

## **PLAN FINANCIERO - PRESUPUESTARIO 2006**

El plan de gastos para la FCD para el año 2006 se lo estimó en US\$4,250,000 (tabla 1). El mismo contempla algunos de los cambios previstos a la estructura del 2005, como son el encargo de la Dirección de Ciencias al Dr. Alan Tye, la contratación del Jefe de DID y Comunicación, el re establecimiento de la representación en Quito y las otras Islas. Sin embargo, no contempla una revisión salarial sino de máximo un cinco porciento, lo cual en algunos de los puestos no lograría hacerlos competitivos.

Este presupuesto contempla algunos ingresos y gastos como unidades separadas de control y por ende, el valor incluido es el neto entre el ingreso bruto y el gasto. Este caso se da para servicios de operación logística y tienda de souvenirs.

En vista de las restricciones financieras que la Institución viene enfrentando en los últimos años, y que la prioridad organizacional es la búsqueda de una sostenibilidad financiera, se presenta a continuación un escenario que contempla algunas medidas, según la disponibilidad de fondos.

A la fecha, los fondos seguros ascienden a US\$3,883,000 (tabla 2), incluyendo fondos de reserva y fondos que aún no se conoce su asignación final. Se ha aplicado el mismo concepto de años anteriores, es decir, en la categoría de "Seguros" constan las aportaciones anuales de donantes sobre las cuales tenemos certeza o existe un compromiso definido. Esto representa un 91% del presupuesto de gastos para el presente año.

El escenario planteado contiene un presupuesto de gasto básico, el mismo que sería financiado con fuentes seguras y las denominadas "Probables". Si estas fuentes probables no se concretan, se tiene un Plan reducido que muestra el escenario más grave. Sin embargo, es importante recalcar que es poco probable que ninguno de los fondos catalogados bajo esta categoría ("Probables") no se concreten. Adicionalmente, pueden existir nuevas fuentes de financiamiento durante el año, las mismas que no están contempladas. Por ende, el "Plan reducido" es un escenario conservador.

### **Presupuesto de Gastos Básico**

En fondos probables se ha presupuestado un ingreso de US\$365,000 (tabla 2). Por ende, el total de ingresos con el que contaría la FCD, si todos éstos se realizan, sería de US\$4,248,000 (tabla 2). Adicionalmente, se ha revisado el presupuesto de gastos para ajustarlo hasta este monto (tabla 1), de esta manera se contaría con un presupuesto financiado.

La Dirección Ejecutiva (DEJ) consideró que es importante incluir financiamiento para la Dirección de Ciencias y las Representaciones tanto de Quito como las otras Islas (San Cristóbal e Isabela). La Dirección de Ciencias está parcialmente financiada, con una dirección encargada, pero la persona ejercerá tanto el cargo de Jefe de Botánica como las

responsabilidades de la dirección de Ciencias. Si bien no es el escenario ideal, es lo que la FCD puede afrontar el próximo año, desde el punto de vista financiero.

El presupuesto propuesto actual incluye los siguientes supuestos:

- La fase de campo de Proyecto Isabela concluye en marzo del 2006 y el Proyecto como tal se concluye en junio.
- La Dirección de Ciencias está presupuestada únicamente por el monto del encargo, es decir, para abrir el puesto se tendría que garantizar fondos para una nueva posición.
- La Dirección de Ciencias incluye: una asistente ejecutiva (por todo el año), un jefe técnico y un asociado I a partir de julio 2006.
- Se debe definir el futuro de grupo de pesquerías en Biomar, ya que este programa carece de financiamiento.
- Se cierran un puesto en Invertebrados
- Se utilizaría todo el monto de reservas (BBVA y otros) lo que crearía problemas de flujo de caja. Estas reservas nos han mantenido con al menos 1 mes de flujo de caja durante estos últimos meses.
- No se contratará un investigador de vertebrados introducidos terrestres.
- Durante el 2006 no se contará con un extensionista pesquero trabajando directamente con las cooperativas de pesca.
- Se reducirán los gastos operativos y compra de equipos de todas las áreas.

Un supuesto aplicado aquí, es que el valor "Por asignar", tanto de CDF Inc., como de GCT (por un total de US\$246,000), se lo ha distribuido de tal manera que sea utilizado justamente para cubrir necesidades de costos centrales en las áreas que se vio necesario.

Si se consiguiesen fondos adicionales a los presentados en este presupuesto para cubrir estas importantes actividades y posiciones que han tenido que ser reducidas, se procederá a mantenerlas.

### **Presupuesto de gastos reducido**

En el caso que únicamente se contara con los fondos catalogados como seguros sin contar con los fondos "Probables", el presupuesto de gasto podría ascender máximo a US\$3,883,000. Esto implica que ninguna de las fuentes probables se materializa y los FOGOs no pueden concretar sus aportaciones. Como se indicó anteriormente, este escenario es conservador y poco probable.

