

ANEXO I

Presupuesto básico, resultados de gestión, indicadores clave de las realizaciones y prioridades transversales

1. El presente anexo, en el que se ofrecen información adicional y varios cuadros detallados relativos a la sección 4.2 del Plan de Gestión, abarca el presupuesto básico, los resultados de gestión, los indicadores clave de las realizaciones y las prioridades transversales.

Presupuesto básico por nivel institucional y fuente de financiación

CUADRO A.I.1: PRESUPUESTO BÁSICO POR NIVEL INSTITUCIONAL (millones de dólares EE.UU.)										
Departamento	Presupuesto administrativo y de apoyo a los programas		Iniciativas institucionales de importancia fundamental		Fondos fiduciarios, cuentas especiales y otras fuentes de financiación		Total de las fuentes de financiación básica			
	2024	2023	2024	2023	2024	2023*	2024	2023*	Diferencia	Variación porcentual**
Oficinas en los países	60,2	48,4					60,2	48,4	11,8	24
Despachos regionales	115,7	116,4	17,1	17,1	3,0	4,2	135,8	137,8	-2	(1)
Sede	356,4	379,5	80,8	41,1	142,5	116,8	579,7	537,3	42,4	8
Directora Ejecutiva y Jefa de Gabinete	56,1	57,2	3,6	3,8	0,8	0,6	60,5	61,5	-1,1	(2)
Departamento de Gestión	95,2	101,3	21,5	14,7	34,8	35,8	151,6	151,9	-0,3	0
Departamento de Gestión de las Operaciones	53,6	61,6	14,3		43,9	26,7	111,8	88,3	23,5	27
Departamento de Asociaciones y Promoción	63,8	65,7	6,6	2,0	32,8	31,6	103,2	99,2	3,9	4
Departamento de Elaboración de Programas y Políticas	52,4	56,9	23,0	11,2	29,7	21,5	105	89,6	15,4	17
Departamento de Cultura Organizacional	35,3	36,8	11,8	9,4	0,6	0,5	47,6	46,7	1,0	2
Consignaciones centralizadas	35,6	32,0					35,6	32,0	3,6	11
Total	568,0	576,3	97,9	58,2	145,6	121,0	811,4	755,5	55,9	7

* El presupuesto básico para 2023 supera en 2,9 millones de dólares el presentado en el Plan de Gestión para 2023-2025 debido a la reclasificación de una actividad dentro de un fondo fiduciario.

** Las cifras entre paréntesis indican disminución.

Resultados de gestión

2. Los siete resultados de gestión se derivan principalmente de los seis factores catalizadores descritos en el Plan Estratégico para 2022-2025 (personal, asociaciones, financiación, datos empíricos, tecnología e innovación), a los que se ha añadido la esfera de la eficacia en las situaciones de emergencia. Con ellos, el PMA podrá seguir siendo eficiente y eficaz, al tener más capacidad para avanzar en la erradicación de la inseguridad alimentaria y la malnutrición.

