

# GUÍA

sobre la metodología de evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático

**Preparación de un plan de trabajo de evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático**



### Acerca del PNUD

El PNUD es la principal organización de las Naciones Unidas que lucha para poner fin a la injusticia de la pobreza, la desigualdad y el cambio climático. Trabajando con nuestra amplia red de expertos y socios en 170 países, ayudamos a las naciones a construir soluciones integradas y duraderas para las personas y el planeta. Más información en [undp.org](https://undp.org) o síguenos en [@UNDP](https://twitter.com/UNDP).

### Acerca de la iniciativa Climate Promise del PNUD

La iniciativa Climate Promise del PNUD es la mayor cartera de apoyo a la acción climática del sistema de las Naciones Unidas, a través de la cual el PNUD trabaja con más de 140 países y territorios y beneficia directamente a 37 millones de personas. Esta cartera ejecuta más de 2.450 millones de dólares de los Estados Unidos en financiación basada en subvenciones y aprovecha la experiencia del PNUD en materia de adaptación, mitigación, mercados de carbono, clima y bosques, riesgo y seguridad climáticos, y estrategias y políticas climáticas. Visita nuestro sitio web [climatepromise.undp.org/es](https://climatepromise.undp.org/es) y síguenos en [@UNDPplanet](https://twitter.com/UNDPplanet).

### Acerca de esta publicación

Esta metodología es una actualización de la primera metodología de evaluación financiera publicada en 2009. El objetivo de esta metodología es ayudar a los países a cumplir sus objetivos climáticos y a identificar, reasignar, movilizar y gestionar los recursos financieros necesarios, así como a crear un marco fiscal propicio para la acción climática.

La actualización de esta metodología se desarrolló en el marco de la Climate Promise del PNUD a través del programa *Pledge to Impact*. Ejecutada en colaboración con una amplia variedad de socios, la iniciativa ha ayudado a más de 120 países a mejorar y aplicar las contribuciones determinadas a nivel nacional (CDN) en el marco del Acuerdo de París. From Pledge to Impact cuenta con el generoso apoyo de los Gobiernos de Alemania, Japón, Reino Unido, Suecia, Bélgica, España, Islandia, Países Bajos, Portugal y otros contribuyentes básicos del PNUD. Este programa apoya la contribución del PNUD a la NDC Partnership.

### Descargo de responsabilidad

Las opiniones expresadas en esta publicación pertenecen a sus autores y no representan necesariamente las de las Naciones Unidas, incluido el PNUD, ni las de sus Estados Miembros.

Copyright ©UNDP 2026. Todos los derechos reservados. One United Nations Plaza, New York, NY 10017, EE. UU.

CLIMATE  
PROMISE



---

# ¿POR QUÉ EXISTE ESTA GUÍA?

---



A medida que los países identifican sus metas nacionales en materia de cambio climático —especialmente a través de las contribuciones determinadas a nivel nacional (CDN) en el marco del Acuerdo de París— existe la necesidad de desglosarlas en pasos concretos de acción, determinar un marco financiero para aplicar las acciones y alcanzar las metas, e identificar medidas políticas para facilitar los cambios necesarios que apoyen un desarrollo con bajas emisiones y un futuro con bajas emisiones de carbono.

Un componente clave para apoyar esta transformación es la evaluación de los flujos de inversión y los flujos financieros nacionales para hacer frente al cambio climático. Muchos países han utilizado este método para articular una respuesta nacional eficaz y adecuada al cambio climático.

Esta guía responde a la necesidad de que los países dispongan de un enfoque claro para apoyar la aplicación de las metas climáticas nacionales en el contexto del desarrollo sostenible, teniendo debidamente en cuenta sus circunstancias, capacidades y recursos nacionales.

Entre 2008 y 2024, se llevaron a cabo 60 evaluaciones de flujos de inversión y flujos financieros en todo el mundo, con la participación de más de 1000 partes interesadas nacionales en los aspectos técnicos y políticos de las evaluaciones. Desde la adopción del Acuerdo de París y el desarrollo de las CDN, la metodología ha ayudado a los países a utilizar las evaluaciones financieras para desarrollar un camino hacia la implementación de las CDN.

Aunque esta metodología se desarrolló por primera vez en 2008, se ha llevado a cabo una actualización en 2025. Esta guía es un documento vivo, que seguirá mejorándose en función de las experiencias de quienes la utilicen. A lo largo de los años, la metodología para llevar a cabo evaluaciones financieras con el fin de abordar el cambio climático se ha revisado y actualizado continuamente en lo que respecta a su facilidad de uso, viabilidad de aplicación y alcance sectorial. Se admiten comentarios. Envíe sus comentarios a Susanne Olbrisch ([susanne.olbrisch@undp.org](mailto:susanne.olbrisch@undp.org)).

Para obtener más información, visite <https://climatepromise.undp.org/tags/investment-and-financial-flows-assessments>.

# Contenido

---

¿Por qué existe esta guía?	i
----------------------------	---

---

Resumen	1
---------	---

---

<b>I. Fase de preparación</b>	<b>3</b>
1. Definir los objetivos y metas nacionales de la evaluación	4
2. Identificar y acordar los sectores clave	5
3. Crear un equipo para la evaluación financiera	6
4. Evaluar las capacidades y necesidades metodológicas	9
5. Evaluar la disponibilidad y las necesidades de información	9
6. Acordar las disposiciones institucionales	10
7. Elaborar el programa general de trabajo y el presupuesto	11
8. Impartir formación sobre evaluación financiera	13

---

<b>II. Fase de ejecución</b>	<b>15</b>
------------------------------	-----------

---

<b>III. Fase de generación de informes</b>	<b>17</b>
--	-----------

---

<b>Anexo I: Competencias, formación, experiencia y conocimientos mínimos de los expertos de los equipos de evaluación financiera</b>	<b>19</b>
--	-----------

---

<b>Anexo II: Cuadro de planificación propuesto</b>	<b>24</b>
--	-----------

---

# Resumen

Los materiales desarrollados a continuación para las evaluaciones financieras para abordar el cambio climático incluyen tres conjuntos de directrices que los Gobiernos pueden utilizar para abordar el cambio climático.

1. Esta guía indicativa del plan de trabajo, que pretende ofrecer a los países una visión general de las cuestiones organizativas e institucionales que deben tenerse en cuenta en las distintas fases de la realización de la evaluación financiera.
2. La *Guía del PNUD sobre la metodología de evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático* (en lo sucesivo, la Guía), en la que se proporcionan pasos metodológicos detallados y un conjunto de herramientas para ayudar a los países a realizar la evaluación financiera.
3. Las *Directrices del PNUD para la presentación de informes sobre las evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático*, en las que se proporciona orientación para la presentación de informes sobre la información recopilada y evaluada sobre la base de la metodología de la Guía.

Esta orientación de plan de trabajo abarca las tres etapas principales de la evaluación financiera:

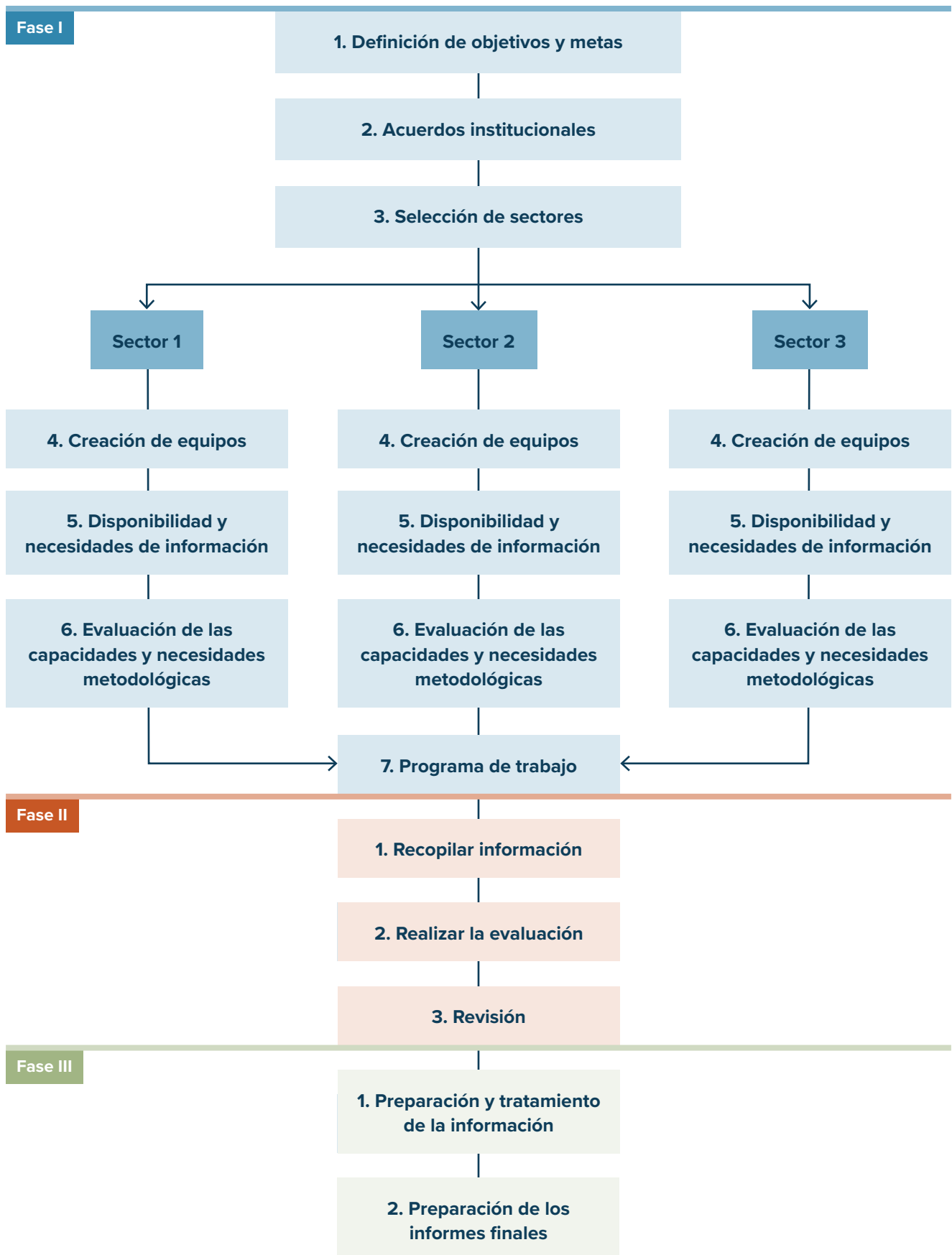
1. Preparación
2. Ejecución
3. Generación de informes

