

FONDOS DE INVERSIÓN EN EL CLIMA

JOINT CTF-SCF/TFC.14/3

23 de abril de 2015

Reunión conjunta de los Comités de los Fondos Fiduciarios del CTF y del SCF

Ciudad de Washington

Lunes 11 de mayo de 2015

Punto 3 del temario

PLAN DE ACTIVIDADES Y PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO DE 2016 (RESUMEN)

DECISIÓN PROPUESTA

Los miembros de la Reunión Conjunta de los Comités de los Fondos Fiduciarios del Fondo para una Tecnología Limpia (CTF) y del Fondo Estratégico sobre el Clima (SCF) examinaron y aprueban el *Plan de actividades y presupuesto para el ejercicio de 2016* (documento JOINT CTF-SCF/TFC.14/3).

Los Comités reciben con agrado el plan de actividades y toman nota de que en el presupuesto de los fondos de inversión en el clima (CIF) propuesto para el ejercicio de 2016 se destinan recursos administrativos para el programa de trabajo previsto de la estructura de gestión institucional de los CIF: el Depositario, como administrador de los activos financieros de los Fondos Fiduciarios de los CIF; la Unidad Administrativa, como centro de coordinación de la alianza de los CIF, y los cinco bancos multilaterales de desarrollo (BMD), como los asociados a cargo de la ejecución.

I. INTRODUCCIÓN

1. Los CIF se encuentran en su séptimo año de operaciones. Los países participantes han preparado planes de inversión¹ con un financiamiento previsto de los CIF de US\$7450 millones para recibir la ratificación del Comité del Fondo Fiduciario del CTF y los Subcomités de los tres programas específicos del SCF. Además, se han asignado fondos por un monto total de US\$760 millones para inversiones previstas al margen de los planes de inversión nacionales, es decir, a través del Mecanismo Específico de Donaciones (DGM), de los programas exclusivos para el sector privado (DPSP) y de las reservas del SCF para el sector privado. Al 31 de diciembre de 2014, se había aprobado financiamiento para 156 programas y proyectos por un monto total de US\$5360 millones.

2. En las reuniones semestrales de los CIF celebradas entre el 17 y el 19 de noviembre de 2014, los miembros de la Reunión Conjunta de los Comités de los Fondos Fiduciarios del CTF y del SCF reafirmaron de forma unánime la continuidad del mandato de los CIF. Acordaron principios básicos para orientar los debates sobre las operaciones futuras de los CIF en el contexto de la evolución de la arquitectura financiera internacional en el ámbito del cambio climático, incluido el Fondo Verde para el Clima. Entre esos principios figuran la necesidad de respaldar la continuidad de los flujos de financiamiento y de mantener la diversidad en las opciones de financiamiento, al tiempo que se garantiza la complementariedad y la coherencia de los distintos instrumentos.

II. MEDIDAS PRIORITARIAS, PRINCIPALES RESULTADOS Y APOYO PRESUPUESTARIO

3. Con vistas al futuro, los CIF tendrán que centrarse en dos retos fundamentales. En primer lugar, las nuevas contribuciones deben programarse de forma eficaz mediante planes de inversión nacionales u otros mecanismos, reconociendo la importancia que lleva aparejada una búsqueda activa de oportunidades y modalidades para una participación más amplia del sector privado. En segundo lugar, el apoyo a la ejecución de los planes de inversión debe tener como objetivo crear una capacidad local sostenida para la presentación sistemática de informes de resultados, fomentar la participación de partes interesadas en un diálogo de implementación y ampliar la base de conocimientos de los CIF.

4. Para hacer frente a estos desafíos, el plan de actividades y presupuesto administrativo de los CIF propuesto para el ejercicio de 2016 gira en torno a seis esferas prioritarias de acción (cuadro A). Se ha elaborado el programa de trabajo para implementar las actividades en estas esferas, que llevarán a cabo en forma conjunta la Unidad Administrativa de los CIF, los cinco BMD y el Depositario, siendo el Comité de los BMD el mecanismo de coordinación y toma de decisiones conjunta.

