

**REUNIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA DE IPPF**  
**Celebrada virtualmente el 8 de diciembre 2022**

**BORRADOR DE ACTA**

<b>Fideicomisarios - presentes</b>	<b>Presentes</b>
Abhina Aher (virtual)	Varun Anand, Director, División de Finanzas & Tecnología
Rose-Marie Belle Antoine	Mina Barling, Directora, División de Relaciones Externas
Hayathe Ayeva	Fadoua Bakhadda, RD, Región del Mundo Árabe
Rosa Ayong-Tchonang	Alvaro Bermejo, Director-General
Santiago Cosio	Tomoko Fukuda, RD, ESEAOR
Surakshya Giri	Caroline Hickson, RD, Red Europea *
Kate Gilmore – Chair	Sonal Mehta, RD, Región del Sur de Asia
Sami Natsheh	Claire Jefferey, Directora, Personas, Organización y Cultura
Andreas Prager	Eugenia Lopez Uribe, RD, Región de las Américas y el Caribe*
Elizabeth Schaffer	Achille Togbeto, Director, Gobernanza y Acreditación
Donya Nasser	Michelle Mugeni, Representante, Asociación del personal
	Caroline Dickinson, Responsable de las minutas
<b><u>Disculpas por ausencia</u></b>	
Isaac Adewole	
Ulukbek Batyrgaliev	
Bience Gawanas	
Aurélia Nguyen	

**Bienvenida**

Kate Gilmore, Presidenta, dio la bienvenida a la reunión de la Junta Directiva (BoT) de IPPF. Se dio la bienvenida una vez más a Hayathe Ayeva, nuevo miembro de la Junta y fideicomisaria, tras haber sido confirmada por la Asamblea General (AG).

La Presidenta informó que el objetivo principal de esta reunión de la Junta sería la revisión de las proyecciones para el cierre del año financiero 2022 y la revisión y aprobación del presupuesto para 2023.

**1. ÍTEMS PROCEDURALES**

**1.1 Disculpas por ausencia**

Se han recibido disculpas por ausencia por parte de Isaac Adewole, Ulukbek Batyrgaliev, Bience Gawanas y Aurélia Nguyen.

La Junta tomó nota de que Aurélia Nguyen había dado su representación a Andreas Prager.

**1.2 Aprobación de las minutas de la reunión anterior**

Al no estar aún disponibles las minutas de la reunión de la Junta posterior a la Asamblea General (AG) se aplazó su aprobación hasta la próxima reunión.

### 1.3 Aprobación de la Agenda y horario

La Junta **aprobó** la agenda y el horario para esta reunión

## 2. INFORME DE LA PRESIDENTA DEL C-FAR

### Presentación de la Presidenta del C-FAR y del Director de Finanzas y Tecnología

La Junta Directiva recibió el Informe de la Presidenta del C-FAR, en el documento No. BoT/12.22/DOC/2, así como copias de las presentaciones, el Informe de Planificación de Auditoría para 2022, el Análisis del Plan de Actividades de las AM 2023-2025, el Plan de Actividades y Presupuesto del Secretariado para 2023 y el Registro de Riesgos Estratégicos. Este punto fue presentado por Liz Schaffer, Presidenta del C-FAR, y Varun Anand, Director de Finanzas y Tecnología.

La Presidenta del C-FAR presentó su informe, que incluía, además de otros detalles, las siguientes cifras para que la Junta tomara nota/aprobara:

1. Estado de ingresos y gastos al 30 de septiembre 2022.
2. Previsión del tercer trimestre hasta final de año y
3. Plan de transición y presupuesto del Secretariado para 2023.

El informe de ingresos y gastos correspondiente a los nueve meses que finalizaron el 30 septiembre de 2022 (todas las cifras en miles de USD) incluyó los datos reales comparados con el presupuesto, mostrando la siguiente situación a nivel general:

- Superávit en la financiación básica no restringida por US\$16,355 millones.
- Superávit en la financiación restringida por US\$2,842 millones de dólares.
- Detracción en los fondos designados por US\$3,839 millones.
- Superávit total de IPPF al 30 de septiembre de 2022 de US\$15,358 millones.

