

C 2013/3 – Plan a plazo medio para 2014-17 y Programa de trabajo y presupuesto para 2014-15

Nota informativa n.º 4 – Mayo de 2013

Evolución de las necesidades presupuestarias de 2012-13 a 2014-15

Resumen: Tal como solicitó el Consejo, en esta nota se proporciona información detallada sobre elementos concretos de la cuantía de la consignación neta del Programa de trabajo y presupuesto (PTP) para 2012-13 y su tratamiento en 2014-15, en particular los recursos del Plan inmediato de acción (PIA), junto con una explicación de las esferas de mayor prioridad en el bienio 2014-15 y la financiación propuesta para ellas y un resumen de la evolución de la consignación presupuestaria neta propuesta de 2012-13 a 2014-15.

I. Introducción

1. En su período de sesiones de abril de 2013, el Consejo “pidió que la Secretaría proporcionara una nueva evaluación de los cálculos en que se basaban las propuestas de incrementos presupuestarios incluidas en el PTP para 2014-15, teniendo en cuenta las consecuencias presupuestarias del PIA en el PTP para 2012-13”¹.
2. En la propuesta de presupuesto presentada en el PTP para 2014-15 se describe su evolución desde la consignación presupuestaria neta para 2012-13 de 1 005,6 millones de USD, que, como recordó el Comité de Finanzas en su 148.º período de sesiones, en marzo de 2013, incluía 8,6 millones de USD para gastos de inversión no recurrentes del PIA. Este tratamiento está en consonancia con la práctica establecida en anteriores documentos del PTP de comparar las necesidades presupuestarias propuestas para el próximo bienio con la consignación presupuestaria neta del bienio anterior, que es equivalente a un valor de referencia, como indicó el Comité de Finanzas.
3. Por lo tanto, en respuesta a la solicitud del Consejo, en las siguientes secciones se ofrece: en la Sección II, información detallada sobre elementos concretos de la cuantía de la consignación neta del PTP para 2012-13 y su tratamiento en 2014-15, en particular los recursos del PIA; en la Sección III, una explicación de las esferas de mayor prioridad y la financiación propuesta para ellas; y en la Sección IV, un resumen de la consignación presupuestaria neta resultante propuesta para 2014-15. En el anexo se presenta un panorama general en forma de cuadro de la evolución de la consignación presupuestaria neta de 2012-13 a 2014-15.

II. Elementos del presupuesto de 2012-13 y su tratamiento en 2014-15, teniendo en cuenta las consecuencias presupuestarias del PIA

4. La consignación presupuestaria neta aprobada por la Conferencia en 2012-13 de 1 005,6 millones de USD incluía un objetivo de aumentos de eficiencia, ahorros no recurrentes y uso del saldo no utilizado de 2010-11, así como los costos recurrentes y los costos de inversión no recurrentes del PIA, como se muestra en el Cuadro 1 y se explica más abajo.

¹ CL 146/REP, párr. 9 m).



Cuadro 1: Programa de trabajo correspondiente a la consignación neta para 2012-13

Programa de trabajo correspondiente a la consignación neta para 2012-13		Miles de USD
Consignación presupuestaria neta para 2012-13		
1.	Programa de trabajo para 2012-13	1 040 100
2.	Nuevos aumentos de eficiencia y ahorros por eficiencia	(26 300)
3.	Uso del saldo no utilizado de 2010-11	(8 200)
4.	<i>Total de los nuevos aumentos de eficiencia, los ahorros no recurrentes y el uso del saldo no utilizado de 2010-11 (Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 a) (suma de las filas 2 y 3)</i>	<i>(34 500)</i>
Consignación presupuestaria neta para 2012-13 (Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 a) (suma de las filas 1 y 4)		1 005 600
Recursos del PIA aprobados como parte de la Resolución 5/2011 de la Conferencia		
5.	<i>Costos recurrentes netos del PIA (Resolución de la Conferencia 5/2001, párr. 1 b), desglosados en:</i>	22 400
6.	Costos recurrentes del PIA (C 2011/3, Cuadro 4, incluidos los aumentos de los costos)	33 000
7.	Ahorros recurrentes del PIA (C 2011/3, Cuadro 4, y C 2013/3, Cuadro 5)	(10 600)
8.	<i>Costos de inversión no recurrentes del PIA (Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 b), financiados mediante:</i>	16 800
9.	Saldo no utilizado de 2010-11 (CL 144/3, párr. 35)	8 200
10.	Consignación presupuestaria neta para 2012-13 (CL 144/3, párr. 35)	8 600