En ella se analizan los elementos clave de la preparación de un plan de trabajo una evaluación financiera, y se incluyen:

- En el **plan de trabajo y el presupuesto** se establecen las tareas previstas, quién las realizará y en qué plazo, las acciones o productos esperados en cada fase y los recursos presupuestados. Como en cualquier trabajo orientado a un proyecto, el plan de trabajo debe definir los objetivos, el ámbito del trabajo, las tareas necesarias para cumplir los objetivos, el personal responsable de cada tarea y un calendario para completar todas las tareas.
- Las **instrucciones de preparación de la evaluación del equipo de evaluación financiera** deben contener instrucciones más detalladas y específicas para que el equipo pueda llevar a cabo sus evaluaciones financieras:
  - A tiempo
  - Con coherencia entre sectores
  - En un formato que permita una compilación eficaz de toda la evaluación
  - Con medidas adecuadas de aseguramiento y control de la calidad
- Las **instrucciones de generación de informes** deben contener toda la información necesaria para una documentación y un archivo transparentes, como por ejemplo:
  - Medidas de control de la gestión de archivos
  - Procedimientos y plazos de intercambio de datos
  - Instrucciones editoriales (por ejemplo, uso de acrónimos, instrucciones sobre qué y cómo informar)
  - Procedimientos de documentación y archivo

Tenga en cuenta que estas orientaciones deberán adaptarse a las circunstancias nacionales específicas. Por ejemplo, aunque se facilitan términos de referencia genéricos para los equipos de expertos nacionales, el punto focal del proyecto tendrá que elaborar los términos de referencia en función de los sectores clave que se hayan identificado. El trabajo de evaluación también dependerá en gran medida de las circunstancias nacionales, los calendarios nacionales, los sectores a evaluar y la disponibilidad de información.

**Figura 1: Pasos para realizar una evaluación financiera**



# I. Fase de preparación

**Tiempo recomendado: de 1 a 2 meses**

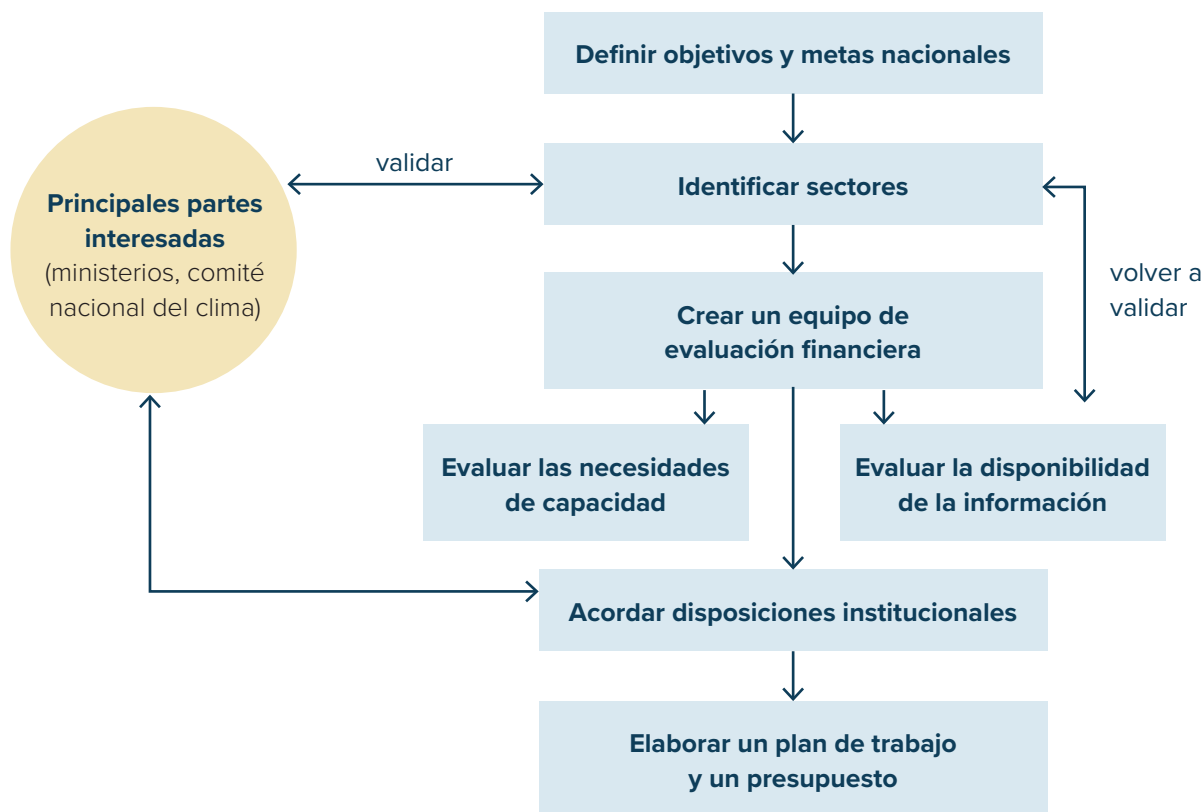
Contar con una fase preparatoria sólida es fundamental para garantizar que las evaluaciones financieras se lleven a cabo de forma que se asegure la calidad, coherencia, relevancia, pertinencia y transparencia de los resultados finales. Durante esta fase, será importante que el punto focal de la evaluación garantice la «aceptación» política y operativa de todos los ministerios y departamentos gubernamentales pertinentes que vayan a participar en la evaluación.

Se proponen ocho tareas clave para la fase de preparación.

1. Definir los objetivos y metas nacionales de la evaluación.
2. Identificar y acordar los sectores clave.
3. Crear un equipo para la evaluación financiera.
4. Evaluar las capacidades y necesidades metodológicas.
5. Evaluar la disponibilidad y las necesidades de información.
6. Acordar las disposiciones institucionales.
7. Elaborar un programa de trabajo y un presupuesto globales.
8. Impartir formación sobre evaluación financiera.

Estas tareas se ilustran en la Figura 2 y se desarrollan más adelante.

**Figura 2: Tareas clave en la fase de preparación**



# 1. Definir los objetivos y metas nacionales de la evaluación

**Tiempo recomendado: 2 días<sup>1</sup>**

Muchas de las decisiones que se tomen al realizar la evaluación financiera tendrán implicaciones políticas. Por lo tanto, es fundamental garantizar el compromiso inicial y la participación continua de las partes interesadas de los distintos ministerios y departamentos gubernamentales en la evaluación financiera.

