

2024

**PRESUPUESTO
ADMINISTRATIVO Y
DE GASTOS DE
CAPITAL
VERSIÓN PÚBLICA**



Índice

Índice.....	ii
Resumen Ejecutivo	1
I. PROPUESTA DE PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO	4
II. PROPUESTA DE PRESUPUESTO DE GASTOS DE CAPITAL	9
ANEXO I - Ejecución del presupuesto para 2023	12

ACRÓNIMOS Y ABREVIATURAS

AKI	División de Información Analítica y de Conocimientos
ALC	América Latina y el Caribe
DRA	Activos relacionados con el desarrollo
AUG	Oficina del Auditor Ejecutivo
DIRECTORIO	Directorio Ejecutivo
CAN	Departamento de País del Grupo Andino
CCB	Departamento de País del Grupo del Caribe
CID	Departamento de País de América Central, Haití, México, Panamá y República Dominicana
COVID-19	Enfermedad de coronavirus de 2019
CSC	Departamento de País del Cono Sur
DELTA	Aprendizaje, seguimiento y evaluación de la efectividad en el desarrollo
FCAC	Financiamiento de la cadena de abastecimiento y el comercio
FCAP	Factor compuesto de ajuste de precios
GDI	Género, diversidad e inclusión
IPC	Índice de precios al consumidor
KW	Semana del Conocimiento
LIBOR	Tasa de oferta interbancaria de Londres
MBSI	Aumento salarial preliminar basado en el mercado
MICI	Mecanismo independiente de consulta e investigación
MLC	Marco de Gestión del Límite de Crédito
OII	Oficina de Integridad Institucional
OVE	Oficina de Supervisión y Evaluación
S&I	Países pequeños e insulares
PFFC	Programa de Facilitación del Financiamiento al Comercio
CRS	Metodología de la Estrategia de Remuneración y Retribución
RTO	Marco de regreso a la oficina
SLA	Servicios de BID y otros
SBE	Dotación presupuestaria disponible
SOFR	Tasa de financiamiento garantizada a un día
TI	Tecnología de la información
WTW	Willis Towers Watson

Resumen Ejecutivo

En el año 2023, el sector privado de América Latina y el Caribe (ALC) se halló inmerso en un difícil y lento proceso de recuperación de la pandemia de COVID-19, mientras simultáneamente se confrontaba a considerables dificultades macroeconómicas a nivel mundial. Si bien en muchos países y sectores se está incrementando la inversión productiva, las repercusiones de la invasión de Ucrania por parte de Rusia, la alta inflación, el aumento de las tasas de interés a largo plazo y el posible resurgimiento del COVID-19 amenazan la recuperación económica¹. BID Invest continúa teniendo un papel importante a la hora de afrontar los desafíos de la Región.

Durante 2023, la Administración (la “Administración”) y el Directorio Ejecutivo (el “Directorio”) de BID Invest continuaron con el proceso de creación conjunta comenzado en 2022 para cumplir con el mandato de la Asamblea de Gobernadores² de desarrollar la Nueva Visión y Modelo de Negocios de IDB Invest. La Administración ya está realizando pruebas piloto de algunos aspectos clave de la Nueva Visión y Modelo de Negocios. Por ejemplo, se optimizó de manera significativa el enfoque en la movilización, la venta de parte de los activos y el desarrollo de capacidades de servicios de asesoría.

La magnitud de estos esfuerzos se encuentra limitada, no obstante, por el balance general vigente de IDB Invest. El nivel de capital total disponible para ser empleado –que incluye los ahorros de capital obtenidos en 2022 y 2023, en consonancia con las recomendaciones sobre el Marco de Suficiencia de Capital (MSC) estipuladas por el G20– continuará siendo la restricción operativa para 2024. Las metas operativas proyectadas, cifradas en compromisos por un valor de US\$4.800 millones y una movilización de fondos de US\$3.000 millones, sientan las bases de la propuesta presupuestaria que se detalla a continuación

Según se presenta en el Plan de Negocios para 2024, a principios de 2024, BID Invest centrará sus esfuerzos en cuatro pilares fundamentales: **primero**, *el fortalecimiento de su modelo de impacto*; **segundo**, *el robustecimiento permanente de sus sistemas y procesos operativos*; **tercero**, *el trabajo continuado en su modelo de organización y la dedicación a mejorar el compromiso de la fuerza laboral*, y **cuarto**, *una participación activa en el desarrollo y la implementación de la estrategia institucional del Grupo BID*.