3. En 2024, el 91 % de las actividades del presupuesto básico estarán vinculadas a un resultado de gestión, frente al 85 % de 2023. El aumento obedece en parte a la aplicación de un nuevo enfoque, que tiene en cuenta el hecho de que determinadas actividades contribuyen a más de un resultado de gestión.
4. El **resultado de gestión 1** tiene la finalidad de dotar al PMA de suficientes recursos, capacidades y sistemas y procesos propicios para cumplir su principal objetivo de salvar vidas en situaciones de emergencia. Una parte sustancial del presupuesto para la consecución del resultado de gestión 1 se destina a las actividades del Departamento de Elaboración de Programas y Políticas y del Departamento de Gestión de las Operaciones, las que están notablemente relacionadas con el Servicio Aéreo Humanitario de las Naciones Unidas (UNHAS), la prestación de los servicios, previstos en su mandato, del Depósito de Respuesta Humanitaria de las Naciones Unidas y el establecimiento de un sistema remoto de seguimiento de los procesos y los efectos en determinados países. El incremento del 14 % del presupuesto asignado a este resultado de gestión se debe sobre todo a la introducción de dos nuevas iniciativas institucionales de importancia fundamental —optimización de los procesos institucionales y seguimiento, gestión de la identidad y trazabilidad— que también contribuyen al cumplimiento de la prioridad de gestión institucional 3 de garantizar un grado máximo de eficiencia y rendición de cuentas y dar prioridad a la innovación.
5. El **resultado de gestión 2** refleja la aspiración subyacente expresada en la política del PMA en materia de personal sobre una futura fuerza de trabajo formada por equipos diversos, comprometidos, cualificados y de gran desempeño, seleccionados en función del mérito, y que operen en un lugar de trabajo respetuoso e inclusivo donde se promuevan y defiendan las normas más estrictas de conducta ética y de comportamiento. El objetivo es garantizar que el PMA reúna, mantenga y atraiga la fuerza de trabajo adecuada, compuesta por personas que estén firmemente decididas a salvar vidas y cambiar la vida de las personas. El presupuesto para la consecución de este resultado de gestión se asigna predominantemente al Departamento de Cultura Organizacional y a los despachos regionales y las oficinas en los países. Las actividades que cuentan con la mayor dotación presupuestaria son las relacionadas con la coordinación de la plantilla, la contratación y la gestión de la seguridad física. El aumento del presupuesto en 2024 con respecto a 2023 se atribuye principalmente a la introducción de la iniciativa institucional de importancia fundamental sobre optimización de los procesos institucionales en el Departamento de Gestión de las Operaciones; del presupuesto de esta iniciativa se destinarán 3 millones de dólares, o lo que es lo mismo, el 24 %, a actividades vinculadas al resultado de gestión 2. La iniciativa institucional de importancia fundamental relativa al Fondo de Indemnización por Cese en el Servicio, acorde con la prioridad institucional de garantizar el deber de diligencia y mejorar la cultura organizacional, también ha contribuido a ese incremento.
6. El **resultado de gestión 3** se basa en los esfuerzos continuos por establecer asociaciones eficaces para el diseño y la ejecución de las políticas, programas y proyectos del PMA, al mismo tiempo que se ayuda a los asociados a lograr sus fines. El presupuesto asignado a este resultado de gestión se destina principalmente al Departamento de Asociaciones y Promoción y a los despachos regionales y las oficinas en los países, siendo las actividades de las oficinas en los países financiadas con cargo al presupuesto administrativo y de apoyo a los programas (presupuesto AAP) las que cuentan con mayor dotación. El incremento del presupuesto básico en un 22 % para la consecución de este resultado de gestión corresponde fundamentalmente a las actividades de prestación de servicios y de participación en asociaciones llevadas a cabo en la Dirección de la Cadena de Suministro del Departamento de Gestión de las Operaciones y a los fondos fiduciarios temáticos para el fomento de la resiliencia y la mejora de la sostenibilidad.
7. Con el **resultado de gestión 4**, que pretende garantizar la eficacia de la financiación para lograr el objetivo del Hambre Cero, se refuerza la necesidad de eficiencia en la planificación y la asignación de los recursos para atender las prioridades estratégicas, así como el

aprovechamiento eficaz del apoyo programático para facilitar las actividades de desarrollo. La mayor parte del presupuesto básico se destina al Departamento de Asociaciones y Promoción, siendo las actividades relativas a los donativos de particulares las que cuentan con mayor dotación. El aumento marginal del presupuesto en comparación con 2023 se atribuye parcialmente a las actividades previstas para la nueva iniciativa institucional de importancia fundamental relativa a la plena preparación para el futuro ante el nuevo panorama de financiación, en cuyo proyecto de presupuesto se añaden 2,7 millones de dólares para sufragar actividades vinculadas al resultado de gestión 4, lo que también coincide con la prioridad de gestión institucional de fomentar las asociaciones, en particular con el sector privado.