Para iniciar el compromiso de los principales ministerios competentes, el punto focal del proyecto debe definir los objetivos nacionales de la evaluación en una nota informativa sobre políticas en la que se explique lo siguiente:

- Justificación de la elaboración de una evaluación financiera
- Principales objetivos de la evaluación financiera
- Requisitos del proyecto
- Acuerdos institucionales propuestos
- Resultados esperados
- Utilidad de los resultados para el diseño y la elaboración de políticas

El objetivo general de una evaluación financiera es determinar la magnitud y el origen de los fondos que es necesario variar y aumentar para hacer frente a los problemas del cambio climático a escala nacional. Algunos de los objetivos clave de la evaluación financiera podrían ser:

- Comprender el papel que pueden desempeñar las distintas fuentes de financiación, tanto nacionales como internacionales, en la variación de los flujos de inversión y financieros.
- Determinar la eficacia de los actuales esfuerzos nacionales para hacer frente al cambio climático y determinar el nivel de recursos necesarios para potenciar los esfuerzos futuros.
- Comprender el «costo de la inacción», que pone en perspectiva los costos de la acción para hacer frente al cambio climático.
- Mejorar la concienciación pública sobre las implicaciones del cambio climático para el desarrollo nacional.
- Más concretamente, las evaluaciones también pueden ayudar a:
  - Aumentar la solidez de las decisiones de diseño de infraestructuras y de las inversiones a largo plazo para la adaptación en sectores vulnerables.
  - Aumentar la comprensión de las opciones estratégicas que implican las inversiones tecnológicas a largo plazo para reducir las emisiones de GEI.

La consecución de estos objetivos puede ayudar a identificar las posibles barreras financieras que impiden la aplicación de medidas de mitigación y adaptación, y servirá de base para la elaboración de políticas adecuadas que ayuden a eliminar dichas barreras.

El resultado deseado de una evaluación financiera nacional es una mayor concientización y comprensión de las inversiones futuras que pueden abordar tanto el cambio climático como las prioridades de desarrollo. En concreto, la evaluación financiera debe arrojar los siguientes resultados:

- Una síntesis de la información sobre los flujos de inversión y financieros actuales de los sectores clave.
- Una proyección de los flujos de inversión y financieros futuros en ausencia de esfuerzos para hacer frente al cambio climático.

<sup>1</sup> Hay que tener en cuenta que las tareas no siempre son secuenciales y que a veces pueden desarrollarse en paralelo.

- Una identificación de las medidas para hacer frente al cambio climático junto con una proyección de los flujos de inversión y financieros futuros asociados a su aplicación.
- Una evaluación de las posibles fuentes de financiación y del papel de las entidades de financiación internacionales y nacionales para hacer frente al cambio climático.

## 2. Identificar y acordar los sectores clave

**Tiempo recomendado: de 1 a 2 semanas**

### Identificación de sectores clave

Aunque la metodología puede utilizarse en toda la economía, también requiere información concreta, por lo que se recomienda a los países que empiecen a evaluar algunos sectores clave con la posibilidad de ampliarla a otros sectores en el futuro. Normalmente, los países querrán identificar hasta tres sectores/actividades económicas clave para los que realizar una evaluación financiera con el fin de abordar el cambio climático.

La idea es que la evaluación financiera apoye a los países en la aplicación de medidas contra el cambio climático determinadas a nivel nacional, como las definidas en sus contribuciones determinadas a nivel nacional (CDN), estrategias a largo plazo u otros objetivos determinados a nivel nacional. Por lo tanto, los sectores clave y las actividades climáticas que deben evaluarse se extraerán de la CDN de un país o de otros documentos o estrategias clave de planificación nacional.

A continuación se ofrecen algunos criterios genéricos para la identificación y selección de sectores nacionales clave (mitigación o adaptación).

### Mitigación

Relevancia desde una perspectiva económica para la mejora o expansión de:

- Emisiones nacionales de GEI
- PIB
- Empleo
- Equilibrio comercial
- Ingresos fiscales
- Seguridad o independencia energética
- Seguridad alimentaria
- Desarrollo regional

Con contribución a:

- Emisiones nacionales de GEI y necesidades de mitigación
- Dimensiones sociales y de otro tipo (por ejemplo, medio ambiente, etc.)

### Adaptación

- Necesidades de adaptación (frente a los principales impactos del cambio climático previstos en el sector)
- Relevancia desde una perspectiva económica, por ejemplo, actividades económicas críticas (agricultura, producción de alimentos, etc.)
- Dimensiones sociales y de otro tipo, por ejemplo, sitio cultural o histórico

Una consideración práctica es que la evaluación requiere información sobre los gastos actuales y pasados relacionados con el sector y las actividades seleccionadas. Debe confirmarse que existe información suficiente para apoyar una evaluación financiera de los sectores seleccionados, que incluya:

- Disponibilidad de datos para los sectores clave seleccionados y graves lagunas en los datos.
- Disponibilidad de modelos o enfoques para desarrollar los escenarios de adaptación y mitigación.
- Solidez de las opciones de adaptación y mitigación identificadas.

Es necesario definir claramente el ámbito de cada sector clave. Por ejemplo, las instalaciones de procesamiento de alimentos podrían incluirse o no en el sector agrícola. El sector energía puede incluir o no medidas de eficiencia energética aplicadas por los consumidores. Cuanto más amplio sea el ámbito del sector, más complejo será identificar y evaluar las interacciones y mayores serán las exigencias para recopilar datos e identificar fuentes de información.

### Acuerdo sobre los sectores seleccionados

En esta fase, sobre la base de los criterios de selección sectorial, los sectores clave identificados deben confirmarse con las partes interesadas pertinentes definidas sobre una base política, de acuerdo con la CDN y las prioridades nacionales. Aunque cada país desarrollaría su propio proceso de aprobación, se recomienda que se busque el acuerdo general, como mínimo, de los ministerios competentes que vayan a participar en la evaluación financiera, los puntos focales nacionales de la CMNUCC y el Comité Nacional de Cambio Climático.

## 3. Crear un equipo para la evaluación financiera

**Tiempo recomendado: de 2 a 4 semanas**

El siguiente paso es establecer los equipos de evaluación financiera, lo que implica:

- Elaborar los términos de referencia de los expertos del equipo de evaluación financiera.
- Seleccionar jefes de equipo sectorial.
- Acordar los plazos y procedimientos generales con los jefes de equipo.
- Organizar una reunión de equipo inicial.

### *Elaborar los términos de referencia de los expertos del equipo de evaluación financiera*

Para llevar a cabo una evaluación financiera será necesario reunir a un equipo multifuncional de expertos procedentes de los ministerios y departamentos gubernamentales pertinentes y de expertos de CDN. Según convenga y en función de los conocimientos necesarios, el equipo también podrá incluir expertos de organizaciones no gubernamentales (ONG), instituciones académicas y de investigación, el sector privado o empresas de consultoría.

Cada equipo sectorial debe estar compuesto, como mínimo, por:

- Expertos en mitigación o adaptación (dependiendo del sector seleccionado y su enfoque) que hayan participado en la CDN o en otros documentos clave de planificación nacional, como el plan nacional de adaptación.
- Expertos nacionales de los ministerios o departamentos gubernamentales competentes que conozcan los planes y estrategias nacionales del sector seleccionado.
- Expertos en finanzas e inversiones (preferiblemente del ministerio de planificación o finanzas).
- Expertos en datos y estadísticas económicas (preferiblemente de la institución responsable del mantenimiento de las estadísticas nacionales o del banco central).

- Expertos de ONG o instituciones académicas pertinentes, si han participado en estudios sobre el sector seleccionado.
- Expertos del sector privado basados en instituciones con poder de decisión sobre las inversiones en el sector seleccionado o con acceso a información sobre el sector.

Por ejemplo, si se está realizando una evaluación financiera para valorar las opciones de mitigación en el sector energía, el equipo tendría que incluir:

- Expertos en mitigación energética que han desarrollado escenarios de mitigación del cambio climático y evaluado las opciones de mitigación como parte de las comunicaciones nacionales o han contribuido a la CDN.
- Expertos en planificación energética que puedan identificar qué opciones técnicas están disponibles y son viables dentro de las circunstancias nacionales y a qué costo, que tengan experiencia y entiendan la planificación y las políticas nacionales en materia de energía y que conozcan a los principales actores e inversores en energía.
- Expertos de la oficina nacional de estadística que tengan acceso y conozcan los datos energéticos pertinentes que deban recopilarse.
- Expertos en finanzas que puedan identificar los costos de las políticas y medidas a aplicar.

El tamaño y la composición de los equipos sectoriales deben definirse en términos que garanticen la consecución de los objetivos de la evaluación en los plazos previstos. A la hora de asignar personal, es importante recordar que el personal con menos experiencia o en prácticas puede resultar menos caro que los expertos experimentados de nivel medio y superior, pero puede haber costos derivados de la formación.

Los equipos deben organizarse de modo que aprovechen en la medida de lo posible los puntos fuertes y las estructuras institucionales existentes, por ejemplo, recurriendo a personal de los departamentos gubernamentales con acceso a los datos y la experiencia pertinente. (En el Anexo I figura una lista de competencias mínimas de los expertos.)