La solicitud del presupuesto administrativo de 2024 atiende las necesidades incrementales del primer y segundo pilar mediante la asignación de recursos adicionales para fortalecer iniciativas en áreas de género, diversidad e inclusión (GDI), así como apoyar los componentes vitales de la agenda social y climática. Adicionalmente, se enfatiza la mejora de las comunicaciones, el fortalecimiento de la estructura medular de la organización y la optimización de los sistemas y procesos operativos.

El tercer pilar, centrado en la atracción y retención de talento, y en la mejora de los niveles de compromiso, probablemente sea el desafío más importante al que se enfrenta la organización en un momento de potencial cambio y transición como el actual. Tal como fue presentado recientemente al Directorio, este desafío incluye oportunidades de carrera y remuneración. Amplia evidencia al respecto se puede encontrar en las entrevistas de salida, en las acciones de

¹ "World Economic Outlook Update - Near-Term Resilience, Persistent Challenges" (Actualización del panorama de la economía mundial. Resiliencia en el futuro cercano, desafíos persistentes). Fondo Monetario Internacional, julio de 2023. ISBN: 979-8-40024-321-9.

² CII/GN-504-11, Resolución Propuesta. “Nueva Visión y Modelo de Negocios para la Corporación Interamericana de Inversiones”. Versión corregida.

retención puestas en marcha desde 2022 y en las encuestas de compromiso, donde los beneficios y la remuneración aparecen de manera recurrente como los elementos más débiles para los empleados. Además, el hecho de que la competitividad de BID Invest se encuentra bajo presión está justificado por el análisis del mercado. En 2021, la organización Willis Towers Watson (WTW)³ ejecutó un exhaustivo análisis de remuneraciones, revelando una carencia significativa de competitividad de BID Invest en comparación con organizaciones similares y representativas del sector privado. Esta deficiencia ha persistido a lo largo de los años debido a que los incrementos salariales no han podido reducir la brecha con los pares del sector. Encarar este problema sistemático resulta fundamental a corto y mediano plazo para poder asegurar el éxito en la atracción y retención de talento y, en última instancia, apoyar la excelencia de la organización a futuro.

Esto no significa que la misión institucional, la alineación con las metas establecidas, el ambiente laboral y el apoyo de la administración no sean importantes, considerando que fueron altamente valorados por los empleados en la encuesta de compromiso que se llevó a cabo a mediados de 2023. Los líderes de BID Invest reconocen que centrarse e invertir en estos factores cualitativos es algo crucial para comprometer y retener al talento y, por lo tanto, tienen el compromiso de fortalecer todos los componentes de la Proposición de Valor de los Empleados.

A. Propuesta de presupuesto administrativo:

Al igual que en las propuestas anteriores, el presupuesto aprobado de 2023 sirve como base para la propuesta administrativa para 2024 a continuación y no incluye ninguno de los recursos necesarios en virtud del posible incremento de capital. Como se ha indicado, el presupuesto administrativo constituye la mejor estimación de la Administración de los recursos necesarios para (1) ejecutar el plan de operaciones propuesto para 2024 y comenzar la implementación de los componentes de la Nueva Visión que son independientes de los incrementos de capital, (2) resolver las necesidades inminentes relacionadas con los planes de acción del Mecanismo Independiente de Consulta e Investigación (MICI) y (3) financiar dos elementos de la Estrategia de Remuneración y Retribución (CRS) aprobada por el Directorio en 2022, incluyendo recursos para resolver las brechas de competitividad en terreno.

En consecuencia, la solicitud de propuesta del presupuesto administrativo para 2024 es de **US\$153,4 millones**, representa un **incremento nominal de 11,1%** y es equivalente a un **incremento en términos reales de 4,9%** respecto del presupuesto aprobado de 2023.

La siguiente tabla presenta un resumen del peso relativo de los tres componentes previamente mencionados.

Componentes	Incremento Nominal en USD	% de Incremento Nominal	% de Incremento Real (acumulado)
Modelo de Ejecución e Impacto del Plan de Negocios	12.814.830	9,3%	3,1%
Financiamiento de proyectos relacionados con la supervisión (MICI)	1.000.000	0,7%	3,8%
Brecha de retención y competitividad en el campo ⁴	1.500.000	1,1%	4,9%
Total	15.314.830	11,1%	4,9%

³ Documento CII/XR-16-1, Estudio de remuneración de empleados. Presentación audiovisual.

