

## Anexo 7.0 a) INFORMACIÓN FINANCIERA ACTUALIZADA: 31 de diciembre de 2022

**Índice**

1.	Visión general de ingresos y gastos .....	2
1.1	Fondos no restringidos	2
1.2	Fondos designados	12
1.3	Fondos de proyectos restringidos (Detalles según proyecto en el apartado 6)	14
2.	Visión general del balance del grupo.....	17
2.1	Movimiento de fondos (a 31 de diciembre de 2022)	18
3.	Comparaciones financieras.....	19
4.	Resumen de ingresos y gastos (consolidados).....	21
5.	Resumen de ingresos y gastos por ubicación (consolidados).....	22
6.	Ingresos y gastos restringidos por proyecto .....	23
7.	Tendencia ingresos básicos.....	24
8.	Flujo de caja proyectado .....	25
	Apéndice 1: Detalles de ingresos y gastos.....	26
	Apéndice 2: Acrónimos .....	34

***Todas las cantidades mencionadas en este documento se expresan en miles dólares estadounidenses, salvo que se indique lo contrario.***

## 1. Visión general de ingresos y gastos

Este documento incluye el primer borrador de las cuentas de administración del año que finalizó el 31 de diciembre de 2022. El presupuesto del año hasta la fecha se basa en las **previsiones para el tercer trimestre (Prev. T3)** revisadas y anotadas por el C-FAR en su reunión celebrada el 15 de noviembre de 2022.

En la tabla que figura a continuación se ofrece un resumen general de los ingresos y gastos del período:

<b>Top Level Summary I&amp;E</b>												
	<b>Unrestricted</b>			<b>Designated</b>			<b>Restricted</b>			<b>TOTAL IPPF</b>		
	<b>Full Year</b>	<b>Full Year</b>	<b>Var.</b>	<b>Full Year</b>	<b>Full Year</b>	<b>Var.</b>	<b>Full Year</b>	<b>Full Year</b>	<b>Var.</b>	<b>Full Year</b>	<b>Full Year</b>	<b>Var.</b>
	<b>Actuals</b>	<b>Q3F</b>		<b>Actuals</b>	<b>Q3F</b>		<b>Actuals</b>	<b>Q3F</b>		<b>Actuals</b>	<b>Q3F</b>	
<b>Income</b>	65,290	66,873	(1,583)	0	0	0	60,216	62,729	(2,513)	125,506	129,602	(4,097)
<b>Expenditure</b>	51,850	55,976	4,126	9,235	12,390	3,155	66,797	78,613	11,816	127,881	146,979	19,098
<b>FX Gain</b>	5,299	0	5,299	(3)	0	(3)	(1,498)	0	(1,498)	3,798	-	3,798
<b>Surplus/(Deficit)</b>	<b>18,739</b>	<b>10,897</b>	<b>7,841</b>	<b>-9,237</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,153</b>	<b>-8,079</b>	<b>(15,884)</b>	<b>7,805</b>	<b>1,423</b>	<b>(17,376)</b>	<b>18,799</b>

Las variaciones en las cifras que se indican arriban se deberán a

- ajustes finales tras los comentarios de las auditorías;
- ajustes por conciliaciones pendientes que aún no han sido aprobadas por las oficinas;
- facturas definitivas presentadas al FCDO, y aprobadas por el FCDO, correspondientes al T4.

Para información sobre ingresos y gastos según el código de CG y según la entidad/el departamento, consultar los apartados 4 y 5 y el apéndice 1 al final de este documento.

### 1.1 Fondos no restringidos

El superávit de fondos no restringidos supera en **7,84 mill. USD** al del tercer trimestre debido a las variaciones indicadas en la siguiente tabla:

<b>Variación en fondos no restringidos</b>	<b>Nota #</b>	<b>Cantidades</b>
Ingresos por subvenciones inferiores a lo presupuestado	a)	(1.812)
Recuperación de gastos generales inferior a lo presupuestado	b)	(476)
Ingresos por donaciones inferiores a lo presupuestado	c)	(169)
Otros ingresos superiores a lo presupuestado	c)	874
<b>Total ingresos (variación no favorable)</b>		<b>(1.583)</b>
Subvenciones básicas en efectivo que aún no se han entregado a las AM	d)	1.819
Otros ahorros de gastos netos	e)	2.307
<b>Total gastos (variación favorable)</b>		<b>4.126</b>
<b>Ganancia por tipo de cambio (no presupuestado)</b>	f)	<b>5.299</b>
<b>Superávit de fondos no restringidos (variación favorable)</b>		<b>7.841</b>

Las principales variaciones de ingresos y gastos se explican en las páginas 3 a 6.

**a) Variaciones en ingresos de subvenciones básicas no restringidas**

Los ingresos de subvenciones básicas no restringidas se situaron 1,8 mill. USD por debajo de lo presupuestado, como se indica a continuación:

País	Miles de USD	Motivo de la variación
<b>La subvención recibida fue superior a lo presupuestado:</b>		
Irlanda	299	300.000 EUR no incluidos en las previsiones, autorizados y recibidos después.
	<b>299</b>	
<b>La subvención recibida fue inferior a lo presupuestado:</b>		
Suecia	(1.081)	Son necesarios más ajustes de equivalencias de USD (debido a una reducción de 10 mill. SEK) con base en la conversión de SEK a USD en la fecha en que se recibió el último pago.
	<b>(1.081)</b>	
<b>Pérdidas por cambio de divisas/ otras:</b>		
Países Bajos	(49)	(Pérdida por cambio de divisas)
Alemania	276	Ganancia por cambio de divisas
Alemania para Ucrania	15	Ganancia por cambio de divisas
Dinamarca	(504)	(Pérdida por cambio de divisas)
Nueva Zelanda	83	Ganancia por cambio de divisas
Finlandia	(154)	(Pérdida por cambio de divisas)
Australia	76	Ganancia por cambio de divisas
Noruega	99	Ganancia por cambio de divisas
Otros	10	Ganancia por cambio de divisas
	<b>(149)</b>	
<b>Subvención tratada como ingresos restringidos:</b>		
China	(433)	Registrada como subvención restringida.
Canadá	(447)	Registrada como subvención restringida.
	<b>(880)</b>	
<b>Total</b>	<b>(1.812)</b>	

**b) Recuperación de gastos generales**

La recuperación de gastos generales hasta la fecha es 0,476 mill. USD inferior a la cantidad presupuestada. En la siguiente tabla se ofrece un desglose de las variaciones por proyecto.

Ingresos de recuperación de gastos generales en cada proyecto restringido	Variación	Comentarios
Wish 2	225	Variación cambiaria entre GBP y USD
Proyecto GAC	260	Gastos generales que se registrarán cuando finalice el proyecto en 2023
Proyecto ACCESS	108	Gastos acumulados del proyecto en 2021
Proyecto Frontiers	100	Se incluyó el presupuesto equivocado
Otros	-168	Gastos generales adicionales en SAAF, JSB, etc.

<b>TOTAL</b>	<b>525</b>	
--------------	------------	--

Hay una pequeña diferencia entre los gastos incluidos en proyectos restringidos, la cual se está revisando.

**c) Donativos y otros ingresos**

Donativos/intereses sobre las inversiones superiores a lo presupuestado para el T3, como se indica en las siguientes tablas según tipo de ingreso/ oficina:

Otros ingresos (según tipo de ingreso)	Reales del ejercicio completo	Presupuesto prev. T3 ejercicio completo	Variación
Ingresos por donaciones	1.522	1.691	(169)
Intereses y renta por depósitos*	335	19	316
Intereses de inversiones *	316	-	316
Ingresos de alquileres mensuales	37	40	(4)
Otros**	245	-	245
<b>Total general</b>	<b>2.455</b>	<b>1.750</b>	<b>705</b>

\*Los intereses/ ingresos por depósitos/ intereses de inversiones superiores a lo presupuestado se deben a inversiones de instrumentos a corto plazo que generan rendimientos más altos, tras la introducción de la nueva estrategia de inversión.

\*\*«Otros» incluye principalmente donativos en efectivo e ingresos de legados por valor de 183.000 y enajenación de activos por valor de 23.000 USD.

La siguiente tabla presenta las cifras de cada oficina.

Otros ingresos según oficina	Reales del ejercicio completo	Presupuesto prev. T3 ejercicio completo	Variación
ARO	23	0	23
Red Europea	39	0	39
ESEAOR	6	0	6
Londres / EE. UU.	2388	1750	638
<b>Total general</b>	<b>2455</b>	<b>1750</b>	<b>705</b>

**d) Gastos no restringidos**

Las subvenciones básicas en efectivo pagadas a las AM son 1,819 mill. USD inferiores a lo presupuestado (desglose completo en el apartado 3):

Subvenciones básicas en efectivo pagadas	Real	Presupuesto	Variación*
Línea 1	29.380	30.527	1.148
Línea 2	2.379	2.575	196
Línea 3	1.027	1.227	200
Otros	280	555	275
<b>Total</b>	<b>33.065</b>	<b>34.884</b>	<b>1.819</b>

\*algunas de las variaciones indicadas se deben a movimiento a subvención de BMZ.

Asignación de subvenciones de BMZ	
Particular	Cantidad en USD
Subvenciones básicas en efectivo	1.212
Subvenciones básicas países de ingresos altos	215

Subvención sistema de vales	236
Subvención de ayuda humanitaria	247
Subvención de respuesta regional	90
Subvenciones de MAP Red Europea	60
<b>Total</b>	<b>2.060</b>

**Gastos en cada una de las líneas**

(Todas las cifras en miles de USD) Región	ENE-DIC 2022				
	Reales en Subvenciones	Reales en Otros códigos de CG	Prev. T3	Saldo	Porcentaje de gasto de caja
ARO	13.307	-	13.325	18	100%
AWRO	4.022	-	4.245	223	95%
SARO	3.675	-	3.125	(551)	118%
ESEAOR	3.340	-	4.252	913	79%
ACRO	2.674	-	2.471	(204)	108%
Red Europea	1.213	-	1.212	(1)	100%
Asignados a Restringidos	(962)	-		962	
<b>Total subvenciones básicas de la Línea 1</b>	<b>27.269</b>	<b>-</b>	<b>28.630</b>	<b>1.361</b>	<b>95%</b>
Vales ARO	473	66	516	(22)	104%
Vales AWRO	9	196	205	1	100%
Vales SARO	65	4	106	36	66%
Vales ESEAOR	356	181	304	(233)	177%
Vales ACRO	258	-	258	0	100%
Vales Red Europea	236	45	304	23	92%
<b>Total vales Línea 1</b>	<b>1.397</b>	<b>492</b>	<b>1.694</b>	<b>(195)</b>	<b>112%</b>
<b>Apoyo a donantes de socios colaboradores de la Línea 1</b>	<b>221</b>	<b>-</b>	<b>203</b>	<b>(18)</b>	<b>109%</b>
<b>Total Línea 1</b>	<b>28.887</b>	<b>492</b>	<b>30.527</b>	<b>1.148</b>	<b>96%</b>
Asignación a países de altos ingresos de la Línea 2	679	-	785	106	86%
Subvención basada en consorcio de la Línea 2	399	50	450	1	100%
Fondos y Centros de la Línea 2	626	34	800	140	83%
Subvenciones de oportunidades regionales de la Línea 2	502	138	540	(100)	119%
<b>Total de la Línea 2</b>	<b>2.206</b>	<b>223</b>	<b>2.575</b>	<b>147</b>	<b>94%</b>
<b>Total de la Línea 3</b>	<b>1.027</b>	<b>-</b>	<b>1.227</b>	<b>200</b>	<b>84%</b>
<b>Total subvenciones básicas</b>	<b>32.120</b>	<b>715</b>	<b>34.329</b>	<b>1.495</b>	<b>96%</b>
Otros	280	-	555	275	50%
<b>Total subvenciones básicas inc. productos</b>	<b>32.400</b>	<b>715</b>	<b>34.884</b>	<b>1.770</b>	<b>95%</b>

La tabla que figura arriba incluye los gastos de honorarios profesionales, viajes, conferencias, etc., que no están codificados como efectivo o subvenciones de productos, pero en los que se incurrió en relación con la línea.