5. Se ha implantado un nuevo marco presupuestario para que sea más transparente el modo en que el presupuesto administrativo respalda los componentes individuales del programa de trabajo del Plan de Actividades de los CIF. Los principales resultados y productos previstos del programa de trabajo del ejercicio de 2016 se resumen en el cuadro A junto con las necesidades

¹ En este documento se usa el término “plan de inversión” de forma genérica para hacer referencia a un plan o programa estratégico nacional que emplea fondos del CTF, PPCR, FIP y SREP.

presupuestarias estimadas. Estas necesidades se desglosan en los cuatro componentes principales del presupuesto de los CIF (véase el cuadro B)².

Cuadro A: Resumen de las esferas prioritarias de acción, principales productos y resultados, y apoyo presupuestario propuesto para el ejercicio de 2016

Esferas prioritarias de acción	Principales productos y resultados para el ejercicio de 2016	Apoyo presupuestario solicitado (en millones de US\$)										
<p><i>1. Prestar asistencia a los asociados nacionales en la elaboración de nuevos planes de inversión en respuesta al aumento de las contribuciones de los donantes de los CIF, y revisar y actualizar los planes en ejecución.</i></p>	<p>i) Presentación de 11 planes de inversión del SREP para la aprobación del Subcomité (partes A y C). ii) Progresos importantes realizados en la preparación de nuevos planes de inversión del PPCR y del FIP por parte de los países piloto que han de seleccionarse en mayo de 2015 (se presupone que serán 10) para su presentación posiblemente a partir del ejercicio de 2016 (partes A y C). iii) Actualizaciones o revisiones de cuatro planes de inversión del CTF y de cuatro planes del SREP presentados para aprobación del TFC/SC (partes A y C).</p>	<table border="0"> <tr> <td>Parte A: Unidad Adm.</td> <td>0,57</td> </tr> <tr> <td>Parte A: BMD</td> <td>1,02</td> </tr> <tr> <td><i>Subtotal</i></td> <td><i>1,59</i></td> </tr> <tr> <td>Parte C:</td> <td>7,47</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>9,06</td> </tr> </table> <p>La parte C muestra los gastos estimados para asistencia que ha de iniciar el equipo de los BMD en el ejercicio de 2016, parte de los cuales pasarán al ejercicio de 2017. Las estimaciones no incluyen las cantidades que pasarán del ejercicio de 2015 al de 2016.</p>	Parte A: Unidad Adm.	0,57	Parte A: BMD	1,02	<i>Subtotal</i>	<i>1,59</i>	Parte C:	7,47	Total	9,06
Parte A: Unidad Adm.	0,57											
Parte A: BMD	1,02											
<i>Subtotal</i>	<i>1,59</i>											
Parte C:	7,47											
Total	9,06											
<p><i>2. Ampliar el financiamiento de programas y proyectos, especialmente a través de programas diseñados para lograr la participación efectiva del sector privado.</i></p>	<p>i) Presentación de 77 propuestas de proyectos (25 del CTF y 56 de SCF) para aprobación del respectivo Comité del Fondo Fiduciario/Subcomité por valor de US\$1460 millones en financiamiento (US\$ 825 millones para el CTF, US\$636 millones para el SCF). ii) Se destinan US\$153 millones a seis proyectos de los DPSP, US\$95 millones a 11 proyectos de las reservas del SCF para el sector privado y US\$33 millones a 6 proyectos del DGM.</p>	<table border="0"> <tr> <td>Parte A: Unidad Adm.</td> <td>0,08</td> </tr> <tr> <td>Parte A: BMD</td> <td>0,99</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>1,07</td> </tr> </table> <p>Los gastos para el apoyo al equipo de los BMD para preparación de proyectos se recuperan a través de las comisiones abonadas por los prestatarios (CTF) y de los pagos por los servicios de preparación, ejecución y supervisión de proyectos (SCF).</p>	Parte A: Unidad Adm.	0,08	Parte A: BMD	0,99	Total	1,07				
Parte A: Unidad Adm.	0,08											
Parte A: BMD	0,99											
Total	1,07											

