

INTER-AMERICAN INSTITUTE FOR GLOBAL CHANGE RESEARCH



EC-XXXI- CoP-XVIII – EC-XXXII

*June 14- 17, 2011
Asunción, Paraguay*

REPORTE TRIMESTRAL

08.ECXXXI/CoPXVIII/ECXXXII/Español/20.mayo.2011



Instituto Interamericano
Para La Investigación del Cambio Global

REPORTE TRIMESTRAL
CONTABILIDAD AL 31 DE MARZO, 2011
CONTRIBUCIONES AL 30 DE ABRIL, 2011

Reporte para la reunion del CE - CoP
Asunción – Paraguay
Junio, 2011

Index

1) Estado del Presupuesto Operativo

a) Contribuciones de los países

Al 4 de mayo, 2011 los fondos recibidos (ingresos de efectivo) representan el 90% de las contribuciones aprobadas para el año fiscal 2010/2011.

La Tabla I muestra el estado de las contribuciones recibidas al 4 de mayo, 2011.

Core Budget - 2010 / 2011
Status of Country Contributions as of May 4, 2011
 Amounts in US\$

	Contribution for FY 10/11	Paid - in 2010/2011 to be applied to:			Due as of 30-Jun-11
		Arrears	Current year	Advances	
Argentina	63,000		(50,000)		78,957
Bolivia	5,000				25,000
Brazil	110,000		(110,000)		0
Canada	159,000		(159,000)		0
Chile	7,000				1,000
Colombia	12,000				37,196
Costa Rica	5,000	(3,428)			12,536
Cuba	5,000				35,067
Dominican Republic	5,000				70,000
Ecuador	5,000	(45,000)	(5,000)		-
Guatemala	5,000				70,000
Jamaica	5,000				35,000
Mexico	77,000				217,000
Panama	5,000	(5,000)	(5,000)		-
Paraguay	5,000	(8,347)	(5,000)		61,653
Peru	5,000				28,351
Uruguay	5,000				65,000
USA (*)	762,000	(691,000)	(52,127)		709,873
Venezuela	41,000	(12,500)			267,021
Totals	1,286,000	(765,275)	(386,127)	-	1,713,655
				Total Revenues:	(1,151,402)
				Total Advances:	-
				Contributions not received:	(134,598)
				Difference:	-

TABLA I: Estado de las Contribuciones de los Países al 4 de mayo, 2011 (cash basis)

La respuesta de los países a los contactos hechos por el IAI ha sido limitada, a pesar de haber recibido señales positivas de Bolivia y Colombia, así como Paraguay que manifestó la intención de pagar contribuciones de años anteriores. Ecuador pagó todas las contribuciones pendientes por un total de US\$50k. Costa Rica continúa realizando pagos parciales. Estados Unidos incrementó sus contribuciones para el año fiscal 2010/2011 por el total de US\$670k,

eliminando los montos pendientes de años anteriores. Los fondos de los Estados Unidos están disponibles y son girados cuando se solicitan.

Brasil pagó el monto pendiente de US\$35k pendiente el pasado año fiscal. Tal como fue anunciado durante la reunión de la CoP en Bogotá (2009), Argentina hizo un pago casi total correspondiente al año fiscal en curso. México no ha realizado sus pagos durante los últimos tres años, situación que está generando presión en la operación del Instituto.

b) Cobro de contribuciones de los Países Miembros

Las solicitudes de fondos continúan envolviendo a todos los miembros senior del personal del IAI, con estrategias diferentes dependiendo de la situación específica de cada país.

Se aprovecha cada oportunidad para promover y promocionar al IAI, así como para solicitar fondos. Cada vez que hay un viaje a alguno de los países que no participan activamente de las actividades del IAI, se hacen los contactos para promover al IAI con los más altos funcionarios gubernamentales posibles, por lo general solicitando reuniones con aquellas personas que cuenten con suficiente poder político y presupuestario, para lograr una decisión de involucrar al país y lograr un compromiso por los fondos. (ver también el Reporte del Directorado)

La estrategia para involucrar a los países se basa en un esfuerzo impulsado en el contenido, primero creando el contenido científico local, luego logrando participación de los científicos locales en la solicitud de contribuciones para el IAI. Esto comprende no sólo a los miembros actuales del Instituto, sino también a los miembros potenciales, con un enfoque en los países del Caribe y Centroamérica.

Cada vez que el IAI sostiene comunicaciones con los países miembros (o aquellos que no participan activamente), se provee una hoja de perfil del país para mostrar el beneficio tangible que los países han obtenido por participar en el IAI. Esto ha generado un impacto muy positivo, especialmente en aquellos países que no se han involucrado activamente en las actividades de la CoP.

Sin embargo, el IAI necesita más apoyo de los países miembros, dado que las contribuciones deben ser recibidas lo más cercano al inicio del año fiscal como sea posible. Se han llevado a cabo esfuerzos adicionales con resultados positivos, sin embargo algunos de los contribuyentes principales aún no están pagando los montos completos y por lo tanto, el balance de contribuciones pendientes se sigue incrementando: el monto total de contribuciones pendientes de pago asciende a US\$1.7 millones.

c) Gastos

La siguiente tabla muestra los gastos acumulados a marzo 2011 (nueve meses desde el inicio del año fiscal). Esta comparación muestra el estado del presupuesto de nueve meses en contraste con los gastos actuales en el mismo periodo.

