|  |  |
| --- | --- |
| **Consejo 2019 Ginebra, 10-20 de junio de 2019** | **logo_S_** |
|  | |
|  |  |
| **Punto del orden del día: ADM 1** | **Addéndum 1 al Documento C19/15-S** |
|  | **22 de mayo de 2019** |
|  | **Original: inglés** |
| Informe del Secretario General | |
| PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA UNIÓN PARA 2020-2021 | |

|  |
| --- |
| Resumen  El siguiente informe se presenta para información general como Addéndum 1 al Documento C19/15:  Presupuesto de la Secretaría de ITU TELECOM para 2020-2021.  Acción solicitada  Se pide al Consejo que **tome nota** del presente documento. |

1 El presupuesto de la Secretaría de ITU Telecom se establece para tener en cuenta todos los gastos correspondientes a la Secretaría de ITU Telecom que no están directamente relacionados con un evento ITU Telecom o un resultado específico. Incluye las tasas de recuperación de costes de otros Departamentos de la Secretaría General de la UIT y las Oficinas. El presupuesto de la Secretaría de ITU Telecom es imprescindible para planificar y supervisar los gastos que a continuación se van a imputar a los distintos eventos ITU Telecom durante el año del ejercicio. La periodicidad del presupuesto de la Secretaría de ITU Telecom es anual y corresponde al ciclo presupuestario bienal de la UIT (2020-2021).

Gastos de la Secretaría de ITU Telecom

2 El presupuesto para la Secretaría de ITU Telecom para 2020-2021 totaliza casi 10,2 millones CHF que supone un 8% menos con respecto al presupuesto para 2018-2019. Esto se debe sobre todo a algunos puestos vacantes que no se prevé cubrir en el periodo 2020-2021 y a los menores costos previstos asociados a la contratación de servicios, viajes de trabajo, actividades de alquiler y mantenimiento y utilización de servicios públicos, como se indica en el Cuadro 1 *infra*. Las partidas que representan el mayor coste en el presupuesto corresponden al personal y a otros gastos de personal, así como a la recuperación de costes, que se ha mantenido en el mismo nivel presupuestario de 1,5 millones CHF al año desde 2014.

3 El presupuesto se presenta en categorías de gastos de acuerdo con el Artículo 6, Regla 6.1 del Reglamento Financiero y las Reglas Financieras de la UIT. En el Cuadro 1 se muestran los gastos estimados por categorías. Los gastos de personal y otros gastos de personal representan casi el 68% del presupuesto bienal total. La recuperación de costes de 3 millones CHF es equivalente al 29% del presupuesto bienal total para 2020-2021.



Recursos de la Secretaría de ITU Telecom

4 Los "gastos de personal" comprenden salarios de base, ajuste por lugar de destino y prestaciones para alojamiento (para las categorías profesional o superiores), al tiempo que "otros gastos de personal" corresponden a la contribución de la Unión al Fondo de Pensiones, el seguro de enfermedad y accidentes, las asignaciones escolares y los gastos de viaje, los viajes con motivo de nombramientos o ceses en el servicio, los subsidios de instalación y repatriación, los viajes al hogar, las vacaciones acumuladas pagadas, los subsidios de repatriación y los gastos de mudanza. A fin de evitar un aumento considerable del presupuesto, el número de puestos presupuestados en la Secretaría de ITU Telecom se va a mantener en 23 para 2020-2021. Varios miembros del personal han adquirido la experiencia y las competencias necesarias para asumir un mayor nivel de responsabilidad que justifique la reclasificación de algunos puestos. En el presupuesto para 2020-2021 se tiene en cuenta la reclasificación de 4 puestos (P-1 a P-2) y la creación de un puesto P-5.



