

Febrero de 2011

	منظمة الأغذية والزراعة للأمم المتحدة	联合国 粮食及 农业组织	Food and Agriculture Organization of the United Nations	Organisation des Nations Unies pour l'alimentation et l'agriculture	Продовольствен ная и сельскохозяйств енная организация Объединенных	Organización de las Naciones Unidas para la Agricultura y la Alimentación
---	--	--------------------	---	---	--	--

COMITÉ DE FINANZAS

137.º período de sesiones

Roma, 10 – 11 de febrero de 2011

Costos estimados y financiación propuesta del enfoque sinérgico del paso a la versión 12 de Oracle en paralelo con el proyecto de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP)

Todas las consultas sobre el contenido esencial de este documento deben dirigirse a:

Sra. Livia Furlani

Departamento de Servicios Internos, Recursos Humanos y Finanzas

Tel.: +3906 5705 5687

Para minimizar los efectos de los métodos de trabajo de la FAO en el medio ambiente y contribuir a la neutralidad respecto del clima, se ha publicado un número limitado de ejemplares de este documento. Se ruega a los delegados y observadores que lleven a las reuniones sus copias y que no soliciten otras. La mayor parte de los documentos de reunión de la FAO está disponible en Internet, en el sitio www.fao.org

RESUMEN

- Este documento se presenta en respuesta a la petición realizada por el Comité de Finanzas en su 135.º período de sesiones, celebrado en octubre de 2010, de que se le presentaran los costos estimados y la financiación propuesta del enfoque sinérgico de la actualización de su sistema de planificación institucional de los recursos (ERP) a la versión 12 de Oracle en paralelo con el proyecto de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).
- Los costos estimados para el programa sinérgico de la versión 12 y las NICSP son de 14,6 millones de USD para 2011 y de 23,9 millones de USD para 2012-13.
- Los costos estimados están en consonancia con otros proyectos similares de las Naciones Unidas y con proyectos anteriores del ERP de la FAO.
- Se propone que los costos se financien principalmente con cargo al Servicio de gastos de capital por un importe de 33,7 millones de USD, junto con una aportación del Plan inmediato de acción (PIA) de 4,8 millones de USD.

ORIENTACIÓN QUE SE SOLICITA DEL COMITÉ DE FINANZAS

- Se invita al Comité de Finanzas a que tome nota de la información facilitada en el presente documento.

Proyecto de asesoramiento

- **El Comité de Finanzas tomó nota de la información facilitada en el informe.**

Antecedentes

1. En su 135.º período de sesiones, celebrado en octubre de 2010, el Comité fue informado de que, para desarrollar de manera más integral las aplicaciones administrativas de la FAO, se estaba adoptando un enfoque “sinérgico”. A tal fin, era necesario proceder a la actualización del sistema de planificación institucional de recursos (ERP) de la Organización pasando a la versión 12 de Oracle, paralelamente al proyecto de las NICSP y la Solución sobre el terreno. Además de la relación costos-beneficios considerablemente favorable de la aplicación integrada de estos importantes proyectos administrativos, este enfoque permite al proyecto de las NICSP aprovechar la nueva funcionalidad disponible en la versión 12 de Oracle, asegurando al mismo tiempo que la Organización no tenga que depender en 2013 de una versión de su ERP que carecerá del apoyo técnico necesario. La introducción sinérgica de la versión 12 de Oracle permitirá también a la Organización sustituir el actual Sistema de contabilidad sobre el terreno (FAS) con una Solución sobre el terreno que utilice la funcionalidad estándar de la versión 12 de Oracle para el despliegue en las oficinas descentralizadas como parte integrante del ERP. En el marco del nuevo enfoque sinérgico, los sistemas conformes a las NICSP se incorporarán en 2012. Los primeros estados financieros oficiales conformes a las NICSP se prepararán en relación con las cuentas relativas al año civil 2013.
2. Tras las deliberaciones que mantuvo sobre el informe en su 135.º período de sesiones, el Comité de Finanzas pidió que se le presentaran en su período extraordinario de sesiones de febrero de 2011 los costos estimados y la financiación propuesta del enfoque sinérgico.

