

ITSO - DISTRIBUCIÓN LIMITADA

Documento del
Director General

IAC/Inf.12-1S W/03/10
Original: inglés
25 de marzo de 2010

COMPARACIÓN ENTRE EL PRESUPUESTO Y LOS RESULTADOS REALES DEL EJERCICIO FISCAL 2009

1. Durante la undécima reunión de la Comisión Consultiva de la ITSO (IAC-11), celebrada en noviembre de 2009, se solicitó en forma generalizada que se presenten los gastos reales efectuados en el ejercicio 2009, en comparación con el presupuesto aprobado.
2. A fin de responder a esa solicitud de la reunión, el Director General encargó al Reznick Group que prepare una comparación entre el presupuesto y los resultados reales correspondientes al ejercicio fiscal 2009.
3. En el Adjunto No. 1 se presenta el informe del Reznick Group.

ITSO -DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 al
IAC/Inf.12-1S W/03/10

INFORME DEL REZNICK GROUP

**COMPARACIÓN ENTRE EL PRESUPUESTO Y LOS RESULTADOS REALES
DEL EJERCICIO FISCAL 2009**

ITSO - DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 al
IAC/Inf.12-1S W/03/10



Reznick Group, P.C.
8045 Leesburg Pike
Suite 300
Vienna, VA 22182-2796
Tél. : (703) 744-6700

1 de febrero de 2010

Señor José Toscano
Director General
Organización Internacional de Telecomunicaciones por Satélite
3400 International Drive, NW
Washington, DC 20008

Estimado señor Toscano:

Tengo el agrado de dirigirme a usted a fin de remitirle adjunta a la presente una comparación entre el presupuesto y los resultados reales correspondientes al ejercicio fiscal 2009. Al analizar el documento, le pido que tenga en cuenta lo siguiente:

1. Estamos comparando el presupuesto del ejercicio fiscal 2009 con los resultados reales, que incluyen 18 días adicionales en julio de 2009, que no estaban incluidos en el presupuesto para dicho ejercicio.
2. Los gastos de US\$270.180 para la AP-33 y US\$248.513 para consultores no estaban incluidos en el presupuesto del ejercicio fiscal 2009. Esos gastos no presupuestados totalizan US\$518.693.

Quedo desde ya a su entera disposición en el teléfono (703) 744-6708 por si tiene alguna pregunta o comentario.

Sin otro particular, saludo a usted con la mayor consideración.

(Fdo.) Alex Castelli
Principal

ITSO - DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 al IAC/Inf.12-1S W/03/10 Página 2

COMPARAC. PRESUPUESTO Y CIFRAS REALES ITSO

	Presupuesto ejerc. 2009	1 julio 08 a 18 julio 09 Cifras reales	(Debajo) Encima del presupuesto
Personal ITSO			
Total gastos de personal	\$ 1,026,646	\$ 853,941	\$ (172,705)
Sueldos y jornales			
Sueldos y jornales, neto, personal permanente	490,000	373,500	(116,500)
Bonificación, neto	69,000	125,213	56,213
Personal temporal	-	71,154	71,154
Total sueldos y jornales	559,000	569,867	10,867
Prestaciones			
Seguro médico y dental	85,646	71,800	(13,846)
Seguro de vida variable	10,000	16,300	6,300
Seguro de vida plazo fijo	11,000	-	(11,000)
Plan jubilación 401(k)	56,000	52,828	(3,172)
Discapacidad a corto y a largo plazo	39,000	3,373	(35,627)
Subvención vivienda Director General, neto	17,000	18,295	1,295
Educación familiares a cargo	38,000	26,410	(11,590)
Director General Suplente	4,000	4,583	583
Vacaciones en el país de origen	29,000	23,500	(5,500)
Capacitación y seminarios	19,000	-	(19,000)
Traslado y reasentamiento personal con visado G-IV	44,000	64,923	20,923
Reembolso de impuestos	20,000	-	(20,000)
Seguro remuneración trabajadores	-	1,627	1,627
Varios	-	435	435
Total prestaciones	372,646	284,074	(88,572)
Contrataciones personal			
Viajes contrataciones personal	35,000	-	(35,000)
Traslado contrataciones personal	60,000	-	(60,000)
Total contrataciones personal	95,000	-	(95,000)
Gastos de oficina			
Suministros de oficina	8,345	2,433	(5,912)
Gastos operativos espacio oficinas	21,015	19,479	(1,536)
Correo y entrega de envíos	5,608	7,701	2,093
Impresión y material gráfico	9,601	4,034	(5,567)
Cargos por inscripción	-	-	-
Reparaciones alquiler equipos	13,178	26,917	13,739
Seguro espacio oficinas	2,155	1,390	(765)
Obsequios	-	35	35
Teléfono y fax	16,332	23,134	6,802
Servicios de Internet	8,187	36	(8,151)
Guardado de documentos	1,639	2,140	501
Café y agua	232	394	162
Contribuciones obras de caridad	15,150	-	(15,150)

ITSO - DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 al IAC/Inf.12-1S W/03/10 Página 3

	Presupuesto ejerc. 2009	1 julio 08 a 18 julio 09 Cifras reales	(Debajo) Encima del presupuesto
Publicaciones y abonos	729	4,457	3,728
Cargos servicios bancarios	(140)	355	495
Equipos y mobiliario de oficina	5,710		(5,710)
Gastos varios oficinas (plantas)	2,745	2,417	(328)
Gastos de personal	-	400	400
Membresía en entidades	-	15,000	15,000
Total gastos de oficina	110,488	110,322	(166)
Honorarios profesionales			
Honorarios de auditoría	30,000	20,490	(9,510)
Honorarios de abogados	20,000	21,807	1,807
Finanzas y contabilidad	8,000	9,669	1,669
Adeudos y cargos licencias	-	-	-
Mantenimiento bases de datos	-	-	-
Servicios de idiomas / traducción	7,000	12,830	5,830
Consultores	-	248,513	248,513
Total honorarios profesionales	65,000	313,309	248,309
Desarrollo tecnología de la información			
Desarrollo sitio web	20,000	26,911	6,911
Desarrollo bases de datos	-	-	-
Total desarrollo tecnología de la información	20,000	26,911	6,911
Viajes y hospitalidad			
Pasajes aéreos	90,000	127,335	37,335
Transporte terrestre	12,500	11,285	(1,215)
Alojamiento	16,500	22,882	6,382
Viajes - Otros gastos	4,296	10,014	5,718
Comidas / hospitalidad	4,792	5,011	219
Alquiler automóvil	14,549	13,686	(863)
Seguro automóvil	3,600	3,402	(198)
Combustible, mantenimiento, patente	3,763	5,289	1,526
Varios automóvil	-	-	-
Total viajes y hospitalidad	150,000	198,904	48,904
Asamblea de Partes y otras reuniones			
Asamblea de Partes (AP-32)	165,000	310,617	145,617
Asamblea de Partes (AP-33)	-	270,180	270,180
IAC	35,000	40,390	5,390
Total reuniones	200,000	621,187	421,187
Total gastos incluidos los de personal	\$ 1,572,134	\$ 2,124,574	\$ 552,440
Depreciación		\$ 2,986	
Total gastos según estados financieros		\$ 2,127,560	