Estos gastos incluyen las provisiones para vacaciones, contribuciones a seguridad social y depreciación de activos fijos al 31 de marzo, 2011.

Comparación Presupuesto - Actuales

Julio 2010 - Marzo 2011

Montos en US\$

Categoría	Gastos 2010/2011	Presupuesto (*) 2010/2011	Diferencia	%
Salarios y Beneficios	675,188	678,364	(3,176)	-0.5%
Viajes y Entrenamiento	7,280	62,385	(55,105)	-88.3%
Equipo	9,000	10,650	(1,650)	-15.5%
Gastos Operativos	58,761	130,601	(71,841)	-55.0%
Difusión y Diseminación	26,740	36,750	(10,010)	-27.2%
Fondo del Director	-	40,500	(40,500)	-100.0%
Total	776,969	959,250	(182,281)	-19.0%

TABLA II: Gastos del presupuesto operativo al 31 de marzo, 2011.

Los gastos acumulados al final de marzo 2010 son -19% menores que el presupuesto de nueve meses, en todas las categorías.

La línea de Salarios y Beneficios es aproximadamente el mismo monto incluido en el presupuesto.

Los gastos de viajes son menores que lo esperado, ya que los gastos de viajes se han reducido al mínimo.

En la línea de gastos operativos, no se ha incurrido en algunos gastos y la mayoría de la diferencia se da por las Obligaciones no Incurridas.

Diseminación y Difusión es menor ya que se retrasó la publicación de la revista del IAI hasta más adelante en 2011.

Las actividades bajo la línea de Fondo Especial del Director fueron canceladas o congeladas, esperando que los países realicen sus pagos por las contribuciones.

2) Composición del efectivo y Reservas de Pres. Operativo

El balance de efectivo al final de marzo, 2011 fue 28.6% más alto que el balance al final de marzo 2010 por el efecto de los fondos de Presupuesto Operativo tal como se planeó al final del año fiscal pasado; los gastos continúan siendo controlados estrechamente y algunos países continúan pagando contribuciones de años anteriores. El balance de los fondos de presupuesto operativo fueron 129.2% mayores que durante el mismo periodo del año anterior.

Se agregó el monto adicional de US\$270k a la contribución del año actual de los Estados Unidos, lo que posibilitará al IAI recobrar algunos de los gastos ya incurridos. La conciliación de efectivo refleja una posición mejorada en el presupuesto operativo, con reservas que cubren ni siquiera 2.4 meses de operaciones; si se toman en cuenta los fondos comprometidos por los Estados Unidos, los fondos disponibles cubrirían 11.2 meses de operaciones, una clara mejoría con respecto a los dos años fiscales anteriores.

Conciliación de Efectivo

Al cierre de Mar-11

Montos en US\$

	Mar-10	Mar-11	Variación
Fondos de Programa	288,775.85	257,457.84	-10.8%
Presupuesto Op. IAI	113,205.79	259,473.51	129.2%
Total Efectivo	401,981.64	516,931.35	28.6%

3) Área Administrativa

a) Cambios a los procesos administrativos / Controles Internos

Manual del Empleado

Los cambios a los formatos y políticas se adjuntan al Manual como un nuevo anexo. El Manual se encuentra al día con los cambios.

Acuerdo de País Sede con Brasil

Este punto se encuentra aún sin resolver, aún después de esfuerzos positivos por parte del INPE, administrador del Acuerdo.

Funcionarios Locales aportados por INPE

Nuevamente, el contrato de INPE con la compañía que actualmente contrata a 4 de los funcionarios del IAI se encuentra nuevamente en revisión. El contrato se ha re-emitido 3 veces en los últimos dos años fiscales.

Controles Internos

Los controles se mantienen en su lugar, siendo revisados y modificados cuando se detectan oportunidades de mejora. En este momento no existen problemas críticos de control interno pendientes con el FAC o con los auditores externos.

Inflación de 2010-2011

Inflation Rate	%	Cumm. % Year
Jan-10	1.29%	1.29%
Feb-10	0.68%	1.97%
Mar-10	0.86%	2.83%
Apr-10	0.76%	3.59%
May-10	0.21%	3.80%
Jun-10	-0.21%	3.59%
Jul-10	-0.21%	3.38%
Aug-10	-0.08%	3.30%
Sep-10	0.46%	3.76%
Oct-10	0.59%	4.35%
Nov-10	1.00%	5.36%
Dec-10	0.72%	6.08%
Jan-11	1.27%	1.27%
Feb-11	0.49%	1.76%

La inflación del año calendario actual se espera cierre al mismo nivel como en el año calendario 2010 (6%).

Tasa de cambio – año actual

Year	US\$ Exchange Rate
Jan-10	1.741
Feb-10	1.875
Mar-10	1.811
Apr-10	1.781
May-10	1.731
Jun-10	1.817
Jul-10	1.802
Aug-10	1.757
Sep-10	1.756
Oct-10	1.694
Nov-10	1.701
Dec-10	1.716
Jan-11	1.666
Feb-11	1.673
Mar-11	1.662

La tasa de cambio del Real con respecto al dólar continua decreciendo, volviendo a los niveles de 2007, los niveles del post-adjustment fueron ajustados de acuerdo con estos cambios.