La FCD trabajaría con un presupuesto financiado al 91%, por lo que tendría que tomar algunas medidas. Las actividades de las áreas científicas se verían limitadas. Se realizaría una reducción de personal adicional, lo cual tiene efectos a corto y mediano plazos, ya que sería muy complejo recontratar al equipo.

Las actividades financiadas continuarían realizándose de acuerdo a lo planificado.

Para trabajar en base a un presupuesto reducido, se tendrían que tomar las siguientes medidas, además a las indicadas en el Plan Básico:

- Enero 2006: ADM No contaría con una persona para apoyar a los visitantes (US\$4,000) y se cierran dos puestos en la oficina de Quito (el costo de término es similar al de mantener los puestos por ese año).
- Enero 2006: Biomar no contaría con el equipo de pesquerías (US\$70,000)
- Enero 2006: Biomar no podría contratar a su Jefe de Area.
- Enero 2006: No se contratará los coordinadores para las Islas de Isabela y San Cristóbal (US\$42,000).
- Enero 2006: Se cierra el puesto de asistente administrativa de VEM (US\$9,000)
- Enero 2006: DID no contaría con un Oficial de Información (US\$14,400)
- Enero 2006: COM/EDU no contrata un coordinador de educación (US\$30,000)
- Abril 2006: DID no contaría con un Diseñado Gráfico (US\$18,000).
- Julio 2006: Se cierran dos puestos en Invertebrados terrestres (US\$16,000)
- Julio 2006: Se reducirían las actividades de todas las áreas (US\$100,000).
- Julio 2006: No se contrata a un Asociado I para SIG (US\$16,200)
- Julio 2006: No se renuevan contratos de personal de COM (US\$44,000).

#### **Otros donantes**

Existen otras propuestas que si bien ya han sido enviadas a posibles donantes, su grado de incertidumbre aún es alto, por lo que no han sido incluidos como parte de los fondos Adicionalmente se han hecho acercamientos con FOGO España y FOGO Japón, que posiblemente realicen donaciones durante el 2006.

**TABLA 1: PRESUPUESTO DE LA FCD PARA 2006 (US\$)**

AREA/PROGRAM	PERSONAL	OPERACIONES	CAPITAL	TOTAL	SEGURO	A CONSEGUIR	%	%	PROBABLE	%
<b>Science</b>										
Oficina del Director de Ciencias y AT	94.605	8.304	1.000	103.909	85.000	18.909	82%	18%		0%
Investigacion y Conservacion Marina	398.641	178.285	46.131	623.057	507.531	115.526	81%	19%		0%
Ecologia de Vertebrados y Monitoreo	246.721	92.432	68.643	407.796	288.952	118.844	71%	29%		0%
Botanica	312.266	103.484	35.000	450.750	358.433	92.316	80%	20%	34.500	8%
Invertebrados terrestres	215.553	86.230	20.250	322.033	188.151	133.882	58%	42%		0%
Sistemas de informacion/ tecnologia	69.381	19.140	12.000	100.521	71.961	28.560	72%	28%		0%
Apoyo Logistico	138.806	121.843	3.000	263.650	218.054	45.596	83%	17%		0%
<b>Total - Ciencias</b>	<b>1.475.973</b>	<b>609.718</b>	<b>186.024</b>	<b>2.271.715</b>	<b>1.718.082</b>	<b>553.633</b>	<b>76%</b>	<b>24%</b>	<b>34.500</b>	<b>2%</b>
<b>Comunicacion y Capacitacion</b>										
Comunicacion y Educacion	349.063	163.912	-	512.975	323.930	189.045	63%	37%		0%
Biblioteca/ Publicaciones	18.000	10.084	18.000	46.084	35.563	10.521	77%	23%		0%
Programa de Voluntarios y Becarios	16.400	45.895	1.500	63.795	43.000	20.795	67%	33%		0%
<b>Total -Comunicacion y Capacitacion</b>	<b>383.463</b>	<b>219.891</b>	<b>19.500</b>	<b>622.854</b>	<b>402.493</b>	<b>220.361</b>	<b>65%</b>	<b>35%</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>Asistencia Tecnica</b>										
Proyectos Bi-institucionales (Parque Nacional Galapagos)	116.194	141.145		257.339	187.339	70.000	73%	27%		0%
Oficina de la DEJ y Representacion Islas y Quito	187.733	78.518	4.000	270.251	228.250		84%		16%	0%
Apoyo al PNG	29.000	139.063		168.063	168.063	-	100%	0%		0%
<b>Total Asistencia Tecnia</b>	<b>332.927</b>	<b>358.726</b>	<b>4.000</b>	<b>695.652</b>	<b>583.652</b>	<b>112.001</b>	<b>84%</b>	<b>16%</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>Gobernabilidad</b>										
Gobernabilidad		30.000		30.000	30.000	-	100%	0%		0%
<b>Total - Gobernabilidad</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>-</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Administracion y Finanzas</b>										
Administracion	184.851	70.870	3.900	259.621	235.776	23.845	91%	9%		0%
Contabilidad	123.968	17.370	3.000	144.338	127.785	16.553	89%	11%		0%
<b>Total Adm-Finanzas</b>	<b>308.819</b>	<b>88.240</b>	<b>6.900</b>	<b>403.959</b>	<b>363.561</b>	<b>40.398</b>	<b>90%</b>	<b>10%</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>Desarrollo Institucional</b>										
Levantamiento de Fondos	177.172	46.376	2.600	226.148	165.348	60.800	73%	27%		0%
<b>Total Desarrollo Institucional</b>	<b>177.172</b>	<b>46.376</b>	<b>2.600</b>	<b>226.148</b>	<b>165.348</b>	<b>60.800</b>	<b>73%</b>	<b>27%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Fondos de Reserva</b>										
Por asignar (incluye premio BBVA)				-	587.000	-	587.000		331.000	
Imprevistos/Emergencias				-	33.000				-	
<b>Total - Reservas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>620.000</b>	<b>-</b>	<b>587.000</b>		<b>331.000</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>2.678.355</b>	<b>1.352.951</b>	<b>219.024</b>	<b>4.250.329</b>	<b>3.883.136</b>	<b>400.193</b>	<b>91%</b>	<b>9%</b>	<b>365.500</b>	<b>9%</b>