Los tres componentes del Presupuesto Administrativo para 2024 se pueden resumir de la siguiente manera:

1. Con el fin de cumplir con el plan de operaciones para 2024 y avanzar en la implementación del nuevo modelo de impacto, el pedido incremental es de US\$12,8 millones, lo que representa un incremento nominal de 9,3% en relación a 2023 y equivale a un incremento real de 3,1%. Esta propuesta de incremento está formada por los siguientes cuatro subcomponentes:

(i) Modelo organizativo y dedicación a mejorar el compromiso de la fuerza laboral (US\$9,2 millones, 62,7%): incremento de la fuerza laboral para financiar las alzas salariales a niveles del mercado, incluyendo remuneración variable y reconocimientos, el costo completo de las contrataciones realizadas a lo largo de 2023 y el costo de cinco nuevos puestos orientados a gestionar el crecimiento en la cartera.

(ii) Procesos operativos y estructura medular de los sistemas (US\$0,8 millones, 17,8%): se propone un incremento para financiar el costo esperado del mantenimiento de los sistemas y la implementación de sistemas adicionales relacionados con el crecimiento y la mayor complejidad de la cartera de IDB Invest, continuar abordando el riesgo financiero y no financiero y mejorar los procesos de transacción.

(iii) Modelo de impacto (US\$0,97 millones, 7,5%): se propone un incremento para financiar GDI, proyectos relacionados a la agenda social y climática, actividades de conocimiento y la certificación Edge para comenzar la implementación del modelo de impacto renovado de BID Invest.

(iv) Gastos no discrecionales (US\$1,9 millones, 14,8%): para financiar el incremento del costo de los contratos de servicios con el BID. Los principales componentes incluyen el incremento del financiamiento para la función de auditoría interna, de acuerdo con lo establecido por el Comité de Supervisión de Riesgo y Auditoría del Directorio y un aumento de los servicios prestados por el Departamento de Recursos Humanos y el Departamento de Tecnología de la Información asociado al crecimiento de la organización.

2. A fin de financiar los costos relacionados con la supervisión de proyectos, la solicitud incremental asciende a US\$1 millón, lo que representa un incremento nominal de 0,7% durante 2023 y eleva el incremento real propuesto a 3,8%. Estos fondos están destinados para la implementación de los planes de acción del **MICI**⁵ para proyectos como Ituango⁶.

3. Para fondear los dos componentes de la actualización de la CRS⁷, aprobados en 2022 que no fueron financiados en 2023, la solicitud incremental asciende a US\$1,5 millones, lo que representa un incremento nominal de 1,1% y eleva el incremento real total propuesto a 4,9%. Esta propuesta de incremento está formada por los siguientes dos subcomponentes:

(i) Alineación de la compensación de las posiciones de personal nacional con el mercado (US\$0,9 millones, 60%)

(ii) Fondo especial de recompensas y retención (US\$0,6 millones, 40%)

⁴ La brecha final se establecerá a través de una encuesta de compensación que se llevará a cabo en 2024.

⁵ El MICI formula estrategias estructuradas diseñadas para encarar y resolver las cuestiones o inquietudes identificadas durante la investigación de los proyectos o iniciativas.

⁶ CII/MI-15-11, CII/PR-812-19, PR-4409-12

⁷ Referencia: CII/GN-307-3, "Actualización de la Estrategia de Remuneración y Retribución y Hoja de Ruta para las Futuras Revisiones".

Con el apoyo comprometido por el Departamento de Recursos Humanos del BID, la Administración llevará a cabo una encuesta completa de compensaciones en 2024, que incluirá una evaluación personalizada de las remuneraciones del Personal Internacional y Nacional. Este análisis estará específicamente diseñado para reajustar las compensaciones con los estándares del mercado y será el paso decisivo hacia la retención y el establecimiento de una base más sólida para el crecimiento.

B. Propuesta de presupuesto de gastos de capital

La solicitud del presupuesto de gastos de capital para 2024 es de US\$12,9 millones. Esta solicitud asigna US\$12,4 millones para proyectos prioritarios de tecnología informática y US\$0,5 millones para inversiones de construcción e infraestructura con el objetivo de mejorar las instalaciones de BID Invest de forma de contar con un entorno de trabajo híbrido más robusto.

Estos recursos le permitirán a BID Invest continuar construyendo una organización capaz de contar con operaciones de negocios en un entorno más complejo con oportunidad de un mayor impacto en el desarrollo mientras gestiona la calidad operativa proactivamente y se mejora la supervisión de la cartera.

