



*Acuerdo de delegación T05-EUTF-SAH-SN-05-01*

## **Solicitud de modificación**

### **ANEXO III**

### **PRESUPUESTO**

**Anexo III: Presupuesto de la acción. PACERSEN. Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo-AECID**

#### **1.- PRESUPUESTO REVISADO**

#### **NOTAS EXPLICATIVAS:**

Los cambios en el presupuesto reflejan las siguientes recomendaciones de la evaluación externa intermedia de la Unión Europea:



- a) Prórroga del proyecto por un **periodo de 6 meses (hasta el 30/08/2020)**.
- b) Revisión a la baja y reajuste del presupuesto de los objetivos de realización de granjas (**R1**):

Se propone la reducción de 200 granjas a un total de 123, distribuidas de la manera siguiente:

- 1. 23 granjas comunitarias (estaban previstas 30 GP)
- 2. 2 Waar Wi (estaban previstas un total de 9 Waar Wi)
- 3. 80 granjas familiares (no se han reducido)

- c) Dotaciones adicionales para reforzar las capacidades técnicas, organizativas y de gestión empresarial de los beneficiarios (**R3**) con:
  - a. La contratación de dos expertos:
    - i. Un especialista en el refuerzo de las capacidades y el desarrollo organizativo, encargado de prestar a las organizaciones de beneficiarios los apoyos necesarios en materia de estructuración, planificación, y dinámica organizativa, con vistas a su profesionalización;
    - ii. Un especialista en cadenas de valor / refuerzo de competencias / comercialización, encargado de prestar apoyo comercial a las granjas, establecer y poner a disposición un sistema de información sobre mercados, y establecer unidades de comercialización (kioscos, triciclos)
  - b. El refuerzo de las capacidades (AIE, beneficiarios, otros agentes en la cadena de valor ...) en cuanto a la gestión contable y financiera, la prospección de zonas de ventas y la negociación.

En resumen, se reducirán el número de granjas (38,5%) y de beneficiarios (59,27%), pero se incrementará el coste de formación y refuerzo de los beneficiarios (932,82%) para garantizar el aprovechamiento y la continuidad de las granjas.

## **2.1.- USO DE LOS IMPREVISTOS**

Se podrán utilizar los **Imprevistos** para contemplar, desde este momento, en el marco de una estrategia de salida (fin de proyecto), la continuidad de los apoyos en asesoramiento técnico por parte de ANIDA.

El siguiente cuadro muestra las partidas que resultarán afectadas:

- a) Equipamiento de las oficinas de las granjas populares y Waar Wi para una buena gestión de los AIE (**R1**)
- b) Inclusión de los servicios técnicos de las tres regiones (agricultura, ganadería, medio ambiente e hidráulico) para apoyar las estrategias de comercialización (**R2**)
- c) Aumento de los beneficiarios de las granjas para apoyar y mantener las granjas (**R3**)



BUDGET DU PROJET				
ACTIVITES	PLANIFICATION REVUE			
	TOTAL 3 ANS (Mars 2017 - Fev 2020) + 6 MOIS DE PROLONGATION (Mars 2020 - Août 2020)			
	Nombre	Valeur unitaire	Coût total (en EUR)	% Imprévus
<b>R 1 – Les productions agricoles obtenues par les bénéficiaires (H/F) du projet ont augmenté et sont diversifiées grâce à la mise e</b>				
<b>R1.A3. Acquisition des intrants agricoles et Equipements</b>			<b>39 100</b>	<b>48,51%</b>
R1.3:6 Equipement bureaux des FV + Waar Wi	23	1 700	39 100,00	
<b>SOUS TOTAL R1</b>			<b>39 100</b>	<b>48,51%</b>
<b>Résultat 2 : Les productions commercialisées par les bénéficiaires du projet ont augmenté</b>				
R2.A4 Accompagnement dans la mise en place des stratégies de commercialisation et la mise en relation avec les partenaires (visites d'échange, participation à des foires) (R4.A1.2)	12	1 500	18 000,00	
<b>SOUS TOTAL R2</b>			<b>18 000</b>	<b>22,33%</b>
<b>Résultat 3 : Les capacités techniques, financières et organisationnelles des bénéficiaires sont renforcées</b>				
R3.A2.6 Accompagnement et pérennisation des fermes (gestion et mise en valeur) (R4.A1.2)	31	750	23 496,26	
<b>SOUS TOTAL R3</b>			<b>23 496</b>	<b>29,15%</b>
<b>TOTAL IMPREVUS</b>			<b>80 596,26</b>	<b>100,00%</b>