### LÍNEA 1

- **los pagos de subvenciones básicas** son 1,361 mill. USD inferiores a lo presupuestado.
- hay un sobregasto de 195.000 USD en **valores de inversión**.

Abajo se ofrece un desglose de la variación de **1,361 mill. USD** en las tres partes de los pagos básicos de la Línea 1:

- 1) **ARO (variación de 18.000 USD)** por los siguientes motivos:
  - Multa deducida de los fondos para las AM que entregaron tarde los informes de auditoría de 2021 (Burundi, Chad, Congo, Malí, Mauricio, Nigeria, Sierra Leona y Santo Tomé).
  - Las AM sancionadas no reciben pagos (Liberia y Sudáfrica) y las provisiones del T3 tuvieron en cuenta ese ajuste.
- 2) **AWRO (variación de 223.000 USD)**
  - Registro incorrecto de ingresos restringidos de 213.000 en la columna de gastos. Una vez corregido, la variación será insignificante.
- 3) **SARO (variación (551.000 USD))** por los siguientes motivos:
  - Se han acumulado 613.000 USD para la FPAB mientras esté pendiente la decisión sobre la continuidad de la AM. Esto se había eliminado en las provisiones del T3 y de ahí viene la variación.
  - Ajuste de 60.000 USD de subvención básica para FHA, Irán, correspondiente a 2021 que se registrará en 2022 (cantidad determinada durante la finalización del informe de donantes)
- 4) **ESEAOR (variación de 913.000 USD)** la región aún tiene que enviarnos los motivos completos de las variaciones, así como los detalles de la corrección de partidas que deben registrarse, si las hay.
- 5) **ACRO (variación (204.000 USD))** aún tenemos que aclarar con la región los motivos de las variaciones totales

### LÍNEA 2

En la Línea 2 hubo 147.000 USD no gastados. A continuación se ofrece el desglose según el tipo de subvención para el año 2022:

Fondos estratégicos de la Línea 2	Reales			Presupuesto prev. T3 ejercicio completo	Variación
	Código de las subvenciones	Otros códigos	Total reales		
Asignación a países de altos ingresos de la Línea 2	679	-	679	785	106
Subvención basada en consorcio de la Línea 2	399	50	449	450	1
Fondos y Centros de la Línea 2	626	34	660	800	140
Subvenciones de oportunidades regionales de la Línea 2*	502	138	640	540	(100)
<b>Total general</b>	<b>2.206</b>	<b>223</b>	<b>2.428</b>	<b>2.575</b>	<b>147</b>

\*Los gastos en la subvención de oportunidades regionales aumentaron después de que acabase la congelación de fondos procedentes de Noruega y al finalizar el año las regiones parecen haber tenido



gastos superiores a los presupuestados aquí.

Stream 2 Regional Opportunity Grants**	Actuals			Full Year Q3F Budget	Variance
	Grants Code	Other Codes	Total Actuals		
ACRO	89	-	89	90	1
ARO	90	-	90	90	0
AWRO	90	90	180	90	- 90
ESEAOR	30	-	30	90	60
EN	135	-	135	90	- 45
SARO	68	47	115	90	- 25
CO	-	1	-	-	-
<b>Grand Total</b>	<b>502</b>	<b>138</b>	<b>639</b>	<b>540</b>	<b>- 99</b>

**AWRO-** el monto de 90.000 USD se relaciona con las actividades planificadas de 2021, que, según la región, habían acumulado. Esto se está revisando y no parece haber acumulación en 2021, lo que indica un exceso de gastos en 2022.

**Red Europea** - Los 45.000 corresponden a la contribución de Francia. Después de la introducción del proyecto CERV se acordó que se pagaría una subvención adicional de los fondos de respuesta regionales y que se restaría de los ahorros logrados en los gastos básicos de Red Europea. No obstante, este ajuste no se reflejó en los presupuestos y de ahí viene el exceso de gastos.

**SARO-** SARO confirmó que registraron montos adicionales en las subvenciones de oportunidades regionales en vez de en la asignación de vales; este es el motivo por el que los gastos sobrepasaron lo presupuestado en las subvenciones de oportunidades regionales.

### LÍNEA 3

Un desglose de los gastos reales de los pagos de ayuda humanitaria de la Línea 3 por valor de 1.027 mill. USD frente a la asignación de 1.146 mill. USD. El presupuesto total para la Línea 3 fue de 1,2 mill. USD para el año. El saldo no gastado de 81.000 USD (1,2 mill. USD presupuestados *menos* asignaciones de 1,146 mill) no se acumuló en 2022.

Línea 3 Ayuda humanitaria	Asignaciones	Reales
SUP10 FGAE Etiopía	50	38
SUP118 AFGA Afganistán	140	119
SUP122 FPASL Sri Lanka	59	59
SUP18 FPAM Malawi	52	52
SUP21 AMODEFA Mozambique		-1
SUP241 Yemen YARH	150	120
SUP265 INPPARES Perú	50	50
SUP280 PATENT Hungría	50	50
SUP5396 CEMOPLAF Ecuador	31	41
SUP5862 Polish Women's Strike Foundation	50	50
SUP5874 Budapest Pride - Szivárvány Misszió Alapítvány / Rainbow Mission Foundation	9	9
SUP5933 Abortion Support Network	50	50
SUP245 FPAP Pakistán	160	128
SUP5940 Emma Association for Public Benefit (Emma Közhasznú Egyesület)	27	27
SUP116 Sudán SFPA	121	97
SUP24 PPFN Nigeria	48	38

<b>Línea 3 Ayuda humanitaria</b>	<b>Asignaciones</b>	<b>Reales</b>
SUP70 WHFP Ucrania		21
SUP3538 RHNK Kenia	50	40
DON886 Equipo Global de Ayuda Humanitaria	50	40
<b>Total</b>	<b>1.146</b>	<b>1.027</b>

**e) Costos del Secretariado**

Al finalizar el año, los gastos del Secretariado son inferiores a los previstos en el presupuesto del T3; la diferencia es de 2,35 mill. USD, como se indica en la tabla que figura abajo. Esto no incluye 715.000 de gastos no relacionados con el personal que se indicaron en las tablas anteriores de la Línea 1 y la Línea 2.

Costos del Secretariado	Reales del ejercicio completo	Presupuesto prev. T3 ejercicio completo	Variación
Gastos de personal	11.778	14.258	2.480
Servicios profesionales	2.882	2.084	(798)
Viajes y conferencias	1.329	1.050	(279)
Soporte y suministros de oficina; instalaciones; alquiler y reparaciones	1.592	1.583	(9)
Gastos informáticos	883	991	108
Otros gastos netos	271	1.125	854
<b>Total</b>	<b>18.735</b>	<b>21.091</b>	<b>2.356</b>

- **Gastos de personal.** La infrautilización de fondos básicos para salarios, en comparación con el presupuesto del T3, se debe principalmente a retrasos en la contratación de personal o a la suspensión temporal de cargos, junto a ajustes salariales por costo de vida, remuneración vinculada al desempeño y la alineación con los salarios de referencia, que no se llevó a cabo completamente. A continuación se ofrece un desglose por región de los ahorros en gastos de personal del año hasta la fecha.

Gastos de personal no restringidos por región	Cantidad
ACRO	383
ARO	623
AWRO	(11)
ESEAOR Y SROP	56
Red Europea	172
SARO	77
OC Y WWI	1.181
<b>Variación total</b>	<b>2.480</b>

- Los **gastos de viajes y conferencias** fueron superiores a lo presupuestado en casi todas las oficinas.
- Los **gastos de servicios profesionales** fueron superiores a lo presupuestado porque aquí se incluyen algunos de los gastos de personal (consultorías)
- Los **gastos informáticos** son inferiores a los del presupuesto en 108.000 USD en todas las regiones, lo que se ve equilibrado por un exceso de gastos de 11.000 en ARO.

**f) Ganancias/(Pérdidas) por tipo de cambio, incluido cambio de divisas para fondos restringidos y no restringidos para fines específicos**

Particular	No restringidos	Restringidos	No restringidos para fines específicos	Total
Compensación ganancias/pérdidas por cambio de moneda local a USD para ingresos de subvenciones*	2.955	(1.431)		1.524
Pérdida realizada durante el año	(36)	(29)	(3)	(67)
Pérdida no realizada durante el año	(259)			(259)

Revaluación de activos y pasivos monetarios en la fecha de cierre (31 de diciembre de 2022)**	2.638	(38)		2.600
<b>Total</b>	<b>5.299</b>	<b>(1.498)</b>	<b>(3)</b>	<b>3.798</b>

**Notas:**

\*Las compensaciones incluyen:

- Traspaso de 1,4 mill. USD de pérdidas por cambio de divisas de fondos básicos no restringidos a proyectos restringidos. El motivo es que esas pérdidas correspondían a proyectos restringidos específicos pero se anotaron por error en fondos básicos no restringidos. Esto incluye proyectos como RESPOND, SPRINT, Habilitación y empoderamiento de jóvenes
- La ganancia total de 1,5 mill. USD se debe a la ganancia lograda con los contratos a plazo suscritos en el transcurso del año. La mayor ganancia de 1 mill. USD se debió al cambio de coronas suecas, seguida de una ganancia de 623.000 USD por 3 EUR y 1 AUD, parcialmente compensada por una pérdida de 131.000 USD por otros contratos a plazo.

\*\*Esto se debe a la revaluación mensual de activos monetarios, incluidos activos y pasivos actuales. Por norma, estos se revierten al comenzar el mes siguiente. El efecto neto sobre la valoración de los activos netos actuales es de aproximadamente 2,6 mill. USD.

## 1.2 Fondos designados

**Fondos designados beneficencia IPPF miles de USD**

Fondos designados	Saldo inicial a 1 de enero de 2022	C-FAR 2022	Saldo inicial revisado	Previsiones T3	Real a diciembre de 2022	Variación prev. T3 YTD	Saldo final a diciembre 2022
Fondo de innovación	277		277	277	118	159	159
Fondo de pasivos de pensiones BD	6.234	2.030	8.264	2.262	1.886	377	6.379
Programa de Aceleración de la Empresa Social	122		122	144	122	21	(0)
Fondo de eficiencia y efectividad digital	187		187	189	172	17	15
DG Fondo de contingencias y jurídico	481	(481)	0	0	0	0	(0)
Otros fondos (Reparación de Newham, Premios CG, Reparto de costos)	192		192	0		0	192
Asamblea General	680	481	1.161	1.161	821	341	341
Desarrollo de estrategia	208	500	708	147	113	34	595
Gestión del cambio		2.000	2.000	0	0	0	2.000
Renovación de marca y Carta		1.000	1.000	0	0	0	1.000
Garantía Global	350		350	208	79	129	271
Fondo Triple Financiamiento-Danida	2.675		2.675	2.753	2.511	242	164
Creación América y el Caribe	260		260	117	(3)	120	263
Programa de donativos individuales	3.000		3.000	770	592	178	2.408
DG Fondo de emergencia	219	(219)	(0)	0	0	(0)	(0)
BMZ Crisis en Ucrania		774	774	0	0	0	774
<b>Fondos de solución</b>						0	
Solución 1 y 2: Fondo ampliación del mov. y op.	1.080		1.080	432	396	36	685
Solución 3: Habilitación y empoderamiento de jóvenes	812		812	0	91	(91)	721
Solución 4: Ampliación de recursos de las AM - Ley Mordaza	957		957	0	0	0	957
Solución 5: Dirigir acceso a los DSSR en crisis	439		439	170	238	(68)	200
Solución 6: Desarrollo de líderes, promoción de la cultura	752		752	200	219	(18)	534
Solución 7: Mejora de sistemas	4.440		4.440	1.946	648	1.298	3.793
Línea 2	2.457	2.650	5.107	1.557	1.071	485	4.035
<i>Línea 2 2021 GLOBAL CARE</i>	1.746		1.746	1.078	612	466	1.134
<i>Línea 2 2021 Sex og Politikk (Noruega)</i>	211		211	99	99	(0)	111
<i>Línea 2 2021 Suministro de financiamiento homólogo para AM</i>	500		500	380	360	20	140
<i>Consortio Global 2022 - Juventud</i>		1.850	1.850				1.850