### **Seleccionar jefes de equipo sectorial**

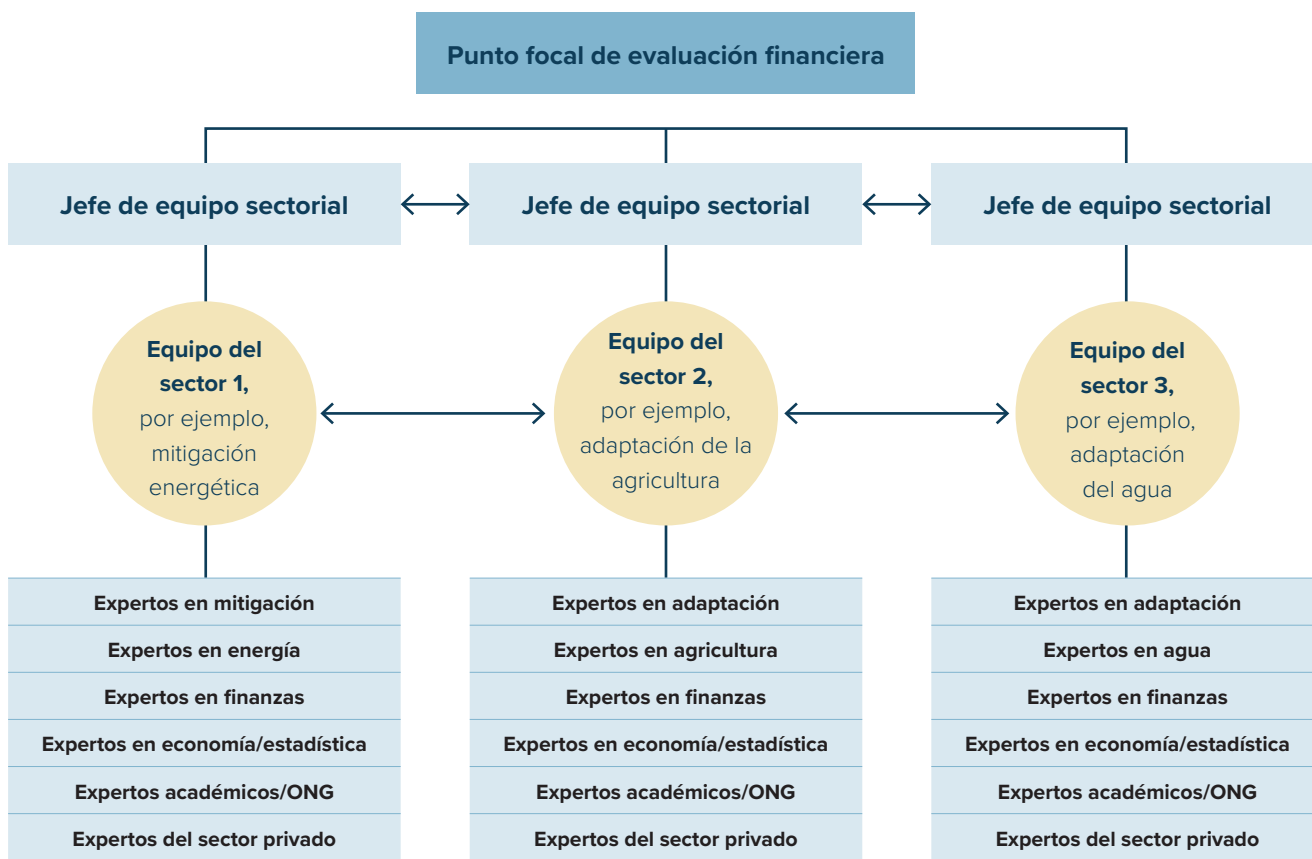
Deberán crearse equipos de evaluación financiera independientes para los sectores seleccionados, y cada uno de ellos deberá contar con un jefe de equipo que supervise las tareas de preparación, ejecución y generación de informes de la evaluación financiera. Para ello es necesario comprender no solo cómo gestionar un proceso analítico amplio y complejo, sino también los aspectos técnicos de la evaluación. Por lo tanto, los jefes de equipo deben poseer conocimientos tanto administrativos como técnicos.

### **Acordar los plazos y procedimientos generales con los jefes de equipo**

Aunque cada equipo sectorial tendrá sus propios calendarios, los equipos también deberán reunirse periódicamente para garantizar la coordinación. Además, los jefes de los equipos sectoriales deben reunirse periódicamente para garantizar que las evaluaciones sean coherentes, completas y lógicas.

La Figura 3 ilustra las interacciones entre los subequipos de evaluación financiera.

**Figura 3: Composición del equipo de evaluación financiera**



**Acordar los plazos y procedimientos generales con los jefes de equipo**

Los jefes de los equipos sectoriales se encargarán de supervisar la evaluación financiera de su sector, velando por que el trabajo se lleve a cabo de manera oportuna y garantizando al mismo tiempo la coherencia con las demás evaluaciones que se estén realizando. Por lo tanto, el punto focal de evaluación debe acordar los plazos generales y las normas de procedimiento con los jefes de los equipos sectoriales.

**Organize an initial team meeting**

Una vez identificado el equipo de evaluación financiera, el punto focal debe organizar una reunión de equipo para presentar los objetivos de la evaluación financiera, distribuir el material de orientación para las evaluaciones financieras (las presentes *Orientaciones para el plan de trabajo*, *la Guía sobre la metodología de las evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático* y *las Directrices de elaboración de informes para la evaluación de flujos de inversión y financieros para hacer frente al cambio climático*) y asignar las tareas iniciales a los jefes de equipo sectorial y a los expertos (véanse las tareas 4 y 5).

## 4. Assess methodological capacities and needs

**Tiempo recomendado: 2 días**

Cada país recibirá apoyo técnico del PNUD durante la ejecución de la evaluación financiera. Este apoyo consistirá en:

- Formación en el uso de la Guía sobre la metodología de evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático *(en el país: tres días por país)*.
- Revisión del plan de trabajo nacional y orientación sobre la selección de metodologías y conjuntos de datos específicos para llevar a cabo las evaluaciones financieras *(por correo electrónico/a distancia: 1 día por país)*.
- Apoyo técnico individualizado durante la fase de aplicación *(correo electrónico/a distancia): 10 días por país)*.
- Revisiones técnicas documentales del proyecto y de la evaluación financiera final *(a distancia: 6 días por país)*.

El equipo de evaluación financiera deberá determinar de qué capacidades metodológicas y técnicas adicionales se dispone para las evaluaciones sectoriales, en caso necesario, en concreto para la elaboración de escenarios sectoriales, la modelización y las proyecciones, la identificación y selección de opciones políticas sectoriales y el cálculo de costos de las opciones tecnológicas.

### Enlace con el PNUD

Dado que el respaldo técnico será un elemento importante de apoyo durante la evaluación financiera, el punto focal deberá acordar los procedimientos de coordinación y asistencia técnica con el PNUD, así como un protocolo de comunicaciones. Por ejemplo:

- ¿Es preferible el contacto por correo electrónico o por mensajería en línea?
- ¿Cuál es el tiempo de respuesta previsto?
- ¿Cuáles son los momentos más adecuados durante la evaluación para realizar las revisiones técnicas documentales?
- ¿Corresponderá cada jefe de equipo sectorial con el PNUD o una persona se encargará de la coordinación y las comunicaciones con el PNUD?

## 5. Evaluar la disponibilidad y las necesidades de información

**Tiempo recomendado: de 1 a 2 semanas**

Los equipos sectoriales de evaluación financiera deben realizar un inventario de toda la información, datos, estrategias y planes nacionales existentes y ejercicios de modelización/previsión que estén disponibles para apoyar la evaluación financiera en cada sector. La información pertinente, incluida la información socioeconómica y los datos financieros, deberá recopilarse de diversas fuentes, entre ellas:

- Contribuciones determinadas a nivel nacional
- Marcos Financieros Nacionales Integrados
- Comunicaciones nacionales
- Cuentas nacionales
- Agencia nacional de estadística
- Banco central
- Organismos gubernamentales específicos (por ejemplo, departamento de sanidad, agencia de riego, empresas de distribución de energía, etc.)
- Asociaciones del sector bancario

- Asociaciones sectoriales
- Centros académicos de investigación
- Centros de investigación no gubernamentales
- Centros regionales de estadística
- Fuentes internacionales
- Otras fuentes de datos

Una vez recopiladas las fuentes de información y los conjuntos de datos, los equipos deberán:

- Asegurarse de que tienen autorización para acceder a conjuntos de datos y bancos de información específicos
- Evaluar la calidad y fiabilidad de la información disponible
- Determinar lo que falta y los requisitos de información adicional

Es importante identificar las distintas instituciones que sirven de depositarias de los datos necesarios para elaborar el inventario. En los casos en los que la información no esté a disposición del público, puede ser necesario establecer acuerdos legales o menos formales de colaboración con las instituciones para poder obtener los datos a tiempo y en el formato requerido. Dichas instituciones pueden incluir entidades gubernamentales nacionales (por ejemplo, oficinas de estadística, ministerios gubernamentales), organizaciones regionales e internacionales (por ejemplo, la Organización de las Naciones Unidas para la Alimentación y la Agricultura, la Agencia Internacional de la Energía), instituciones de investigación e industrias privadas.