I. PROPUESTA DE PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO

A. Contexto

- 1.1 En medio de las dificultades de las naciones de ALC a causa de la baja de crecimiento de 3,9% en 2022 a 1,9% en 2023⁸, existe una gran incertidumbre respecto de las expectativas para el sector privado. Esta baja se debe a la reciente desaceleración del crecimiento luego de la reapertura posterior a la pandemia, además de los precios más bajos de los productos básicos y las posibles repercusiones negativas que surgen de la incertidumbre en relación con las perspectivas de crecimiento de China. Por otra parte, el conflicto en curso y la inestabilidad geopolítica de la guerra de Rusia en Ucrania también exacerbaron las incertidumbres económicas mundiales y posiblemente impactaron en las inversiones extranjeras y la dinámica comercial en la región de ALC.
- 1.2 La presión inflacionaria continúa siendo un obstáculo considerable, ya que la inflación subyacente se mantiene significativamente por encima de los objetivos de la mayoría de los bancos centrales en la región. Ante la persistencia de la alta inflación, los principales Bancos Centrales han subrayado la necesidad de un endurecimiento adicional de la política monetaria.
- 1.3 La situación se ve complementada por una combinación de factores, entre los que se incluye un mercado laboral rígido y restricciones en la productividad. Todos estos elementos contribuyen a generar un entorno complejo para el sector privado de ALC, lo que implica tener que navegar la situación con cautela y realizar una

⁸ "World Economic Outlook Update - Near-Term Resilience, Persistent Challenges" (Actualización del panorama de la economía mundial. Resiliencia en el futuro cercano, desafíos persistentes). Fondo Monetario Internacional, julio de 2023. ISBN: 979-8-40024-321-9.

planificación estratégica cuidadosa. BID Invest juega un papel esencial a la hora de ofrecer apoyo y soluciones durante este difícil período de recuperación.

- 1.4 En este contexto, BID Invest continúa teniendo un papel importante a la hora de enfrentar los desafíos de la Región.
- 1.5 La propuesta de presupuesto administrativo y de gastos de capital para 2024⁹ de la Administración refleja su compromiso con el aseguramiento responsable y el uso eficaz de los recursos presupuestarios de manera de cumplir con las necesidades operativas y empresariales.

B. Propuesta de presupuesto administrativo para 2024

- 1.6 Tal como se presenta en la Gráfico 1, el presupuesto administrativo propuesto para el año 2024 asciende a US\$153,4 millones, lo que representa un incremento de US\$15,3 millones respecto de 2023, es decir, un incremento nominal de 11,1% y 4,9% en términos reales.
- 1.7 La Propuesta de Presupuesto Administrativo para 2024 presenta los resultados de una solicitud de presupuesto de personal meticulosamente elaborada para 2024. Su objetivo es abordar las necesidades urgentes de BID Invest mientras se avanza gradualmente hacia una estructura de diseño organizacional óptima.
- 1.8 Siguiendo las convenciones, el presupuesto administrativo para 2024 está subdividido en gastos discrecionales y no discrecionales. Los gastos discrecionales, que incluyen las categorías fuerza laboral, consultoría y administrativa, suman US\$131,4 millones, mientras que los gastos no discrecionales alcanzan US\$21,9 millones.

⁹ Las sumas en todas las tablas dentro de este documento pueden no cuadrar debido a redondeos.