PRESUPUESTO DEL PROYECTO				
ACTIVIDADES	PLANIFICACIÓN REVISADA			
	TOTAL 3 AÑOS (marzo de 2017 – febrero de 2020) + 6 MESES DE PRÓRROGA (marzo de 2020 – agosto de 2020)			
	Número	Valor por unidad	Coste total (En EUR)	% imprevistos
<b>R1 – incremento de la producción agrícola obtenida por los beneficiarios (H/F) del proyecto, y diversificación gracias a la creación de granjas agrícolas acondicionadas y equipadas</b>				
<b>R1. A3. Adquisición de los insumos agrícolas y equipamientos</b>			<b>39.100</b>	<b>48,51%</b>
R1.3:6 Equipamiento de las oficinas de las granjas comunitarias y Waar Wi	23	1.700	39.100,00	
<b>SUBTOTAL R1</b>			<b>39.100</b>	<b>48,51%</b>
<b>Resultado 2: incremento de las producciones comercializadas por los beneficiarios del proyecto</b>				
R2.A4 Apoyo al establecimiento de estrategias de comercialización y relaciones con los socios: (visitas de intercambio, participación en ferias) (R4.A1.2)	12	1.500	18.000.00	
<b>SUBTOTAL R 2</b>			<b>18.000</b>	<b>22,33%</b>



<b>Resultado 3: refuerzo de las capacidades técnicas, financieras y organizativas de los beneficiarios</b>				
R3.A2.6: apoyo y mantenimiento de las granjas (gestión y aprovechamiento) (R4.A1.2)	31	750	23.496,26	
<b>SUBTOTAL R3</b>			<b>23.496</b>	<b>29,15%</b>
<b>TOTAL IMPREVISTOS</b>			<b>80.596,26</b>	<b>100,00 %</b>

## 2.2.- UTILIZACIÓN DE LOS REMANENTES DE RECURSOS HUMANOS (PERSONAL LOCAL)

El siguiente cuadro muestra el nivel de ejecución real al final del segundo año (28/2/2019) de contratación de recursos humanos hasta el 30/04/2019. Refleja que habrá un remanente de **42.769,46 €** que podrá reforzar todas las actividades de formación y el desarrollo de una estrategia de comercialización.

PERSONNEL LOCAL	BUDGET ORIGINAL (€)			BUDGET EXECUTE (€) 28/02/2019			BUDGET REVISE (€) (PROLONGATION 6 MOIS)			BUDGET REVISE (€) (PROLONGATION 6 MOIS) 30/04/2019			RELIQUAT PERSONNEL LOCAL (€ (30/04/2019))
Co-directeur National	36	3 200	115 200	16	3 200	51 334	34	3 200	108 800	34	3 200	108 800	0,00
Superviseurs régionaux (2)	72	2 104	151 488		2 104	0	36	2 104	75 744	32	2 104	67 328	8 416,00
Responsable financier du projet	36	2 104	75 744	12	2 104	25 355	31	2 104	65 224	28	2 104	58 912	6 312,00
Assistant en passation de marchés	18	1 052	18 936	14	1 052	14 853	18	1 052	18 936	24	1 052	25 248	-6 312,00
Spécialiste Communication	36	1 052	37 872	16	1 052	16 975	34	1 052	35 768	34	1 052	35 768	0,00
Spécialiste en ciblage	18	2 104	37 872	16	2 104	33 807	18	2 104	37 872	18	2 104	37 872	0,00
Assistant Suivi-Evaluation	36	1 052	37 872	13	1 052	14 151	32	1 052	33 664	32	1 052	33 664	0,00
Spécialiste chaînes de valeur / renforcement des compétences / commercialisation	18	2 104	37 872		2 104	0	18	2 104	37 872	15	2 104	31 560	6 312,00
Conseillers agricoles (9)	162	432	70 014		432	0	162	432	69 984	135	432	58 320	11 664,00
Spécialiste en renforcement des capacités et développement organisationnel			0			0	18	2 104	37 872	15	2 104	31 560	6 312,00
Gardiens (1)	36	259	9 324	8	130	1 037	27	259	7 004	26	130	3 369	3 635,26
Techniciennes de surface (1)	36	168	6 048	9	168	1 508	27	168	4 536	27	168	4 536	0,00
Chauffeurs (4)	144	457	65 808	19	402	7 638	91	457	41 605	88	402	35 175	6 430,20
Prise en charge Assurance maladie			0			0	2	12 196	24 392	2	12 196	24 392	0,00
<b>TOTAL BUDGET (€)</b>			<b>664 050</b>			<b>166 658</b>			<b>599 274</b>			<b>556 504</b>	<b>42 769,46</b>