Se recomienda establecer algún tipo de acuerdo escrito (por ejemplo, carta de entendimiento, carta de intenciones u otro acuerdo formal) entre el equipo sectorial y las instituciones que posean los conjuntos de datos más críticos o cuyo personal se vaya a utilizar. Este tema se trata con más detalle en la tarea 6.

Otras tareas que puede ser necesario realizar después de recopilar las fuentes de información son:

- Actualizar la información.
- Realizar un tratamiento estadístico de series temporales interrumpidas.
- Completar las observaciones que faltan mediante el tratamiento estadístico.
- Decidir los procedimientos para:
  - Modelos estadísticos
  - Proyecciones
  - Modelos microeconómicos
  - Modelos de equilibrio parcial

El equipo de evaluación financiera debe evaluar cómo va a adquirir la información que falta o la información adicional y cómo afectará esto al calendario general de la evaluación financiera. Si no se puede obtener información esencial, es posible que el equipo tenga que reevaluar la decisión de seleccionar el sector o valorar cómo modificar su ámbito.

## 6. Acordar las disposiciones institucionales

**Tiempo recomendado: de 1 a 2 semanas**

La participación confirmada de las partes interesadas pertinentes, el acuerdo sobre los medios de acceso a la información y los conjuntos de datos y una orientación clara sobre las contribuciones institucionales son algunos de los acuerdos institucionales que deberán establecerse durante la fase de preparación para garantizar que la evaluación financiera cuente con el apoyo adecuado a nivel institucional. Esto incluye tanto los acuerdos a nivel técnico, por ejemplo para el acceso a los datos, como los acuerdos para el compromiso con los responsables políticos a fin de garantizar una aceptación y supervisión constantes de alto nivel de la evaluación. Esto último es crucial para garantizar que los responsables de la toma de decisiones utilicen y sigan los resultados de la evaluación. Durante la fase de preparación, también es importante considerar la evaluación financiera en su conjunto: examinar qué relaciones existen ya y qué relaciones se deben desarrollar.

El punto focal de la evaluación deberá llevar a cabo esta tarea en consulta con los jefes de los equipos sectoriales y decidir si es necesario celebrar reuniones con las instituciones clave. Como ya se ha indicado, se recomienda establecer algún tipo de acuerdo por escrito (por ejemplo, carta de entendimiento, carta de intenciones u otro acuerdo formal) con las instituciones que posean los conjuntos de datos más críticos (o cuyo personal se vaya a utilizar). Es posible que haya que tener en cuenta la confidencialidad de los datos durante este proceso, especialmente cuando se obtienen datos de la industria. Si así se requiere, puede ser necesario establecer sistemas para garantizar la confidencialidad de los datos.

Durante el proceso de identificación de estas instituciones, también deben identificarse posibles candidatos para la revisión y el aseguramiento de calidad. Cuando se celebren reuniones con estos grupos, se recomienda informarles del calendario general y animarles a colaborar en el proceso como revisores expertos. Si el nivel de interés es bajo, pero la institución es importante para el proceso de evaluación, el punto focal del proyecto podría plantear llevar a cabo una campaña de sensibilización dirigida a la institución y centrada en las ventajas de participar en el proceso.

Aunque cada país tendrá disposiciones institucionales diferentes según las circunstancias nacionales y la organización gubernamental, entre las recomendaciones generales se incluyen las siguientes:

- Involucrar a representantes de diferentes niveles de todos los ministerios y departamentos gubernamentales pertinentes que vayan a participar en las evaluaciones financieras.
- Garantizar una participación amplia y significativa en las evaluaciones financieras, así como la estabilidad de los acuerdos institucionales, mediante, por ejemplo, la firma de un memorando de entendimiento.
- Definir ex ante la estructura de los acuerdos de trabajo institucionales (por ejemplo, ¿se utilizará un formato de comité directivo o se centralizará la toma de decisiones?).
- Definir procedimientos, en particular los relacionados con decisiones y resultados clave del proyecto, para la coordinación e interacción institucional, por ejemplo: ¿cómo trabajarán juntos los distintos equipos y cómo se garantizará esta colaboración? ¿Cómo garantizará el proyecto la coherencia y homogeneidad en la forma en que los equipos realicen sus actividades, informen y presenten resultados?
- Acordar un procedimiento formal de documentación para garantizar que las actividades de evaluación, los medios por los que se llevan a cabo, los participantes implicados y su afiliación quedan registrados de forma clara e inequívoca.

## 7. Elaborar el programa general de trabajo y el presupuesto

**Tiempo recomendado: de 1 a 2 semanas**

Se recomienda que el punto focal del proyecto organice otra reunión de equipo antes de finalizar el plan de trabajo y el presupuesto generales. Esta reunión de equipo podría adoptar la forma de un retiro de uno o dos días para llegar a un acuerdo sobre las cuestiones clave antes de emprender la formación para la evaluación financiera.

### Definir el ámbito de los sectores

El equipo debe acordar el ámbito final de la evaluación financiera para cada sector específico. Las decisiones sobre el ámbito sectorial de la evaluación deben estar relacionadas con los criterios de viabilidad y las prioridades nacionales de planificación y política. No obstante, las decisiones también deben tener en cuenta, en la medida de lo posible, la necesidad de generar informes y de seguir recopilando resultados nacionales.

### Ajustar los escenarios disponibles o desarrollar nuevos escenarios

Uno de los pasos clave antes de emprender la evaluación financiera es definir claramente el escenario objetivo, tanto de manera conceptual como operativa. La determinación del escenario variará en función de los aspectos de mitigación o adaptación que se consideren.

Al definir el escenario de referencia, las tareas incluirán:

- › Determinar la estructura global del sector
- › Determinar la dinámica de evolución del sector
- › Proyectar la situación de referencia hacia el futuro

Al definir los aspectos del escenario objetivo relacionados con la mitigación, las tareas incluirán:

- › Tener en cuenta los objetivos de reducción de emisiones identificados a nivel nacional (es decir, en la contribución determinada a nivel nacional y en los principales documentos nacionales de planificación).
- › Desglosar los objetivos globales de reducción de emisiones en objetivos concretos para los distintos sectores o partes de la economía nacional.
- › Definir políticas estratégicas acordes con el desarrollo sostenible nacional, basadas en los objetivos nacionales fijados, incluidos los objetivos y subobjetivos, las pautas de crecimiento y expansión y la identificación de opciones tecnológicas.

Al definir los aspectos del escenario objetivo relacionados con la adaptación, las tareas incluirán:

- › Revisar los análisis/las modelizaciones existentes sobre el impacto del cambio climático
- › Identificar los impactos y efectos adversos relevantes
- › Tener en cuenta el despliegue temporal de los impactos y efectos adversos
- › Tener en cuenta los objetivos de adaptación identificados a nivel nacional (es decir, en la contribución determinada a nivel nacional y en los principales documentos nacionales de planificación)
- › Definir estrategias de adaptación para el sector
- › Identificar políticas y medidas sectoriales de adaptación y opciones tecnológicas

Con respecto a los objetivos y metas nacionales que se deben tener en cuenta para la evaluación financiera, estos deben basarse en los principales documentos nacionales de planificación, incluida la contribución determinada a nivel nacional y los principales documentos nacionales de estrategia y planificación.

En cuanto a la información socioeconómica y financiera que se debe recopilar para la evaluación financiera, se deben utilizar las fuentes de información nacionales e internacionales existentes, entre las que se incluyen las comunicaciones nacionales, los informes bienales de transparencia, los planes nacionales de adaptación, la información de las agencias nacionales de estadística y la información recopilada por el Banco Mundial, la OCDE, etc.

### **Preparar un plan de trabajo detallado**

Cuando se haya obtenido la información disponible, se hayan identificado las capacidades técnicas y los recursos, se hayan decidido los ámbitos sectoriales y se hayan definido los escenarios, se podrá preparar un plan de trabajo detallado. Este plan de trabajo debe contener:

- › Un calendario detallado con todos los productos intermedios y los plazos previstos
- › Una matriz de personal y responsabilidades
- › Un calendario de redacción y revisión de informes

A la hora de definir los plazos, puede ser útil empezar por la fecha de entrega de la versión final de la evaluación financiera, basada en los calendarios de planificación nacionales, y, a partir de una secuencia lógica de pasos, trabajar hacia atrás para fijar las fechas de entrega de todos los pasos anteriores, teniendo en cuenta el tiempo necesario para completar cada paso.