² Las asignaciones presupuestarias indicadas en el cuadro A no se suman a la propuesta de necesidades presupuestarias para el ejercicio de 2016, es decir, los US\$24,88 millones que figuran en el cuadro B. Se trata del resultado neto de dos factores: **Primero:** En la seis esferas prioritarias de acción del cuadro A no se recogen los US\$5,96 millones en gastos destinados a “formulación de políticas, colaboración con los órganos rectores de los CIF y gestión de las relaciones”, ni los US\$860 000 en gastos destinados a actividades de “seguimiento y evaluación” ajenas a la esfera prioritaria 5. **Segundo:** Las estimaciones del cuadro A para el apoyo presupuestario a la Parte C se basan en *el conjunto* de los gastos estimados para el respaldo a los programas nacionales. Por otro lado, la parte C del cuadro B se refiere al monto de financiamiento *adicional* (es decir, por encima del saldo de ingresos del presupuesto plurianual) necesario para hacer frente a las necesidades de financiamiento de los BMD.

Esferas prioritarias de acción	Principales productos y resultados para el ejercicio de 2016	Apoyo presupuestario solicitado (en millones de US\$)
<p>3. Respaldo la ejecución de los planes de inversión de los CIF, centrándose especialmente en los resultados programáticos; seguimiento y presentación de informes sobre resultados y participación de las partes interesadas.</p>	<p>i) Fortalecimiento de la capacidad local de seguimiento y presentación de informes, y presentación anual de informes en 2015, facilitada en 25 programas piloto del FIP y del PPCR a través de apoyo administrado por los BMD. Los países del CTF y del SREP presentan informes a través de los BMD (parte A).</p> <p>ii) Finalización exitosa del primer año de ejecución de la iniciativa gestionada por los CIF y el Programa de Asistencia para la Gestión del Sector de Energía (ESMAP), <i>Using Multi-Tier Access Framework to Support Investment Planning in SREP Countries</i> (Uso del marco de acceso multinivel para apoyar la planificación de la inversión en los países del SREP) (parte D).</p> <p>iii) Intervención de las partes interesadas en revisiones impulsadas por los países sobre el progreso en la ejecución de planes de inversión; número provisional de países: 20 (parte C).</p>	<p>Parte A: Unidad Adm. 0,45</p> <p>Parte A: BMD 0,42</p> <p><i>Subtotal</i> 0,87</p> <p>Parte C: 2,07</p> <p>Parte D: 1,00</p> <p>Total 3,94</p>
<p>4. Generar productos de conocimientos y mensajes efectivos sobre los logros de los CIF para respaldar su repetición y sobre el crecimiento del financiamiento relacionado con el cambio climático a nivel mundial.</p>	<p>i) Productos previstos para la gestión del conocimiento concluidos y distribuidos a audiencias específicas (resumen en el anexo 2) (parte A).</p> <p>ii) Propuestas adicionales de los BMD financiadas en el marco de la iniciativa especial para actividades innovadoras de gestión de los conocimientos orientadas a las prioridades de los CIF (parte D).</p> <p>iii) Intercambio de información y prioridades sobre aprendizaje de lecciones abordadas en todos los planes de inversiones nuevos (véase <i>supra</i> punto 1.i y 1.ii) de forma selectiva en proyectos presentados para aprobación para financiamiento (véase la nota del punto 2).</p> <p>iv) Dos reuniones de países piloto (PPCR y CTF) celebradas para orientar a los nuevos países piloto y facilitar el aprendizaje entre proyectos piloto (parte B).</p> <p>v) Eventos paralelos de alto nivel para aumentar la visibilidad de los CIF facilitados en las Reuniones Anuales del</p>	<p>Parte A: Unidad Adm. 1,47</p> <p>Parte A: BMD 1,58</p> <p><i>Subtotal</i> 3,05</p> <p>Parte B: 1,10</p> <p>Parte D: 0,50</p> <p>Total 4,65</p>