Se informó a la Junta que la situación anterior incluía unas ganancias no realizadas por cambio de divisas de US\$4,3 millones. Se señaló que los ingresos no restringidos no incluían la financiación básica no restringida de 0,3 millones de euros confirmada por el Gobierno de la República de Irlanda. La infrautilización de fondos no restringidos se debió principalmente a las subvenciones en efectivo y a la infrautilización de los gastos de personal.

La previsión para el Tercer Trimestre de 2022 presentaba el siguiente escenario más probable para finales de año:

- Superávit en fondos no restringidos de casi US\$11 millones.
- Detracción en fondos designados de unos US\$12 millones.
- Detracción de ingresos restringidos de unos US\$16 millones.

Como parte del plan general y presupuesto para 2023, el C-FAR recomendó a la Junta Directiva que aprobase lo siguiente:

1. Fondos designados según lo expuesto a continuación;
2. Plan de actividades y presupuesto de transición 2023 del Secretariado Unificado;
3. Propuestas del Informe de Planificación de Auditoría para 2022 y nombramiento de Auditores para 2023.

Las solicitudes de fondos designados para 2023 incluían los siguientes:

- Gastos de reajuste US\$2.000.000
- Plan de pensiones de prestación definida US\$2.030.000

• Proyectos de marca y Carta	US\$1.000.000
• Centros y Fondos	US\$ 800.000
• Subvención del Consorcio Mundial	US\$1.850.000
• Corriente 1- implementar la nueva Estrategia	US\$ 500.000
• Infrautilización en proyectos de Ucrania	US\$ 774.000
<b>Total</b>	<b>US\$8,954,000</b>

El DG informó a la Junta que el 2022 comenzaba con el nivel máximo de reservas casi alcanzado. Si la Junta aprobaba la asignación propuesta de casi 9 millones de dólares a las reservas, se mantendría cerca del nivel máximo de lo acordado.

Suponiendo la aprobación de los fondos designados antes mencionados, el Presupuesto 2023 (excluidos los programas auspiciados) se presentó como sigue:

- Ingresos no restringidos por valor de US\$60,792 millones y gastos por valor de US\$62,384 millones, con un déficit previsto de algo más de US\$2 millones.
- Detracción de fondos designados durante el año por valor de unos US\$13,643 millones.
- Ingresos restringidos por valor de US\$50,363 millones y gastos por valor de US\$57,967 millones, con una probable detracción adicional de US\$7,604 millones.
- La previsión final de déficit/detracción supera ligeramente los US\$23,289 millones.

Se informó a la Junta que el déficit propuesto en el presupuesto de fondos no restringidos para 2023 era una estimación conservadora, ya que no se habían incluido muchas fuentes de ingreso. Es muy probable que los ingresos no restringidos sean superiores a los presupuestados y que el déficit actual se cubra con ingresos adicionales. Ya se han recibido confirmaciones de algunos de esos ingresos adicionales previstos, en particular de los Gobiernos de la República de Irlanda y de Australia. Algunos gastos adicionales están relacionados con la inflación, sobre todo en Londres. Se debate la necesidad de encontrar una palabra mejor que "déficit" para referirse a la utilización de fondos designados o restringidos previamente acordados.

Asimismo, se pidió a la Junta Directiva la aprobación de los Presupuestos de los Programas Albergados (*Hosted programmes*) para 2023 como sigue:

- Safe Abortion Action Fund (SAAF) con un ingreso de US\$ 4,684 millones y un gasto de US\$ 6,433, y una detracción/ déficit de US\$1,7 millones.
- She Decides con un ingreso de US\$0,250 millones, un gasto de US\$0,507 millones y una detracción de US\$0,257 millones.
- Nexus con un ingreso de US\$0,773 millones y un gasto de US\$0,770 millones y un superávit de US\$2.000.
- UNF-FP2030 con un gasto de US\$0,916 millones y una detracción/déficit de US\$0,916 millones.

Se explicó que estos programas se rigen por las normas y procedimientos de IPPF pero funcionan de forma independiente.

Durante el debate se felicitó al Secretariado por su estrategia en materia de divisas.

