

**INSTITUTO INTERAMERICANO  
PARA LA INVESTIGACIÓN DEL  
CAMBIO GLOBAL**



**EC-XX & CoP-XII**  
*2 al 6 de mayo de 2005*  
*Montreal, Canadá*

**Solicitud de Presupuesto Básico para el  
Año Fiscal 2005-2006**

**9\_ECXX/CoPXII/DWD/Español/29.marzo.2005**

## **Instituto Interamericano para la Investigación del Cambio Global**

### **Solicitud de Presupuesto Básico para el Año Fiscal 2005-2006**

#### **Presentación General**

En este documento, la Dirección Ejecutiva presenta una síntesis de las finanzas del IAI para el Año Fiscal 2005-2006. En este momento, podemos anticipar que en 2005-2006 la carga laboral, las actividades científicas, de capacitación y difusión del IAI no disminuirán, pero crecerán en calidad y cantidad. Con la contratación del nuevo Gerente de Programas, se espera que la Dirección Ejecutiva cuente con un equipo completo de personal competente y experimentado. Combinado con el liderazgo de un nuevo Director, la Dirección Ejecutiva del IAI será una unidad mucho más eficiente. Durante el próximo año fiscal, se otorgarán los subsidios de la segunda ronda de las Redes de Investigación Cooperativa (CRN2) y finalizarán el CRN1 y el Programa de Pequeños Subsidios (SPG-2). La Dirección Ejecutiva también tiene en curso un conjunto de programas de capacitación y difusión y planea extender la eficacia de los mismos mediante tentativas de presentar más información sobre las actividades de capacitación en el sitio web del IAI. Se mantendrá la eficiencia y alcance de la Newsletter en sus dos presentaciones, impresa y electrónica.

Estas actividades deberán llevarse a cabo en el final de un año financiero difícil ya que en el 2004 el país sede, Brasil, ha experimentado una inflación en el costo de vida del 12.4 % según estimaciones oficiales. Los costos de la Dirección Ejecutiva en lo referente a costo de vida (ej. alquileres y comida) y transporte (ej. pasajes aéreos y combustible) se han incrementado mientras que el poder de compra en términos de dólares estadounidenses ha caído debido a la baja tasa de cambio de la moneda estadounidense.

El Presupuesto Básico del IAI no se ha incrementado ya que en el año 2000 en Mérida, México (CoP VII), se aprobó un nuevo Esquema de Contribuciones para el período 2000/2001, 2001/2002 y 2002/2003. El Presupuesto Básico se incrementó a \$940,000, en esa oportunidad, lo que representaba un incremento del 14.6 % sobre el Esquema de Contribuciones establecido en 1997. (Bolivia ratificó en 2002, llevando el total a \$945,000.) Las solicitudes de incrementar el Presupuesto Básico en 2003 y 2004 no fueron aprobadas.

En el último año hubo una recuperación en las contribuciones al Presupuesto Básico. El IAI ha implementado una estrategia inicial para recobrar las contribuciones mediante una combinación de visitas, discusiones y participación de los países en actividades del Instituto. Es sabido que muchas monedas de las Américas tienen una fuerte dependencia del dólar estadounidense, pero durante el año pasado otras monedas se fortalecieron

frente al dólar, por lo tanto, el equivalente en moneda local del nuevo nivel de contribución quedaría aproximadamente igual que en años anteriores.

Sobre la base de lo que percibimos como un ampliado interés en el IAI y un compromiso creciente con los beneficios de la organización, se solicita un incremento del 7.4 % en las Contribuciones de los Países para el año fiscal 2005/2006. Este incremento es el resultado de un aumento del 7.9 % o \$74,086 en los gastos del Presupuesto básico solicitado.

### **1) SOLICITUD DEL PRESUPUESTO PARA EL AÑO FISCAL 2005-2006**

La solicitud fue desarrollada en torno a seis grandes categorías: Salarios & Beneficios, Viajes del Personal, Otros Gastos, Actividades de Difusión, Fondo del Director y Equipamiento.