Línea 2 2023 Fondos y Centros		800	800				800
<b>Totales Fondos designados Beneficencia</b>	<b>25.822</b>	<b>8.735</b>	<b>34.557</b>	<b>12.334</b>	<b>9.074</b>	<b>3.260</b>	<b>25.483</b>
Otros proyectos de ARO	3.827	0	3.827			0	3.827
Otros proyectos de Red Europea (Apoyo a miembros, Discursos atractivos)	902	0	902	56	164	(108)	737
Reserva de activos fijos	7.917	0	7.917				7.917
<b>Totales Fondos designados Grupo</b>	<b>38.468</b>	<b>8.735</b>	<b>47.203</b>	<b>12.390</b>	<b>9.237</b>	<b>3.153</b>	<b>37.966</b>

Los gastos de fondos designados se sitúan **3,15 mill. USD** por debajo del presupuesto del T3 debido a lo siguiente:

- Solución 7 – no utilizó 1,3 mill. USD de los fondos. Las principales variaciones se deben a
  - Indicadores de la AM (0,6 mill. USD) Proyecto según lo programado (se implementará en 2023); las cantidades no utilizadas se llevarán al presupuesto de 2023.
  - El proyecto de actualización de sistemas e infraestructura de IT no tuvo gastos en 2022. El principal motivo es las demoras en la migración de los antiguos servidores de PRISM a la nube. Esto tuvo repercusiones en otros tres proyectos que ahora se proponen implementar en el segundo trimestre de 2023. Estos son, entre otros:
    - Migración de Infra desde el proveedor de servicios gestionados a la plataforma Azure de Microsoft.
    - Proyecto de SD-WAN (red de área amplia definida por software) para dispositivos de seguridad y planes de acción uniformes en London y las oficinas regionales y
    - pruebas de penetración para infraestructura de TIC (netSuite, sitio(s) web IPPF.org)
  - Infrautilización comunicada de fondos para automatización del flujo de trabajo a pesar de que el proyecto se ha completado en más de un 90%. El motivo es principalmente la diferencia en las fechas de facturación y de entrega de fondos, que probablemente se haga en el primer trimestre de 2023.
  - Los resultados de la planificación y presupuesto de Netsuite arrojan una infrautilización de 70.000, y 22.000 de estos se relacionan con la Fase 1. Está previsto completar la Fase 1 en el primer trimestre de 2023.
- El consorcio para el aborto Global Care no utilizó 0,5 mill. USD de los fondos debido a pagos retrasados de la subvención a las AM. El principal motivo es un gasto más lento en las AM debido al paso de la prestación de servicios clínicos a la autoatención en el aborto, que requiere un compromiso más firme tanto de la directiva como de los proveedores de servicios, lo cual lleva más tiempo del previsto. El tiempo asignado al desarrollo y ensayo de prototipos no fue suficiente, lo que ha llevado a retrasos en muchas de las actividades.
- El presupuesto del plan de pensiones de beneficio definido se sitúa 0,4 mill. USD por debajo de lo previsto. Esta variación se debe a pérdidas actuariales de final de año y a unos cargos más bajos de lo previsto en las pensiones salariales finales. El saldo del fondo incluye 4 mill. USD para investigar opciones para reducir las obligaciones del plan y los riesgos de IPPF.
- La Asamblea General no utilizó 0,3 mill. USD de los fondos, en parte debido al mayor valor del USD frente al peso colombiano y a los fondos adicionales entregados por diferentes fuentes, como se expone en la siguiente tabla.

Detalles de la Asamblea General (miles USD)	Presupuesto	Real	Variación
Básico - ODG	340	223	117
<b>Total básicos</b>	<b>340</b>	<b>223</b>	<b>117</b>
Fondo designado de la AG, incl.			
Contingencia	1.161	821	341
Designado - Estrategia (1)	22	22	0
Designado - Estrategia (2)	78	83	-5
<b>Total designados</b>	<b>1.261</b>	<b>926</b>	<b>336</b>
Restringido China - Proyecto de Estrategia 2022	69	70	-2
Restringido GAC Juventud	30	24	6
Restringido China (acuerdo adicional 2022)	345	345	0
Restringido Gates - Estrategia	23	23	0

<b>Total restringidos</b>	<b>467</b>	<b>462</b>	<b>4</b>
<b>Total</b>	<b>2.068</b>	<b>1.611</b>	<b>457</b>

- El gasto del Fondo Triple (Triple Whammy) está 0,2 mill. USD por debajo del presupuesto porque no se entregaron las subvenciones en efectivo de El Salvador y Yibuti debido a suspensiones y a gastos más bajos en productos para Pakistán (86.000 USD) y Nepal (62.000) relacionados con restricciones a las importaciones nacionales.
- Los donativos individuales se situaron 0,2 mill. USD por debajo del presupuesto. La infrautilización de los fondos se relaciona principalmente con los salarios; se contrató personal principalmente en el segundo semestre del año.
- El Fondo de innovación continuará en 2023 con la difusión de las Directrices clínicas centradas en la persona, que publicó recientemente IPPF.

### **Punto de acción 1**

Se ha pedido al Equipo de Liderazgo de la Directiva que recomiende al C-FAR el cierre de los siguientes fondos.

- Asamblea General 341.000 USD
- Fondo de desarrollo de estrategia 2022 95.000 USD
- Fondo triple 164.000 USD
- Creación América Latina y el Caribe 236.000 USD
- Solución 1 y 2: Fondo ampliación del mov. y op. 685.000 \$.
- Solución 4: Ampliación de recursos de las AM - Ley Mordaza 957.000 \$
- Solución 5: Dirigir acceso a los DSSR en crisis 200.000 \$

*Las cantidades se basan en cuentas provisionales y, por lo tanto, es posible que los siguientes saldos finales varíen un poco.*

### **1.3 Fondos de proyectos restringidos (Detalles según proyecto en el apartado 6)**

Los ingresos de los proyectos restringidos son inferiores a las provisiones del tercer trimestre: **2,5 mill. USD menos**. En la siguiente tabla se ofrecen los detalles:

(Por debajo) / por encima del presupuesto mill. USD	Proyecto	Debido a:
(0,8) mill. USD	DFAT - The Pacific Strategy 2019-2022	Los ingresos recibidos (770.000 USD) en diciembre de 2022 pertenecen a la siguiente fase del proyecto, es decir, 2023-2028. por lo que se han diferido a 2023. Se ha presupuestado el mismo proyecto en 2023 con el antiguo código de proyecto (P0494), pero el presupuesto tiene que pasarse a un nuevo código de proyecto (P0889) en la nueva previsión para el T1 de 2023.
(2,1) mill. USD	Comisión Europea - Breaking Barriers, de ARO	Se reembolsaron al donante 1,9 mill. EUR en 2022 y no se incluyó en el presupuesto anual.
0,2 mill. USD	Oxfam Canadá - Stand Up (Fase inicial del proyecto)	160.000 USD recibidos en diciembre 2022 que no se incluyeron en la nueva previsión del T3.
2,7 mill. USD	Gobierno de Francia - Feminist Opportunities Now, de ARO	Subvención de 2,6 mill. USD recibida en diciembre 2022 que no se incluyó en la nueva previsión del T3.
0,3 mill. USD	FCDO 2022 - Proyecto de emergencia en Ucrania	Se recibieron 250.000 GBP que no se incluyeron en la nueva previsión del T3.
0,2 mill. USD	She Decides_Varios donantes	200.000 EUR recibidos del gobierno belga en noviembre 2022 que no se incluyeron en la nueva previsión del T3.
0,2 mill. USD	Gobierno de Suiza - Proyecto de Ucrania	200.000 USD recibidos del gobierno belga en noviembre 2022 que no se incluyeron en la nueva previsión del T3.
(3,5) mill. USD	FCDO - WISH2ACTION	La variación en ingresos está surgiendo debido a la diferencia en la tasa de cambio entre la de los ingresos presupuestados y la de los recibos finales. La tasa de cambio de GBP a USD empleada al preparar el presupuesto fue 1,38, mientras que la tasa de cambio promedio de los ingresos reales recibidos a lo largo del año fue 1,21.
0,3 mill. USD	Otros	

2,5 mill. USD

Los proyectos restringidos tuvieron unos gastos bastante inferiores a los presupuestados para el T3: **10,3 mill. USD menos**, como se ve en la siguiente tabla:

Gastos (por debajo) / por encima del presupuesto mill. USD	Proyecto	Debido a:
0,8 mill. USD	Packard - Frontiers in SRHR	El gasto del presupuesto para 2022 se registró de forma incorrecta. El proyecto finalizará en marzo de 2023 y quedan 194.000 USD disponibles para gastar durante los próximos tres meses.
0,9 mill. USD	Gobierno de Australia - SPRINT	El proyecto empezó más tarde de lo esperado. 2022 fue el primer año de implementación de SPRINT IV. La variación de 0,9 mill. USD en el gasto se aprecia en los 0,6 mill. USD de subvenciones de AM, 0,4 mill. USD relacionados con salarios y actividades, compensados por 0,2 mill. USD de pérdidas por cambio de divisas en los ingresos de AUD a USD.
1 mill. USD	Gobierno de Australia - Proyecto RESPOND 2021-2023	Esta variación se debe a que no se entregaron en 2022 1,7 mill. de la tercera parte del financiamiento de las AM, principalmente en Indonesia (0,9 mill. USD) e Islas del Pacífico (0,2 mill. USD), donde se entregaron a principios de 2023; en Bangladesh (0,2 mill. USD) esta subvención será entregada por Pakistán en 2023; y en Filipinas la variación es 0,3 mill. USD. Todo esto compensado por una variación de 0,8 mill. USD en la tasa de cambio en la conversión de AUD a USD en los ingresos más bajos. Es posible que ESEAOR tenga más información programática sobre la variación.
5,9 mill. USD	FCDO - WISH2ACTION	Variación de gastos en GBP: 8% pues en el presupuesto salarial se había incluido una reserva, la mayor parte de la cual hemos podido conservar, a pesar de la debilidad de la libra esterlina en septiembre y octubre. Se infrutilizaron en un 8% las subvenciones a AM y socios, pero esperamos recuperar esto durante los últimos tres meses del año de proyecto que finaliza el 31 de marzo de 2023. *
1,7 mill. USD	Gobierno de Francia - Feminist Opportunities Now	Fondos recibidos en diciembre 2022, por eso se retrasó la implementación del proyecto. Este ajuste no se registró en la previsión del T3.
1 mill. USD	Canadá - Enabling & Empowering Young People	La variación se debe principalmente a que la subvención a Rutgers para la gestión de los centros no se incluyó en el presupuesto,
0,3 mill. USD	Fundación Paulin - Acceso a anticonceptivos en zonas aisladas	En 2022 se entregaron productos en el marco de esta subvención que no estaba presupuestada. Por lo tanto, hay un exceso de gastos.
0,7 mill. USD	Red Europea Gates - Proyecto Countdown	Los fondos no utilizados se deben a un retraso en la entrega de la segunda parte de las subvenciones, sujeta a la aprobación del presupuesto de las AM y socios.
0,6 mill. USD	Otros	
<b>10,3 mill. USD</b>		

**\*Notas:**

WISH2-

	Cantidad	Comentario
Variación por tipo de cambio	3,7 mill. USD	Se registró una variación anual de un 11% sobre los ingresos y los gastos debido a la fortaleza del dólar. El valor en el presupuesto del período T2 2022 - T4 2022 fue de 1,37 USD por 1 GBP en base a un promedio de 6 meses. La fortaleza del dólar frente a la libra esterlina y otras monedas dio como resultado un gasto demostrado más bajo en valor en dólares. No obstante, esto no es lo mismo que una infrutilización de fondos en GBP, que es la divisa en la que se mide el proyecto.