5 Las categorías 3 a 9 del presupuesto corresponden a gastos de misión, servicios por contrata, alquiler y la conservación, equipos y suministros, adquisiciones, servicios públicos e internos, instalaciones y gastos varios.

a) La Categoría 3 corresponde a los gastos de misión que comprenden costes tales como dietas diarias (dieta diaria de las Naciones Unidas o DSA), gastos terminales y gastos de seguro. En las misiones para ITU Telecom se hace lo posible por evitar gastos innecesarios. Para evitar gastos de viaje innecesarios se hace lo posible por recurrir a la correspondencia electrónica y a la teleconferencia. Algunas misiones tienen varios mandatos y la duración de los viajes se limita lo más posible. Por consiguiente, la estimación de los gastos de misión para 2020-2021 se ha reducido en un 40% con respecto al periodo 2018-2019. Las misiones específicas de ciertos eventos se imputan a los presupuestos correspondientes a los mismos.

b) La Categoría 4 corresponde a servicios por contrata. El presupuesto global de los servicios por contrata es 20% inferior al del periodo 2018-2019. Las actividades de comercialización y publicidad, que incluyen la promoción de los eventos, se consignan en el presupuesto correspondiente a cada evento.

c) La Categoría 5 abarca el alquiler y el mantenimiento de instalaciones y equipos cuya partida presupuestaria se ha reducido en un 33% con respecto al periodo 2018-2019. Esta categoría de gastos se refiere a las necesidades de las reuniones y actividades destinadas a promover eventos de ITU Telecom en general.

d) La Categoría 6 pone de manifiesto una reducción del 25% con respecto al presupuesto para 2018-2019. Esta categoría abarca los costes correspondientes a equipos y suministros tales como material de oficina, suministros para la imprenta y equipos de TI, materiales de referencia, así como impresión y producción de folletos. La reducción presupuestaria obedece a una disminución sustancial de la cantidad de documentos impresos para fomentar su formato digital, en consonancia con la política de la UIT, así como a la impresión de algunos folletos en la Organización. Se habilitarán asimismo créditos para impresión y producción de folletos para eventos específicos, en los presupuestos correspondientes a éstos.

e) La Categoría 7 corresponde a los costes de adquisición de mobiliario y equipos e instalaciones TI y técnicos. No se prevé incremento alguno en esta partida presupuestaria para 2020-2021.

f) La Categoría 8 corresponde a los costes de servicios públicos e internos que abarcan los servicios oficiales proporcionados por los proveedores de servicios locales y nacionales tales como electricidad, agua, correos y teléfono. Estos gastos también comprenden el franqueo y envío de folletos, volantes y demás material promocional general. A raíz de las medidas de eficiencia que se están aplicando, se prevé que los costos relativos a la Categoría 8 disminuyan un 60% con respecto a los previstos en las disposiciones presupuestarias para 2018-2019. Los presupuestos de eventos específicos contienen disposiciones similares correspondientes a los eventos en cuestión.

Recuperación de costes de ITU Telecom

6 La recuperación de costes en la UIT es un importe fijo que representa los servicios prestados por el personal de otros Departamentos, Unidades o Sectores de la UIT a ITU Telecom. Se basa en los costes estimados de los sueldos del personal y otras remuneraciones, así como todos los elementos necesarios para que el resto del personal de la Unión lleve a cabo su cometido en relación con las actividades de ITU Telecom; por ejemplo, equipos y material informático de las TIC, espacio de oficinas, mobiliario, suministros de material de oficina etc. En el último bienio 2018-2019, la recuperación de costes en el presupuesto de la Secretaría de Telecom ascendió a 1,5 millones CHF anuales. Desde 2014, se ha consignado anualmente la misma cuantía presupuestada. No obstante, en 2018 el Secretario General decidió reducir la cuantía anual de recuperación de costos a 1 millón de CHF, a fin de brindar apoyo a la Secretaría de ITU Telecom y paliar las dificultades a que ha estado haciendo frente como consecuencia del evento de 2018. Para 2020-2021, cabe considerar el mismo importe presupuestado correspondiente a la recuperación de costes, de 1,5 millones.