8. El **resultado de gestión 5**, relativo a los datos empíricos y el aprendizaje, contribuye al objetivo establecido en el Plan Estratégico de que el PMA obtenga y utilice datos empíricos fiables, oportunos y pertinentes. El presupuesto para este resultado de gestión se destina sobre todo a las oficinas de la Directora Ejecutiva y de la Jefa de Gabinete, y la proporción más significativa se dedica a actividades de auditoría, investigación, evaluación y cumplimiento, que llevan a cabo la Oficina de la Inspectora General y de Servicios de Supervisión y la Oficina de Evaluación. El incremento del 8 % del presupuesto con respecto a 2023 corresponde sobre todo a las actividades de la Oficina de la Inspectora General y de Servicios de Supervisión asignadas a este resultado de gestión en el presupuesto previsto para 2024 y financiadas con cargo al presupuesto AAP que no estaban vinculadas a ningún resultado de gestión en 2023.
9. El **resultado de gestión 6** engloba las actividades que priorizan la transformación digital conforme a la visión del PMA de aplicar soluciones digitales asequibles para mejorar la toma de decisiones, al mismo tiempo que se garantizan la recopilación de datos y las actividades de gestión de la información. El Departamento de Gestión concentra la mayor parte del presupuesto asignado a este resultado de gestión, principalmente a través de las actividades que lleva a cabo la Dirección de Tecnología, en particular las destinadas a aumentar la agilización operacional en el ámbito de la información y de la tecnología y a realzar estratégicamente el perfil de seguridad del PMA mediante la aplicación de un enfoque robusto de protección y privacidad de los datos. Dos tercios del aumento global del presupuesto en un 19 % con respecto a 2023 corresponden a las dos nuevas iniciativas institucionales de importancia fundamental de seguimiento, gestión de la identidad y trazabilidad y de optimización de los procesos institucionales.
10. El **resultado de gestión 7**, sobre el aprovechamiento de la innovación, incorpora actividades que tienen por objeto estudiar y aplicar innovaciones avanzadas en el modelo y los procesos operativos del PMA. Las actividades que cuentan con mayor dotación presupuestaria están relacionadas con el diseño y la ejecución de programas de innovación y aceleración, la aplicación de proyectos de mejora de las actividades operativas y de gestión del proceso de cambio en los planos interinstitucional e interno, y la prestación de apoyo adaptado para ampliar la escala de innovaciones que puedan repercutir en el conjunto de las oficinas sobre el terreno en todo el mundo. El incremento del 51 % del presupuesto para la consecución de este resultado de gestión con respecto a 2023 corresponde predominantemente al aumento previsto de la dotación del Fondo del PMA para la innovación y del fondo fiduciario para la Subdirección de Inocuidad y Calidad de los Alimentos de la Cadena de Suministro y a la nueva iniciativa institucional de importancia fundamental de optimización de los procesos institucionales.

11. Entre las actividades previstas que no están vinculadas a un resultado de gestión concreto cabe destacar las que se enmarcan dentro del presupuesto AAP para la asignación de consignaciones centralizadas al Departamento de Seguridad de las Naciones Unidas y las llevadas a cabo en el Departamento de Gestión para la tramitación y el desembolso del pago de deudas.
12. Los resultados de gestión y los indicadores clave de las realizaciones conexos respaldan la gestión de las realizaciones y la rendición de cuentas a lo largo de todo el ciclo de planificación, ejecución, seguimiento, evaluación y presentación de informes. También definen las normas que ha de cumplir la dirección del PMA al ejecutar el Plan Estratégico y apoyar las realizaciones de los programas. Cada resultado de gestión se desglosa en varios productos a los que se han asignado indicadores clave de las realizaciones. Estos indicadores se enumeran en el Marco de resultados institucionales¹, en cuyo compendio se indica la metodología empleada para medirlos. En los cuadros A.I.2 a A.I.8 se muestran la mayoría de los indicadores definidos en el nuevo Marco de resultados institucionales y sus metas por resultado de gestión. A finales de año las realizaciones del PMA se evaluarán en el Informe Anual de las Realizaciones en función de esos indicadores. Los parámetros que figuran en los cuadros siguientes abarcan las principales mediciones de indicadores aplicadas al proceso presupuestario institucional o, en algunos casos, a las actividades que representan el mayor porcentaje del presupuesto.

