

Signatura:	EB 2012/106/R.2/Add.1
Tema:	3
Fecha:	20 de septiembre de 2012
Distribución:	Pública
Original:	Inglés

S



Dar a la población rural
pobre la oportunidad
de salir de la pobreza

Descripción preliminar general del programa de trabajo y presupuestos administrativo ordinario y de gastos de capital del FIDA para 2013, basados en los resultados, y descripción preliminar del programa de trabajo y presupuesto de la Oficina de Evaluación Independiente del FIDA para 2013, basados en los resultados, y plan indicativo para 2014-2015

Adición

Junta Ejecutiva — 106º período de sesiones
Roma, 20 y 21 de septiembre de 2012

Para **examen**

Descripción preliminar general del programa de trabajo y presupuestos administrativo ordinario y de gastos de capital del FIDA para 2013, basados en los resultados, y descripción preliminar del programa de trabajo y presupuesto de la Oficina de Evaluación Independiente del FIDA para 2013, basados en los resultados y plan indicativo para 2014-2015

Adición

FIDA - Información adicional solicitada

1. Se invita a la Junta Ejecutiva a que tome nota de la información adicional adjunta solicitada en relación con la "Descripción preliminar general del programa de trabajo y presupuestos administrativo ordinario y de gastos de capital del FIDA para 2013, basados en los resultados, y descripción preliminar del programa de trabajo y presupuesto de la Oficina de Evaluación Independiente del FIDA para 2013, basados en los resultados y plan indicativo para 2014-2015" (EB 2012/106/R.2).
2. La información adicional que figura en este anexo se ha elaborado a fin de responder a preguntas concretas planteadas por el Comité de Auditoría durante el examen de la documentación sobre la descripción preliminar general del presupuesto administrativo el 17 de septiembre de 2012.
3. En los cuadros 1 a 3 adjuntos figuran análisis adicionales de costos por departamento en los que se muestran los gastos efectivos por grupo en 2011 y la estimaciones por grupo y categoría de presupuesto en 2012.

Cuadro 1: Presupuesto administrativo de 2011 - Comparación de los gastos presupuestados y los efectivos (por grupos y departamentos)

Departamento	Grupo 1			Grupo 2			Grupo 3			Grupo 4			Total			
	Presupuesto de 2011	Cifras efectivas 2011	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2011	Cifras efectivas 2011	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2011	Cifras efectivas 2011	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2011	Cifras efectivas 2011	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2011	Cifras efectivas 2011	Incremento (disminución)	% Incremento (disminución)
Oficina del Presidente y del Vicepresidente	0,84	0,56	-0,28	0,93	0,98	0,05	1,04	0,91	-0,13	0,56	0,76	0,2	3,37	3,21	-0,16	-4,7%
Grupo de Apoyo a los Servicios Institucionales	3,27	3,12	-0,15	4,19	3,41	-0,78	1,74	2,29	0,55	8,67	6,9	-1,77	17,87	15,72	-2,15	-12,0%
Oficina de Movilización de Recursos y Asociaciones	0,18	0,12	-0,06	2,09	1,19	-0,9	0,01	0,26	0,25	0,57	0,44	-0,13	2,85	2,01	-0,84	-29,5%
Departamento de Estrategia y de Gestión de los Conocimientos	0,51	0	-0,51	2,18	2,65	0,47	0,35	0,42	0,07	0,38	0	-0,38	3,42	3,07	-0,35	-10,2%
Departamento de Administración de Programas	79,17	73,83	-5,34	0	1,22	1,22	0	0,28	0,28	0	0,13	0,13	79,17	75,46	-3,71	-4,7%
Departamento de Operaciones Financieras	2,37	2,75	0,38	0	0,01	0,01	5,99	5,03	-0,96	0,17	0,1	-0,07	8,53	7,89	-0,64	-7,5%
Departamento de Servicios Institucionales	0,02	0,56	0,54	0,48	0,26	-0,22	22,61	22,73	0,12	0,17	0,11	-0,06	23,28	23,66	0,38	1,6%
Centro de costos institucionales		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,1	4,09	1,99	94,8%
Total	86,36	80,94	-5,42	9,87	9,72	-0,15	31,74	31,92	0,18	10,52	8,44	-2,08	140,59	135,11	-5,48	-3,9%
% por grupo (presupuesto frente a efectivo)	61,4%	59,9%		7,0%	7,2%		22,6%	23,6%		7,5%	6,2%		1,5%	3,0%		

Notas explicativas sobre cambios importantes en los departamentos:

1. Los costos efectivos del Centro de costos institucionales incluyen los costos de I+D del SPD que, según las NIIF no se podrían amortizar.
2. El único departamento que superó el presupuesto original fue el CSD, y los costos se refieren a la necesidad de apoyo adicional para la presencia en los países y costos de TI más elevados.