Gráfico 1. Propuesta de presupuesto administrativo para 2024

	2023 Presupuesto aprobado	2024 Presupuesto Propuesto	Aumento (disminución) sobre aprobado 2023		Incremento real
			USD	%	%
Fuerza Laboral					
Salarios y bonos	59.274.879	69.098.885	9.824.006	16,6%	
Prestaciones del personal	20.957.933	23.628.076	2.670.143	12,7%	
Fuerza laboral complementaria	7.178.877	5.346.450	(1.832.427)	-25,5%	
Total	87.411.689	98.073.411	10.661.722	12,2%	6,0%
Consultoría					
Consultoría para proyectos	3.333.277	5.004.277	1.671.000	50,1%	
Consultoría para TI	3.359.873	4.044.780	684.907	20,4%	
Otras consultorías corporativas	2.574.048	3.204.288	630.240	24,5%	
Apoyo tercerizado	2.160.000	2.320.000	160.000	7,4%	
Litigios	1.200.000	1.350.000	150.000	12,5%	
Total	12.627.198	15.923.345	3.296.147	26,1%	19,9%
Gastos Administrativos					
Relaciones externas y presentacion de informes anuales	770.000	770.000	-	0,0%	
Reuniones de negocios	291.121	291.121	-	0,0%	
Traducciones	327.500	327.500	-	0,0%	
Auditoria externa	450.000	462.150	12.150	2,7%	
Financiamiento - mercados de capital	1.187.200	1.227.200	40.000	3,4%	
Desarrollo de negocios y viajes en mision oficial	3.452.349	3.931.783	479.434	13,9%	
Patrocinios, conferencias y eventos	822.058	822.058	-	0,0%	
Comunicaciones	1.036.850	1.300.850	264.000	25,5%	
Promocion ambiental y de la sostenibilidad*	-	350.000	350.000	100,0%	
Mantenimiento general	355.535	355.535	-	0,0%	
Mantenimiento de programas y sistemas de TI	5.261.511	5.261.511	-	0,0%	
Suscripciones y membresias	942.825	1.072.825	130.000	13,8%	
Desarrollo profesional	3.062.417	1.262.417	(1.800.000)	-58,8%	
Total	17.959.366	17.434.950	(524.416)	-2,9%	-9,1%
Total de gastos discrecionales	117.998.253	131.431.706	13.433.453	11,4%	5,2%
Servicios del BID y de otro tipo					
Ocupacion de oficinas	6.096.825	6.473.328	376.503	6,2%	
Acuerdo de nivel de servicio	12.745.972	14.176.972	1.431.000	11,2%	
Total	18.842.797	20.650.299	1.807.503	9,6%	3,4%
Asamblea de Gobernadores/Directores Ejecutivos					
Salarios y prestaciones del personal	630.495	669.547	39.052	6,2%	
Representación, Entrenamiento y Viajes	180.000	191.000	11.000	6,2%	
Asamblea Anual	385.770	409.593	23.823	6,2%	
Total	1.196.265	1.270.139	73.874	6,2%	0,0%
Total de gastos no discrecionales	20.039.062	21.920.438	1.881.377	9,4%	3,2%
TOTAL GENERAL del Presupuesto Administrativo	138.037.315	153.352.144	15.314.830	11,1%	4,9%

*Cabe mencionar que el evento de promocion ambiental y de la sostenibilidad se lleva a cabo cada dos años.

Gastos discrecionales

- 1.9 El componente discrecional de la propuesta de presupuesto administrativo para 2024 es de US131,4 millones. Esta categoría presupuestaria se divide en las siguientes subcategorías: (i) fuerza laboral, (ii) consultoría y (iii) gastos administrativos. El Gráfico 2 a continuación muestra la apertura de los rubros discrecionales por subcategoría con la respectiva variación frente al presupuesto aprobado para 2023.

Gráfico 2. Gastos discrecionales

en millones de USD	Presupuesto	Presupuesto	Aumento (reducción)		Incremento
	aprobado	propuesto	sobre aprobado 2023		real
	2023	2024	USD	%	%
Fuerza laboral	87,4	98,1	10,7	12,2%	
Consultoría	12,6	15,9	3,3	26,1%	
Administrativo	18,0	17,4	-0,6	-2,9%	
Total	118,0	131,4	13,3	11,4%	5,2%

Propuesta de presupuesto de la fuerza laboral

- 1.10 **Costo de la fuerza laboral: US\$98,1 millones** (incremento nominal de 12,2%, 6,0% en términos reales).
- 1.11 El presupuesto de la fuerza laboral juega un papel clave en el presupuesto administrativo de BID Invest, representando 64% del presupuesto total. Reconociendo su importancia, la Administración tiene el compromiso de gestionar de manera diligente la solicitud de presupuesto y supervisar con precisión su ejecución, dedicándose de manera persistente a lograr gradualmente una estructura de diseño organizacional óptima.
- 1.12 El presupuesto de la fuerza laboral establece los requisitos financieros de BID Invest para cubrir los gastos de personal recurrentes para 2024 y resalta la asignación estratégica de recursos adicionales para una alineación integral de la compensación para las posiciones del personal nacional con el mercado.
- 1.13 El incremento propuesto en el presupuesto permitirá a BID Invest continuar construyendo una organización capaz de realizar operaciones de negocios en un entorno complejo y brindar oportunidades de un mayor impacto en el desarrollo mientras gestiona la calidad operativa de manera proactiva y mejora la supervisión de la cartera.