Gastos reembolsables por debajo del presupuesto	2,1 mill. USD	Hubo aproximadamente 2,1 mill. USD (8%) de gastos reembolsables no utilizados debido a una ralentización en el ritmo del proyecto durante el T2 y T3 de 2022, y por un ahorro solicitado por el FCDO para el año financiero 21/22, que dio como resultado una infratilización de fondos en el T1 2022. A esto se le suma otra solicitud del FCDO de ahorros programáticos en el ejercicio financiero 22/23, que impidió a los socios del consorcio usar los fondos no utilizados del T2 y T3 2022 para que pudiésemos satisfacer los requisitos previstos.
Fondos no utilizados de los salarios de Hub	0,2 mill. USD	Esto se debió a personal que se fue y a contrataciones más lentas durante el año. Director de operaciones de WISH Hub y contratación más lenta de asesores de protección, encargado de comunicaciones y encargado de riesgos. Además, habíamos incluido márgenes para aumentos en las tarifas diarias del personal. En dólares, esto se traduce en un infragasto, no obstante, como se ha indicado, esto no se equivale a un ahorro en GBP.
	6,0 mill. USD	



## 2. Visión general del balance del grupo

(Todas las cifras en USD 000)

Comparación de los balances consolidados	31 de diciembre de 22	31 de diciembre de 21
<b>Total activos fijos</b>	43.512	22.940
Haberes en bancos y en caja	59.229	95.779
Activos corrientes (inc. existencias y deudores)	21.693	10.088
Préstamo a corto plazo	118	148
Préstamo de la CIFF	0	(3.000)
Total pasivos corrientes	(22.108)	(16.792)
<b>Activos corrientes netos</b>	<b>58.932</b>	<b>86.223</b>
<b>Total activos menos pasivos corrientes</b>	<b>102.444</b>	<b>109.163</b>
Provisiones para pasivos	(97)	(1.085)
<b>Activos netos exc. pasivos de pensiones</b>	<b>102.346</b>	<b>108.078</b>
Pasivos de contratos a plazo	(2.696)	(182)
Pasivos del plan de pensiones de beneficio definido	(4.790)	(4.892)
<b>Total activos netos inc. pasivos de pensiones</b>	<b>94.860</b>	<b>103.004</b>
<b>Representado por:</b>		
No restringidos:		
Generales	24.392	24.057
Designados	37.966	38.468
Reserva de revaluación	12.000	12.000
Restringidos	24.292	32.371
Dotación	1.000	1.000
<b>Total fondos y reservas exc. pasivos de pensiones</b>	<b>99.650</b>	<b>107.896</b>
Pasivos de pensiones	(4.790)	(4.892)
<b>Total fondos y reservas inc. pasivos de pensiones</b>	<b>94.860</b>	<b>103.004</b>

El balance anterior muestra lo siguiente:

- Los activos corrientes, incluidos los activos en efectivo, han disminuido en 36,5 mill. USD debido a un aumento de 21,6 mill. las inversiones a corto plazo, que causó un aumento en los activos fijos y un descenso en el resto explicado por la utilización continua de los fondos.
- El saldo de los fondos restringidos disminuyó en 8,1 mill. USD como resultado de la retirada programada de 68,3 mill. en gastos (incluidos 1,5 mill. por cambio de divisas) frente a 60,2 mill. de ingresos recibidos.

### Punto de acción 2

Varios donantes tienen sus ciclos de contratos de subvenciones básicas vinculados a la estrategia de IPPF. En este contexto, en 2023, IPPF está renegociando sus acuerdos de subvenciones básicas con una serie de gobiernos, incluidos, entre otros, los de Suecia, Noruega, Suiza, etc., lo que incrementa el riesgo de que IPPF no reciba todos los fondos necesarios para el resto del ciclo de negocio de 6 años. Además, varias AM están experimentando dificultades económicas debido a pérdidas de ingresos y presiones de flujo de caja relacionadas con la pandemia que podrían hacer necesarias inversiones anticipadas para realizar los ajustes de la estrategia.

A fin de evitar demoras / brechas en el calendario sin tener que perder recursos valiosos y después volver a contratarlos, lo que retrasaría la implementación de la estrategia, el Equipo de Liderazgo de la Directiva ha pedido al C-FAR que recomiende a la Junta Directiva que destine **6 millones de USD de sus reservas generales a un Fondo de estabilización** para garantizar que el Secretariado y las AM

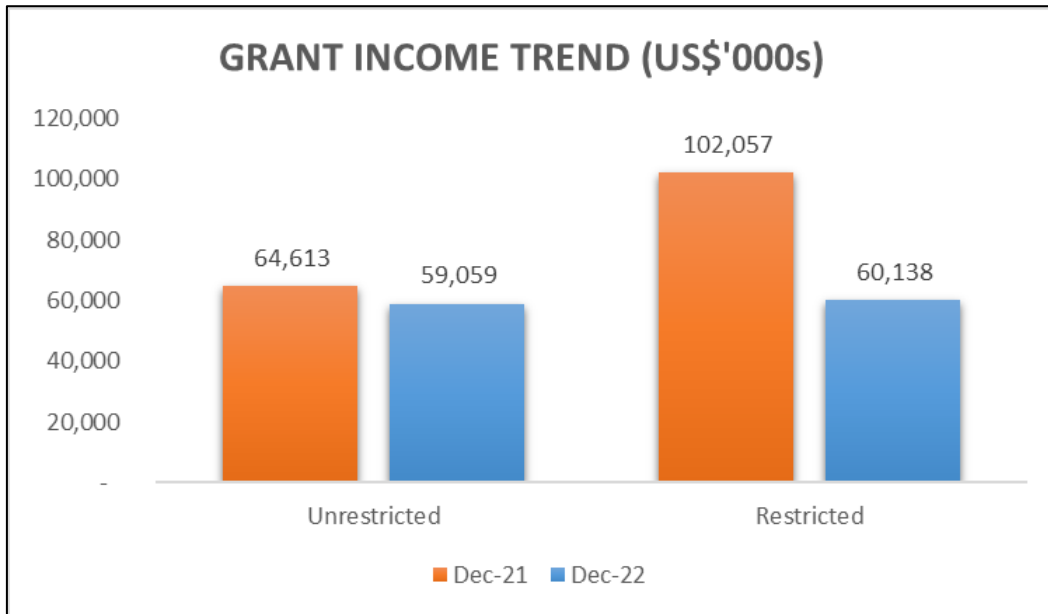
seleccionadas puedan superar la situación actual de incertidumbre sin poner en peligro el lanzamiento de la estrategia.

## 2.1 Movimiento de fondos (a 31 de diciembre de 2022)

MOVIMIENTO NETO EN FONDOS	Básicos no restringidos	Designados	Restringidos	Total
Ingresos respecto a gastos/ (Gastos) (año finalizado el 31 de diciembre de 2022)	18.739	(9.237)	(8.079)	1.423
Transferencia entre fondos	(8.735)	8.735	-	-
Movimientos cambiarios no realizados debido a pensiones	102	-	-	102
Pérdidas por contratos a plazo	(2.164)	-	-	(2.164)
Movimientos cambiarios no realizados - Revaluación del Balance General	(7.505)	-	-	(7.505)
<b>Fondos adelantados a 1 de enero 2022</b>	<b>32.165</b>	<b>38.468</b>	<b>32.371</b>	<b>103.004</b>
<b>Representado por:</b>				
Reserva general	24.057			24.057
Reserva de revaluación	12.000			12.000
Dotación	1.000			1.000
Pasivos de pensiones	(4.892)			(4.892)
<b>Total fondos a 31 diciembre</b>	<b>32.602</b>	<b>37.966</b>	<b>24.292</b>	<b>94.860</b>
Reserva general	24.392	-	-	24.392
Reserva de revaluación	12.000	-	-	12.000
Dotación	1.000	-	-	1.000
Pasivos de pensiones	(4.790)	-	-	(4.790)
Reserva de restringidos	-	-	24.292	24.292
Reserva de designados	-	37.966	-	37.966
<b>Fondo y reservas</b>	<b>32.602</b>	<b>37.966</b>	<b>24.292</b>	<b>94.860</b>

### 3. Comparaciones financieras

Análisis comparativo de ingresos de subvenciones recibidas de diversas fuentes de financiamiento a 31 de diciembre de 2022 en comparación con 31 de diciembre de 2021, como se indica en el gráfico que figura abajo.



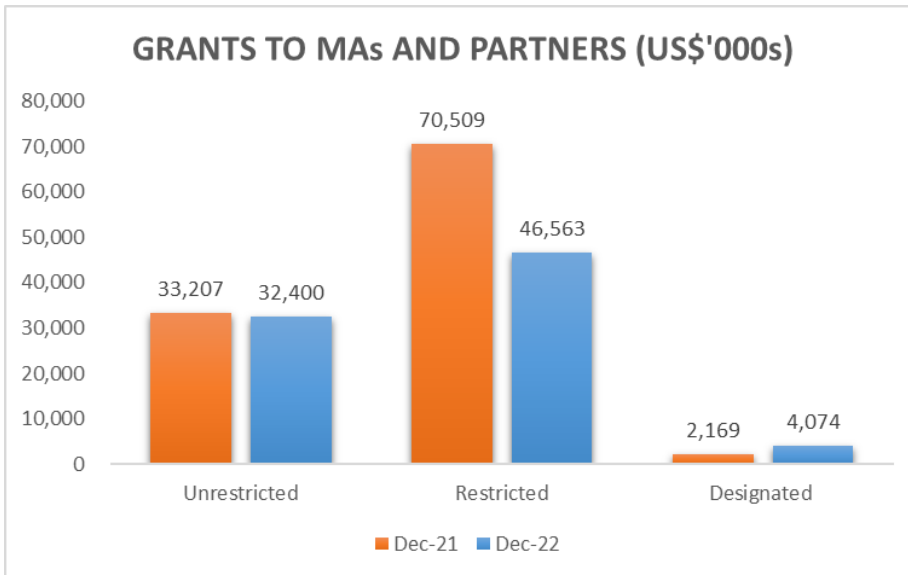
#### Ingresos por subvenciones no restringidas

Fondos de subvenciones en 2022 inferiores a los del año anterior. Subvenciones de China y Canadá reflejadas como una reducción de los costos restringidos. Los fondos de Suecia se redujeron en 10 mill.

#### Ingresos por subvenciones restringidas

Disminución en los fondos de subvenciones en comparación con el año anterior porque los fondos de 2021 incluyeron fondos de Australia que supusieron los ingresos totales del proyecto RESPOND, es decir, 14,6 mill. USD, que en 2022 son NULOS; 19,6 mill. USD menos del FCDO (gobierno del Reino Unido) para los proyectos WISH1 y 2 ACTION/ACCESS (los ingresos de ene-dic 2021 fueron de 49,4 mill. USD frente a 29,8 mill. USD del periodo ene-dic 2022); 1,3 mill. USD menos de las subvenciones de Canadá (los ingresos del periodo ene-dic 2021 fueron 4 mill. USD frente a unos ingresos de 1,7 mill. USD en el periodo ene-dic 2022); 1,7 mill. USD menos de BMZ-gobierno de Alemania (los ingresos del periodo ene-dic 2021 fueron 1,7 mill. USD para el proyecto Afganistán/Pakistán, mientras que en el periodo ene-dic 2021 no hubo ingresos).

En el siguiente gráfico se ofrece un análisis comparativo de ingresos de subvenciones entregadas a AM y socios procedentes de diversas fuentes de financiamiento a fecha de finales de diciembre.



