

## **Cambios en la Metodología del Cuestionario de Presupuesto Abierto y Revisiones del Índice de Presupuestos Abiertos y Cuestionario Base de Datos**

Basado en los comentarios recibidos de los investigadores y extensas revisiones internas, el International Budget Partnership (IBP) ha hecho tres cambios en la metodología aplicada al Cuestionario de Presupuesto Abierto, que es la base del Índice de Presupuestos Abiertos (OBI). El primer cambio se refiere a la cronología de la publicación de los ocho documentos presupuestarios clave evaluado por el Cuestionario. El segundo cambio es la inclusión del Presupuesto Aprobado en calculando las calificaciones del OBI. El tercer cambio es basado en algunos comentarios recibidos de expertos de Brasil y Nigeria que resultó en revisiones a las respuestas de algunas preguntas usadas en evaluar estos países. Cada una de estas revisiones está detalladamente explicada en los siguientes puntos.

### **1. Definición de Documentos Disponibles Públicamente**

Para calificar que un documento sea considerado como disponible públicamente, el Cuestionario de Presupuesto Abierto requiere que un documento presupuestario sea disponible a cualquier miembro del público que solicite el documento de la fuente; también requiere que estos documentos sean publicados antes de una fecha determinada. Este último requerimiento es crucial porque evalúa si el público tiene acceso a los documentos presupuestarios con suficiente tiempo para involucrarse en el proceso de aprobación del presupuesto.

Dado la importancia de la publicación de informes presupuestarios, el IBP decidió a definir claramente plazos para determinar la publicidad de cada uno de los ocho documentos presupuestarios clave. El IBP ha contestado una pregunta presentada por los investigadores: “¿qué tan tarde puede que un documento presupuestario evaluado por el Cuestionario de Presupuesto Abierto sea disponible públicamente y aún tener suficiente tiempo para que el público participe en las decisiones relacionadas a ese documento?” Si un documento es publicado después del plazo definido en la metodología modificada del Cuestionario de Presupuesto Abierto, ese documento es considerado como “Se genera pero no está disponible al público.”

El IBP está aplicando estos criterios al Índice de Presupuestos Abiertos 2010, los resultados que serán publicados en Octubre 2010. Para mantener coherencia en las evaluaciones hechas en las rondas previas del Índice de Presupuestos Abiertos, el IBP ha aplicado su metodología revisada para reevaluar los resultados del Cuestionario publicado en 2006 y 2008.

La lista siguiente contiene los nuevos plazos en que los ocho documentos presupuestarios clave en el Cuestionario de Presupuesto Abierto evaluados deberían ser publicados. La lista contiene seis documentos presupuestarios dado que no han habido cambios en la metodología usada para evaluar el Documento Preliminar y la Propuesta de Presupuesto del Ejecutivo.

- Presupuesto Aprobado: El documento debe ser publicado a más tardar tres meses después que sea aprobado.
- Presupuesto Ciudadano: Dado que el documento puede ser basado en la Propuesta de Presupuesto del Ejecutivo o el Presupuesto Aprobado, para ser considerado público, el documento tendría que ser publicado en conjunto (o alrededor del mismo tiempo que) con

esos documento – tan cual sean publicados dentro los plazos establecidos en el Cuestionario de Presupuesto Abierto.

- Informes Emitidos Durante el Año: Estos documentos deben de ser publicados a más tardar tres meses después del periodo cubierto.
- Análisis de Medio Año: Este documento debe de ser publicado a más tardar tres meses después del periodo cubierto.
- Informe de Fin de Año: Estos documentos debe de ser publicado a más tardar dos años después del periodo cubierto.
- Informe de la Auditoría: Este documento debe de ser publicado a mas tardar dos años des del periodo cubierto.

Como se ha mencionado, para mantener la coherencia entre las iteraciones de los Cuestionario de Presupuesto Abierto, el IBP ha aplicado estos criterios a los Cuestionarios de Presupuesto Abierto de 2006 y 2008. Esto ha afectado las calificaciones del Índice de Presupuestos Abiertos para algunos países, que serán reflexionados en la base de datos corregida publicadas por el IBP. Todos los cambios en los últimos Cuestionarios de Presupuesto Abierto están detalladamente explicados en los siguientes puntos.

#### ***Cuestionario de Presupuesto Abierto Base de Datos 2006***

- *Republica Checa*: El Análisis de Medio Año no fue publicado dentro de tres meses después del periodo cubierto por lo tanto este documento es considerado “se genera pero no disponible al publico.” Como consecuencia, la sub-calificación para este documento cambio de 83 a 0 y la calificación total del Índice de Presupuesto Abierto para la Republica Checa cambio de 64 a 61 puntos.
- *Namibia*: El Informe de la Auditoria usado para completar el Cuestionario de Presupuesto Abierto fue publicado más de dos años del periodo cubierto. Por lo tanto, este documento no esta considerado como disponible al público. La sub-calificación para este documento cambio de 25 a 0 y la calificación total del Índice de Presupuesto Abierto para Namibia cambio de 51 a 50 puntos.