Consultoría y gastos administrativos

- 1.14 El Presupuesto Administrativo aprobado para 2023, que sirve como base para 2024, mantuvo la reducción significativa de gastos de consultoría y administrativos introducida en 2021. El detalle de los presupuestos aprobados desde 2020 se presentan en el Anexo III.
- 1.15 Es importante mencionar que las asignaciones presupuestarias no utilizadas no se traducen automáticamente en ahorros. No obstante, la Administración continúa con su compromiso de identificar sinergias y medidas sostenibles de ahorro de costos que permitan a la organización lograr más con los mismos recursos o lo mismo con menos, garantizando así que estas iniciativas generen ahorros continuos.
- 1.16 Los incrementos presupuestarios propuestos se dividen en dos categorías: (i) aumentos en sistemas relacionados procesos operativos y a la estructura medular de la organización para financiar el mantenimiento e implementación de los sistemas relacionados con el crecimiento y la complejidad de la cartera de BID

Invest, continuar abordando riesgos financieros y no financieros y mejorar los procesos de las operaciones y (ii) un incremento propuesto para fondar las actividades de GDI, la agenda climática y social, las actividades de conocimiento, la certificación Edge para comenzar con la implementación de un modelo de impacto renovado para BID Invest.

- 1.17 Como se presenta en la tabla a continuación, el presupuesto estimado de consultoría y gastos administrativos para 2024 es de US\$33,4 millones, lo que representa un incremento de US\$2,7 millones respecto de 2023, un incremento nominal de 9,1% y 2,9% en términos reales.

Gráfico 3. Propuesta de presupuesto de consultoría y gastos administrativos para 2024

en millones de USD	Presupuesto	Presupuesto	Aumento (reducción)		Incremento
	Aprobado 2023	propuesto 2024	sobre 2023 aprobado USD	%	real %
Consultoría	12,6	15,9	3,3	26,1%	
Administrativo	18,0	17,4	-0,6	-2,9%	
Total	30,6	33,4	2,7	9,1%	2,9%

Gastos no discrecionales

- 1.18 El componente no discrecional asciende a US\$21,9 millones, que representan un incremento nominal y real de 9,4% y 3,2%, respectivamente. Esta categoría presupuestaria está formada por las siguientes subcategorías: (i) Servicios del BID y otros, incluidos arrendamientos y contratos de servicios (SLA, por sus siglas en inglés), (ii) Asamblea de Gobernadores y Directorio Ejecutivo¹⁰.

¹⁰ BID Invest colaborará con el BID para optimizar estos procedimientos.

II. PROPUESTA DE PRESUPUESTO DE GASTOS DE CAPITAL

- 2.1 Esta sección provee un panorama general del plan multianual de Gastos de Capital de BID Invest, el cual incluye tres componentes claves: **(i)** los criterios anuales y el proceso para la solicitud de Presupuesto de Capital, **(ii)** los aspectos destacados de la implementación de los proyectos y el resumen de ejecución del presupuesto de capital de 2023 y **(iii)** la propuesta de Presupuesto de Capital de 2024, US\$12,9 millones, una reducción del 18% respecto a la solicitud de 2023 de US\$15,8 millones, para fondear nuevos proyectos en 2024. El plan del presupuesto de capital multianual de BID Invest resalta el compromiso de la organización con la asignación eficiente y eficaz de los recursos de capital corporativo. Estos recursos se dirigen estratégicamente hacia proyectos que se alinean con las estrategias actuales de la organización y se centran en la automatización, la modernización y la transformación de procesos, herramientas y el entorno laboral postpandemia. Nuestro objetivo integral radica en minimizar los riesgos operativos y el tiempo de procesamiento mientras maximizamos la asignación de tiempo y recursos a la innovación y la resolución de problemas. Al mantenernos al día con los avances de la tecnología de vanguardia y proporcionar a nuestra organización y nuestro personal funcionalidades y recursos esenciales del sistema, buscamos mejorar la productividad, impulsar la eficiencia y entregar resultados de manera constante.

B. Solicitud de presupuesto de capital y criterios

- 2.2 El proceso anual de planificación del presupuesto de capital comienza con una revisión profunda de la ejecución de los proyectos en curso seguida por una solicitud de presupuesto de capital. Este proceso le permite a la organización evaluar el plazo de culminación estimado de los proyectos en curso, recabar las nuevas necesidades de negocios de las diferentes partes interesadas y alinear la priorización de los esfuerzos.
- 2.3 El plan del presupuesto de capital de BID Invest continúa siendo coherente con las iniciativas clave de la organización establecidas en la Actualización del Plan de Negocios para 2024. Este plan continúa invirtiendo en programas importantes dirigidos a clientes internos y externos, brindando soluciones escalables en materia de crecimiento de negocios, asegurando que el cumplimiento y los controles estén de acuerdo con las políticas y mejores prácticas de la organización, e invirtiendo en nuestras necesidades de infraestructura de estado futuro, incluidos los agregados y el desmantelamiento de infraestructura legada.