CUADRO A.I.2: RESULTADO DE GESTIÓN 1 – VALORES DE REFERENCIA E INDICADORES CLAVE DE LAS REALIZACIONES:				
Resultado de gestión 1: Eficacia en las situaciones de emergencia		2024 (dólares)	2023 (dólares)	Variación
		139,4 millones de dólares	121,9 millones de dólares	14 %
Producto	Indicador clave de las realizaciones	Meta para 2024	Meta para 2023	
Capacidad de intervención en emergencias y de refuerzo inmediato	Número de días dedicados por el personal de la Dirección de Operaciones de Emergencia a las intervenciones de emergencia	4 000	3 800	
Medios para garantizar en el momento oportuno una intervención de emergencia de carácter preventivo y “útil en todo caso”	Porcentaje de solicitudes de refuerzo inmediato coordinadas y apoyadas en caso de ampliación de las operaciones coordinadas a nivel central	79	74	
Mejora de los procesos de intervención de emergencia	Porcentaje de los países incluidos en el sistema de alerta institucional que han recibido prefinanciación (Cuenta de Respuesta Inmediata [CRI])	90	90	

¹ “Marco de resultados institucionales del PMA para 2022-2025” (WFP/EB.1/2022/4-A/Rev.1).

CUADRO A.I.3: RESULTADO DE GESTIÓN 2 - VALORES DE REFERENCIA E INDICADORES CLAVE DE LAS REALIZACIONES:				
Resultado de gestión 2: Gestión del personal		2024	2023	Variación
		110,7 millones de dólares	92,5 millones de dólares	20 %
Producto	Indicador clave de las realizaciones	Meta para 2024	Meta para 2023	
Agilidad y flexibilidad en las prácticas de gestión del personal	Porcentaje de empleados con contratos de breve duración	48	49	
Promoción y salvaguardia del desempeño y el perfeccionamiento de la fuerza de trabajo	Porcentaje de empleados que completan las sesiones de capacitación obligatorias en materia tanto de prevención del fraude, la corrupción y la explotación y el abuso sexuales como de prevención de las conductas abusivas en el PMA y de respuesta a las mismas	95	95	
	Porcentaje de las oficinas que han implantado herramientas institucionales de prevención de conductas abusivas y de divulgación sobre este tema para los empleados	90	90	
	Tasa de cumplimiento del programa de evaluación de la actuación profesional y mejora de las competencias	100	100	
	Porcentaje de las oficinas que disponen de un plan de acción para armonizar sus prácticas de gestión del personal con la política del PMA en la materia y sus iniciativas de habilitación en esta esfera	95	90	

CUADRO A.I.4: RESULTADO DE GESTIÓN 3 - VALORES DE REFERENCIA E INDICADORES CLAVE DE LAS REALIZACIONES				
Resultado de gestión 3: Establecimiento de asociaciones eficaces		2024	2023	Variación
		167,8 millones de dólares	137,9 millones de dólares	22 %
Producto	Indicador clave de las realizaciones	Meta para 2024	Meta para 2023	
Mejora de la actuación colectiva dirigida al logro de los Objetivos de Desarrollo Sostenible	Porcentaje de diseños de planes estratégicos para los países que están armonizados con el Marco de Cooperación de las Naciones Unidas para el Desarrollo Sostenible (MCNUDS)	95	85	
	Porcentaje de los acuerdos firmados entre instituciones financieras internacionales y el PMA	95	95	
	Número de programas del PMA realizados en colaboración con algún organismo, fondo o programa de las Naciones Unidas asociado	+10 %	+10 %	
Asociaciones en los países para prestar asistencia a las personas más vulnerables	Porcentaje de los fondos del PMA para asociados cooperantes adjudicados lo más directamente posible a intervinientes locales y nacionales	25	25	
	Porcentaje de los productos obtenidos en el marco de asociaciones	75	60	