PERSONAL LOCAL - PRESUPUESTO ORIGINAL (€) – PRESUPUESTO EJECUTADO (€)  
26.02.2019 - PRESUPUESTO REVISADO (€) (PRÓRROGA 6 MESES) - PRESUPUESTO  
REVISADO (€) (PRÓRROGA 6 MESES) 30.4.2019 – REMANENTE PERSONAL LOCAL (€)  
20.04.2019)

Codirector nacional

Supervisores regionales (2)

Responsable financiero del proyecto

Asistente contrataciones

Especialista en comunicación

Especialista en objetivos



Asistente seguimiento-evaluación

Especialista en cadenas de valor / refuerzo de competencias / comercialización

Asesores agrícolas (9)

Especialistas en refuerzo de las capacidades y desarrollo organizativo

Guardas (1)

Personal de limpieza (1)

Conductores (4)

Asistencia seguro enfermedad

TOTAL PRESUPUESTO (€)

El siguiente cuadro muestra el uso de los **remanentes de recursos humanos (personal local)** para formación de beneficiarios (**R3**), con el incremento del número de beneficiarios de las granjas comunitarias y Waar Wi.

ACTIVITES	PLANIFICATION REVUE			
	TOTAL 3 ANS (Mars 2017 - Fev 2020) + 6 MOIS DE PROLONGATION (Mars 2020 - Août 2020)			
	Nombre	Valeur unitaire	Coût total	%
			(en EUR)	Reliquat
<b>Résultat 3 : Les capacités techniques, financières et organisationnelles des bénéficiaires sont renforcées</b>				
R3.A1 Dynamisation organisationnelle des agriculteurs et développement de partenariats économiques (Institutions financières, opérateurs de marchés, fournisseurs, prestataires et autres) (R4.A1.1)	25	100	2 500,00	5,85%
R3.A2.1 Formation en management, gestion, financière (R4.A2.1/R4.A2.2)	20	500	9 769,46	22,84%
R3.A2.2 Formation en technique de mise en marché (R4.A1.3)	25	500	12 500,00	29,23%
R3.A2.3. Formation technique (agricoles, maintenance, système d'irrigation, etc) (R4.A2.3/R4.A2.4/)	20	400	8 000,00	18,70%
R3.A2.4 Formation en technique de mesures d'atténuation des impacts environnementaux (R4.A2.5/R4.A2.6)	20	500	10 000,00	23,38%
<b>SOUS TOTAL R3</b>			<b>42 769,46</b>	<b>100,00%</b>

ACTIVIDADES	PLANIFICACIÓN REVISADA
	TOTAL 3 AÑOS (marzo de 2017- feb. de 2020) + 6 MESES DE PRÓRROGA (marzo de 2020 – agosto de 2020)



	Número	Valor por unidad	Coste total (en EUR)	% Remanente
<b>Resultado 3: refuerzo de las capacidades técnicas, financieras y organizativas de los beneficiarios</b>				
R3.A1. Dinamización organizativa de los agricultores y desarrollo de asociaciones económicas (instituciones financieras, participantes en el mercado, proveedores, prestatarios y otros) (R4.A1.1.)				
R3.A2.1 Formación en gestión, financiera (R4.A2.1/R4.A2.2)				
R3.A2.2. Formación en técnicas de comercialización				
R3.A2.3. Formación técnica (agrícola, mantenimiento, sistema de regadío, etc.) (R4.A2.3/R4.A2.4)				
R3.A2.4. Formación en técnica de medidas paliativas ante impactos medioambientales (R4.A2.5/R4.A2.6)				
<b>SUBTOTAL R3</b>				