#### **Gastos**

Tabla 1: Solicitud de Presupuesto para el Año Fiscal 2005/2006

<b>Categoría</b>	<b>Pronóstico 2004-2005</b>	<b>Solicitud 2005-2006</b>	<b>Diferencia</b>
<b>Salarios &amp; Beneficios</b>	<b>601,883 (*)</b>	<b>694,505</b>	<b>92,622</b>
<b>Viajes del Personal</b>	<b>79,100</b>	<b>79,100</b>	<b>0</b>
<b>Otros Costos</b>	<b>115,336</b>	<b>103,800</b>	<b>(11,536)</b>
<b>Actividades de Difusión</b>	<b>72,000</b>	<b>65,000</b>	<b>(7,000)</b>
<b>Fondo Director</b>	<b>60,000</b>	<b>60,000</b>	<b>0</b>
<b>Equipamiento</b>	<b>10,000</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>
	<b>\$ 938,319</b>	<b>\$1,012,405</b>	<b>\$74,086</b>

**(\*) La CoP 11 originalmente aprobó 564,431 para Salarios y Beneficios. El incremento a 601,883 se debe a los costos del fin del período de funciones del Dr. Gustavo Necco.**

Como se muestra en la Tabla 1 la solicitud para el AF 2005-2006 tiene un incremento neto de \$74,086 con respecto a los gastos del año anterior. Las diferencias en cada categoría del presupuesto se explican a continuación:

#### **Salarios y Beneficios (+ \$92,622)**

Bajo esta categoría se presupuestan 6 cargos internacionales y dos personas locales contratadas.

- Los salarios de los Oficiales del IAI sólo fueron ajustados una vez – un incremento del 3 % el 1 de julio de 2002. A pesar de las previsiones de los Contratos de Empleo para un incremento de hasta un 5 % por año, los salarios permanecieron estables con la excepción de ese único ajuste. Se propone que los salarios de los 6 funcionarios internacionales sean incrementados en un 2 %.
- Como ya se ha mencionado, Brasil ha experimentado una alta tasa de inflación y el dólar estadounidense se debilitó. Ambos factores resultaron en una tremenda pérdida de poder adquisitivo para el personal de la Dirección Ejecutiva del IAI. Luego de revisar varios indicadores económicos, El Director Interino del IAI, con el asesoramiento del Comité Financiero y Administrativo (FAC), propone un ajuste temporario del 13 % que toma en cuenta la inflación local y cambios en la tasa de cambio dólar EE.UU. / Real Brasileiro. El costo de este ajuste representa el 51 % del incremento de Salarios y Beneficios.

En el siguiente año el FAC emprenderá un estudio para determinar una fórmula apropiada para el IAI que pueda ajustarse en ambas direcciones.

- Aunque el cargo permanente del Gerente de Programas fue aprobado el año pasado, recién será cubierto en este año fiscal. La participación del IAI para el año fiscal 2005/2006 será del 40 % de un costo total de aproximadamente \$85,000 (salarios y beneficios). Es importante considerar que eventualmente el costo total de este cargo será parte del presupuesto básico.
- En 2005/2006 dos miembros del personal de la Dirección Ejecutiva volverían a sus hogares.
- En 2004-2005 se implementaron incentivos para el personal local.

### **Gastos por viajes del personal (Sin Cambios)**

- Si bien no se solicitan fondos adicionales para el AF 2005-2006, será difícil mantener este valor ante el precio fluctuante del combustible y su efecto en los pasajes aéreos. Se hará un esfuerzo para reducir los viajes del personal mediante el incremento de reuniones que puedan hacerse mediante teleconferencias. Se dará a las actividades de captación de fondos.

### **Otros Gastos (- \$11,536)**

Esta categoría incluye fundamentalmente los siguientes costos: capacitación del personal, servicios profesionales (legales y contables) y apoyo para las reuniones del Comité Asesor Científico (SAC) y los Grupos de Trabajo del Consejo Ejecutivo.