C. Resumen de la ejecución del presupuesto de gastos de capital para 2023 y puntos destacados de la implementación de proyectos

- 2.4 La ejecución del presupuesto de capital proyectado para 2023 es de cerca de 70,4%. Sin embargo, como se informa en la sección anterior, los proyectos de

- capital suelen extenderse durante más de un año. Por lo tanto, se espera que la implementación de algunos de los proyectos aprobados en 2023 continúe en 2024.
- 2.5 Este último año, los presupuestos de capital de **TI y mejora de procesos** fondearon importantes programas que se agregaron a la oferta tecnológica de estado futuro de BID Invest respecto de la escalabilidad, expansión, eficiencias operativas y controles. Algunos ejemplos incluyen: una solución de ganancia fija para nuestras carteras de liquidez y empréstitos con registros contables de cuentas del libro diario auxiliar, riesgos, precios y conciliaciones; nuevas ofertas de productos en monedas locales, incluidas las monedas inflacionarias de Colombia y Chile; una solución de gestión de activos y pasivos. Estas nuevas plataformas le ayudarán a la organización a escalar sus operaciones, expandirse hacia nuevos mercados, mejorar la eficiencia operativa y gestionar los riesgos.
 - 2.6 En el área de **Cumplimiento**, la organización continúa trabajando para optimizar su valor al completar los proyectos de transición de LIBOR¹¹(resaltada en el cuadro a continuación), privacidad de datos y prevención del lavado de dinero.
 - 2.7 En el área de **Instalaciones**, se están utilizando los recursos para reacondicionar y modificar el espacio de oficina. Mientras tanto, BID Invest continúa adaptándose al entorno postpandemia y todos los cambios y adaptaciones continúan evolucionando de acuerdo con el marco de regreso a la oficina de la organización. A continuación, incluimos un detalle actualizado de las modificaciones realizadas en las salas de conferencias para que puedan utilizarse con Microsoft Teams.

Propuesta de presupuesto de gastos de capital para 2024

- 2.8 A través de una revisión integral de la ejecución de capital permanente y la priorización de las implementaciones futuras, la Administración determinó los recursos adicionales necesarios para ejecutar el plan efectivamente, junto con nuevas iniciativas en 2024. La solicitud de este año de ejecutar la cartera de programas asciende a US\$12,9 millones, lo que significa una reducción de 18% respecto de la solicitud de 2023 de US\$15,8 millones.
- 2.9 Como se aprecia en la Gráfico 11, la propuesta del presupuesto de capital para 2024 da soporte a las iniciativas clave mencionadas en la sección anterior. La solicitud de presupuesto de capital total para 2024 incluye: US\$10,7 millones para proyectos en curso y prioritarios, y US\$2,2 millones para proyectos no discrecionales, que complementarán los recursos existentes del traslado.
- 2.10 Se identificaron nuevas iniciativas en 2024 en áreas de habilitación de nuevos productos, cumplimiento y controles de los planes de acción, y actualizaciones necesarias para asegurar la escala y estabilidad de nuestra infraestructura tecnológica central.

¹¹ Se espera que la tasa de financiamiento con garantía a un día (SOFR, por sus siglas en inglés) reemplace la tasa interbancaria de Londres en dólares estadounidenses (US LIBOR) en los contratos financieros futuros. La SOFR fue seleccionada por la Comisión de Tasas de Referencia Alternativas (ARRC, por sus siglas en inglés) presidida por la Reserva Federal de Nueva York en 2017.

