos de beneficencia, fondos de		recaudación de tarifas
		Elemento 4 – Estrategias de mercadeo y comunicación para mecanismos de generación de ingreso
		Elemento 5 – Mecanismos de pagos por servicios de ecosistemas (PSE) en operación para las AP[8
sistemas de áreas protegidas (servicios de		
		de mecanismos de generación de ingresos en AP
Elemento 8 – Responsabilidades		

Elemento 1 – Planificación de negocios a nivel de AP

Elemento 2 – Establecimiento de tarifas usuarios AP

Elemento 2 – Sistemas de contabilidad y auditoría operativos … SCAN…!

Elemento 3 – Sistemas monitoreo y presentación de informes financieros… SIB

Elemento 5 – Redes de entrenamiento manejo costo efectivo… Aula Verde

Elemento 6 – Concesiones operando dentro de AP… acuerdo ministerial 189

Elemento 5 – Estrategias y políticas nacionales de financiamiento

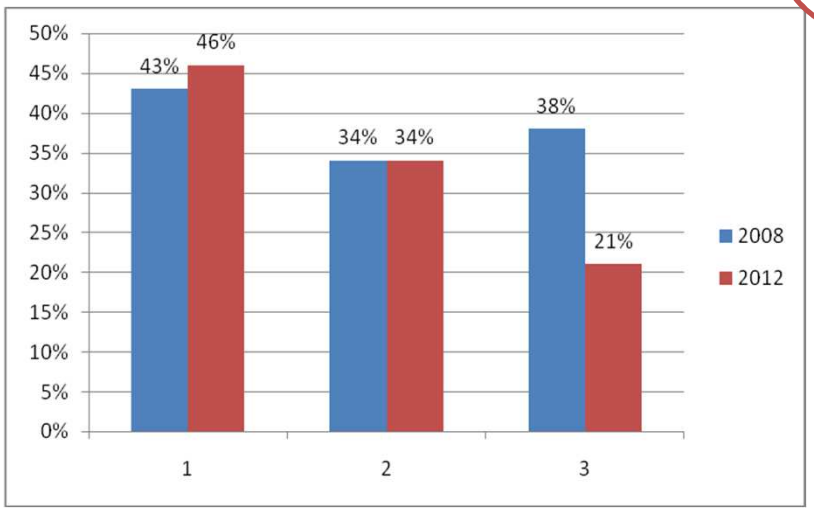
Elemento 6 – Valoración económica de los sistemas de AP