Esferas prioritarias de acción	Principales productos y resultados para el ejercicio de 2016	Apoyo presupuestario solicitado (en millones de US\$)
	<p>Grupo Banco Mundial en Lima (octubre de 2015), y en la vigésima primera Conferencia de las Partes en París (noviembre-diciembre de 2015); por determinar, otros eventos selectivos y de menor envergadura (parte B).</p> <p>vi) Mantenimiento de participación dinámica en los medios a lo largo del año (parte A).</p>	
<p><i>5. Implementar un plan de acción de los CIF en materia de género para incorporar una perspectiva de género en las políticas y programaciones de los CIF.</i></p>	<p>i) Al menos cinco hojas de instrucciones específicas por sector sobre incorporación de perspectivas de género preparadas y compartidas en línea.</p> <p>ii) Estudio sobre género y energía renovable completado, preparado y divulgado.</p> <p>iii) Presentación anual de informes sobre el programa de los CIF en materia de género completada.</p> <p>iv) Evaluaciones previstas en materia de género, revisiones de cartera y notas técnicas, terminadas y difundidas del Banco Asiático de Desarrollo, el Banco Interamericano de Desarrollo, el Banco Europeo de Reconstrucción y Desarrollo y el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento. Ejecución continuada de plan de acción siguiendo los principales productos previstos.</p>	<p>Parte A: Unidad Adm. 0,67</p> <p>Parte A: BMD 0,32</p> <p>Total 0,99</p>

Esferas prioritarias de acción	Principales productos y resultados para el ejercicio de 2016	Apoyo presupuestario solicitado (en millones de US\$)												
6. <i>Garantizar que se establezcan y pongan en marcha herramientas y procesos esenciales para el seguimiento, el análisis y la presentación de informes sobre riesgos financieros, estratégicos y operativos de los CIF, y gestionar los recursos financieros de los CIF de forma transparente y eficaz.</i>	<p>a) Ejecución continuada por parte de la Unidad Administrativa de los CIF y el Depositario del marco de gestión del riesgo institucional (ERM), incluido: i) un panel de mandos plenamente operativo y mejorado para abordar comentarios; ii) flujo de datos coordinado entre las unidades y los Comités de los CIF; iii) actualización sobre el programa de implementación del ERM (noviembre de 2015) e informe anual (junio de 2016), y iv) evaluación de riesgos del nivel 2 para revisión por parte de los Comités de los Fondos Fiduciarios del CTF y del SCF (noviembre de 2015) (partes A y D).</p> <p>b) Gestión y presentación de informes sobre recursos financieros por parte del Depositario, la Unidad Administrativa de los CIF y los BMD, según los requisitos de los CIF y conforme a los procedimientos establecidos de los BMD.</p>	<table> <tr> <td>Parte A: Depositario</td> <td>2,56</td> </tr> <tr> <td>Parte A: Unidad Adm.</td> <td>0,45</td> </tr> <tr> <td>Parte A: BMD</td> <td>0,90</td> </tr> <tr> <td><i>Subtotal</i></td> <td><i>3,91</i></td> </tr> <tr> <td>Parte D:</td> <td>Por determinar</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>3,91</td> </tr> </table>	Parte A: Depositario	2,56	Parte A: Unidad Adm.	0,45	Parte A: BMD	0,90	<i>Subtotal</i>	<i>3,91</i>	Parte D:	Por determinar	Total	3,91
Parte A: Depositario	2,56													
Parte A: Unidad Adm.	0,45													
Parte A: BMD	0,90													
<i>Subtotal</i>	<i>3,91</i>													
Parte D:	Por determinar													
Total	3,91													

III. PRESUPUESTO PROPUESTO PARA EL EJERCICIO DE 2016

6. Para que las unidades de los CIF ejecuten el programa de trabajo del ejercicio de 2016 se precisa el respaldo de un presupuesto administrativo general de US\$24,88 millones (cuadro B, parte A), de los cuales US\$18,32 millones, es decir, el 74 %, abarcan gastos estimados para servicios administrativos proporcionados por el Depositario, la Unidad Administrativa de los CIF y los BMD. A medida que su programa de trabajo colectivo se amplíe, principalmente como respuesta a una segunda ola de programación y de nuevas contribuciones en el marco del SCF, se calcula que sus gastos colectivos aumentarán en un 5,2 % respecto del presupuesto revisado del ejercicio de 2015. El incremento se produce tras dos años de presupuestos no modificados, o reducidos en términos reales.