Gráfico 1. Propuesta de presupuesto de capital

(en millones de USD)

	Estrategia	USD
FORTALECIMIENTO DE LA ESTRUCTURA MEDULAR	Estrategias de estado futuro	0,6
	Eficiencias operativas	1,5
	Habilitación de productos	2,0
	Modelos propietarios	0,1
	Tesorería	0,5
	Subtotal	4,7
INTEGRACIÓN DIGITAL	Cliente	2,0
	Gestión del conocimiento	0,2
	Plataforma	0,4
	Normalización	1,1
	Subtotal	3,7
ACTIVOS DIGITALES	Analítica avanzada	0,3
	Datos como servicio	1,2
	Alfabetismo digital	0,3
	Subtotal	1,8
INSTALACIONES/ EDIFICIOS	Necesidades básicas	0,5
	Subtotal	0,5
NO DISCRECIONALES - CUMPLIMIENTO	Cumplimiento y control	2,2
	Subtotal	2,2
	Total	12,9

ANEXO I – Ejecución del presupuesto para 2023

Presupuesto administrativo: La ejecución preliminar proyectada para 2023 asciende a US\$136,5 millones del presupuesto aprobado de US\$138,0 millones que resultará en una subejecución de US\$1,5 millones o 1,1%. La siguiente tabla presenta la ejecución estimada por categoría y grupo.

	Presupuesto aprobado 2023	Ejecución proyectada 2023	Sobre ejecución/sub ejecución sobre aprobado 2023	
			USD	%
Fuerza Laboral				
Salarios y bonos	59.274.879	58.682.130	(592.749)	
Prestaciones del personal	20.957.933	20.748.353	(209.579)	
Fuerza laboral complementaria	7.178.877	7.107.088	(71.789)	
Total	87.411.689	86.537.572	(874.117)	-1,0%
Consultoría				
Consultoría para proyectos	3.333.277	3.333.277	-	
Consultoría para TI	3.359.873	3.359.873	-	
Otras consultorías corporativas	2.574.048	2.574.048	-	
Apoyo tercerizado	2.160.000	2.160.000	-	
Litigios	1.200.000	1.200.000	-	
Total	12.627.198	12.627.198	-	0,0%
Gastos Administrativos				
Relaciones externas y presentacion de informes anuales	770.000	616.000	(154.000)	
Reuniones de negocios	291.121	218.341	(72.780)	
Traducciones	327.500	245.625	(81.875)	
Auditoria externa	450.000	450.000	-	
Financiamiento - mercados de capital	1.187.200	1.187.200	-	
Desarrollo de negocios y viajes en mision oficial	3.452.349	3.452.349	-	
Patrocinios, conferencias y eventos	822.058	616.544	(205.515)	
Comunicaciones	1.036.850	1.036.850	-	
Promocion ambiental y de la sostenibilidad*	-	-	-	
Mantenimiento general	355.535	266.651	(88.884)	
Mantenimiento de programas y sistemas de TI	5.261.511	5.261.511	-	
Suscripciones y membresias	942.825	942.825	-	
Desarrollo profesional**	3.062.417	3.001.169	(61.248)	
Total	17.959.366	17.295.064	(664.302)	-3,7%
Total de gastos discrecionales	117.998.253	116.459.834	(1.538.419)	-1,3%
Servicios del BID y de otro tipo				
Ocupacion de oficinas	6.096.825	6.096.825	-	
Acuerdo de nivel de servicio	12.745.972	12.745.972	-	
Total	18.842.797	18.842.797	-	0,0%
Asamblea de Gobernadores/Directores Ejecutivos				
Asamblea de Gobernadores/Directores Ejecutivos	1.196.265	1.196.265	-	
Total	1.196.265	1.196.265	-	0,0%
Total de gastos no discrecionales	20.039.062	20.039.062	-	0,0%
TOTAL GENERAL del Presupuesto Administrativo	138.037.315	136.498.896	(1.538.419)	-1,1%

*Cabe mencionar que el evento de sostenibilidad y alcance ambiental se lleva a cabo cada dos años.

**La Semana de Conocimiento (US\$1,8 millones) se incluye en desarrollo del personal de 2024 como espacio reservado pues se trata de un evento bienal.

Presupuesto de capital: Se proyecta que la organización utilice US\$11,2 millones (o 71,0% del presupuesto proyectado en ejecución) de los US\$15,8 millones del presupuesto aprobado. A diferencia del presupuesto administrativo, el presupuesto de capital puede utilizarse en varios años. Sin embargo, de acuerdo con las recomendaciones de la AUG del BID que realiza el seguimiento de la auditoría interna de la función presupuestaria, la organización informa el uso de su presupuesto de capital de año a año.

(en millones de USD)	Presupuesto aprobado	Ejecución proyectada	Varianza	
	2023 US\$	2023 US\$	Ejec. - Aprob. US\$	%
Equipos y programas informáticos y salas de conferencias	0,5	0,4	-0,1	-14,0%
Desarrollo de sistemas y mejora de procesos	15,3	10,8	-4,5	-29,5%
TOTAL GENERAL	15,8	11,2	-4,6	-29,0%