

Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo  
HUB Regional para América Latina y el Caribe  
Equipo de Apoyo a Países y Programa Regional  
Equipo de Formación Virtual  
Informe Ejecutivo Financiero Cierre de Proyecto 00072457

El presente informe ejecutivo presenta un bosquejo a grandes rasgos de la ejecución financiera del proyecto Virtual School-Human Development, enfocado en capacitar a creadores de políticas públicas, servidores públicos, líderes sociales y civiles, para fortalecer sus capacidades para diseñar, implementar monitorear y evaluar políticas públicas y proyectos bajo una perspectiva de Desarrollo Humano.

El proyecto bajo el número #72457 operó desde el 29 de septiembre de 2009 al 31 de diciembre de 2013. A continuación, se presentan los gastos y los ingresos del proyecto, diferenciados por categorías de gasto y año de ejecución.

1. GASTO

Rubros de Gasto	Año de Ejecución					TOTAL GASTO POR CUENTA
	2009	2010	2011	2012	2013	
Consultores internacionales	12%	5%	9%	13%	14%	338.309
Consultores locales	0%	6%	7%	10%	10%	278.074
Costos de Infraestructura tecnológica	5%	2%	1%	0%	0%	30.383
Costos de producción de cursos, material audiovisual e impresión	0%	6%	4%	5%	4%	156.443
Gastos administrativos	14%	27%	17%	6%	11%	512.406
IC Empresas	0%	1%	6%	1%	2%	76.309
ISS, UNOPS, Varios, Perdida/ganancia por tasa de cambio	5%	21%	26%	28%	23%	811.399
Misiones	5%	7%	4%	3%	2%	133.468
Service contracts	60%	26%	25%	33%	34%	1.008.743
<b>TOTAL GASTO POR AÑO</b>	<b>38.789</b>	<b>875.685</b>	<b>728.534</b>	<b>827.714</b>	<b>876.693</b>	<b>3.347.416</b>

La anterior tabla refleja el peso relativo de cada rubro sobre el gasto total de cada año de trabajo, ubicado en la parte inferior de la tabla. Si se quiere interpretar de manera correcta el gasto realizado en cada rubro, es vital aplicar el portaje de gasto al gasto global del año específico que se esté analizando. Por ejemplo, para el año 2009 se gastó el 60% de los recursos en contratos service contracts de un global de USD \$ 38.789, es decir en este tipo de consultores se invirtió un total de USD \$ 23.273.

Los flujos de caja alcanzados en cada año, diferenciados por Fondo-Donante, se pueden encontrar al finalizar este documento como ANEXO 1.

## 2. MOBILIZACIÓN – INGRESOS

Sobre la movilización de recursos, se obtuvieron los siguientes datos de informes CSA sacados directamente del sistema Atlas. Los proyectos que contribuyeron a aumentar los ingresos del proyecto se especifican en el informe de cierre sustantivo del proyecto.

Flujo de ingresos por año	2009	2010	2011	2012	2013
Opening Balance	-	434,127.09	388,983.59	436,203.11	311,936.51
+ Income	360,627.45	207,181.64	209,572.00	107,725.11	356,837.83
+ Transferencias	112,289.00	408,694.50	276,674.00	378,340.20	74,313.61
<b>= Available Cash</b>	<b>472,916.45</b>	<b>1,050,003.23</b>	<b>875,229.59</b>	<b>922,268.42</b>	<b>743,087.95</b>

## 3. TRANSPASO DE RECURSOS AL FINALIZAR EL PROYECTO

El proyecto subsecuente bajo el cual se siguieron ejecutando actividades de formación virtual, es decir el #88398, recibió del proyecto #72457 un saldo de USD \$180.036,83 bajo los siguientes GL:

Accounting Date	GL Business Unit	Account	Fund	Donor (Agency)	Activity Id	Description	Journal ID	USD Amount
31/12/2013	UNDP1	51035	30000	12162	ACTIVITY02	To properly registry deposit 16355 from donor 00313 to 12162 COLCIENCIA "dpto adm de ciencia tecn innov"	5271130	-57036,83
31/12/2013	UNDP1	51035	30000	313	ACTIVITY01	To transfer estimated income from project 72457 to 88398	5271128	-115000
23/12/2013	UNDP1	51035	30000	313	ACTIVITY02	REVERSIÓN POR PAGO POR CONTRATO CON ESCUELA VIRTUAL DIPLOMADO DE GESTION DE RIESGOS	5229413	-8000

ANEXO 1. Flujo de ingreso y gasto por fondo donante.

Fund	Donor (Agency)	Years								Total general	
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016		
<b>4230</b>	12		199,347.80	281,589.27	200,000.00	164,500.00					845,437.07
<b>11888</b>	250			7,918.53	499.07	9,848.06					18,265.66
<b>11999</b>	12		-10,252.10		10,252.10						0.00
<b>20001</b>	12		5,555.43								5,555.43
<b>20019</b>	12					24,750.00					24,750.00
<b>30000</b>	12		0.00	0.00	0.00						0.00
	250	-4,800.00	4,800.00								0.00
	313	-72,726.77	-271,263.38	-46,616.41	85,283.00	244,410.50	54,430.46	0.00	6,482.60		0.00
	10175		-39,670.80	-5,930.52	45,601.32	1,900.00	-1,900.00	0.00	0.00		0.00
	10465	-265,242.06	236,359.70	28,882.36							0.00
	10957		-3,758.27	3,758.27							0.00
	10959	-91,358.26	91,113.63	244.63							0.00
	12019					0.00		0.00			0.00
	12023					0.00					0.00
				0.00		0.00					0.00
<b>30071</b>	11252		-413.73	413.73							0.00
<b>44902</b>	10216				-21,750.00	21,750.00					0.00
<b>Total general</b>		<b>-434,127.09</b>	<b>211,818.28</b>	<b>270,259.86</b>	<b>319,885.49</b>	<b>467,158.56</b>	<b>52,530.46</b>	<b>0.00</b>	<b>6,482.60</b>		<b>894,008.16</b>