Consignación presupuestaria neta para 2012-13 (Cuadro 1, filas 1-4)

5. El programa de trabajo aprobado por la Conferencia incluía un objetivo de 34,5 millones de USD en aumentos de eficiencia, ahorros no recurrentes y uso del saldo no utilizado de 2010-11 (Cuadro 1, fila 4). En 2012-13 se determinaron y comunicaron unos ahorros por eficiencia de 26,3 millones de USD (fila 2). Además, se autorizó el arrastre no recurrente del saldo de 2010-11, que ascendía a 8,2 millones de USD (fila 3)², para alcanzar el objetivo global de 34,5 millones de USD.

6. En el PTP para 2014-15 se incluye información más detallada sobre los aumentos de eficiencia y los ahorros por eficiencia, por valor de 26,3 millones, que se determinaron y comunicaron durante 2012-13³.

Recursos del PIA aprobados como parte de la Resolución 5/2011 de la Conferencia (Cuadro 1, filas 5-10)

7. La consignación presupuestaria neta para 2012-13 aprobada por la Conferencia incluía recursos para la ejecución del PIA.

Costos recurrentes del PIA

8. Como se indica en las filas 5-7, 22,4 millones de USD de recursos del PIA incluidos en el PTP para 2012-13 tenían como finalidad financiar los costos recurrentes *netos*⁴, que se desglosan en 33,0 millones de USD en costos recurrentes y 10,6 millones de USD en ahorros recurrentes. Dado que estos elementos del PIA son recurrentes, se han arrastrado al PTP para 2014-15, en el que se han incorporado al programa general de trabajo tanto los costos como los ahorros. En el Cuadro 5 del documento C 2013/3 se presenta información más detallada sobre los aumentos de eficiencia y los ahorros por eficiencia derivados del PIA, por valor de 10,55 millones de USD, incorporados en el PTP para 2014-15.

² Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 2.

³ C 2013/3, Cuadro 5 (tras el párrafo 257).

⁴ Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 b).

Costos de inversión no recurrentes del PIA

9. Como se muestra en la fila 8 del Cuadro 1, en 2012-13 se aprobaron 16,8 millones de USD en concepto de costos de inversión no recurrentes del PIA⁵. A continuación se explica la manera en que estos recursos se tratan en el PTP para 2014-15:

Fila 9: los costos de inversión del PIA se financian en parte mediante el arrastre no recurrente del saldo de 2010-11, por valor de 8,2 millones de USD, autorizado por la Conferencia⁶. En 2014-15, esta fuente de financiación ya no está disponible, lo que coincide con la finalización de las actividades no recurrentes conexas.

Fila 10: la fuente de financiación para la otra parte de las actividades no recurrentes del PIA (8,6 millones de USD) es la consignación presupuestaria para 2012-13, de 1 005,6 millones de USD, aprobada por medio de la Resolución 5/2011 de la Conferencia. El Director General ha propuesto que se reasignen estos recursos a las esferas de mayor prioridad en 2014-15, como se explica a continuación.

III. Esferas de mayor prioridad y financiación de las mismas

10. En el marco del PTP para 2014-15 se han establecido las esferas de mayor prioridad que requieren recursos adicionales por un importe de 31,5 millones de USD. Estas se muestran en el Cuadro 2, incluido a continuación, y se explican de manera pormenorizada en la Nota informativa n.º 2, de abril de 2013.