Cuadro B: Presupuesto aprobado (ej. de 2015), revisado (ej. de 2015) y propuesto (ej. de 2016), por componentes principales (en miles de US\$)

	Presupuesto aprobado para el ej. de 2015	Presupuesto revisado para el ej. de 2015	Presupuesto propuesto para el ej. de 2016	Varianza entre el valor propuesto del ej. de 2016 y el valor revisado del ej. de 2015
A. Servicios administrativos				
Depositario	3435,6	3435,6	3478,03	42,4
Unidad Administrativa de los CIF	7505,3	7338,9	7694,7	356,8
BMD	6694,0	6638,1	7142,4	504,2

Subtotal	17 634,9	17 412,6	18 316,1	903,5
B. Aprendizaje e intercambio de conocimientos	-	-	1102,2	1102,2
C. Respaldo para programas nacionales	6603,0	(109,8)	3959,6	4069,4
D. Iniciativas especiales	3213,0	-	1500,0	1500,0
Total	27 450,9	17 302,8	24 877,9	7575,1

7. Los US\$ 6,56 millones restantes constan de tres componentes:

8. Primero, en la parte B: Aprendizaje e intercambio de conocimientos (anteriormente Foro de Asociación), se requieren US\$1,10 millones para reuniones de países piloto orientadas a la promoción del aprendizaje sur-sur y para eventos externos de aprendizaje vinculados a las principales reuniones de las convenciones o a las reuniones anuales de los BMD, para proporcionar mayor visibilidad a los logros de los CIF y a las enseñanzas extraídas.

9. Segundo, en la parte C: Respaldo de los BMD para programas nacionales, se requiere un refuerzo de US\$3,96 millones del presupuesto plurianual destinado a programas nacionales (parte C) para que los equipos de trabajo de los BMD puedan prestar ayuda en la preparación de planes de inversión a nuevos países piloto previstos del SCF, y respaldar la ejecución de los planes de inversión existentes centrados en productos programáticos.

10. Tercero, en la parte D: Iniciativas Especiales, se requiere financiamiento para dos iniciativas nuevas: la iniciativa de dos años de duración gestionada por los CIF y el ESMAP “Uso del marco de acceso multinivel para apoyar la planificación de la inversión en los países del SREP” y “Respaldo a los productos de conocimientos innovadores de los BMD”.

11. La primera iniciativa busca incluir una metodología multidimensional para la medición y el seguimiento del acceso a la energía como parte del proceso de elaboración y ejecución de planes de inversiones en al menos 10 de los países del último grupo de países piloto del SREP. Los fondos que se solicitan para el ejercicio de 2016 ascienden a US\$1 millón, a los que habrán de sumarse US\$500 000 en 2017.

12. La segunda iniciativa supone el establecimiento de una reserva de US\$500 000 (US\$150 000 del CTF y US\$350 000 del SCF) que brindará la oportunidad de incorporar propuestas de los BMD para la generación de productos de conocimiento innovadores y consecuentes con las prioridades de los CIF al programa de trabajo de gestión de los conocimientos de los CIF durante el ejercicio económico. Los fondos que quedaran sin asignar al término del ejercicio de 2016 serían transferidos al año siguiente.

13. Por último, se prevé que en el ejercicio de 2016 se necesitará financiamiento para continuar desarrollando el “tablero” de gestión del riesgo institucional. Entre las mejoras previstas figuran la inclusión de los riesgos de nivel 2, la presentación de informes sobre mitigación de riesgos e integración con la plataforma segura de datos web de los CIF, actualmente en desarrollo. Una vez satisfechas todas las necesidades y realizada una completa estimación de costos, se presentará una solicitud complementaria de financiamiento a los Comités de los Fondos Fiduciarios del CTF y del SCF (la estimación provisional de costos es del orden de US\$400 000 como máximo). Los trabajos serán responsabilidad del Depositario, en colaboración con la Unidad Administrativa de los CIF.