#### **No restringidos**

El presupuesto del ejercicio fiscal 2021 fue de 40,3 mill. USD con un 82% de gasto de caja

El presupuesto del T3 del ejercicio fiscal 2022 es de 34,8 mill. USD con un 93% de gasto de caja

#### **Restringidos**

El presupuesto del ejercicio fiscal 2021 fue de 63,687 mill. USD con un 111% de gasto de caja

El presupuesto del T3 del ejercicio fiscal 2022 es de 54,5 mill. USD con un 85% de gasto de caja

#### **Designados**

El presupuesto del ejercicio fiscal 2021 fue de 3,1 mill. USD con un 69% de gasto de caja

El presupuesto del T3 del ejercicio fiscal 2022 fue de 4,9 mill. USD con un 82% de gasto de caja

## 4. Resumen de ingresos y gastos (consolidados)

<b>Summary I&amp;E</b>												
All in US\$'000s												
	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>		
	YTD	Full Year		YTD	Full Year		YTD	Full Year		YTD	Full Year	
	Actual	Q3F Budget	Variance	Actual	Q3F Budget	Variance	Actual	Q3F Budget	Variance	Actual	Q3F Budget	Variance
<b>Income</b>												
Grant Income	59,059	60,871	(1,812)	-	-	-	30,346	29,528	818	89,405	90,399	(994)
Donation	1,522	1,691	(169)	-	-	-	56	106	(50)	1,577	1,797	(219)
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	16,735	29,639	(12,904)	16,735	29,639	(12,904)
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	13,057	3,456	9,601	13,057	3,456	9,601
Overhead Recovery	3,776	4,252	(476)	-	-	-	-	-	-	3,776	4,252	(476)
Other Income	933	59	874	-	-	-	22	-	22	955	59	896
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>65,290</b>	<b>66,873</b>	<b>(1,583)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60,216</b>	<b>62,729</b>	<b>(2,513)</b>	<b>125,506</b>	<b>129,602</b>	<b>(4,097)</b>
<b>Expenditure</b>												
Staff Costs	11,778	14,258	2,480	667	1,053	386	9,611	11,833	2,221	22,057	27,144	5,087
Professional Services	3,083	2,084	(998)	1,639	2,970	1,331	3,493	3,327	(165)	8,214	8,381	168
Travel & Transport	1,302	1,050	(252)	792	852	60	1,859	2,244	384	3,953	4,146	192
Conference & Meeting Costs	486	-	(486)	167	-	(167)	354	723	370	1,007	723	(283)
Facilities Costs	94	-	(94)	7	-	(7)	118	5	(113)	219	5	(214)
Media, Publications & Advertising	143	116	(27)	89	186	97	231	212	(19)	463	514	51
Office Support Costs	119	330	210	7	-	(7)	34	61	27	161	391	230
Information Technology	883	991	108	53	85	32	105	57	(48)	1,041	1,132	91
Office Supplies	343	349	6	0	54	54	66	71	6	409	474	66
Occupancy Costs	791	871	80	0	18	18	288	385	97	1,079	1,274	195
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	290	34	(256)	15	-	(15)	39	25	(14)	344	58	(285)
Overhead Recovery paid	-	373	373	-	1	1	3,796	4,321	525	3,796	4,695	899
Cash Grants	31,881	34,884	3,003	1,946	4,939	2,993	46,005	53,551	7,546	79,832	93,374	13,543
Commodities Grants	519	-	(519)	2,128	-	(2,128)	558	1,001	443	3,205	1,001	(2,204)
Grants to Other Secretariat Offices	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)
MA Support	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	6	-	(6)
Other Expenses	132	636	504	1,724	2,232	508	240	796	556	2,096	3,664	1,568
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>51,850</b>	<b>55,976</b>	<b>4,126</b>	<b>9,235</b>	<b>12,390</b>	<b>3,155</b>	<b>66,797</b>	<b>78,613</b>	<b>11,816</b>	<b>127,881</b>	<b>146,979</b>	<b>19,098</b>
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>13,440</b>	<b>10,897</b>	<b>2,543</b>	<b>(9,235)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,155</b>	<b>(6,581)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>9,303</b>	<b>(2,375)</b>	<b>(17,376)</b>	<b>15,001</b>
Foreign Exchange Gains/(Losses)	5,299	-	5,299	(3)	-	(3)	(1,498)	-	(1,498)	3,798	-	3,798
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>18,739</b>	<b>10,897</b>	<b>7,841</b>	<b>(9,237)</b>	<b>(12,390)</b>	<b>3,153</b>	<b>(8,079)</b>	<b>(15,884)</b>	<b>7,805</b>	<b>1,423</b>	<b>(17,376)</b>	<b>18,799</b>

## 5. Resumen de ingresos y gastos por ubicación (consolidados)

<b>Resumen ingresos y gastos por región</b>												
Todas las cifras en miles de USD												
	<u>No restringidos</u>			<u>Designados</u>			<u>Restringidos</u>			<u>TOTAL IPPF</u>		
	<u>Año completo</u>			<u>Año completo</u>			<u>Año completo</u>			<u>Año completo</u>		
	YTD	Prev. T3		YTD	Prev. T3		YTD	Prev. T3		Real	Presupuesto	Variación
	Real	Presupuesto	Variación	Real	Presupuesto	Variación	Real	Presupuesto	Variación	Real	Presupuesto	Variación
<b>Ingresos</b>												
África	27	-	27	-	-	-	1.844	1.253	591	1.871	1.253	618
Mundo Árabe	1	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-	1
América Latina y el Caribe	1	-	1	-	-	-	-	396	(396)	1	396	(395)
Bangkok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Europa	37	-	37	-	-	-	5.933	5.871	62	5.970	5.871	99
ESEAOR Y SROP	529	-	529	-	-	-	456	820	(364)	985	820	165
SARO	19	-	19	-	-	-	-	-	-	19	-	19
OC Y WWI	64.676	66.873	(2.197)	-	-	-	51.983	54.389	(2.406)	116.659	121.262	(4.603)
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>65.290</b>	<b>66.873</b>	<b>(1.583)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60.216</b>	<b>62.729</b>	<b>(2.513)</b>	<b>125.506</b>	<b>129.602</b>	<b>(4.097)</b>
<b>Gastos</b>												
África	3.873	4.566	693	135	200	65	4.032	7.589	3.556	8.041	12.355	4.315
Mundo Árabe	1.166	1.366	200	0	-	(0)	336	363	27	1.502	1.730	227
América Latina y el Caribe	1.551	1.911	360	62	287	225	17	451	434	1.630	2.650	1.020
Bangkok	-	-	-	-	-	-	3	-	(3)	3	-	(3)
Europa	1.489	1.581	92	164	56	(108)	5.863	7.674	1.811	7.516	9.311	1.795
ESEAOR Y SROP	1.969	1.598	(371)	32	9	(23)	3.283	10.141	6.859	5.284	11.748	6.464
SARO	1.054	1.306	252	44	-	(44)	815	2.533	1.718	1.913	3.839	1.926
OC Y WWI	40.746	43.647	2.901	8.798	11.838	3.040	52.449	49.862	(2.587)	101.993	105.347	3.353
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>51.850</b>	<b>55.976</b>	<b>4.126</b>	<b>9.235</b>	<b>12.390</b>	<b>3.155</b>	<b>66.797</b>	<b>78.613</b>	<b>11.816</b>	<b>127.881</b>	<b>146.979</b>	<b>19.098</b>
<b>Superávit operativo neto /(déficit)</b>												
África	(3.846)	(4.566)	720	(135)	(200)	65	(2.189)	(6.336)	4.147	(6.170)	(11.102)	4.932
Mundo Árabe	(1.165)	(1.366)	202	(0)	-	(0)	(336)	(363)	27	(1.501)	(1.730)	229
América Latina y el Caribe	(1.550)	(1.911)	361	(62)	(287)	225	(17)	(55)	38	(1.629)	(2.253)	624
Bangkok	-	-	-	-	-	-	(3)	-	(3)	(3)	-	(3)
Europa	(1.452)	(1.581)	129	(164)	(56)	(108)	70	(1.803)	1.873	(1.546)	(3.440)	1.894
ESEAOR Y SROP	(1.441)	(1.598)	158	(32)	(9)	(23)	(2.826)	(9.321)	6.495	(4.299)	(10.928)	6.629
SARO	(1.035)	(1.306)	271	(44)	-	(44)	(815)	(2.533)	1.718	(1.894)	(3.839)	1.945
OC Y WWI	23.930	23.226	704	(8.798)	(11.838)	3.040	(466)	4.527	(4.993)	14.666	15.915	(1.249)
<b>TOTAL SUPERÁVIT</b>	<b>13.440</b>	<b>10.897</b>	<b>2.543</b>	<b>(9.235)</b>	<b>(12.390)</b>	<b>3.155</b>	<b>(6.581)</b>	<b>(15.884)</b>	<b>9.303</b>	<b>(2.375)</b>	<b>(17.376)</b>	<b>15.001</b>
Ganancias por tipo de cambio/(Pérdidas)	5.299		5.299	(3)		(3)	(1.498)		(1.498)	3.798	-	3.798
<b>MOVIMIENTO NETO EN FONDOS</b>	<b>18.739</b>	<b>10.897</b>	<b>7.841</b>	<b>(9.237)</b>	<b>(12.390)</b>	<b>3.153</b>	<b>(8.079)</b>	<b>(15.884)</b>	<b>7.805</b>	<b>1.423</b>	<b>(17.376)</b>	<b>18.799</b>