Un miembro de la Junta solicitó información sobre los resultados de las regiones en los nueve primeros meses de 2022. El DG informó de que una de las áreas que más variaba entre las regiones era su capacidad para recaudar ingresos restringidos, y que algunas regiones lo hacían mejor que otras. En cierta medida, esto estaba relacionado

con las preferencias de los donantes, pero también con el propio desempeño de IPPF. Algunas regiones deberían recaudar más dinero. El Secretariado está trabajando en ello como una oportunidad de crecimiento para el futuro. Otra área de variabilidad fue el ritmo al que se desembolsan los fondos a las AM, y ésta es un área por mejorar el próximo año, así como la forma en que se asignan los presupuestos.

En respuesta a una pregunta sobre el superávit de fondos no restringidos en 2022, la Presidenta del C-FAR explicó que se trataba de una combinación de menores gastos y mayores ingresos recibidos que las estimaciones conservadoras de principios de año. Este superávit ayudaría a reforzar la Federación en los próximos años. Por eso se propone que la mayor parte del superávit previsto se asigne a través de fondos designados al 2023.

En cuanto al déficit de US\$3,8 millones en fondos designados a septiembre 2022, un miembro de la Junta preguntó en qué se había gastado ese dinero. Se explicó que se trataba de gastos en diversos programas para los que la Junta había designado fondos. Esto incluía el programa del Consorcio Mundial, el fondo de pensiones de prestaciones definidas, el fortalecimiento de los sistemas, los centros y fondos, etc. El año anterior se hicieron ahorros que se trasladaron al año siguiente.

Un miembro de la Junta señaló que a septiembre 2022, había un superávit de US\$2,8 millones en financiación restringida, y preguntó si algunas actividades no se habían llevado a cabo. Se explicó a la Junta que había un desfase entre el dinero recibido y el gastado.

Un miembro de la Junta comentó que algunas regiones podrían beneficiarse al disponer de más fondos no restringidos para ayudarles a aplicar la nueva Estrategia y preguntó si los donantes podrían considerar un cambio en la forma en la que proporcionan financiamiento. El DG respondió que había tres elementos que podían contribuir a la implementación de la Estrategia. El primero era la forma en que las AM asignan las subvenciones básicas que reciben; esto representa el mayor canal de financiación para las AM de IPPF. El segundo factor tenía que ver con los proyectos restringidos. La mayoría de ellos son proyectos plurianuales y no es fácil alinearlos con la Estrategia. El tercer elemento era cómo se gasta el dinero asignado al Secretariado. El año que viene será un año de transición y habrá un proceso de reajuste del Secretariado. A su debido tiempo se presentará a la Junta un presupuesto detallado del Secretariado realineado. reajustado.

La Presidenta del C-FAR añadió que era posible que se encontraran nuevas oportunidades para impulsar la Estrategia y que se mantendría informada a la Junta de los avances que se produjeran.

En cuanto a la presentación de la información financiera, un miembro de la Junta sugirió que sería útil disponer de detalles sobre qué parte de la financiación no restringida se asigna al Secretariado y qué parte se destina a las AM. Se tomó nota de esta sugerencia para la futura presentación de la información financiera.

En respuesta a una pregunta sobre el objetivo de reservas, el Director de Finanzas y Tecnología informó que la política de reservas había sido presentada al C-FAR y aprobada por la Junta. El objetivo era disponer de reservas equivalentes a cinco o seis meses de financiación básica no restringida. Se preveía que esta cantidad oscilara entre US\$19 y US\$ 26 millones. De acuerdo con los números pronosticados para el Tercer Trimestre, después de la designación de fondos adicionales (como se presentó

anteriormente), se estima que las reservas generales de IPPF serán de aproximadamente US\$21 millones al final del año.

Un miembro de la Junta comentó que los fondos designados propuestos no incluyen los fondos destinados a los esfuerzos de sostenibilidad de las AM. Se explicó a la Junta Directiva que el Secretariado estaba trabajando para destinar fondos al programa de sostenibilidad, lo que se reflejaría en la primera revisión del presupuesto. El DG añadió que las provisiones presupuestarias iniciales para sostenibilidad eran de US\$1 millón. IPPF dispone de unos US\$14.000 por AM en vales para apoyo técnico y destinará US\$600.000 de este fondo a apoyar la iniciativa de sostenibilidad en determinadas AM; otros US\$400.000 procederán de asignaciones de la Corriente 1 no utilizadas.