IV. INFORMACIÓN ACTUALIZADA SOBRE LA SUPERVISIÓN DE LA EFICIENCIA DE LOS CIF Y EL SEGUIMIENTO Y CONTROL DE COSTOS

Seguimiento de la tasa de eficiencia

14. En el documento *Benchmarking CIF's Administrative Costs* (Evaluación comparativa de los costos administrativos de los CIF), examinado por los Comités de los Fondos Fiduciarios en la reunión conjunta de mayo de 2011, se llegó a la conclusión de que un rango de entre el 6 % y el 9 % de las transferencias de financiamiento para proyectos podría considerarse un porcentaje de referencia adecuado para los costos administrativos de los programas por concepto de gestión de fondos fiduciarios de varios donantes, varios organismos de ejecución y varios países con un alcance mundial.

15. En las propuestas del presupuesto anual de los CIF se han presentado proyecciones actualizadas de la tasa de eficiencia, teniendo en cuenta los costos administrativos de los programas y los costos administrativos relacionados con los proyectos. En la actualización más reciente se muestra la tasa de eficiencia del CTF, que permanece inalterada desde el año pasado en el 1,4 %. La tasa del SCF muestra una disminución del 6,9 % al 5,8 %, dado que los costos acumulativos continúan sin cambios, mientras que el financiamiento acumulado se incrementa hasta casi el 20 %. Dejando al margen los costos de proyecto, las tasas actualizadas de eficiencia descienden hasta el 0,9 % (CTF) y el 3,5 % (SCF).

16. Los datos aportados anteriormente indican que, después de siete años de operaciones, el desempeño de los CIF en lo que respecta a eficiencia en el uso de fondos administrativos para permitir la transferencia de fondos de proyectos a los países receptores se mantiene bastante bien respecto de los comparadores mencionados anteriormente.

Seguimiento del costo de las actividades

17. Las presentaciones de presupuestos anuales han incluido actualizaciones de los costos unitarios de un conjunto de actividades distinguibles que se realizan habitualmente, de las cuales todas salvo una están gestionadas por la Unidad Administrativa de los CIF. En el anexo 6 se presenta la actualización del ejercicio de 2015 de los gastos correspondientes a estas actividades y se explican los factores que inciden en los costos de un año a otro.

Medidas para contener los costos administrativos

18. *Costos administrativos relacionados con programas.* El plan de actividades y presupuesto para el ejercicio de 2014 contiene 10 prácticas que aplican los CIF para propiciar que la prestación de los servicios administrativos relativos a los programas sea eficaz en función de los costos. Estas prácticas se aplican de forma continuada³.

³ El Grupo Banco Mundial ha establecido recientemente un objetivo para eliminar US\$400 millones en gastos administrativos para fines del ejercicio de 2017 mediante la reducción de costos y el incremento de la eficiencia. Los esfuerzos para alcanzar este

19. La nueva estructura del presupuesto administrativo, al ofrecer mayor transparencia y una vinculación más estrecha entre asignaciones presupuestarias y actividades de los programas de trabajo, debería ayudar a la formulación de valoraciones informadas sobre los costos de los CIF para llevara cabo sus actividades.

20. Los *costos administrativos relativos a los programas* en los que han incurrido los BMD se administran al margen del presupuesto administrativo de los CIF. En el marco del CTF, se recuperan a través de una comisión sobre los préstamos y las garantías del CTF, que se cobra al prestatario. En lo que respecta a los programas específicos del SCF, el costo se recupera mediante una aprobación otorgada caso por caso por los Subcomités ante las solicitudes de pago de los BMD por el respaldo a la ejecución de los proyectos y los servicios de supervisión.

21. Ya se han establecido mecanismos para controlar el uso y la adecuación de los niveles de pagos en la ejecución de proyectos y los servicios de supervisión. En el marco del SCF, estos mecanismos incluyen el establecimiento de puntos de comparación con las experiencias y los costos de los BMD. El anexo 8 contiene información actualizada sobre los pagos realizados por esos servicios.

objetivo afectan a todas las partes de la institución, entre ellas el programa de los CIF del Banco Mundial y la Unidad Administrativa de los CIF.