TABLA 2.- Matriz-Fuentes de Financiamiento

FUNDACIÓN CHARLES DARWIN

O DE INGRESOS PROYECTADO 2006 EXPRESADO EN U.S.\$

FOG Holanda - Plantas	2.530			2.530						330		
FOG Holanda - VEM	15.130			15.130						3.310		
FOG Holanda - Invertebrados				0								
FOG-Suiza Restoration Santiago/Plantas	13.685			13.685						1.785		
FOG-Suiza - S. Isabela	3.712	10.000		13.712						3.000	5.706	
FOG-Suiza - Penguin Survey	2.000			2.000								
FOG-Suiza - Core funding		16.000		16.000				3.250	4.563	3.500		
FOG-Suiza - Projects		16.000	16.000	32.000	16.000					3.500	12.500	
FZS - Educacion Ambiental		69.000		69.000							69.000	
FZS - Infraestructura		49.500		49.500						49.500		
FZS - Herpetology		25.500		25.500								
FZS - Endemic Flora		29.000		29.000								
GCT/ Botánica - Plantas Nativas	13.411	20.000		33.411						7.309		
GCT/ Botánica Estudiantes	6.400			6.400						1.400		
GCT/ VEM Tortoise breeding	10.624	14.000		24.624						5.387		
GCT - Becarios		20.000		20.000						20.000		
GCT/ To be defined		146.000		146.000	146.000							
GCT/GIS (Geographic Information Systems)	9.600			9.600						2.100		
GEF Introduced Species		664.447		664.447						60.041	93.636	
INCOFISH/ Biomar Ecotourism		104.000		104.000						17.000		
Keidanren Nature Conservation Fund	30.000	16.000		46.000						10.063		
NOAA-National Marine Fisheries Service		60.000		60.000						13.125		
Otecel	5.162	5.162		10.324						2.258		
Research Tables (Max Planck, Gobierno Bélgica)		39.000		39.000						39.000		
Seaworld	10.000			10.000						2.188		
Sielmann Foundation		66.589		66.589						14.566		
Simon Foundation 'Wetlands of Isabela Island'	4.347			4.347						322		
Swarovski/ H.Vargas	10.000			10.000								
UK Royal Society		5.000		5.000				5.000				
Worthington Family Foundations	33.000			33.000						7.219		
WWF - USAID		266.786		266.786	0					33.100	76.637	
<b>TOTAL</b>	<b>367.623</b>	<b>3.515.510</b>	<b>365.500</b>	<b>4.248.634</b>	<b>365.500</b>	<b>620.000</b>	<b>30.000</b>	<b>228.250</b>	<b>120.563</b>	<b>0</b>	<b>696.576</b>	<b>323.930</b>

Fondos seguros	367.623	3.515.510		3.883.134
Probables			365.500	365.500
<b>TOTAL</b>				<b>4.248.634</b>

<i>BIOM</i>	<i>VEM</i>	<i>ENT</i>	<i>BOT</i>	<i>DID</i>	<i>Pisabela</i>	<i>Apoyo PNG</i>
1.563						
					50.000	
						100.000
10.006						
10.000						
24.579	12.053			11.348		
21.875						
7.813					31.250	
	21.094					
					31.250	
5.859				11.719		
		7.813				7.813
					7.000	
					19.531	
					2.752	
97.654						
				6.516		
22.976						
60.961					9.000	
					150.000	
					11.100	
					15.000	

			2.200			
11.820						
			11.900			
5.006						
2.000			4.688			
25.500						
			29.000			
			26.102			
			5.000			
19.238						
7.500						
	106.374	140.004	130.303	4.000	106.089	24.000
87.000						
			35.938			
46.875						
			8.066			
7.813						
45.178	6.845					
			4.025			
	10.000					
			25.781			
152.049						5.000
507.530	288.953	188.151	358.432	165.348	187.339	168.063