CUADRO A.I.5: RESULTADO DE GESTIÓN 4 – VALORES DE REFERENCIA E INDICADORES CLAVE DE LAS REALIZACIONES				
Resultado de gestión 4: Eficacia de la financiación para lograr el objetivo del Hambre Cero		2024	2023	Variación
		101,3 millones de dólares	99,7 millones de dólares	2 %
Producto	Indicador clave de las realizaciones	Meta para 2024	Meta para 2023	
Mantenimiento del posicionamiento del PMA y de una sólida base de financiación	Total (en dólares EE.UU.) de los fondos recibidos durante el año	10 000 millones	10 000 millones	
	Porcentaje de gastos de los PEP con respecto al plan de ejecución	90	90	
	Puntuación con arreglo al índice de transparencia de la ayuda de la Iniciativa Internacional para la Transparencia de la Ayuda	99	99	
Eficacia y eficiencia en la planificación y la asignación de los recursos a las prioridades de importancia estratégica del organismo	Porcentaje de los recursos disponibles, por nivel de asignación a fines específicos: PEP	20	20	
	Porcentaje de la financiación flexible movilizada	8	8	

CUADRO A.I.6: RESULTADO DE GESTIÓN 5 – VALORES DE REFERENCIA E INDICADORES CLAVE DE LAS REALIZACIONES				
Resultado de gestión 5: Datos empíricos y aprendizaje		2024	2023	Variación
		113,8 millones de dólares	104,9 millones de dólares	8 %
Producto	Indicador clave de las realizaciones	Meta para 2024	Meta para 2023	
Avance general en la consecución de los resultados previstos de los PEP	Porcentaje de los indicadores de los productos que se han alcanzado o están en vías de alcanzarse	85	85	
Utilización de las recomendaciones derivadas de auditorías y evaluaciones	Número de recomendaciones de auditoría pendientes de aplicación	Menor que el año anterior	Menor que el año anterior	
	Porcentaje de las recomendaciones derivadas de las evaluaciones que se han aplicado (desglosado por tipo de evaluación)	100	100	
	Número de evaluaciones conjuntas y evaluaciones realizadas a nivel de todo el sistema en las que participó el PMA en el año del que se informa	Menor que el año anterior	Menor que el año anterior	
	Porcentaje de los proyectos de políticas y PEP del PMA en los que se hace referencia explícita a datos empíricos derivados de las evaluaciones	95	90	

CUADRO A.I.7: RESULTADO DE GESTIÓN 6 – VALORES DE REFERENCIA E INDICADORES CLAVE DE LAS REALIZACIONES				
Resultado de gestión 6: Aprovechamiento de la tecnología		2024	2023	Variación
		78,5 millones de dólares	66 millones de dólares	19 %
Producto	Indicador clave de las realizaciones	Meta para 2024	Meta para 2023	
Más y mejores datos para la adopción de decisiones estratégicas y operacionales	Porcentaje de cumplimiento de las normas de seguridad relativas a la tecnología de la información	100	100	
Mejores soluciones tecnológicas en apoyo de la gestión de los beneficiarios	Porcentaje de transferencias de efectivo del PMA facilitadas por medios digitales	80	80	

CUADRO A.I.8: RESULTADO DE GESTIÓN 7 – VALORES DE REFERENCIA E INDICADORES CLAVE DE LAS REALIZACIONES				
Resultado de gestión 7: Aprovechamiento de las innovaciones		2024	2023	Variación
		28,2 millones de dólares	18,7 millones de dólares	51 %
Producto	Indicador clave de las realizaciones	Meta para 2024	Meta para 2023	
Ampliación del perfil del PMA en cuanto proveedor de confianza de soluciones, innovaciones y asesoramiento en la esfera de la tecnología operacional	Número de programas externos de innovación implementados (incluidas solicitudes repetidas)	15	12	
Mejora de los programas del PMA gracias a la innovación	Número de beneficiarios a los que se ha prestado asistencia por medio de innovaciones	35 millones	25 millones	
	Número de proyectos de innovación financiados (en una fase temprana y en la fase de ampliación)	65	60	

Prioridades transversales

13. Las prioridades transversales, que abarcan las dimensiones programáticas y de gestión y son pertinentes para todos los aspectos de la labor humanitaria y de desarrollo, son cuatro, a saber: la igualdad de género y el empoderamiento de las mujeres, la protección y rendición de cuentas a las poblaciones afectadas, la sostenibilidad ambiental y la integración de la nutrición. La presente sección no trata sobre las actividades ni los presupuestos relacionados con los PEP, sino que se centra en las actividades relativas al presupuesto de apoyo a los programas y de operaciones institucionales del PMA para 2024.