Elemento 7 – Planificación presupuestaria gubernamental mejorada

Elemento 9 – Requisitos de personal bien definidos a nivel de AP y sistema

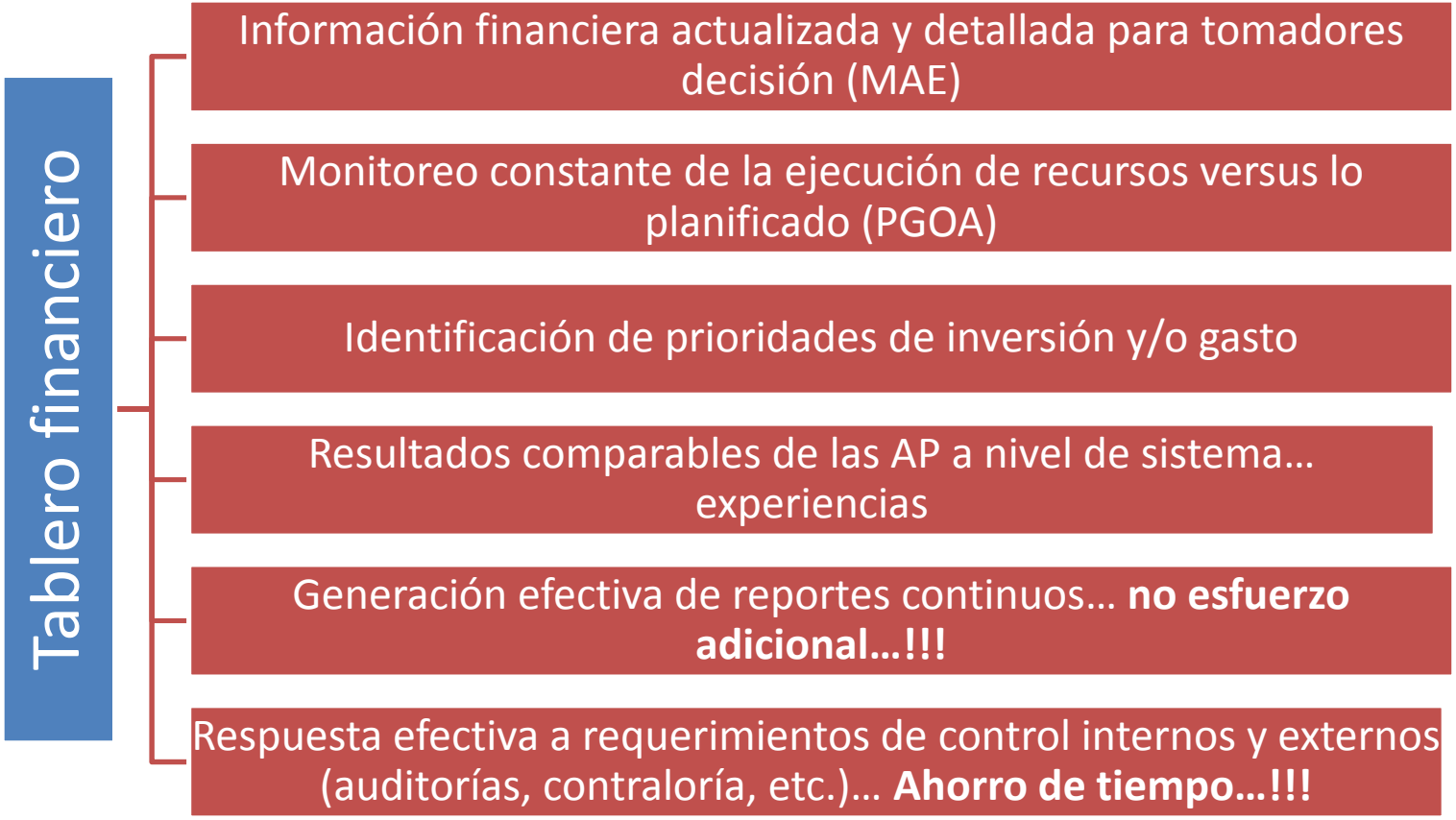
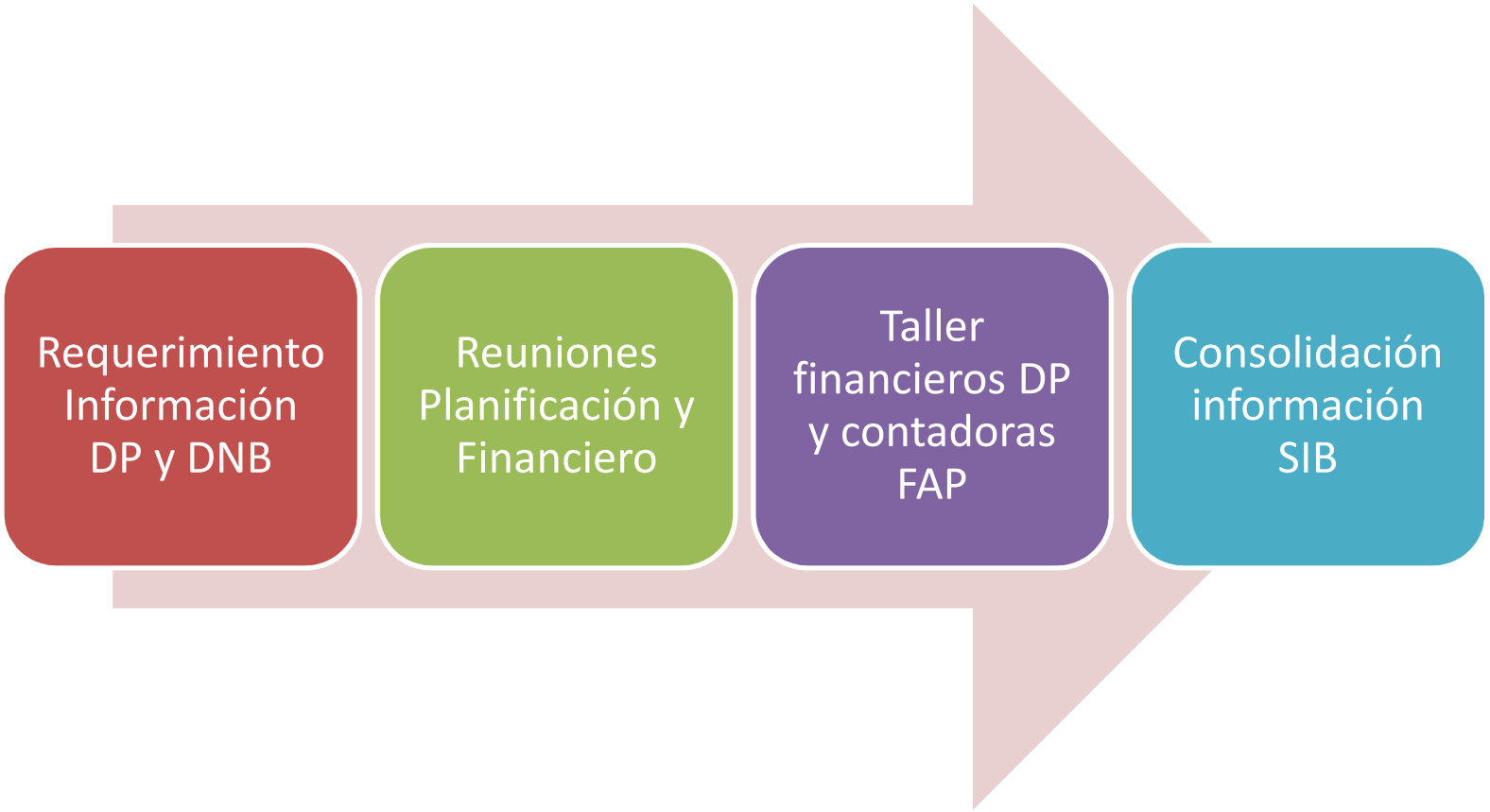
Beneficios claves…!

Componentes tablero financiero



- Información clave para la autoridad ambiental… identificación prioridades
- Revisión de normativa secundaria TULAS (libros IV, IX), Acuerdo Ministerial de Concesiones No. 189
- Mejores herramientas manejo costo efectivo… Desarrollo SIB (módulo administrativo financiero)
- Herramientas generación ingresos SNAP… Diversificación mecanismos financieros

Principales conclusiones…!



Próximos pasos…!