Utilización de recursos

7 Los gastos principales que figuran en los presupuestos de los eventos de ITU Telecom se componen de los costes de la Secretaría y la recuperación de costes de la UIT. Los gastos principales se atribuyen a eventos de ITU Telecom sobre la base de una estimación del tiempo dedicado por el personal de ITU Telecom para proporcionar servicios a cada evento específico.

8 El Cuadro 3 muestra el porcentaje estimado de tiempo que el personal que se utiliza como base para la atribución de los costes a los resultados pertinentes de conformidad con el presupuesto basado en los resultados (PBR). El cuadro también indica el correspondiente coste de cada resultado en relación con el porcentaje del presupuesto total de la Secretaría de ITU Telecom para 2020-2021. De acuerdo con las Normas internacionales de contabilidad para el sector público (NICSP) todas las cuentas de los eventos se cierran al 31 de diciembre del mismo año en que tuvo lugar el evento.



Financiación de recursos

9 Los ingresos brutos generados por los eventos de ITU Telecom son la fuente de financiación del presupuesto de la Secretaría de ITU Telecom. El Cuadro 4 muestra los ingresos y gastos estimados para el periodo 2020-2021. Con unos ingresos totales de 16 200 000 CHF previstos para el bienio y unos gastos totales estimados en 15 454 000 CHF, se prevé un resultado positivo neto de 746 000 CHF para 2020-2021.

10 Las fuentes de ingresos son la superficie alquilada, los patrocinios y contribuciones del país anfitrión, las tasas de inscripción y otros ingresos relacionados con el evento. ITU Telecom está buscando constantemente nuevas posibilidades para proporcionar servicios adicionales que satisfagan las necesidades de sus clientes en constante evolución, permitiendo a la vez la generación de ingresos para la UIT. Los gastos totales comprenden los gastos principales de la Secretaría de ITU Telecom que suponen 10,27 millones CHF e incluyen la recuperación de costes de 3 millones CHF, así como los gastos dedicados a los eventos; es decir, costes del personal, coste de los viajes, servicios por contrata, servicios de alquiler y mantenimiento, materiales y suministros, servicios públicos y gastos varios.



Fondo de operaciones de las exposiciones

11 Tras el cierre de cuentas de cada evento ITU Telecom, el resultado neto se transfiere al Fondo de Operaciones de las Exposiciones, de conformidad con el Artículo 19, Regla 4, del Reglamento Financiero y las Reglas Financieras de la UIT. Un resultado positivo aumenta el balance del FOE, mientras que un resultado del evento negativo se traduce en una reducción de la cantidad del Fondo de Operaciones de las Exposiciones que se utiliza para compensar el déficit financiero.

12 El Consejo de la UIT decidió que el Fondo de Operaciones de las Exposiciones cuente con un nivel mínimo de 5 millones CHF para permitir que ITU Telecom pueda funcionar adecuadamente y satisfacer sus obligaciones financieras. El cuadro que aparece a continuación presenta las cantidades disponibles en el Fondo de Operaciones de las Exposiciones a final de cada año desde 2013 hasta 2018.



13 El resultado favorable de ITU Telecom World 2013 se pone de manifiesto en el saldo de 2013. En el saldo correspondiente a 2014 se observa una reducción del 11% en comparación con 2013, lo cual refleja el resultado positivo del evento ITU Telecom World 2014 y la transferencia de 2 millones CHF al Fondo de Desarrollo de las TIC. En 2015 se registró un aumento del 3% como consecuencia del resultado positivo del evento ITU Telecom World 2015. El resultado considerablemente mejor del evento en 2016 en comparación con el presupuesto concuerda con el incremento de más del 9% del saldo correspondiente a 2016 en comparación con 2015. Si bien el resultado del evento ITU Telecom World 2017 fue favorable, el saldo para 2017 fue un 20% inferior al registrado en 2016 debido a la transferencia de 2 millones de CHF (francos suizos) al Fondo de Desarrollo de las TIC. El saldo de 2018 pone de manifiesto el resultado negativo del evento ITU Telecom World 2018, para el que se tuvieron en cuenta las deudas por cobrar al cierre del ejercicio.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_