Se recomienda que el plan de trabajo incluya reuniones periódicas del equipo para debatir los avances y los problemas y decidir cómo resolverlos antes de que afecten negativamente al calendario general. El plan de trabajo también debe incorporar revisiones de control y aseguramiento de calidad.

Puede que queden varias tareas por realizar incluso después de que se haya compilado y finalizado la evaluación financiera, como por ejemplo:

- Preparar materiales para actividades de divulgación, como folletos, comunicados de prensa y notas informativas del Gobierno.
- Completar toda la documentación y archivar el material electrónico y en papel.
- Organizar la difusión de los resultados de la evaluación y las consultas y reuniones de seguimiento para garantizar que los responsables de la toma de decisiones hacen suyas las conclusiones de la evaluación y las incorporan a los procesos de planificación y decisión pertinentes.

### Preparar un presupuesto

Como es probable que una parte importante de los costos de la evaluación financiera se destine a mano de obra, se recomienda crear una matriz de personal que defina las horas/persona o los días/persona por experto y tarea. Deben presupuestarse todas las tareas, incluida la formación, la investigación y la recopilación de datos, el aseguramiento y el control de calidad, la evaluación de la incertidumbre, la elaboración de informes y el archivo. Deben incluirse los costos de material de oficina, software (por ejemplo, para gestión de datos, modelización o desarrollo de escenarios), transporte, reuniones, etc.

Es importante que los responsables nacionales asuman y supervisen plenamente el proceso técnico de la evaluación financiera y que la evaluación forme parte integral de los procesos políticos nacionales y se ajuste a los procesos de desarrollo sostenible del país. Por lo tanto, es necesario que la evaluación esté suficientemente acompañada y forme parte de las consultas, reuniones y eventos nacionales pertinentes relacionados con los procesos de las CDN y los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). Esto se aplica a todas las fases de la evaluación financiera, desde la planificación/aprobación, la orientación política continua y la supervisión política a lo largo de la evaluación, hasta las acciones de apropiación y seguimiento de los resultados de la evaluación. En términos de elaboración del presupuesto para la evaluación, esto significa presupuestar a tiempo las consultas y reuniones existentes, así como organizar las consultas y reuniones adicionales que sean necesarias, lo que conllevará costos de eventos (por ejemplo, para recintos, viajes de los participantes, etc.). Se recomienda, en la medida de lo posible, aprovechar orgánicamente los ciclos de reuniones existentes en lugar de establecer estructuras organizativas paralelas.

También habrá que incluir en el presupuesto la formación de tres días necesaria para que el equipo nacional de expertos técnicos aprenda la metodología de evaluación financiera.

El punto focal nacional también debería considerar la posibilidad de publicar el informe de evaluación financiera para su difusión pública. Deben reservarse partidas presupuestarias para la preparación, impresión y distribución del informe, el resumen para responsables políticos y el folleto de resultados (por ejemplo, edición gráfica, publicación en línea o impresa).

## 8. Impartir formación sobre evaluación financiera

**Tiempo recomendado: 3 días**

Una vez concluida la fase de preparación, debe impartirse una formación sobre cómo realizar la evaluación financiera a todo el equipo que participe en esta.

La formación suele durar tres días y cubre en detalle el uso de la *Guía del PNUD sobre la metodología de evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático* y las *Directrices del PNUD para la presentación de informes sobre las evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático*, la finalización del plan de trabajo y la revisión de las fuentes de datos y los escenarios disponibles.

## Lista de control para la fase I

### 1. Definir los objetivos y metas nacionales de la evaluación

- Identificar la justificación y los resultados clave de la evaluación financiera en una nota política, o anclar la evaluación en un proceso político nacional pertinente.
- Implicar a las partes interesadas de diversos ministerios y departamentos gubernamentales.

### 2. Identificar y acordar los sectores clave

- Obtener el acuerdo de todas las partes interesadas sobre los sectores seleccionados para la evaluación.
- Evaluar la cantidad y solidez de la información de base que existe sobre los sectores clave procedente de otros estudios, por ejemplo, comunicaciones nacionales, PNA, estrategias y planes nacionales, etc.
- Identificar los objetivos de mitigación y adaptación que deben tenerse en cuenta basándose en los documentos nacionales de planificación (CDN, estrategias y planes). Puede que sea necesario desglosarlos más en objetivos y pasos más concretos bajo la dirección de los responsables de la toma de decisiones.

### 3. Crear un equipo para la evaluación financiera

- Elaborar los términos de referencia de los expertos en evaluación financiera e identificar a los expertos adecuados.
- Difundir la Guía sobre la metodología de las evaluaciones financieras y las Directrices para la elaboración de informes entre todos los miembros del equipo.
- Identificar a los jefes de los equipos sectoriales y acordar los plazos y procedimientos generales.
- Organizar una reunión de equipo inicial.

### 4. Evaluar las capacidades y necesidades metodológicas

- Evaluar las capacidades y necesidades y coordinar con el PNUD el apoyo técnico.
- Establecer un canal de comunicación con el PNUD.

### 5. Evaluar la disponibilidad y las necesidades de información

- Realizar un inventario completo de todos los datos, información, estrategias y planes nacionales existentes y ejercicios de modelización que estén disponibles para apoyar las evaluaciones financieras sectoriales.
- Determinar mecanismos para garantizar el acceso a los datos y la información necesarios (por ejemplo, un memorando de entendimiento).
- Evaluar y acordar enfoques para abordar las lagunas de datos e información.
- Revisar y revalidar la selección sectorial en el contexto de la evaluación de la disponibilidad de información.

### 6. Acordar las disposiciones institucionales

- Involucrar a las partes interesadas en diferentes niveles de todas las entidades gubernamentales con poder de decisión.
- Definir la estructura de los acuerdos de trabajo mediante un memorando de entendimiento, una carta de intenciones u otro acuerdo.
- Abordar los problemas de confidencialidad de los datos.
- Identificar posibles candidatos para funciones de control y aseguramiento de calidad.
- Garantizar el respaldo continuo de alto nivel y la apropiación de la evaluación por parte de los principales responsables de políticas nacionales.

### 7. Elaborar el programa general de trabajo y el presupuesto

- Celebrar una reunión de equipo para acordar y finalizar el ámbito del sector y la definición de los escenarios.
- Preparar un plan de trabajo detallado.
- Preparar un presupuesto.

### 8. Impartir formación sobre evaluación financiera

- Identificar fechas adecuadas para la formación con el PNUD.
- Garantizar que todos los miembros del equipo de evaluación financiera estarán presentes en la formación.
- Proporcionar el plan de trabajo y los datos e información nacionales al PNUD con suficiente antelación a la formación.

## II. Fase de ejecución

**Tiempo recomendado: de 5 a 7 meses**

La implementación de las evaluaciones financieras debe seguir la *Guía del PNUD sobre la metodología de las evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático*.

Como preparación para la fase de ejecución, los jefes de los equipos sectoriales deben preparar instrucciones detalladas y específicas para la preparación de la evaluación (reglamento interno) para que el equipo pueda llevar a cabo sus evaluaciones financieras sectoriales:

- A tiempo
- Con coherencia entre sectores
- En un formato que permita una compilación eficaz de toda la evaluación
- Con medidas adecuadas de aseguramiento y control de la calidad

Estas instrucciones escritas deben definirse y enviarse al equipo sectorial antes de empezar a trabajar para ayudar a garantizar la coherencia en todas las evaluaciones sectoriales. Por lo tanto, los jefes de equipos sectoriales tendrán que trabajar juntos para ultimar y acordar las normas de procedimiento.