Igualdad de género y empoderamiento de las mujeres

14. El PMA tiene el firme compromiso estratégico de incorporar la igualdad de género y el empoderamiento de las mujeres en todos los aspectos de su labor, reconociendo así la estrecha vinculación que existe entre las desigualdades de género y la inseguridad alimentaria y la malnutrición. El Programa también se ha comprometido específicamente a mejorar la capacidad de la institución para aplicar su ambiciosa política de género de 2022, enfocándose en la calidad de los programas, los resultados, la movilización de recursos, las asociaciones y la rendición de cuentas. Se necesitan recursos para incluir entre el personal del programa básico del PMA a especialistas en igualdad de género y empoderamiento de las mujeres a escala nacional, regional y mundial. Con ayuda de estos expertos, el PMA aumentará su capacidad para formular orientaciones y enfoques estratégicos, realizar análisis y estudios de género y diseñar y ejecutar actividades para promover la igualdad de género, y hacer un seguimiento de ellas, dentro de su cartera de actividades de acción humanitaria y desarrollo.
15. Entre 2022 y 2024, el porcentaje del presupuesto AAP global destinado a las cuestiones de género ha oscilado del 4,2 % al 4,3 %; en 2024 debería situarse en el 4,2 %. La Oficina de Igualdad de Género tiene como objetivo obtener recursos adicionales a través del fondo fiduciario de carácter institucional para promover la igualdad de género; en 2024 colaborará con las direcciones encargadas de los programas y las emergencias en la priorización de las mejoras fundamentales para la labor humanitaria del PMA con el fin de que las distintas necesidades en función del género se aborden y reciban seguimiento.
16. En 2023, la Dirección de Programas de Acción Humanitaria y Desarrollo y la Dirección de Planificación y Realizaciones Institucionales han colaborado para aumentar la atención prestada a las cuestiones de género en los enfoques de elaboración de los presupuestos AAP y de los PEP aplicados por el PMA. La finalidad es mejorar la planificación de los recursos destinados a tal efecto y la presentación de informes al respecto, y adoptar las medidas necesarias para que en los sistemas y los materiales de orientación el PMA cumpla con la norma de datos n.º 7 de las Naciones Unidas sobre la presupuestación y el control de gastos con perspectiva de género, que será obligatoria a partir de finales de 2025.

Protección y rendición de cuentas a las poblaciones afectadas

17. La protección y la rendición de cuentas a las poblaciones afectadas son aspectos esenciales de la labor del PMA; el objetivo consiste en asegurarse de que las actividades del Programa no resulten perjudiciales y de que las comunidades afectadas, especialmente las personas y los colectivos con mayor riesgo de ver amenazada su seguridad y de ser excluidos de la asistencia, contribuyan a determinar la asistencia que reciben. Para finales de 2024 se prevé que se designen 50 empleados para atender esta prioridad transversal, la mayoría de los cuales trabajarán en despachos regionales o en oficinas en los países, apoyando directamente las operaciones y financiados con cargo al presupuesto básico.

Sostenibilidad ambiental

18. La prioridad transversal de la sostenibilidad ambiental se basa en actividades tales como la inclusión de salvaguardias ambientales y sociales en las operaciones del PMA y la promoción de sistemas y prácticas de gestión del medio ambiente. Treinta empleados, principalmente de la Dirección de Programas de Acción Humanitaria y Desarrollo, dedican más del 70 % del tiempo a atender esta prioridad.

Integración de la nutrición

19. A la integración de la nutrición se le otorga prioridad y gran relevancia en actividades como la formulación de estrategias regionales de ejecución y de orientaciones para las oficinas en los países y el mantenimiento de la supervisión mundial de los programas de asistencia alimentaria para la creación de activos, promoción de los medios de subsistencia y fomento de la resiliencia, y las inversiones conexas. Cuarenta y un empleados dedican más del 70 % de su tiempo al cumplimiento de esta prioridad transversal.