## CONCLUSIÓN

Taux de change 655,957

RESULTAT	BUDGET INITIAL		BUDGET REVU		VARIATION (%)	POURCENTAGE PAR RAPPORT AU TOTAL REVU
	Euros	Fcfas	Euros	Fcfas		
<b>R0:</b> COORDINATION ET GESTION	1 782 264,00	1 169 088 547	1 583 905,54	1 038 973 924	-11%	16%
<b>R1:</b> Les productions agricoles obtenues par les bénéficiaires (H/F) du projet ont augmenté et sont diversifiées grâce à l'aménagement et l'équipement de fermes agricoles «Naatangué »)	6 967 353,00	1 169 088 547	6 705 880,29	4 398 769 115	-4%	67%
<b>R2:</b> L'accès des producteurs (H/F) bénéficiaires du projet au marché est amélioré grâce à la réalisation d'infrastructures de transport (routes/pistes rurales) et l'acquisition d'équipements de commercialisation (kiosques et tricycles))	387 549,00	254 215 479	569 595,24	373 629 985	147%	6%
<b>R3:</b> Les fermes agricoles mises en place sont opérationnelles grâce à la formation et au renforcement des capacités des bénéficiaires relativement à l'organisation, à la production et à la commercialisation)	128 032,00	83 983 487	486 413,24	319 066 173	380%	5%
<b>TOTAL BUDGET</b>	9 265 198,00	6 077 571 484	9 345 794,31	6 130 439 196	93%	93%
Coûts administratifs	648 564,00	425 430 096	654 205,69	429 130 804	7%	7%
Imprévus	86 238,00	56 568 420	0,00			
<b>TOTAL COUTS</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>6 559 570 000</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>6 559 570 000</b>	100%	100%

Cambio a 665.957

**RESULTADO**

**PRESUPUESTO INICIAL**

**PRESUPUESTO REVISADO**



## PORCENTAJE RESPECTO DEL TOTAL PREVISTO

Euros Fcfas Euros Fcfas

### R0: COORDINACIÓN Y GESTIÓN

**R1:** Incremento de la producción agrícola de los beneficiarios del proyecto (H/F), y su diversificación gracias al acondicionamiento y el equipamiento de las granjas agrícolas “Naatangué”

**R2:** Mejora del acceso de los productores beneficiarios del proyecto al mercado (H/F), mediante la realización de infraestructuras de transporte (carreteras, pistas rurales) y la adquisición de equipamientos de comercialización (kioscos, triciclos).

**R3:** operatividad de las granjas agrícolas gracias a la formación y al refuerzo de las capacidades de los beneficiarios en relación con la organización, la producción y la comercialización.

## TOTAL PRESUPUESTO

Costes administrativos

Imprevistos

## TOTAL COSTES

La disminución del presupuesto de las granjas (261.472,71 €) y **del personal expatriado (123.750,00 €)** ha permitido aplicar las recomendaciones de la evaluación intermedia sobre la dotación de recursos adicionales para reforzar las capacidades.

Se trata de:

- a) una **disminución del 4%** del presupuesto del **Resultado 1 (R1)** (de un importe original de 6.967.353,00 € a un **importe revisado de 6.705.880,29 €**)
- b) un **incremento del 380%** del presupuesto del **Resultado 3 (R3)** (de un importe original de 128.032,00 € a un **importe revisado de 486.413,24 €**)

Además, la reducción del presupuesto **de personal expatriado (123.750,00 €)**, el retraso en la aplicación (74.608,46 €) y los **imprevistos (86.238,00 €)** del proyecto han permitido reforzar las actividades para la comercialización y el mantenimiento (**R2**). Se trata de un **incremento del 147%** del presupuesto (de un importe original de 387.549,00 € a un **importe revisado de 569.595,24 €**).