Entre las tareas a tener en cuenta se encuentran:

### ➤ **Documentación**

Requisitos para:

- Referenciar fuentes de datos en hojas de cálculo
- Fechar archivos
- Guardar copias electrónicas de las referencias para archivarlas, según los sistemas de archivo gubernamentales

### ➤ **Gestión de hojas de cálculo**

Requisitos para:

- Gestión de archivos electrónicos, especialmente control de versiones (por ejemplo, cómo nombrar los archivos para evitar confusiones sobre qué versión es la más actual, quién recogerá los archivos revisados, etc.)
- Requisitos y directrices para las entradas de la hoja de cálculo
- Requisitos para cálculos y referencias

### ➤ **Aseguramiento de calidad/control de calidad (AC/CC):** la escala del AC/CC dependerá de los recursos disponibles, pero se recomienda que los procedimientos de AC/CC incluyan, como mínimo, procedimientos rutinarios de revisión interna (por ejemplo, verificación esporádica de las hojas de cálculo para comprobar la correcta introducción de datos, fórmulas coherentes y documentación completa) y al menos una ronda de revisión externa por pares, utilizando tanto revisores nacionales de las instituciones (como se discutió en la tarea 6 de la fase de preparación) como revisores del PNUD. El plan de trabajo debe establecer los niveles mínimos de AC/CC que deben cumplirse, así como recomendaciones para un AC/CC más riguroso si los jefes de los equipos sectoriales deciden que se dispone de recursos suficientes. El plan de trabajo también debe incluir:

- Un calendario para los procedimientos de AC/CC
- Una disposición de las responsabilidades internas (por ejemplo, quién distribuirá los materiales para la revisión externa y recopilará y difundirá los comentarios de la revisión)
- Una lista de revisores externos
- Instrucciones para incorporar y hacer un seguimiento de las revisiones basadas en los comentarios recibidos

- **Archivo:** el reglamento interno debe contener requisitos sobre lo que debe archivarse, fechas límite de entrega e instrucciones específicas de formato y anotación. Aunque se recomienda el intercambio de archivos digitales y el archivo de datos para grandes cantidades de información, con el fin de garantizar la disponibilidad persistente de la información y el conocimiento es necesario asegurarse de que toda la información se almacena en un espacio donde se garantice la disponibilidad y el acceso continuos en el futuro. Esto hay que tenerlo en cuenta, por ejemplo, a la hora de crear sitios web para la gestión y el almacenamiento de información. Por ejemplo, el alojamiento de la información pertinente debe estar en manos de una institución que pueda garantizar la gestión de este acceso y, en caso necesario, su transmisión en el futuro.

## Lista de control para la fase II

### 1. Instrucciones para la preparación de la evaluación financiera establecida, incluidas orientaciones sobre:

- Documentación
- Gestión de hojas de cálculo
- Procedimientos de control y aseguramiento de la calidad
- Archivo

### 2. Realizar una evaluación financiera.

# III. Fase de generación de informes

**Tiempo recomendado: de 3 a 6 semanas**

Aunque gran parte de la elaboración de informes debe completarse hacia el final de la evaluación, en realidad se trata de una actividad continua que debe llevarse a cabo a lo largo de toda la evaluación. Es esencial que se documente claramente por qué y cómo se tomaron las decisiones (por ejemplo, en cuanto a los objetivos de la evaluación, en cuanto a la selección de sectores y ámbitos, etc.) y qué supuestos se asumieron (por ejemplo, en el establecimiento de escenarios y el cálculo de costos de las medidas).

En el documento *Reporting Guidelines for the Assessment of Investment and Financial Flows to Address Climate Change* (Directrices sobre la elaboración de informes para la evaluación de flujos de inversión y financieros para hacer frente al cambio climático) se establecen los pasos que debe seguir el país para garantizar la correcta presentación de informes y el mantenimiento de los datos recopilados y evaluados. También incluye formatos de cuadros para garantizar la armonización de la recogida y el tratamiento de los datos.

Para ello, deben establecerse instrucciones de generación de informes que contengan toda la información necesaria para una documentación y un archivo transparentes, como por ejemplo:

- Medidas de control de la gestión de archivos
- Procedimientos y plazos de intercambio de datos
- Instrucciones editoriales (por ejemplo, uso de acrónimos, instrucciones sobre qué y cómo informar)
- Procedimientos de documentación y archivo

El plan de trabajo debe incluir los plazos para la entrega de los borradores de los informes sectoriales para su revisión por parte de los revisores nacionales y del PNUD, así como el informe final compilado que debe contar con una revisión adicional por parte del PNUD.

Como ya se ha señalado, la documentación y el archivo son elementos importantes de la evaluación financiera. Se recomienda que el equipo archive la documentación completa de la evaluación financiera para que cada paso sea transparente y coherente y ningún miembro del equipo tenga que rehacer el trabajo que ya se ha hecho en el curso de la evaluación financiera. La transparencia de la evaluación, incluida la documentación y el archivo, también es importante para justificar los resultados ante los responsables políticos y el público y garantizar la credibilidad del trabajo de evaluación realizado.

Es importante utilizar un sistema de documentación y archivo normalizado tanto para la información numérica como para la cualitativa y llevar a cabo la documentación a lo largo de todo el proceso de evaluación. Los procedimientos de documentación y archivo deben incluir procedimientos normalizados para documentar las hojas de cálculo y las secciones de texto, así como procedimientos para fechar los archivos y conservar copias en papel y electrónicas de los archivos, materiales de referencia y otras fuentes de datos.

Además, los equipos deben recopilar:

- › Descripciones completas de los procesos de evaluación y cálculo de datos, incluidas las fuentes de datos que se evaluaron.
- › Por qué se eligió una fuente de datos concreta y por qué no se eligieron otras.
- › Qué suposiciones se hicieron al manipular o elegir los datos para su uso final.
- › Referencias completas de los datos.
- › Respuestas a los comentarios de las revisiones internas y externas.

### Lista de control para la fase III

**1. De acuerdo con las Directrices para la presentación de informes sobre las evaluaciones financieras para hacer frente al cambio climático, preparar instrucciones para la presentación de informes que incluyan orientaciones sobre:**

- Medidas de control de la gestión de archivos
- Procedimientos y plazos de intercambio de datos
- Instrucciones editoriales (por ejemplo, uso de acrónimos, instrucciones sobre qué y cómo informar)
- Procedimientos de documentación y archivo
- Divisa utilizada para la evaluación (divisa nacional o dólares estadounidenses) [debe ser la misma para todos los sectores]
- Almacenamiento de datos en línea en una URL/página web que sea duradera y a la que puedan acceder quienes necesiten la información, incluso una vez finalizada la evaluación

**2. Realizar una verificación esporádica de la recogida y almacenamiento continuos de datos y fuentes durante toda la ejecución.**

**3. Preparar un informe final de evaluación financiera.**

# Anexo I: Competencias, formación, experiencia y conocimientos mínimos de los expertos de los equipos de evaluación financiera

## Competencias

- › Excelente conocimiento de la mitigación del cambio climático en el contexto del sector objeto de evaluación
- › Gran capacidad de análisis, redacción y comunicación
- › Capacidad de trabajar de forma independiente sin supervisión

## Educación

- › Titulación superior de posgrado en medio ambiente, energía, economía o un campo estrechamente relacionado

## Experiencia

- › Experiencia nacional
- › Participación en la preparación de la CDN, las comunicaciones nacionales, los PNA u otras estrategias o planes nacionales clave
- › Al menos cinco años de experiencia en mitigación del cambio climático

## Experiencia sectorial

- › Excelente conocimiento de la estructura, la situación y las tendencias del sector, así como de las opciones tecnológicas del mismo
- › Excelente conocimiento de la cuota de mercado del sector, los actores clave y las pautas de decisión en materia de inversión
- › Excelente comprensión de las políticas y medidas apropiadas para el sector seleccionado
- › Al menos cinco años de experiencia laboral en el sector específico

## Experiencia en finanzas e inversiones

- › Excelente conocimiento de la estructura, la situación y las tendencias del sector financiero
- › Excelente conocimiento de las opciones de financiación y flujos de inversión y financieros

## Experiencia en datos económicos y estadísticos

- › Excelente conocimiento de los datos económicos y estadísticos a nivel nacional, incluidas las cuentas nacionales y las series temporales en el sector pertinente

## Anexo II: Cuadro de planificación propuesto

Fase	Tarea	Responsable	Resultados
<b>I. FASE DE PREPARACIÓN:</b> de 1 a 2 meses	<b>1 Definir objetivos y metas nacionales</b>		> Nota informativa sobre políticas
	<b>1a</b> Definir objetivos y metas nacionales	<b>1a</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<b>1b</b> Preparar una nota informativa sobre políticas (o anclar la evaluación en el proceso político nacional pertinente)	<b>1b</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<i>Tiempo de la tarea: 2 días</i>		
	<b>2 Identificar los sectores clave para la evaluación financiera</b>		> Documento de 1 a 2 páginas que resuma la selección de sectores
	<b>2a</b> Determinar y acordar los sectores clave para los que se llevará a cabo la evaluación financiera	<b>2a</b> Punto focal de evaluación nacional con los ministerios pertinentes	
	<b>2b</b> Preparar un resumen sobre la selección de sectores para incluirlo en el documento del plan de trabajo y presentarlo al PNUD con fines informativos	<b>2b</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		
	<b>3 Crear el equipo de evaluación financiera</b>		> Términos de referencia > CV de los expertos que se van a contratar > Evaluación/justificación de la selección de expertos > Identificación de los jefes de equipo sectorial > Resumen de 0,5 a 1 página de la reunión inicial del equipo
	<b>3a</b> Publicar los términos de referencia para los expertos/instituciones nacionales, utilizando las orientaciones del plan de trabajo (véase el anexo I)	<b>3a</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<b>3b</b> Preseleccionar e identificar a los miembros del equipo	<b>3b</b> Punto focal de evaluación nacional con orientación de la oficina del PNUD en el país sobre normas/reglamentos de contratación	
	<b>3c</b> Preparar la evaluación de expertos/instituciones para incluirla en el documento del plan de trabajo y presentarla al PNUD con fines informativos	<b>3c</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<b>3d</b> Celebrar la reunión inicial con el equipo para distribuir el material e informar de las tareas	<b>3d</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<b>3e</b> Preparar el resumen de la reunión inicial del equipo	<b>3e</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		