Cuadro 2: Presupuesto administrativo de 2012 - Comparación de los gastos presupuestados y los previstos (por grupos y departamentos)

Departamento	Grupo 1			Grupo 2			Grupo 3			Grupo 4			Total			
	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Incremento (disminución)
Oficina del Presidente y del Vicepresidente	0,5	0,56	0,06	1,03	0,99	-0,04	0,96	0,86	-0,1	0,88	0,77	-0,11	3,37	3,18	-0,19	-5,6%
Grupo de Apoyo a los Servicios Institucionales	3,66	2,84	-0,82	4,23	3,67	-0,56	1,98	2,31	0,33	8,27	7,06	-1,21	18,14	15,88	-2,26	-12,5%
Oficina de Movilización de Recursos y Asociaciones	0,17	0,15	-0,02	1,8	1,62	-0,18	0,36	0,28	-0,08	0,66	0,52	-0,14	2,99	2,57	-0,42	-14,0%
Departamento de Estrategia y de Gestión de los Conocimientos	0	0	0	3,16	2,63	-0,53	0,86	0,45	-0,41	0	0	0	4,02	3,08	-0,94	-23,4%
Departamento de Administración de Programas	80,62	77,49	-3,13	0,03	1,38	1,35	0,05	0,33	0,28	0	0,04	0,04	80,7	79,24	-1,46	-1,8%
Departamento de Operaciones Financieras	3,13	3,38	0,25	0	0	0	5,23	6,11	0,88	0,11	0,13	0,02	8,47	9,62	1,15	13,6%
Departamento de Servicios Institucionales	0,93	0,62	-0,31	0,2	0,25	0,05	23,06	23,65	0,59	0,16	0,1	-0,06	24,35	24,62	0,27	1,1%
Centro de costos institucionales			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,1	2,31	0,21	10,0%
Total	89,01	85,04	-3,97	10,45	10,54	0,09	32,5	33,99	1,49	10,08	8,62	-1,46	144,14	140,5	-3,64	-2,5%
% por grupo (presupuesto frente a previsto)	61,8%	60,5%		7,2%	7,5%		22,5%	24,2%		7,0%	6,1%		1,5%	1,6%		
Notas explicativas sobre cambios importantes en los departamentos:																
1. El aumento del FOD se refiere al hecho de que las funciones de gestión financiera de la administración de préstamos se traspasaron del PMD al FOD.																
2. La previsión del CSD pone de manifiesto el costo creciente de apoyo de TI que se ha seguido constatando en 2012.																

Cuadro 3: Presupuesto administrativo de 2012 - Comparación de los gastos presupuestados y los previstos (por categorías principales de costos y departamentos)

Departamento	Personal			Consultores			Viajes oficiales			Instalaciones y administración			Otros			Total		
	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)	Presupuesto de 2012	Previsto en 2012	Incremento (disminución)
Oficina del Presidente y del Vicepresidente	2,68	2,44	-0,24	0,20	0,31	0,11	0,00	0,26	0,26	0,49	0,10	-0,39	0,00	0,07	0,07	3,37	3,18	-0,19
Grupo de Apoyo a los Servicios Institucionales	15,53	12,65	-2,88	0,47	0,81	0,34	0,55	0,42	-0,13	0,50	0,67	0,17	1,09	1,33	0,24	18,14	15,88	-2,26
Oficina de Movilización de Recursos y Asociaciones	2,10	1,87	-0,23	0,13	0,17	0,04	0,22	0,28	0,06	0,48	0,20	-0,28	0,06	0,05	-0,01	2,99	2,57	-0,42
Departamento de Estrategia y de Gestión de los Conocimientos	3,03	2,49	-0,54	0,47	0,20	-0,27	0,35	0,30	-0,05	0,17	0,07	-0,10	0,00	0,02	0,02	4,02	3,08	-0,94
Departamento de Administración de Programas	46,33	40,13	-6,20	21,52	22,96	1,44	7,52	7,64	0,12	2,21	4,39	2,18	3,12	4,12	1,00	80,70	79,24	-1,46
Departamento de Operaciones Financieras	7,88	8,90	1,02	0,15	0,34	0,19	0,17	0,08	-0,09	0,00	0,13	0,13	0,27	0,17	-0,10	8,47	9,62	1,15
Departamento de Servicios Institucionales	13,99	13,88	-0,11	0,34	0,64	0,30	0,13	0,23	0,10	5,85	5,69	-0,16	4,04	4,18	0,14	24,35	24,62	0,27
Centro de costos institucionales			0,00	0,24	0,00	-0,24	0,00	0,00	0,00	1,19	1,20	0,01	0,67	1,11	0,44	2,10	2,31	0,21
Total	91,54	82,36	-9,18	23,52	25,43	1,91	8,94	9,21	0,27	10,89	12,45	1,56	9,25	11,05	1,80	144,14	140,5	-3,64

% del total (presupuesto frente a previsto)	63,5%	58,6%		16,3%	18,1%		6,2%	6,6%		7,6%	8,9%		6,4%	7,9%		100,0%	100,0%	

Notas explicativas sobre cambios importantes en los departamentos:

1. El aumento del FOD se refiere al hecho de que las funciones de gestión financiera de la administración de préstamos se traspasaron del PMD al FOD a principios de 2012.
2. Los costos totales del PMD son inferiores a los presupuestados debido principalmente al traspaso de recursos al FOD que se menciona más arriba.
3. La previsión del CSD pone de manifiesto el costo creciente de mantenimiento de TI que se ha seguido constatando en 2012.
4. En relación con el PMD, los gastos de personal inferiores debido a las vacantes se compensan por el aumento de los costos de consultoría, el aumento de los costos de "Instalaciones y administración" debido al incremento de personal y actividades ligadas a la presencia en los países, así como por el aumento de "Otros costos" debido a la contratación.