Cuadro 2: Esferas de mayor prioridad que requieren recursos adicionales en 2014-15

<i>Esferas de mayor prioridad que requieren recursos adicionales en 2014-15 (C 2013/3, párr. 173)</i>	Miles de USD
Programa de cooperación técnica (párr. 173 a)	15 800
Fortalecimiento de la función de comunicación institucional (OCC) (párr. 173 b)	3 000
Fortalecimiento de la función de asociaciones, actividades de promoción y creación de capacidad (OPC) (párr. 173 b)	4 000
Fortalecimiento del tercer objetivo estratégico, <i>Reducir la pobreza rural</i> , en relación con la protección social (párr. 173 c)	5 000
Aumento del presupuesto de la Oficina de Evaluación con el fin de alcanzar el 0,8 % de la consignación neta (párr. 173 d)	1 100
Recursos de transición para el Director General electo (párr. 173 f)	200
Otras esferas (párr. 173 e)	2 400
Reasignación de recursos a esferas de mayor prioridad (en total)	31 500

11. El Director General pretende financiar estas esferas de mayor prioridad en la medida de lo posible mediante la reasignación de fondos sin superar la cuantía del presupuesto actual (2012-13) y mediante ahorros por eficiencia adicionales. En este sentido, ha determinado 21,5 millones de USD, como se muestra en el Cuadro 3 y se explica más abajo.

Cuadro 3: Elementos del presupuesto de 2012-13 que se podrían reasignar

<i>Elementos del presupuesto de 2012-13 que se podrían reasignar a esferas de mayor prioridad en 2014-15 (C 2013/3, párr. 174)</i>	Miles de USD
1. Recursos no recurrentes del PIA financiados con cargo a la consignación neta	8 600
2. Fondo multidisciplinario	1 300
3. Supresión de la Oficina del Subdirector General responsable del Departamento de Gestión de Recursos Naturales y Medio Ambiente (ADG/NR)	1 600
4. Ahorros por eficiencia	10 000
5. Total de elementos reasignados	21 500

⁵ Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 b).

⁶ Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 2.

12. Se determinaron tres elementos de la consignación presupuestaria neta para 2012-13 cuya financiación se podría reasignar en 2014-15 (filas 1-3), a saber:

- a) 8,6 millones de USD en recursos no recurrentes del PIA (mencionados también en la Sección II, más arriba);
- b) 1,3 millones de USD del Fondo multidisciplinario, presupuestado en 11,3 millones de USD en 2012-13 y cuya cuantía propuesta para 2014-15 es de 10,0 millones de USD;
- c) 1,6 millones de USD derivados de la supresión de la Oficina del ADG/NR en la propuesta para 2014-15.

13. En el PTP propuesto para 2014-15, el Director General solicita aprobación para reasignar a las esferas de mayor prioridad los recursos mencionados más arriba (11,5 millones de USD), los cuales forman parte de la consignación presupuestaria neta para 2012-13.

14. Por último, como se muestra en la fila 4, se prevén unos ahorros por eficiencia bienales en 2014-15 de 10 millones de USD, con los correspondientes reajustes a la baja de los presupuestos de los departamentos u oficinas. Estos ahorros también se reasignarán a las esferas de mayor prioridad.

IV. Resumen de los elementos presupuestarios

15. En el Cuadro 4, que aparece más abajo, se presenta un resumen del presupuesto propuesto para 2014-15. En la primera parte del cuadro se resumen los elementos descritos en las secciones previas, a saber, la cuantía de la consignación presupuestaria neta para 2012-13 de 1 005,6 millones de USD, las esferas de mayor prioridad que requieren recursos por un importe de 31,5 millones de USD y las esferas cuyos recursos, por un importe de 21,5 millones de USD, podrían reasignarse, lo que resulta en una consignación presupuestaria neta propuesta para 2014-15 de 1 015,6 millones de USD, antes del aumento de los costos.

16. Como recordó el Comité de Finanzas en su período de sesiones de marzo de 2013⁷, la cuantía de la consignación presupuestaria neta para 2012-13 de 1 005,6 millones de USD incluye 8,6 millones de USD en concepto de costos de inversión no recurrentes del PIA. Tal como se describe en la Sección III del presente documento, estos recursos forman parte de los 21,5 millones de USD cuya reasignación a esferas de mayor prioridad se propone.

Cuadro 4: Elementos del presupuesto de 2014-15 (al tipo de cambio del presupuesto de 2012-13)

<i>Elementos del presupuesto de 2014-15</i>	Miles de USD
Cuantía de la consignación presupuestaria neta para 2012-13	1 005 600
Esferas de mayor prioridad que requieren recursos adicionales	31 500
Esferas cuyos recursos podrían reasignarse	(21 500)
Consignación presupuestaria neta para 2014-15 (antes de los aumentos de los costos)	1 015 600
Aumentos estimados de los costos (Nota informativa n.º 3)	39 600
Consignación presupuestaria neta para 2014-15 (después de los aumentos de los costos)	1 055 200

17. Los aumentos de los costos para 2014-15 se calculan actualmente en 39,6 millones de USD, como se describe en más detalle en la Nota informativa n.º 3, por lo que la consignación presupuestaria neta propuesta para 2014-15 asciende a 1 055,2 millones de USD.