**Anexo II: Cuadro de planificación propuesto (continuación)**

Fase	Tarea	Responsable	Resultados	
I. FASE DE PREPARACIÓN: de 1 a 2 meses	<b>4 Evaluar las capacidades y necesidades metodológicas</b>		➤ Evaluación de 1 página de las necesidades de asistencia técnica	
	<b>4a</b> Evaluar las capacidades metodológicas y las necesidades de asistencia técnica	<b>4a</b> Punto focal de evaluación nacional y jefes de equipo sectorial		
	<b>4b</b> Preparar un resumen de las necesidades de asistencia técnica para incluirlo en el documento del plan de trabajo y presentarlo al PNUD con fines informativos	<b>4b</b> Punto focal de evaluación nacional		
	<i>Tiempo de la tarea: 2 días</i>			
	<b>5 Evaluar la disponibilidad y las necesidades de información</b>		➤ Documento de síntesis de 1 a 2 páginas en el que se enumeran los datos, la información y los estudios y planes nacionales más importantes  ➤ Evaluación de 1 página de las deficiencias de datos e información y cómo se van a superar	
	<b>5a</b> Identificar las fuentes y las deficiencias de datos	<b>5a</b> Equipo de evaluación financiera		
	<b>5b</b> Recopilar recursos de información básicos (por ejemplo, estudios de comunicación nacional, estrategias ministeriales, etc.)	<b>5b</b> Equipo de evaluación financiera		
	<b>5c</b> Identificar las deficiencias de información	<b>5c</b> Equipo de evaluación financiera		
	<b>5d</b> Esbozar una estrategia para superar las deficiencias	<b>5d</b> Jefes de equipo sectorial		
	<b>5e</b> Preparar un resumen de los materiales recopilados o pendientes de recopilar	<b>5e</b> Jefes de equipo sectorial		
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>			
	<b>6 Acordar disposiciones institucionales</b>		➤ Resumen de los acuerdos y procedimientos institucionales (de 0,5 a 1 página)	
	<b>6a</b> Hacer que los ministerios/el sector privado/otras fuentes de datos e información clave se involucren en las necesidades de evaluación financiera	<b>6a</b> Punto focal de evaluación nacional o jefes de equipo sectorial		
	<b>6b</b> Acordar disposiciones institucionales para la adquisición de datos e información (y en qué formato)	<b>6b</b> Punto focal de evaluación nacional o jefes de equipo sectorial con los ministerios pertinentes		
	<b>6c</b> Preparar un resumen para incluirlo en el documento del plan de trabajo	<b>6c</b> Punto focal de evaluación nacional		
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>			

**Anexo II: Cuadro de planificación propuesto (continuación)**

Fase	Tarea	Responsable	Resultados
<b>I. FASE DE PREPARACIÓN:</b> de 1 a 2 meses	<b>7 Recopilar el plan de trabajo y el presupuesto</b>		➤ Plan de trabajo elaborado, con calendario de entregas e hitos y presupuesto asociado
	<b>7a</b> Recopilar el resumen de las tareas 1 a 6 para incluirlo en el plan de trabajo	<b>7a</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<b>7b</b> Preparar un calendario para la formación, la ejecución y la elaboración de informes, incluidos los principales hitos y resultados, así como las funciones y responsabilidades	<b>7b</b> Punto focal de evaluación nacional y jefes de equipo sectorial	
	<b>7c</b> Preparar el presupuesto asociado (véanse orientaciones adicionales más abajo)	<b>7c</b> Punto focal de evaluación nacional y jefes de equipo sectorial	
	<b>7d</b> Presentar al PNUD para su aprobación	<b>7d</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		
	<b>7e</b> Revisión del plan de trabajo y comentarios	<b>7e</b> PNUD	
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		
	<b>7f</b> Plan de trabajo revisado en función de los comentarios	<b>7f</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<i>Tiempo de la tarea: 1 semana</i>		
<b>II. FASE DE EJECUCIÓN:</b> de 5 a 7 meses	<b>8 Recibir formación sobre evaluación financiera</b>		➤ Plan de trabajo revisado, con calendario de entregas e hitos, según proceda
	<b>8a</b> Identificar la fecha de formación con el PNUD <sup>2</sup>	<b>8a</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<b>8b</b> Acordar el orden del día y el formato de la formación	<b>8b</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<b>8c</b> Recibir formación (3 días)	<b>8c</b> Punto focal de evaluación nacional	
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		
<b>II. FASE DE EJECUCIÓN:</b> de 5 a 7 meses	<b>9 Preparar las instrucciones de preparación de la evaluación para el equipo</b>	<b>9</b> Punto focal nacional o jefes de equipo sectorial	➤ Instrucciones breves de orientación para el equipo de evaluación financiera
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		
<b>II. FASE DE EJECUCIÓN:</b> de 5 a 7 meses	<b>10 Realizar las evaluaciones financieras</b>	<b>10</b> Equipo de evaluación financiera, bajo la dirección de los jefes de equipo sectorial y el punto focal nacional	
	<i>Tiempo de la tarea: de 4 a 5 meses</i>		

<sup>2</sup> La identificación de las fechas de formación debe realizarse con bastante antelación al momento previsto para la formación, de modo que el PNUD pueda garantizar la disponibilidad de los expertos y organizar los vuelos.

**Anexo II: Cuadro de planificación propuesto (continuación)**

Fase	Tarea	Responsable	Resultados
<b>II. FASE DE EJECUCIÓN:</b> de 5 a 7 meses	<b>11 Recopilar informes sectoriales preliminares y realizar labores de aseguramiento/control de calidad</b>		➤ Informes sectoriales preliminares preparados y calidad revisada
	<b>11a</b> Recopilar informes preliminares	<b>11a</b> Jefes de equipo sectorial	
	<b>11b</b> Llevar a cabo las labores de AC/CC	<b>11b</b> Expertos en AC/CC identificados	
	<b>11c</b> Enviar a la sede del PNUD para su revisión	<b>11c</b> Punto focal del proyecto	
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		➤ Informes sectoriales preliminares revisados
	<b>11d</b> Informes revisados y comentarios facilitados	<b>11d</b> Sede del PNUD	
<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		➤ Informes sectoriales preliminares corregidos	
	<b>11e</b> Informes revisados en función de los comentarios	<b>11e</b> Jefes de equipo sectorial	
<i>Tiempo de la tarea: 1 semana</i>			
<b>III. FASE DE GENERACIÓN DE INFORMES:</b> de 3 a 6 semanas	<b>12 Preparar las instrucciones para la elaboración de informes</b>	<b>12</b> Jefes de equipo sectorial	➤ Instrucciones breves sobre elaboración de informes para el equipo de evaluación financiera
	<i>Tiempo de la tarea: 1 semana</i>		
	<b>13 Recopilar las evaluaciones financieras sectoriales revisadas en un único documento y preparar un resumen para los responsables políticos</b>	<b>13</b> Miembros de equipo asignados	➤ Informe final de evaluación financiera recopilado ➤ Resumen para los responsables políticos
	<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>		
	<b>14 Preparar un folleto con los resultados para promocionar la evaluación</b>	<b>14</b> Miembros de equipo asignados	➤ Folleto de resultados, material de sensibilización sobre la evaluación financiera
<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>			
	<b>15 Completar todas las tareas de documentación y archivo</b>	<b>15</b> Miembros de equipo asignados	➤ Evaluación financiera plenamente documentada y archivada
<i>Tiempo de la tarea: de 1 a 2 semanas</i>			

## Anexo III: Presupuesto

A continuación se presenta un ejemplo de presupuesto que se podría preparar y presentar al PNUD. Cada país tendrá sus propias necesidades en materia de costos.

### Costos de personal

Nombre del experto	Institución	Experiencia	Honorarios	N.º de días	Costo total
	Por ejemplo, el Ministerio de Hacienda	Por ejemplo, evaluaciones financieras	200	10	2,000
	Por ejemplo, empresa de consultoría	Por ejemplo, planificación energética			
	Por ejemplo, la Oficina de Estadística	Por ejemplo, archivo			
	Por ejemplo, consultor	Por ejemplo, mitigación del cambio climático			
	Sector privado	Por ejemplo, edición			

### Costos de material

Recopilación de datos

Comunicaciones

Reuniones de equipo

Costos de impresión, etc.



Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo  
304 East 45th Street, Nueva York, NY 10017

---

<https://www.undp.org/es>

@PNUD

<https://climatepromise.undp.org/es>

@UNDPplanet