Costos estimados

3. En el cuadro siguiente se resumen los costos estimados del enfoque sinérgico para el período 2011-2013. El ámbito de trabajo sufragado con los costos estimados incluye el proyecto de las NICSP y la actualización del ERP a la versión 12 de Oracle, junto con otras esferas propuestas para su inclusión en el programa general. Estas propuestas incluyen la sustitución del sistema de viajes y el despliegue de los nuevos sistemas en las oficinas descentralizadas para apoyar actividades relacionadas con los recursos humanos y las compras.
4. El Programa será supervisado por una Junta Ejecutiva del Programa, de nueva creación, compuesta por administradores superiores de la Sede y las oficinas descentralizadas y presidida por el Director General Adjunto (Operaciones).

Resumen por esfera	2011	Total 2012-13	Total 2011-13
Programa general	2,6	5,1	7,7
Viajes	0,3	0,5	0,8
Compras	0,6	1,2	1,8
Servicios financieros	4,9	9,0	13,9
Recursos humanos	0,7	1,0	1,7
Servicios compartidos	0,3	0,5	0,8
Tecnología de la información	5,2	6,6	11,8
TOTAL	14,6	23,9	38,5

Gráfico 1 – Costo total estimado por año y esfera del programa (en millones de USD)

5. Cabe señalar que las estimaciones anteriores pueden estar sujetas a cambios a medida que se vayan definiendo mejor el alcance del proyecto, los plazos y las sinergias. Los datos se han tabulado por esferas funcionales y técnicas para ilustrar mejor el amplio alcance de la iniciativa del programa general, sus consecuencias para diversas unidades y las contribuciones que se prevén de distintas partes interesadas a fin de garantizar unos resultados satisfactorios.

6. Las estimaciones están en consonancia con los costos incurridos por iniciativas similares recientes emprendidas en otros organismos de las Naciones Unidas (como el PMA) y por proyectos parecidos realizados por la FAO en el pasado (Sistema de gestión de los recursos humanos, SGRH, en 2007; Sistema financiero Oracle en 1999).

7. Como se informó anteriormente al Comité, una ventaja fundamental del enfoque sinérgico será que las importantes mejoras operativas que se están desarrollando se proporcionarán de manera integrada y rentable, y reducirán el volumen de trabajo que de lo contrario recaería sobre las principales partes interesadas, los equipos de proyectos y los usuarios finales.

8. Entre las ventajas específicas del enfoque sinérgico que se aprovecharán en numerosas actividades y fases de los proyectos se incluyen las siguientes:

- combinación de actividades de diseño y desarrollo de sistemas que, de lo contrario, se deberían realizar para cada proyecto;
- combinación de ciclos de pruebas que, de lo contrario, se deberían realizar para cada proyecto;
- uso de la funcionalidad estándar de la versión 12 de Oracle en las NICSP, en lugar de adaptar la actual versión 11 de Oracle;
- un único programa combinado de cambio, comunicación y capacitación en la Sede y las oficinas descentralizadas, lo que reduce considerablemente los costos conexos.

Fuentes de financiación

9. Se propone que el enfoque sinérgico del proyecto de las NICSP, la actualización de las aplicaciones del ERP y las iniciativas conexas se financien principalmente con cargo al Servicio de gastos de capital, con una aportación del PIA. En el cuadro siguiente se resumen las fuentes de financiación propuestas para el período 2011-2013.

Fuente de financiación	2011	2012-13	Total
Servicio de gastos de capital (millones de USD)	13,0	20,7	33,7
PIA (millones de USD)	1,6	3,2	4,8
Total (millones de USD)	14,6	23,9	38,5