18. En el anexo se presenta un panorama general en forma de cuadro de la evolución de la consignación presupuestaria neta de 2012-13 a 2014-15.

⁷ CL 146/3, párr. 25 a).

Anexo

Evolución de la consignación presupuestaria neta de 2012-13 a 2014-15	
Programa de trabajo correspondiente a la consignación neta	Miles de USD
Consignación presupuestaria neta para 2012-13	
Programa de trabajo para 2012-13	1 040 100
Nuevos aumentos de eficiencia y ahorros por eficiencia	(26 300)
Uso del saldo no utilizado de 2010-11	(8 200)
<i>Total de los nuevos aumentos de eficiencia, los ahorros no recurrentes y el uso del saldo no utilizado de 2010-11 (Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 a)</i>	<i>(34 500)</i>
Consignación presupuestaria neta para 2012-13 (Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 a)	1 005 600
Recursos del PIA aprobados como parte de la Resolución 5/2011 de la Conferencia	
<i>Costos recurrentes netos del PIA (Resolución de la Conferencia 5/2001, párr. 1 a), desglosados en:</i>	<i>22 400</i>
Costos recurrentes del PIA (C 2011/3, Cuadro 4, incluidos los aumentos de los costos)	33 000
Ahorros recurrentes del PIA (C 2011/3, Cuadro 4, y C 2013/3, Cuadro 5)	(10 600)
<i>Costos de inversión no recurrentes del PIA (Resolución de la Conferencia 5/2011, párr. 1 b), financiados mediante:</i>	<i>16 800</i>
Saldo no utilizado de 2010-11 (CL 144/3, párr. 35)	8 200
Consignación presupuestaria neta para 2012-13 (CL 144/3, párr. 35)	8 600
Esferas de mayor prioridad que requieren recursos adicionales en 2014-15 (C 2013/3, párr. 173)	
Programa de cooperación técnica (párr. 173 a)	15 800
Fortalecimiento de la función de comunicación institucional (OCC) (párr. 173 b)	3 000
Fortalecimiento de la función de asociaciones, actividades de promoción y creación de capacidad (OPC) (párr. 173 b)	4 000
Fortalecimiento del tercer objetivo estratégico, <i>Reducir la pobreza rural</i> , en relación con la protección social (párr. 173 c)	5 000
Aumento del presupuesto de la Oficina de Evaluación con el fin de alcanzar el 0,8 % de la consignación neta (párr. 173 d)	1 100
Recursos de transición para el Director General electo (párr. 173 f)	200
Otras esferas (párr. 173 e)	2 400
Reasignación de recursos a esferas de mayor prioridad (en total)	31 500
Elementos del presupuesto de 2012-13 que se podrían reasignar a esferas de mayor prioridad en 2014-15 (C 2013/3, párr. 174)	
Ahorros por eficiencia	(10 000)
Fondo multidisciplinario	(1 300)
Recursos no recurrentes del PIA financiados con cargo a la consignación neta	(8 600)
Supresión de la Oficina del Subdirector General responsable del Departamento de Gestión de Recursos Naturales y Medio Ambiente (ADG/NR)	(1 600)
Total de elementos reasignados	(21 500)
Elementos del presupuesto de 2014-15 (antes de los aumentos de los costos)	
Consignación presupuestaria neta para 2012-13	1 005 600
Esferas de mayor prioridad que requieren recursos adicionales	31 500
Esferas cuyos recursos podrían reasignarse	(21 500)
Consignación presupuestaria neta para 2014-15 (antes de los aumentos de los costos)	1 015 600
Elementos del presupuesto de 2014-15 (después de los aumentos de los costos)	
Aumentos estimados de los costos (Nota informativa n.º 3, Cuadro 2)	39 600
Consignación presupuestaria neta para 2014-15 (después de los aumentos de los costos y al tipo de cambio del presupuesto de 2012-13)	1 055 200