

## 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 reestablecimiento de la representación en Quito y las otras Islas. Sin embargo, no contempla una revisión salarial sino de máximo un cinco por ciento, 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 contare 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 recontractar 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 Diseñador 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 Tecnica</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>										
Levatamiento 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>- 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**

**FUNDACION CHARLES DARWIN**

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

<i>FUENTE</i>	<i>De 2005</i>	<i>Seguro 2006</i>	<i>Probable</i>	<i>Total</i>	<i>Probables</i>	<i>TBA</i>	<i>GOB</i>	<i>DEJ/RI</i>	<i>Dir Ciencias</i>	<i>Asuntos legales</i>	<i>DAF</i>	<i>COM/ PART</i>
American Bird Conservancy	2.000			2.000							438	
CDF Inc. - Various Foundations		100.000	100.000	200.000	100.000	100.000						
CDF Inc. unrestricted + appeals		450.000		450.000			15.000	150.000	85.000		150.000	
CDF Inc. unrestricted + appeals		100.000		100.000								
CDF Inc./ Galapagos Travel	7.808	5.000		12.808	0						2.802	
CDF Inc./ Hickman library	20.000			20.000					18.000		2.000	
CDF Inc./ Hickman marine lab	10.000			10.000								
CDF Inc. / GCF Core funds		60.000	140.000	200.000	140.000							12.020
CDF Inc/ GCF Iguana appeal	8.000	20.000		28.000							6.125	
CDF Inc. / GCF - Santiago goats		40.000		40.000							8.750	
CDF Inc. / GCF - Part.Mgmt Board		10.000		10.000							2.188	
CDF Inc. / GCF - Becario		23.000		23.000							23.000	
CDF Inc. / GCF - Env. Educacion	5.000	35.000		40.000							8.750	31.250
CDF Inc. / GCF - Emergency Fund	28.000	5.000		33.000		33.000						
CDF Inc. / GCF - Entomology		27.000		27.000							5.906	
CDF Inc. / GCF - Local Conserv.		10.000		10.000							2.188	7.813
CDF Inc. / GCF - Surveillance		40.000		40.000	0						8.750	
CDF Inc. / GCF - Restoration of Santiago	5.000	10.000		15.000							3.281	
CDF INC/GCF Proyectos en Isabela Sur	5.000	20.000		25.000							5.469	5.859
CDF Inc. / Worthington - Plantas	10.000		30.000	40.000	30.000						2.188	
CDF Inc./ Endowment		90.000		90.000			15.000	75.000				
CDF Inc./ Saladin Library				0								
CDF Inc./Stanley Smith Horticultral	8.960			8.960							1.960	
CDF Inc/ Beneficia Foundation-Plantas	25.000			25.000							5.469	
CDF Inc/ Hickman Library operating	9.200			9.200					8.000		1.200	
CDF Inc./Plantas	3.523			3.523							771	
CDF Inc/ NASA		120.114		120.114							22.460	
CDF Inc/Travel partnerships			75.000	75.000	75.000							
Discovery Initiatives	3.840	4.500	4.500	12.840	4.500						1.824	
Darwin Initiative - VEM	32.484			32.484								9.508
Darwin Initiative - Biomar		68.062		68.062							7.101	
Earthwatch		9.000		9.000								
FCD - Fondos Propios		270.850		270.850							120.850	
FCD - Reservas (BBVA y otros)		341.000		341.000		341.000						
FCD - Fondos Plantas	14.208			14.208							3.108	
FOG Holanda - TBA		15.000		15.000								

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>



BIOM	VEM	ENT	BOT	DID	Pisabela	Apoyo PNG
	1.563					
					50.000	
						100.000
	10.006					
10.000						
	24.579	12.053		11.348		
	21.875					
					31.250	
7.813						
		21.094				
						31.250
			11.719			
	5.859					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