La Presidenta del C-FAR señaló que se presentará a la Junta un presupuesto revisado del Secretariado una vez que éste se haya reajustado, con el compromiso de que se ajustará a la asignación acordada.

La Junta **aprobó** la asignación de 8,954 millones de dólares al presupuesto de 2023 de la siguiente manera:

• Gastos de reajuste	US\$2.000.000
• Plan de pensiones de prestación definida	US\$2.030.000
• Proyectos de marca y Carta	US\$1.000.000
• Centros y Fondos	US\$ 800.000
• Subvención del Consorcio Mundial	US\$1.850.000
• Corriente 1- implementar la nueva Estrategia	US\$ 500.000
• Infrautilización en proyectos de Ucrania	US\$ 774.000
<b>Total</b>	<b>US\$8,954,000</b>

La Junta **aprobó** el plan y el presupuesto para 2023 como sigue:

- *Ingresos no restringidos por valor de US\$60,792 millones y gastos por valor de US\$62,384 millones, con un déficit previsto de US\$2 millones.*
- *Gastos en fondos designados con una detracción de US\$13,643 millones.*
- *Ingresos restringidos por valor de US\$50,363 millones y gastos por valor de US\$57,967 millones, con la probable detracción adicional actual de US\$7,604 millones.*
- Total de ingresos proyectados de IPPF en US\$111,155 millones con un gasto aproximado de US\$134,444 millones.

La Junta Directiva **aprobó** los presupuestos para 2023 de los Programas Albergados de la siguiente manera:

- Safe Abortion Action Fund (SAAF) con un ingreso de US\$ 4,684 millones, y un gasto de US\$ 6,433, y una detracción/déficit de US\$1,7 millones.
- She Decides con un ingreso de US\$0,250 millones, un gasto de US\$0,507 millones y una detracción de US\$0,257 millones.
- Nexus con un ingreso de US\$0,773 millones, un gasto de US\$0,770 millones y un superávit de US\$2.000.
- UNF-FP2030 con un gasto de US\$0,916 millones y una detracción/déficit de US\$0,916 millones.

La Junta **aprobó** la propuesta para la Auditoría de 2023 y nombró a Crowe como Auditores para 2023.

La Presidenta de la Junta recordó a los fideicomisarios el carácter confidencial general de la reunión y que no debía divulgarse ninguna información sobre las deliberaciones o decisiones hasta que se publicaran las minutas oficiales de la reunión.

#### Propuesta de reajuste del Secretariado para implementar el Marco Estratégico

El DG informó a la Junta Directiva que se proponía poner en marcha el realineamiento del Secretariado con la nueva Estrategia en enero 2023.

Los impulsores de este cambio son seis:

- Transformar el enfoque hacia actividades relacionadas con las AM
- Reforzar el enfoque hacia el exterior
- Aumentar la eficiencia de las actividades internas
- Aprovechar el Secretariado Unificado para apoyar la localización y el cambio de poder.
- Encarnar el cambio que queremos ver
- Invertir en nuevas áreas clave de la Estrategia y, al hacer todo lo anterior, mantenerse dentro del objetivo de costos del 30% de los ingresos no restringidos para financiar el Secretariado.

El Secretariado se centraría en las actividades relacionadas con las AM, y este podría ser un grupo que se ubicaría principalmente en las Oficinas Regionales. Para ello habría una serie de nuevos puestos como Arquitectos de la Cooperación (rol similar a lo que en otras organizaciones se conoce como “encargado/responsable”, “*desk officer*”), cada uno de los cuales prestaría apoyo a un máximo de siete AM. Otro cambio consistiría en incorporar los departamentos de Estrategia, Planificación, Gobernanza y Acreditación a los equipos de las AM, para convertirlos realmente en el motor del Secretariado. Se aumentaría la eficiencia de las actividades internas de Servicios Corporativos, Recursos Humanos, Finanzas e Informática para lograr una mayor integración vertical. El enfoque de Relaciones Externas se ajustaría a los Pilares 2 y 3, y el Secretariado tendría capacidad para supervisar a la oposición y tender puentes. También habría un compromiso para garantizar que, en este proceso de cambio, el Secretariado se parezca más a lo que se describe en la Estrategia: un Secretariado diverso y joven. Habría cierta capacidad juvenil en todas las regiones para apoyar las redes juveniles regionales y las actividades juveniles de las AM.

