|  |
| --- |
| Resumen  El presente informe ofrece una visión general de la ejecución del presupuesto 2020-2021 a 31 de diciembre de 2020, incluida la actualización de los fondos extrapresupuestarios movilizados, la cobertura del déficit presupuestario por función y la situación del personal.  Decisión propuesta: Este documento forma parte del informe que el Secretario Ejecutivo presenta a la Asamblea. También será examinado por el Comité de Finanzas, órgano reglamentario de composición abierta creado para la reunión, y la decisión correspondiente figurará en el proyecto de resolución que el Comité de Finanzas someterá a la aprobación de la Asamblea en el marco del punto 4.4, de conformidad con el párrafo 15 de las [directrices revisadas para la preparación y el examen de los proyectos de resolución](http://www.ioc-unesco.org/index.php?option=com_oe&task=viewDocumentRecord&docID=9281) ([IOC/INF-1315](https://unesdoc.unesco.org/ark:/48223/pf0000265307.locale=fr)). |

**Este informe da cuenta de la ejecución presupuestaria en virtud de los tres tipos de financiación que integran el presupuesto de la COI:**

1. [Asignación del Programa Ordinario (presupuesto de la UNESCO-40 C/5 para 2020-2021 + consignaciones adicionales (contribuciones voluntarias destinadas a reforzar directamente una partida presupuestaria existente, cuando proceda)).](#SecA)
2. Contribuciones voluntarias (extrapresupuestarias) a la Cuenta Especial de la COI:

**B1.** Actividades del programa (cuentas de la serie 191)

**B2.** Actividades específicamente asignadas (cuentas de la serie 193)

1. Contribuciones voluntarias (extrapresupuestarias) para proyectos específicos financiados con arreglo a la modalidad de los fondos fiduciarios.

**RESUMEN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO**

1. De conformidad con las decisiones de los Estados Miembros, el presupuesto 2020-2021 se basó en un Marco Presupuestario Integrado (MPI), que permite una mayor transparencia de los recursos y ayuda a ajustar estos últimos a las prioridades acordadas colectivamente.
2. Tras la aprobación del Programa y Presupuesto de la Organización para 2020-2021 por parte de la Conferencia General de la UNESCO en su 40.ª reunión, el presupuesto de operaciones real de la Comisión se fijó, conforme a la hipótesis adoptada por la Asamblea, en 11.075.500 dólares estadounidenses (USD) para la COI con cargo al presupuesto ordinario de la UNESCO, más 15.760.200 USD de contribuciones voluntarias específicas (de los cuales, 2.600.000 USD estaban asegurados en el momento de la aprobación del presupuesto y 13.160.200 USD de movilización de recursos prevista (déficit)), es decir, un presupuesto total del MPI de 26.835.700 USD.

Cuadro 1. Marco Presupuestario Integrado de la COI 2020-2021 a nivel de funciones de la COI



Cuadro 2. Informe de síntesis sobre los gastos del MPI en 2020 a 31 de diciembre de 2020\*

\* Se han comprometido otros *467.500 USD* (recepción y pagos futuros de bienes y servicios en virtud del MPI (PO y CV)

Gráfico 1. Gastos por fuente de financiación (Total de 9.589.911 USD)



Gráfico 2. Gasto en operaciones en 2020 por función de la COI - todas las fuentes (total de 5.336.232 USD)



Cuadro 3. Análisis del gasto en 2020 por principales categorías de naturaleza del coste



Gráfico 3. Gastos de personal y no relacionados con el personal por fuente de fondos

****

Tabla 4. Situación de la cobertura de la brecha extrapresupuestaria a 31 de diciembre de 2020



Tabla 5. Contribuciones en especie recibidas en 2020, a 31 de diciembre de 2020[[1]](#footnote-1)



Gráfico 4. Principales donantes de contribuciones voluntarias (sobre la base de los compromisos firmados en 2020, un total de 10.675.729 USD[[2]](#footnote-2))

**INFORMACIÓN DETALLADA POR FUENTE DE FONDOS**

1. **PRESUPUESTO DEL PROGRAMA ORDINARIO**

Cuadro 6. Asignaciones y gastos del presupuesto del programa ordinario de la COI para 2020-2021 a 31 de diciembre de 2020.





\* *Se han comprometido otros 308.000 USD (futuros ingresos y pagos de bienes y servicios)*

1. **CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS - CUENTA ESPECIAL**

Tabla 7. Gastos a 31 de diciembre de 2020\*



\* *Se han comprometido otros 1.500 USD (futuros ingresos y pagos de bienes y servicios).*

1. **CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS - FONDOS FIDUCIARIOS**

Tabla 8. Gastos a 31 de diciembre de 2020\*

(\*) *Se han comprometido otros 158.000 USD (recepción y pagos futuros de bienes y servicios).*

**VISIÓN GENERAL DE LA DOTACIÓN DE PERSONAL DE LA COI 2020**

Gráfico 5. Plantilla del presupuesto ordinario

Gráfico 6. ETC reales, todas las fuentes de financiación

1. Contribuciones declaradas en divisas distintas al dólar estadounidense convertidas al tipo de cambio operacional de las Naciones Unidas (UNORE) a 31 de diciembre de 2020. [↑](#footnote-ref-1)
2. Compromisos en otras divisas distintas al dólar estadounidense convertidas al tipo de cambio operacional de las Naciones Unidas (UNORE) de la fecha de la firma [↑](#footnote-ref-2)