- Se han reducido gastos en la medida de lo posible, no obstante, se producirán algunos incrementos. Como el IAI tuvo que cambiar bancos, los cargos bancarios se incrementarán en aproximadamente \$2,000. Asimismo el SAC sólo se reunió

una vez durante el pasado año fiscal, pero tiene planeado reunirse dos veces en 2005-2006. Estos costos son compensados por no tener gastos de reclutamiento y por reducción en capacitación y servicios profesionales (abogados, traducción y auditorías).

### **Actividades de Difusión (- \$7,000)**

- Se redujeron los costos de libros y newsletter (se publicarán 3 números de la newsletter por año en vez de 4). Se publicarán folletos y libros que agregan valor a las Actividades de Capacitación y Talleres del IAI para los cuales se buscarán otras fuentes de financiamiento. La demanda de información acerca del contenido de estos talleres es mucho mayor a la originalmente anticipada.

### **Fondo del Director Ejecutivo (Sin Cambios)**

El Fondo del Director Ejecutivo se mantendrá en \$60,000. Estos fondos seguirán siendo utilizados como 'incentivo' para conseguir donantes para programas de investigación y otras actividades.

## **2) CONTRIBUCIONES DE LOS PAISES MIEMBROS AL PRESUPUESTO BASICO**

**El cambio propuesto en las Contribuciones de los Países Miembro es sólo por un año y no por un período de tres años como en presentaciones anteriores. Esto permitirá al nuevo Director Ejecutivo mayor flexibilidad para planificar actividades para el próximo ciclo de tres años.**

La tabla ilustra el actual nivel de contribuciones aprobado por la CoP en Mérida, México (con la posterior adición de Bolivia) y la nueva solicitud para 2005-2006. Como ya se indicó, esto representa un incremento total del 7.4 %.

Tabla de Contribuciones para 2005-2006

	% (*)	Contribución Actual	Nueva Contribución	Diferencia
Argentina	5.01%	45,000	50,000	5,000
Bolivia	0.07%	5,000	5,000	0
Brasil	8.73%	80,000	85,000	5,000
Canadá	12.63%	115,000	125,000	10,000
Chile	0.55%	5,000	5,000	0
Colombia	0.96%	10,000	10,000	0
Costa Rica	0.13%	5,000	5,000	0
Rep. Dominicana	0.18%	5,000	5,000	0

Ecuador	0.18%	5,000	5,000	0
Guatemala	0.13%	5,000	5,000	0
Jamaica	0.18%	5,000	5,000	0
México	6.21%	55,000	60,000	5,000
Panamá	0.13%	5,000	5,000	0
Paraguay	0.20%	5,000	5,000	0
Perú	0.42%	5,000	5,000	0
Uruguay	0.27%	5,000	5,000	0
USA	60.75%	550,000	595,000	45,000
Venezuela	3.27%	30,000	30,000	0
Cuba		5,000	5,000	0
	100%	945,000	1,015,000	

(\*): Este porcentaje representa la participación de cada país miembro en la distribución de los costos operativos de la Dirección Ejecutiva según la Tabla de Contribuciones de la OEA para 2001. Según el Art. XIII del Acuerdo para la Creación del IAI, las contribuciones serán en múltiplos de US\$5,000. La participación real referida al presupuesto total puede ser diferente.

### 3) ANÁLISIS DE FLUJO DE CAJA

La siguiente tabla muestra la estimación del Flujo de Caja para 2005-2006 según la Dirección Ejecutiva con el escenario “Más Probable” sobre la base de Contribuciones al Presupuesto Básico del 90 %.

#### **Flujo de Caja (en dólares EE.UU.)**

Reservas al 30 Junio 2005 (estimadas)	\$540,000
Ingresos esperados 2005/06	\$915,000
Gastos previstos 2005/06	(\$1,012,405)
Compromisos al 30 junio de 2004	(\$40,000)
Reservas al 30 Junio 2006	<u>\$402,595</u>

#### Supuestos:

- Reservas Iniciales al 30 de junio de 2005= \$540,000
- se recibirá el 90% de las contribuciones
- se gastará el 100% del presupuesto