La financiación del Secretariado se limitaría a cerca del 30% de los ingresos no restringidos. Aún no se ha calculado el presupuesto. Se está negociando con los donantes la posibilidad de destinar una mayor parte de los fondos restringidos a financiar estos cambios en el Secretariado.

La planilla de personal sería menor a la actual. Sin embargo, los costos generales seguirían siendo los mismos y habría más oportunidades para permitir que el personal visite en persona a las AM, así como una mayor inversión en el desarrollo profesional de los jóvenes y las competencias lingüísticas. Las negociaciones comenzarían con el personal y se debatirían con el Comité de la Asociación del Personal en enero.

Un miembro de la Junta destacó que, para impulsar la Estrategia, era necesario garantizar que esta sea impulsada desde el ámbito local; que el impacto sea el centro de atención; que haya una marca uniforme, un programa de sostenibilidad, la participación de los jóvenes y el desarrollo de capacidades a escala regional. El DG confirmó que estos factores estaban en consonancia con la reestructuración propuesta. Se mantendrán las seis Oficinas Regionales para impulsar la Estrategia.

Como ya se ha mencionado, se asignará un millón de dólares en favor de la sostenibilidad para crear capacidad técnica.

Michelle Mugeni, representante de la Asociación del Personal, informó que se celebraron conversaciones entre el Director de Personas, Organización y Cultura y el Comité de la Asociación del Personal. La Asociación del Personal había insistido en que el personal deseaba un proceso transparente, fluido y humano, señalando que la reestructuración anterior no había tenido plenamente en cuenta estos factores.

El DG respondió que durante esta reestructuración habría un compromiso en todas las jurisdicciones. Se reconoció que la última vez el Secretariado no disponía de recursos humanos de calidad para apoyar este proceso. Esta vez, el Secretariado tiene más capacidad de gestión del cambio y el DLT se ha comprometido a que el proceso sea lo más transparente y humano posible.

### 3. OTROS TEMAS DE LA AGENDA

#### Resolución sobre Crown Agents Bank

La Junta Directiva consideró una resolución relativa al mantenimiento de una relación bancaria con el Crown Agents Bank y una lista de ocho firmantes.

La Junta **aprobó** la resolución adjunta como Anexo A y la siguiente lista de firmantes :

- a) *Alvaro Jose Bermejo Thomas*
- b) *Manuelle Veronique Hurwitz*
- c) *Mina Lea Barling*
- d) *Varun Kumar Anand*
- e) *Berna Riva Eskinazi Loker*
- f) *Mahugnon Achille Togbeto*
- g) *Janice Venn*
- h) *Maria Cristina Smith*

#### Reuniones durante 2023

El DG informó que la primera reunión de la Junta Directiva en 2023 sería virtual. La segunda reunión sería presencial en junio y se propuso celebrar la reunión en Alemania y, al mismo tiempo, organizar un panel ministerial de donantes de alto nivel.

#### Mandato de los fideicomisarios y evaluación de la Junta Directiva

Se señaló que los mandatos de varios fideicomisarios finalizarían o se renovarían en el 2023. El año que viene también deberá realizarse una evaluación de la Junta, teniendo en cuenta que han pasado dos años desde la última vez que se llevó a cabo este proceso con Russell Reynolds. Estos temas se debatirán en la próxima reunión y nuevamente en junio de 2023.

#### Cierre de la reunión

Al clausurar la reunión, la Presidenta agradeció a la Presidenta del C-FAR por su liderazgo. Dio las gracias al DG y al Director de Finanzas y Tecnología y a sus equipos por su trabajo en relación con los presupuestos y el reajuste del Secretariado.

La Presidenta agradeció a los fideicomisarios por su participación y debates en esta reunión. Se agradeció al personal de apoyo de IPPF, a los intérpretes y al personal técnico por haber hecho posible que esta reunión se desarrollara tan bien.

A su vez, se agradeció a la Presidenta por dirigir la Junta. La Presidenta dijo que era un honor formar parte de esta Junta Directiva. Deseó a todos un final de año seguro, feliz y maravilloso.