**6. Ingresos y gastos restringidos por proyecto**
**Fondos restringidos IPPF**

Miles de USD Para el período del 1 de enero 2022 al 31 de diciembre de 2022

Fondos restringidos hasta 31 dic 2022	Ingresos (incluye intereses)				Gastos (incluye costos de servicio, gastos generales y tipo de cambio)				
	Saldo a 1 ene 2022	Presup. Ene-Dic	Ingresos Ene-Dic	Var. YTD	Presup. Ene-Dic	Gastos Ene-Dic	Var. YTD	Mov. reservas	Saldo a 31 dic 2022
<b>Miles USD</b>									
<b>Gobierno</b>									
Australia									
<i>SPRINT</i>	1.293	3.016	3.016	( )	3.707	(2.834)	873		1.475
<i>The Pacific Strategy</i>	859	768	1	767	772	(745)	27		115
<i>VBG y EIS SARO</i>	445				136	(117)	18		328
<i>Pilotos gobernanza, imp. vacunación y otros</i>	198	221	221		219	(256)	(37)		163
<i>2021- 2023 RESPOND SDSR C-Surge</i>	9.711				6.446	(5.427)	1.019		4.283
Bélgica - SheDecides	122								122
Canadá									
<i>She Decides y ARO GAC-RHASS, Stand Up (PIP)</i>	(600)	617	749	(132)	245	(188)	57		(39)
<i>Jóvenes y Fondo Global</i>	2.558	1.617	1.616	1	2.339	(3.342)	(1.004)		832
<i>Colombia - Llamamiento humanitario</i>	103	396	395	1	396	(345)	51		153
China 2022		1.328	1.328		1.220	(1.069)	151		259
Dinamarca Geneva Friendship Retreat, ayuda para RHU	69	12	(30)	151	159	(265)	(106)		(225)
Adolescentes ARO-SSR Senegal y Togo Empoderamiento de jóvenes Burkina Faso, Todo, Chad y Níger	1.061	254	256	(2)	452	(500)	(48)		816
Alemania									
BMZ África occidental	(55)	(70)	(70)	( )					(125)
BMZ Afga y Pak 2021-2022 DSSR	1.688		(168)	168	1.553	(1.520)	32		( )
Japón									
Japón fondo fiduciario VIH/SIDA	984	129	129		424	(660)	(236)		453
<i>Presupuesto complementario</i>	1.250	611	611	( )	913	(877)	36		984
Países Bajos, GUSO, Sociedad civil y CIPD	(95)					25	25		(70)
Nueva Zelanda - SSReE, Pacific Strategy, otros	851	88	1	87	105	(267)	(162)		585
Noruega	156	1.36	1.368	( )	574	(835)	(261)		690
Reino Unido									
<i>WISH Grupo 1 - IPPF</i>	951	1.115	1.383	(268)	1.155	(1.112)	43		1.223
<i>WISH2ACTION</i>	617	31.980	28.430	3.550	32.677	(26.683)	5.994		2.364
<i>UK Connect - ACCESO DSSR</i>	(5)	(10)	( )	(10)		(109)	(109)	114	
<b>Total Gobierno</b>	<b>22.160</b>	<b>43.550</b>	<b>39.237</b>	<b>4.312</b>	<b>53.490</b>	<b>(47.127)</b>	<b>6.363</b>	<b>114</b>	<b>14.385</b>
<b>Multilateral y otras fuentes</b>									
Gates F: MSI/IPPF CCSPT, Countdown 2030	572		144	(144)	439	(656)	(217)		60
Policy to Practice, Integration for Sustainability, implementación CIPD	228					16	16		244
Fundación Corea - Transformación y resiliencia SSR ESEAOR	219				219	(100)	119		119
Varios donantes Emergencia/Llamamiento C-19	105	71	80	(9)		(38)	(38)		147
Anónimo - Acceso a anticonceptivos en zonas alejadas	452					(298)	(298)		154
Anónimo - Gran donante anónimo - proyecto financiado-GCACI	270	4.711	4.853	(143)	4.716	(4.522)	194	( )	601
Packard Foundation: Frontiers, Stigma, AULO, Solutions	909		18	(18)	1.518	(745)	773	7	188
Fondo de Población de las Naciones Unidas: ESEAOR FP2020, Agenda transformadora, otros	39	912	1.119	(208)	796	(588)	207		569
Levi Strauss: SSR mano de obra textil C-19	119				69	(102)	(33)		16
Comunidad global y esfuerzos educativos		595	595	( )	131	(102)	30		494
Fondo de dotación Cabo Verde	665								665
Proyectos ARO	1.863	284	837	(553)	2.076	(505)	1.572		2.195
Proyectos Red Europa	1.797	931	978	(47)	2.360	(1.728)	632		1.048
Red Europea - Gates Countdown		3.527	3.535	(7)	3.757	(2.969)	788		566
Red Europea -Proyectos emergencia Ucrania		1.997	2.250	(253)	2.209	(1.896)	313		355
Otros	427	699	983	(284)	626	(523)	103	(121)	766
<b>Total Multilateral y otras fuentes</b>	<b>7.664</b>	<b>13.727</b>	<b>15.392</b>	<b>(1.665)</b>	<b>18.917</b>	<b>(14.756)</b>	<b>4.160</b>	<b>(114)</b>	<b>8.186</b>
<b>Otras entidades</b>									
Nexus - varios	207	731	661	69	622	(627)	(5)		242
Varios gobiernos - Programa SAAF	1.340	4.623	4.628	(4)	4.642	(4.743)	(101)		1.224
Varios: SheDecides	1.000	99	298	(199)	943	(1.041)	(99)		256
<b>Total Otras entidades</b>	<b>2.547</b>	<b>5.453</b>	<b>5.587</b>	<b>(134)</b>	<b>6.206</b>	<b>(6.411)</b>	<b>(205)</b>		<b>1.723</b>
<b>Movimiento Fondos restringidos Grupo IPPF</b>	<b>32.371</b>	<b>62.729</b>	<b>60.216</b>	<b>2.513</b>	<b>78.613</b>	<b>(68.294)</b>	<b>10.319</b>		<b>24.293</b>

## 7. Tendencia ingresos básicos

La siguiente tabla muestra los ingresos no restringidos presupuestados por donante y, a continuación, en otra tabla se muestran los montos reales recibidos cada mes:

BUDGET		Q3 Forecast	Jan-22	Feb-22	Mar-22	Apr-22	May-22	Jun-22	Jul-22	Aug-22	Sep-22	Oct-22	Nov-22	Dec-22	Full year Q3 Forecast USD
		Local Currency													
Australia	AUD	3,600,000										2,491,200			2,491,200
China	USD	440,000				433,061									433,061
Canada	CAD	577,000									447,124				447,124
Denmark	DKK	70,000,000						5,688,000				4,428,203			10,116,203
Finland	EUR	1,750,000								1,943,395					1,943,395
Germany	EUR	12,000,000								5,916,983			5,916,983		11,833,966
Germany (Ukraine)	EUR	5,000,000												5,091,269	5,091,269
Hewlett Foundation	USD	1,000,000				1,000,000									1,000,000
Japan	USD	2,800,000								2,648,000					2,648,000
Netherlands	EUR	3,600,000			3,673,469										3,673,469
Norway	NOK	60,000,000							3,103,912				3,103,912		6,207,823
New Zealand	NZD	2,500,000		1,610,000											1,610,000
Sweden	SEK	100,000,000							5,463,267				5,463,267		10,926,533
Switzerland	USD	2,500,000							2,300,000						2,300,000
Malaysia	USD	15,000												15,000	15,000
South Korea	USD	160,000				132,062									132,062
Thailand	USD	23,193							1,895						1,895
<b>TOTAL</b>			-	1,610,000	3,673,469	1,565,123	-	5,688,000	10,869,073	10,508,378	447,124	6,919,403	14,484,161	5,106,269	60,871,001
															0
ACTUALS			Jan-22	Feb-22	Mar-22	Apr-22	May-22	Jun-22	Jul-22	Aug-22	Sep-22	Oct-22	Nov-22	Dec-22	Year to date Actual
Ireland													298,528		298,528
Australia													2,567,614		2,567,614
China															-
Canada															-
Denmark										9,611,943					9,611,943
Finland										1,789,431					1,789,431
Germany											10,066,848		2,042,652		12,109,500
Germany (Ukraine)													5,106,629		5,106,629
Hewlett Foundation						1,000,000									1,000,000
Japan										2,648,123					2,648,123
Netherlands											3,624,065				3,624,065
Norway							4,274,817		2,133,491		(101,949)				6,306,359
New Zealand				1,692,916											1,692,916
Sweden				5,821,714									4,023,564		9,845,278
Switzerland											2,300,000				2,300,000
Malaysia														15,000	15,000
South Korea								132,062							132,062
Thailand											201			1,795	1,995
Others								2,996						6,430	9,426
<b>TOTAL</b>			-	-	7,514,630	1,000,000	4,274,817	135,058	2,133,491	14,049,497	15,889,165	-	14,038,988	23,225	59,058,871



## 8. Flujo de caja proyectado

En la siguiente tabla se detalla el flujo de caja proyectado total para 2022 para IPPF:

	Ene 2022 a dic 2022
<b>TOTAL FLUJOS DE CAJA NO RESTRINGIDOS</b>	<i>Real</i>
<b>Saldo al inicio</b>	<b>24.940</b>
<i>Flujos de entrada proyectados</i>	65.290
<i>Total flujo de entrada</i>	65.290
Flujo de salida proyectado - Subvenciones AM	-32.400
Flujo de salida proyectado - Gastos	-19.450
Fondos designados	-8.735
<i>Total flujo de salida</i>	-60.585
<b>Saldo al cierre</b>	<b>29.645</b>

<b>TOTAL FLUJOS DE CAJA DESIGNADOS</b>	
<b>Saldo al inicio</b>	<b>38.468</b>
<i>Flujos de entrada proyectados</i>	0
<i>Total flujo de entrada</i>	0
Flujo de salida proyectado - Subvenciones AM	-4.074
Flujo de salida proyectado - Gastos	-5.163
Cantidades presupuestadas revisadas aprobadas por el C-FAR	8.735
<i>Total flujo de salida</i>	-502
<b>Saldo al cierre</b>	<b>37.966</b>

<b>TOTAL FLUJOS DE CAJA RESTRINGIDOS</b>	
<b>Saldo al inicio</b>	<b>32.371</b>
<i>Flujos de entrada proyectados</i>	60.216
<i>Total flujo de entrada</i>	60.216
Flujo de salida proyectado - Subvenciones AM	-45.446
Flujo de salida proyectado - Gastos	-22.848
<i>Total flujo de salida</i>	-68.294
<b>Saldo al cierre</b>	<b>24.292</b>

<b>RESUMEN SALDOS AL CIERRE</b>	
<b>No restringidos y designados</b>	67.611
<b>Restringidos</b>	24.292
<b>TOTAL</b>	91.903
<b>Movimiento de capital circulante</b>	-32.674

Para el cálculo de la posición de flujo de caja presentada en la tabla:

- La previsión del flujo de caja tiene en cuenta el movimiento (flujo de entrada/flujo de salida) de caja debido solo a ingresos y gastos.
- El saldo de caja a 31 de diciembre de 2022 tiene en cuenta el

Total general	59.229
---------------	--------

### Apéndice 1: Detalles de ingresos y gastos

En las siguientes tablas se presentan los ingresos y gastos reales por oficina frente a previsiones del T3 del ejercicio completo.

<b>Summary I&amp;E CO AND WWI</b>												
All in US\$'000s												
Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>		
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>		
	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>
	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>
Grant Income	59,059	60,871	1,812	-	-	-	22,134	21,188	(946)	81,193	82,059	(866)
Donation	1,517	1,691	174	-	-	-	-	-	-	-	-	-
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	16,735	29,639	12,904	16,735	29,639	(12,904)
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	13,057	3,456	(9,601)	13,057	3,456	9,601
Overhead Recovery	3,230	4,252	1,022	-	-	-	-	-	-	3,230	4,252	(1,022)
Other Income	871	59	(812)	-	-	-	2	-	(2)	873	59	814
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>64,676</b>	<b>66,873</b>	<b>2,197</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>51,927</b>	<b>54,283</b>	<b>2,356</b>	<b>115,087</b>	<b>119,465</b>	<b>(4,378)</b>
<b>Expenditure</b>												
Staff Costs	5,240	6,421	1,181	482	789	306	3,914	3,962	48	9,637	11,172	1,535
Professional Services	1,776	1,627	(149)	1,505	2,784	1,279	2,493	2,218	(274)	5,774	6,629	855
Travel & Transport	602	757	156	746	852	107	864	478	(385)	2,211	2,088	(123)
Conference & Meeting Costs	80	-	(80)	126	-	(126)	115	667	552	321	667	346
Facilities Costs	24	-	(24)	4	-	(4)	69	4	(66)	97	4	(94)
Media, Publications & Advertising	96	102	6	84	85	2	191	66	(125)	370	253	(118)
Office Support Costs	28	225	197	7	-	(7)	10	0	(10)	45	225	180
Information Technology	798	822	23	51	85	33	82	18	(64)	932	924	(7)
Office Supplies	90	144	54	0	54	54	19	11	(8)	109	210	101
Occupancy Costs	246	235	(10)	0	18	18	121	130	10	366	383	17
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	27	-	(27)	9	-	(9)	10	2	(8)	46	2	(44)
Overhead Recovery paid	-	373	373	-	-	-	3,062	3,498	435	3,062	3,871	809
Cash Grants	31,212	32,597	1,386	1,933	4,939	3,006	41,077	37,404	(3,673)	74,221	74,940	719
Commodities Grants	519	-	(519)	2,128	-	(2,128)	558	929	370	3,205	929	(2,276)
Grants to Other Secretariat Offices	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)
MA Support	-	-	-	-	-	-	(348)	-	348	(348)	-	348
Other Expenses	9	344	335	1,722	2,232	509	213	475	262	1,944	3,050	1,106
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>40,746</b>	<b>43,647</b>	<b>2,901</b>	<b>8,798</b>	<b>11,838</b>	<b>3,040</b>	<b>52,449</b>	<b>49,862</b>	<b>(2,587)</b>	<b>101,993</b>	<b>105,347</b>	<b>3,353</b>
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>23,930</b>	<b>23,226</b>	<b>(704)</b>	<b>(8,798)</b>	<b>(11,838)</b>	<b>(3,040)</b>	<b>(522)</b>	<b>4,421</b>	<b>4,943</b>	<b>13,094</b>	<b>14,119</b>	<b>(7,732)</b>
Foreign Exchange Gains/(Losses)	(6,149)	-	6,149	3	-	(3)	1,488	-	(1,488)	(4,658)	-	4,658
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>17,781</b>	<b>23,226</b>	<b>5,445</b>	<b>(8,795)</b>	<b>(11,838)</b>	<b>(3,043)</b>	<b>966</b>	<b>4,421</b>	<b>3,455</b>	<b>8,435</b>	<b>14,119</b>	<b>(3,074)</b>