#### ***Cuestionario de Presupuesto Abierto Base de Datos 2008***

- *Republica Checa*: El Análisis de Medio Año no fue publicado dentro de tres meses después del periodo reportado por lo tanto este documento es considerado como disponible al publico. Como consecuencia, la sub-calificación para este documento cambio de 92 a 0 y la calificación total del Índice de Presupuesto Abierto para la Republica Checa cambio de 66 a 62 puntos.
- *Malawi*: El Informe de la Auditoria usado para completar el Cuestionario de Presupuesto Abierto 2008 fue publicado más de dos años del periodo reportado. Por lo tanto, la sub-calificación para este documento cambio de 58 a 0 y la calificación total del Índice de Presupuesto Abierto para Malawi cambio de 29 a 27 puntos

## **2. Inclusión del Presupuesto Aprobado en las calificaciones del Índice de Presupuestos Abiertos**

En el Cuestionario de Presupuesto Abierto 2006, el Presupuesto Aprobado fue disponible para todos los 59 países incluidos en el Cuestionario. Dado que todos los países obtuvieron la misma

calificación para este documento, el IBP no utilizó estas calificaciones para calcular el Índice de Presupuesto Abiertos 2006.

En las siguientes iteraciones del Cuestionario, el Cuestionario de Presupuesto Abierto 2008, el IBP encontró que algunos países no publican el presupuesto aun aprobado por la legislatura. Para mantener la coherencia en las suposiciones usadas para calcular los Índices de Presupuestos Abiertos 2006 y 2008, el IBP decidió a excluir estas calificaciones del Presupuesto Aprobado en el Índice de Presupuestos Abiertos 2008. Sin embargo, el IBP reconoce que hay diferencias en como los países califican en el Índice de Presupuestos Abiertos si las calificaciones del Presupuesto Aprobado son incluidas en calcular el Índice de Presupuesto Abierto. Por lo tanto, el IBP ha decidido a incluir solo una pregunta sobre los Presupuestos Aprobados que es parte del Cuestionario de Presupuesto Abierto (Pregunta 81 en 2008, Pregunta 83 en 2006) para calcular las calificaciones de los países. La inclusión de las calificaciones de estas preguntas ha resultado en la revisión en los Índices de Presupuestos Abiertos 2006 y 2008.

Basado en estas revisiones, las calificaciones han ligeramente mejorado en el Índice de Presupuestos Abiertos de todos los países excepto uno; el país que la calificación ha disminuido (por un punto) es Bangladesh. El aumento es más visible para los países con calificaciones bajas, dado que la valuación marginal de una respuesta positiva es más alta. Dado que el aumento es mínimo debido a la disponibilidad de los Presupuestos Aprobados (hay 92 preguntas incluidas en el Cuestionario de Presupuesto Abierto para calcular la calificación y la calificación máxima es 100 puntos total), para muchos países, la calificación total del Índice se mantiene sin cambios (calificaciones para solamente 20 países cambiaron).

Para países incluidos en el Cuestionario de Presupuestos Abiertos 2008, este cambio disminuyó las calificaciones de algunos países que no publicaron el Presupuesto Aprobado, digamos la China, la Guinea Ecuatorial, Arabia Saudita y Sudán. Las calificaciones de todos los países excepto uno (Namibia) que fueron incluido en el Índice de Presupuestos Abiertos 2008 no cambiaron (50 países) o mejoraron (30 países).

### **3. Revisiones Adicional a las calificaciones de Brasil y Nigeria**

La base de datos del Cuestionario de Presupuesto Abierto 2006 y 2008 fueron cambiadas basado en comentarios que el IBP recibió de expertos de finanzas públicas de Brasil (para el Cuestionario de 2006) y Nigeria (para el Cuestionario de 2008). Los cambios a continuación.

#### ***Cuestionario de Presupuesto Abierto Base de Datos 2006***

La calificación de Brasil en el Índice de Presupuestos Abiertos 2006 cambio porque revisiones en las respuestas de las preguntas siguientes en el Cuestionario de Presupuesto Abierto 2006 usadas para evaluar Brasil: Preguntas 54, 62, 99, and 118. La descripción de estos cambios hecho en cada pregunta esta disponible en el cuestionario revisado de Brasil que esta publicado en el sitio web de IBP en [www.openbudgetindex.org](http://www.openbudgetindex.org). Cambios en las evaluaciones de estas preguntas resultaron que la calificación de Brasil en el Índice de Presupuestos Abiertos aumento de 73 a 74 puntos y la sub-calificación de la Propuesta de Presupuesto del Ejecutivo de Brasil aumento de 79 a 80 puntos.

#### ***Cuestionario de Presupuesto Abierto Base de Datos 2008***

La respuesta de la pregunta 114 del cuestionario de Nigeria fue cambiada de “b” a “a.” Sin embargo, este cambio no afectó la calificación del Índice de Presupuestos Abiertos porque esta pregunta no es

incluida para calcular el Índice de Presupuestos Abiertos. La descripción de este cambio esta disponible en el cuestionario revisado de Nigeria que esta publicado en el sitio web de IBP en [www.openbudgetindex.org](http://www.openbudgetindex.org).