Los gastos totales de subvenciones restringidas en Londres muestran un exceso de gastos de 3,7 mill. USD debido a una combinación de factores. Estos son algunos de ellos:

- Entrega de subvención realizada desde Londres, pero presupuestada en las regiones Pacific Strategy 4,4 mill. USD, Sprint IV 0,7 mill. USD, parcialmente compensado por infrautilización de fondos de otras subvenciones

**Summary I&E ARO AFRICA**

All in US\$'000s

Income	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF			Comments
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year			
	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	Actual YTD	Budget Q3F	Variance	
Grant Income	0	-	(0)	-	-	-	1,826	1,253	573	1,826	1,253	573	a
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	4	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Income	23	-	(23)	-	-	-	18	-	(18)	40	-	40	b
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>(27)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,844</b>	<b>1,253</b>	<b>555</b>	<b>1,866</b>	<b>1,253</b>	<b>613</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	2,678	3,300	623	74	200	127	2,713	4,117	1,405	5,464	7,618	2,154	c
Professional Services	303	40	(262)	16	-	(16)	178	199	21	498	239	(258)	d
Travel & Transport	144	40	(104)	38	-	(38)	339	555	216	521	595	74	
Conference & Meeting Costs	86	-	(86)	7	-	(7)	27	-	(27)	119	-	(119)	
Facilities Costs	24	-	(24)	0	-	(0)	33	-	(33)	58	-	(58)	
Media, Publications & Advertising	17	-	(17)	0	-	(0)	10	67	58	27	67	41	
Office Support Costs	38	36	(2)	-	-	-	6	9	3	44	45	1	
Information Technology	45	34	(11)	-	-	-	19	2	(17)	64	37	(28)	
Office Supplies	163	55	(108)	-	-	-	10	46	36	174	101	(72)	e
Occupancy Costs	250	251	1	-	-	-	105	244	139	355	495	140	f
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	94	4	(90)	-	-	-	5	-	(5)	99	4	(95)	g
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	45	261	216	45	261	216	h
Cash Grants	2	606	605	-	-	-	48	2,088	2,040	50	2,694	2,644	i
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)	0	-	(0)	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	0	-	(0)	-	-	-	488	-	(488)	488	-	(488)	j
Other Expenses	30	199	169	-	-	-	5	0	(5)	35	199	164	k
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>3,873</b>	<b>4,566</b>	<b>693</b>	<b>135</b>	<b>200</b>	<b>65</b>	<b>4,032</b>	<b>7,589</b>	<b>3,556</b>	<b>8,041</b>	<b>12,355</b>	<b>4,315</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(3,846)</b>	<b>(4,566)</b>	<b>(720)</b>	<b>(135)</b>	<b>(200)</b>	<b>(65)</b>	<b>(2,189)</b>	<b>(6,336)</b>	<b>(3,001)</b>	<b>(6,174)</b>	<b>(11,102)</b>	<b>(3,701)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	343	-	(343)	(0)	-	0	(1)	-	1	342	-	(342)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(3,503)</b>	<b>(4,566)</b>	<b>(1,063)</b>	<b>(136)</b>	<b>(200)</b>	<b>(65)</b>	<b>(2,189)</b>	<b>(6,336)</b>	<b>(3,001)</b>	<b>(5,832)</b>	<b>(11,102)</b>	<b>(4,043)</b>	

**Comments**

- a** Income recognition has been posted for the restricted project and actual unrestricted income received for the year posted to reflect the actual amount
- b** Disposal of AULO vehicle and other office equipment. It includes also the adjustments for 2021 post audit.
- c** There was some staff positions which were budgeted during the start year but this was not filled and also staff turn-over for both Unrestricted and the restricted projects
- d** There was an increase of consultancy and legal fees which was initially not budgeted for
- e** More office equipment were bought including 2 printers to be capitalised
- f** West Africa office started late in the year and the rent of AULO stoppen from 1st semester.
- g** The clearing of the new vehicle for West Africa office increased the spending on this budget line.
- h** The overhead for Frontier project was budgeted on this budget line but the Overheads were posted at LO.
- i** The unrestricted MA grants were disbursed in London whereas the budget was sitting in ARO. The planned activities for the restricted were delayed due to project implementation.
- j** Related budget is on Cash grant budget line
- k** The WASO expenses was posted uneder office support costs thus understating the budgeted line and vise versa

<b>Summary I&amp;E AWRO</b>													
All in US\$'000s													
	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			<u>Comments</u>
	<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		<u>Actual</u>	<u>Full Year</u>		
		<u>YTD</u>	<u>Budget</u>		<u>Variance</u>	<u>YTD</u>		<u>Budget</u>	<u>Variance</u>		<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	
<b>Income</b>													
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	794	783	(11)	-	-	-	260	353	92	1,054	1,135	81	a
Professional Services	65	14	(51)	-	-	-	2	1	(1)	67	15	(53)	b
Travel & Transport	93	32	(61)	-	-	-	12	2	(10)	105	34	(71)	c
Conference & Meeting Costs	189	-	(189)	-	-	-	49	24	(25)	239	24	(214)	d
Facilities Costs	35	-	(35)	-	-	-	6	-	(6)	41	-	(41)	e
Media, Publications & Advertising	9	-	(9)	-	-	-	2	-	(2)	11	-	(11)	
Office Support Costs	8	23	15	-	-	-	-	-	-	8	23	15	
Information Technology	6	10	4	-	-	-	-	-	-	6	10	4	
Office Supplies	24	92	67	-	-	-	2	-	(2)	26	92	66	
Occupancy Costs	123	72	(51)	-	-	-	-	-	-	123	72	(51)	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	7	7	(0)	-	-	-	-	-	-	7	7	(0)	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	2	-	(2)	2	-	(2)	
Cash Grants	(204)	295	499	-	-	-	-	-	-	(204)	295	499	f
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Expenses	15	38	23	-	-	-	0	(16)	(17)	16	22	6	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,166</b>	<b>1,366</b>	<b>(200)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>336</b>	<b>363</b>	<b>(27)</b>	<b>1,502</b>	<b>1,730</b>	<b>(228)</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,166)</b>	<b>(1,366)</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(336)</b>	<b>(363)</b>	<b>27</b>	<b>(1,502)</b>	<b>(1,730)</b>	<b>228</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	211	-	(211)	-	-	-	-	-	-	211	-	(211)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(955)</b>	<b>(1,366)</b>	<b>(11)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(336)</b>	<b>(363)</b>	<b>27</b>	<b>(1,291)</b>	<b>(1,730)</b>	<b>17</b>	

**Comments**

Restricted variance is due to the retirement of LAD project members in July 2022. In October 2022, the contribution was charged to the Acting Program Direction position.

- a The JSB Budget project is not recorded under Netsuite system which is reflected in the variance amount.
- b Unbudgeted positions hired- new Humanitarian consultant, 2 interns for a month each, coach and team building held for staff to prepare them for the restructure.
- c Spent against voucher allocations budget
- d Spent against voucher allocations budget
- e Spent against voucher allocations budget
- f Net of a refund of 213K

**Summary I&E ACRO**

All in US\$'000s

	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			<u>Comments</u>
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			
	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u>	<u>Q3F</u>	<u>Variance</u>	
<u>Income</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>YTD</u>	<u>Budget</u>	<u>Variance</u>	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	396	396	-	396	396	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-	1	-	(1)	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>396</b>	<b>(396)</b>	<b>1</b>	<b>396</b>	<b>(395)</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	755	1,138	383	4	-	(4)	17	18	1	776	1,156	380	a
Professional Services	567	295	(272)	13	186	173	-	-	-	580	481	(99)	b
Travel & Transport	126	52	(74)	9	-	(9)	-	-	-	135	52	(83)	c
Conference & Meeting Costs	26	-	(26)	29	-	(29)	-	-	-	55	-	(55)	d
Facilities Costs	3	-	(3)	2	-	(2)	-	-	-	5	-	(5)	e
Media, Publications & Advertising	4	-	(4)	1	101	100	-	-	-	5	101	96	f
Office Support Costs	6	6	0	-	-	-	-	-	-	6	6	0	
Information Technology	0	2	2	1	-	(1)	-	-	-	1	2	1	
Office Supplies	9	9	0	-	-	-	-	-	-	9	9	0	
Occupancy Costs	38	59	21	-	-	-	-	-	-	38	59	21	g
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	24	-	(24)	4	-	(4)	-	-	-	28	-	(28)	h
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Cash Grants	(37)	348	385	-	-	-	-	433	433	(37)	781	818	i
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	0	-	(0)	-	-	-	-	-	-	0	-	(0)	
Other Expenses	30	3	(28)	1	-	(1)	-	-	-	31	3	(29)	j
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,551</b>	<b>1,911</b>	<b>360</b>	<b>62</b>	<b>287</b>	<b>225</b>	<b>17</b>	<b>451</b>	<b>(434)</b>	<b>1,630</b>	<b>2,650</b>	<b>(1,020)</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,550)</b>	<b>(1,911)</b>	<b>361</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(17)</b>	<b>(55)</b>	<b>38</b>	<b>(1,629)</b>	<b>(2,253)</b>	<b>624</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	20	-	(20)	-	-	-	-	-	-	20	-	(20)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(1,530)</b>	<b>(1,911)</b>	<b>340</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(17)</b>	<b>(55)</b>	<b>38</b>	<b>(1,609)</b>	<b>(2,253)</b>	<b>604</b>	

**Comments**

- a Staff turnover and unfilled positions on the org chart. These were not attempted to be filled due to the alignment process
- b Extended legal services for registration process in Trinidad (after completing the registration process of IPPF branch, we had to register as a local entity because of the challenges with local bodies). Increased translation services to support key activities in the region( translation of youth web produced by Europe, youth summit meetings, MA meetings etc)
- c Technical support for MA- consultant.
- d As part of the strategy to increase our footprint, there was increased participant in regional and global conference.
- e ACRO hosted Regional Safeguarding in Bogota- where MAs and CPs were invited to participate.
- f Installation of private/independent security system
- g Held expenditure due to IPPF New Branding
- h The lease signed in 2021 was cancelled as the owner indicated conflict of interest (her region and IPPF's work), as such we had to search for another office which was more expensive.
- i The cancelled lease included furniture. We had to purchase furniture for the new office.
- j difference in commodities
- k Misc and financial. Financial charge was under budgetted- There is a tax (0.004% per movement in the bank account) that our local bank charges for withdrawals and deposits.

**Summary I&E EUROPEAN NETWORK**

All in US\$'000s

Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			Comments
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year			
	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	5,933	5,871	(62)	5,933	5,871	62	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Reimbursables	(2)	-	2	-	-	-	-	-	-	(2)	-	(2)	
Other Income	39	-	(39)	-	-	-	-	-	-	39	-	39	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>37</b>	<b>-</b>	<b>(37)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,933</b>	<b>5,871</b>	<b>(62)</b>	<b>5,970</b>	<b>5,871</b>	<b>99</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	727	899	172	83	56	(27)	1,179	1,417	238	1,989	2,372	382	a
Professional Services	189	88	(101)	79	-	(79)	292	382	90	560	470	(90)	a
Travel & Transport	54	14	(40)	0	-	(0)	102	230	127	156	243	87	b
Conference & Meeting Costs	14	-	(14)	0	-	(0)	32	13	(19)	45	13	(33)	b
Facilities Costs	2	-	(2)	-	-	-	0	0	0	2	0	(2)	
Media, Publications & Advertising	8	1	(7)	-	-	-	8	59	51	16	60	44	
Office Support Costs	15	21	6	-	-	-	3	4	1	19	26	7	
Information Technology	11	20	9	0	-	(0)	4	5	2	15	25	10	
Office Supplies	5	9	4	-	-	-	1	1	(0)	6	10	4	
Occupancy Costs	18	63	45	-	-	-	33	5	(28)	51	68	18	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	23	6	(17)	-	-	-	6	11	6	29	17	(11)	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	130	183	53	130	183	53	
Cash Grants	389	447	59	1	-	(1)	3,715	5,201	1,486	4,105	5,648	1,543	c
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	350	-	(350)	350	-	(350)	c
Other Expenses	35	13	(22)	-	-	-	9	163	155	43	176	133	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,489</b>	<b>1,581</b>	<b>92</b>	<b>164</b>	<b>56</b>	<b>(108)</b>	<b>5,863</b>	<b>7,674</b>	<b>1,811</b>	<b>7,516</b>	<b>9,311</b>	<b>1,795</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,452)</b>	<b>(1,581)</b>	<b>(129)</b>	<b>(164)</b>	<b>(56)</b>	<b>108</b>	<b>70</b>	<b>(1,803)</b>	<b>(1,873)</b>	<b>(1,546)</b>	<b>(3,440)</b>	<b>(1,696)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	475	-	(475)	-	-	-	10	-	(10)	485	-	(485)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(977)</b>	<b>(1,581)</b>	<b>(604)</b>	<b>(164)</b>	<b>(56)</b>	<b>108</b>	<b>80</b>	<b>(1,803)</b>	<b>(1,883)</b>	<b>(1,061)</b>	<b>(3,440)</b>	<b>(2,182)</b>	

**Comments**

- a Difference on exchange rate budgeted and actual x-rate + part of professional services should be taken into actual personnel costs for this budget analysis + carry over on restricted
- b Travel, Transport and Conference costs to be analysed together, following the budget. Overspending due to: co-financing EU projects + Vouchers were budgeted as grant but spent on joint activities, increasing the costs under Transport and Conferences (different type of category actuals vs budget)
- c Restricted grants to be disbursed in Q1 2023. Some of the core grants disbursed against other lines.

**Summary I&E ESEAOR AND SROP**

All in US\$'000s

Income	Unrestricted			Designated			Restricted			TOTAL IPPF			Comments
	Full Year			Full Year			Full Year			Full Year			
	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	Actual YTD	Q3F Budget	Variance	
Grant Income	0	-	(0)	-	-	-	454	820	367	454	820	(367)	a
Donation	5	-	(5)	-	-	-	-	-	-	5	-	5	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	523	-	(523)	-	-	-	-	-	-	523	-	523	b
Other Income	1	-	(1)	-	-	-	3	-	(3)	3	-	3	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>529</b>	<b>-</b>	<b>(529)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>456</b>	<b>820</b>	<b>364</b>	<b>985</b>	<b>820</b>	<b>165</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	856	913	56	25	8	(17)	1,195	1,615	420	2,076	2,536	459	c
Professional Services	109	14	(95)	9	-	(9)	375	437	62	493	450	(43)	
Travel & Transport	171	79	(92)	(13)	-	13	404	879	475	562	958	396	d
Conference & Meeting Costs	86	-	(86)	3	-	(3)	84	2	(83)	173	2	(172)	e
Facilities Costs	5	-	(5)	-	-	-	8	1	(7)	13	1	(12)	
Media, Publications & Advertising	3	2	(1)	4	-	(4)	18	19	2	25	22	(4)	
Office Support Costs	21	10	(11)	-	-	-	15	48	33	36	57	22	f
Information Technology	18	82	64	1	-	(1)	(6)	31	37	13	113	100	g
Office Supplies	32	26	(6)	-	-	-	24	13	(10)	56	39	(17)	
Occupancy Costs	22	26	5	-	-	-	30	4	(26)	51	30	(21)	
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	115	13	(101)	2	-	(2)	18	12	(7)	135	25	(110)	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	1	1	537	329	(208)	537	330	(207)	h
Cash Grants	517	394	(123)	-	-	-	569	6,577	6,008	1,086	6,971	5,885	
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	73	73	-	73	73	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	6	-	(6)	
Other Expenses	9	39	30	0	-	(0)	11	102	91	21	141	121	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,969</b>	<b>1,598</b>	<b>(371)</b>	<b>32</b>	<b>9</b>	<b>(23)</b>	<b>3,283</b>	<b>10,141</b>	<b>6,859</b>	<b>5,284</b>	<b>11,748</b>	<b>6,464</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,441)</b>	<b>(1,598)</b>	<b>(158)</b>	<b>(32)</b>	<b>(9)</b>	<b>23</b>	<b>(2,826)</b>	<b>(9,321)</b>	<b>(6,495)</b>	<b>(4,299)</b>	<b>(10,928)</b>	<b>(6,300)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	2	-	(2)	-	-	-	0	-	(0)	2	-	(2)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(1,439)</b>	<b>(1,598)</b>	<b>(159)</b>	<b>(32)</b>	<b>(9)</b>	<b>23</b>	<b>(2,826)</b>	<b>(9,321)</b>	<b>(6,495)</b>	<b>(4,297)</b>	<b>(10,928)</b>	<b>(6,302)</b>	

**Comments**

- a Restricted income recorder at London.
- b
- c Some vacancies at the start of the year led to the lower expensed amounts.  
UR: Mostly attributed to Investment Voucher allocation. Budget is reflected under Cash Grant line. UR (Earmarked) : Payment on behalf of Humanitarian not budgeted
- d under ESEAOR (P0708 Business Solutions)
- e UR: Mostly attributed to Investment Voucher allocation  
UR: Overspent in this budget line includes increase in utilities cost, and usage as more and more staff returned to physical office several days a week, as well as improvements done
- f to KLRO meeting room, cabin and printing of staff t-shirts. the R: within budget.
- g This includes IT Expenses incl. licence renewals, LMS, and monthly internet charges. SROP booked several refunds as credits hence bringing the amount to an underspend.
- h Overspend is mostly attributed to advances to RFHAF's for expenses (paid by SROP)



**Summary I&E SARO**

All in US\$'000s

Income	<u>Unrestricted</u>			<u>Designated</u>			<u>Restricted</u>			<u>TOTAL IPPF</u>			Comments
	<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			<u>Full Year</u>			
	<u>Actual</u> <u>YTD</u>	<u>Q3F</u> <u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u> <u>YTD</u>	<u>Q3F</u> <u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u> <u>YTD</u>	<u>Q3F</u> <u>Budget</u>	<u>Variance</u>	<u>Actual</u> <u>YTD</u>	<u>Q3F</u> <u>Budget</u>	<u>Variance</u>	
Grant Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
WISH Fees	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overhead Recovery	19	-	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-	(19)	
Other Income	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>(19)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(19)</b>	
<b>Expenditure</b>													
Staff Costs	728	805	77	-	-	-	333	350	17	1,061	1,156	94	a
Professional Services	73	7	(67)	17	-	(17)	152	90	(62)	242	97	(145)	b
Travel & Transport	114	76	(38)	12	-	(12)	138	100	(38)	264	176	(88)	
Conference & Meeting Costs	5	-	(5)	3	-	(3)	47	17	(29)	54	17	(37)	
Facilities Costs	0	-	(0)	1	-	(1)	1	-	(1)	2	-	(2)	
Media, Publications & Advertising	6	11	5	0	-	(0)	3	0	(3)	9	11	2	
Office Support Costs	3	9	5	-	-	-	0	-	(0)	3	9	5	
Information Technology	4	21	17	-	-	-	3	-	(3)	8	21	14	
Office Supplies	19	13	(6)	0	-	(0)	10	0	(10)	30	14	(16)	
Occupancy Costs	94	164	70	-	-	-	-	2	2	94	166	72	c
Repairs, Maint, Equipment, Furnishings	0	4	3	-	-	-	-	-	-	0	4	3	
Overhead Recovery paid	-	-	-	-	-	-	19	51	32	19	51	32	
Cash Grants	3	196	193	11	-	(11)	106	1,849	1,743	120	2,045	1,924	
Commodities Grants	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Grants to Other Secretariat Offices	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
MA Support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Expenses	4	0	(4)	-	-	-	1	73	71	6	73	67	
<b>TOTAL EXPENDITURE</b>	<b>1,054</b>	<b>1,306</b>	<b>252</b>	<b>44</b>	<b>-</b>	<b>(44)</b>	<b>815</b>	<b>2,533</b>	<b>1,718</b>	<b>1,913</b>	<b>3,839</b>	<b>1,926</b>	
<b>NET OPERATING INCOME</b>	<b>(1,035)</b>	<b>(1,306)</b>	<b>(271)</b>	<b>(44)</b>	<b>-</b>	<b>44</b>	<b>(815)</b>	<b>(2,533)</b>	<b>(1,718)</b>	<b>(1,894)</b>	<b>(3,839)</b>	<b>(1,945)</b>	
Foreign Exchange Gains/(Losses)	107	-	(107)	-	-	-	-	-	-	107	-	(107)	
<b>NET MOVEMENT IN FUNDS</b>	<b>(928)</b>	<b>(1,306)</b>	<b>(378)</b>	<b>(44)</b>	<b>-</b>	<b>44</b>	<b>(815)</b>	<b>(2,533)</b>	<b>(1,718)</b>	<b>(1,787)</b>	<b>(3,839)</b>	<b>(2,052)</b>	

**Comments**

- a In case of unrestricted budget, partial time for some of the staff were charged to the restricted grants especially BMZ and NORAD that were awarded later during the course of the year. For restricted grants, some of the project staff was appointed later than budgeted for. For unrestricted projects, salary increase was budgeted at 5% whereas increase of % was provided to employees leading to some savings.
- b Professional fees for implant study 22K, publicity expenses to JOICFP \$30K (restricted grant), payment \$60K to IMPM, consultancy to carry out situational assessment on Sex Workers Inclusion \$17K were not budgeted for. Payments to brokers for new office premises of \$16K were charged here.
- c The budget estimates for new premises were \$9K per month whereas the actual spend was only \$6K leading to underspend of \$45K for rental and \$12K under maintenance and various other related costs is charged less. Brokerage charges of \$15K was being budgeted here and charged to professional fees in NS, leading to less utilisation here.

## Apéndice 2: Acrónimos

SIDA	Síndrome de inmunodeficiencia adquirida
OC	Oficina Central
CAD	Dólar canadiense
CHF	Franco suizo
EIS	Educación integral en sexualidad
Fondo de pasivos de pensiones BD	Fondo de pasivos de pensiones de beneficio definido
DFID/ FCDO - Wish2Action	Departamento de Desarrollo Internacional, Gobierno del Reino Unido, (FCDO, Ministerio de Relaciones Exteriores y de la Mancomunidad de Naciones) – Grupo 2 del Programa Women’s Integrated Sexual Health
DG	Director/a General
ODG	Oficina del/de la Director/a General
DKK	Corona danesa
FRD	Fondo regional designado
EUR	Euro
GBP	Libra esterlina
GIZ	Organización Alemana para la Cooperación Internacional
CG	Sistema de contabilidad general
CIP	Cifras de planificación indicativas
AM	Asociación Miembro
MFAT	Ministerio de Asuntos Exteriores y Comercio, Gobierno de Nueva Zelanda
NOK	Corona noruega
Oficina de DG	Oficina del/de la Director/a General
SI	Saldo al inicio
ASO	Administración y servicios de oficina
SAAF	Fondo de Acción para el Aborto Seguro
ACS	Administración de la cadena de suministro
SKK	Corona sueca
SSReE	Salud sexual y reproductiva en emergencias
RAT	Red de asistencia técnica
ONUSIDA	Programa Conjunto de las Naciones Unidas sobre el VIH/SIDA
UNESCO	Organización de las Naciones Unidas para la Educación, la Ciencia y la Cultura
UNFPA	Fondo de Población de las Naciones Unidas
USD/ \$	Dólar estadounidense
YTD	Año hasta la fecha