

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

Documento del
Director General

IAC-25-8S W/03/24
Original: inglés
20 de febrero de 2024

PRESUPUESTO DE LA ITSO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2026

I. RESUMEN

1. El Artículo IX (d) (xi) del Acuerdo de la ITSO establece que la Asamblea de Partes examinará y aprobará el presupuesto de la ITSO por el lapso que acuerde la propia Asamblea de Partes.

2. En el Adjunto 1 a este documento se presenta la propuesta presupuestaria para el ejercicio fiscal 2026 (1 de julio de 2025-30 de junio de 2026).

3. El presupuesto que se propone para el ejercicio fiscal que finaliza el 30 de junio de 2026 se preparó de conformidad con los parámetros establecidos en el Acuerdo de Servicios Públicos (ASP). Cabe puntualizar que el Director General prevé la posibilidad de que dicho presupuesto requiera ciertas modificaciones para tener en cuenta las recomendaciones formuladas por los dos grupos de trabajo establecidos en la AP-40, tras su consideración por la AP-41.

II. ANTECEDENTES

4. La 32ª Reunión de la Asamblea de Partes de la ITSO (AP-32), celebrada en octubre de 2008, decidió que era necesario tener una plantilla específica para las futuras presentaciones del presupuesto de la ITSO. Como resultado de las recomendaciones formuladas por la 11ª reunión de la IAC, la 34ª reunión de la Asamblea de Partes (AP-34), celebrada en junio de 2010, aprobó la plantilla propuesta para las futuras presentaciones del presupuesto de la ITSO. La plantilla usada para el ejercicio fiscal 2026 se viene empleando desde el ejercicio fiscal 2011.

III. PROPUESTA PRESUPUESTARIA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2026

Financiamiento/Ingresos

5. La Vigésima Quinta Asamblea de Partes, celebrada en noviembre de 2000, decidió que en caso de que la ITSO siga existiendo después de 12 años, Intelsat S.A. la financiará anualmente con un volumen de fondos que negociarán de buena fe el Director General de la ITSO y el Ejecutivo Principal de Intelsat S.A., y que estará basado en los principios y los gastos financieros de la ITSO correspondientes a los 12 primeros años. El financiamiento anual de la ITSO por parte de Intelsat S.A. después del duodécimo año no superará los US\$1,8 millones (en dólares estadounidenses al

ITSO - DISTRIBUCIÓN LIMITADA

IAC-25-8S W/03/24

Página 2

valor del año 2013). El Artículo 14 del Acuerdo de Servicios Públicos (ASP) entre la ITSO e Intelsat S.A. incorporó esta decisión de la Asamblea de Partes acerca del contrato de convenio de financiamiento. Para los ejercicios fiscales 2014 a 2019 la ITSO e Intelsat firmaron convenios de financiamiento para cubrir los respectivos montos presupuestarios, que aumentaron gradualmente hasta situarse en US\$1.820.000 para el ejercicio 2019.

6. En diciembre de 2018 la ITSO e Intelsat dieron inicio a negociaciones para el financiamiento correspondiente a los ejercicios fiscales 2020 y 2021. Desafortunadamente, debido al punto muerto a que se llegó en dichas negociaciones, se volvió necesario buscar una solución por medio de un arbitraje de conformidad con el ASP en noviembre de 2019. El proceso de arbitraje tuvo que detenerse antes de su conclusión debido a la declaración de Intelsat de reestructuración financiera al amparo del Capítulo 11 de la Ley de Quiebras estadounidense en mayo de 2020. Un acuerdo de solución al que se llegó posteriormente, en octubre de 2020, dispuso un financiamiento para el ejercicio fiscal 2021 con cobertura del período septiembre de 2020-junio de 2021.

7. De igual manera para el ejercicio fiscal 2022, la ITSO e Intelsat comenzaron negociaciones en junio de 2021, pero lo prolongado de estas permitió concluir un convenio de financiamiento recién en febrero de 2022. El convenio de financiamiento para el ejercicio fiscal 2022 brinda US\$300.000 para gastos mensuales; el pago de facturas razonables para auditoría, contabilidad, honorarios jurídicos y también gastos para las Asambleas de Partes por hasta US\$150.040. El financiamiento proporcionado por Intelsat no incluía ninguna provisión para reembolsar el financiamiento transitorio con el que algunas Partes de la ITSO habían brindado asistencia a la Secretaría de la ITSO durante la primera mitad del ejercicio fiscal para aliviar la crisis financiera que la Organización afrontaba en ese momento. Además, quedaba una serie de facturas que permanecían impagas debido a lo inadecuado del financiamiento, de modo que para el 30 de junio de 2022 quedaba por pagar un total de aproximadamente US\$258.000.

8. Justo antes de la AP-40, celebrada en junio de 2022, la ITSO e Intelsat llegaron a un acuerdo relativo al financiamiento para el ejercicio fiscal 2023 por US\$920.000. Dicho monto no contemplaba el pago de los aproximadamente US\$258.000 adeudados por la ITSO e indicados en el párrafo anterior.

9. En la AP-40, la Asamblea de Partes decidió que el Acuerdo de la ITSO siga en vigor y que la ITSO siga cumpliendo todas las responsabilidades y obligaciones que se estipulan para esta en el Acuerdo. Además, la Asamblea de Partes DECIDIÓ SOLICITAR a Intelsat que pagara a la ITSO los fondos necesarios para cubrir las obligaciones que esta última adeudaba a distintas entidades, por valor de US\$258.244,84, como resultado del financiamiento inadecuado proporcionado a la Organización para el ejercicio fiscal 2022.

10. En junio de 2023 la ITSO e Intelsat llegaron a un acuerdo relativo al financiamiento para el ejercicio fiscal 2024, por valor de US\$850.000 para gastos operativos y una partida para cubrir los costos de realización de la AP-41 en 2024, incluidos montos conexos para auditoría, contabilidad y

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

IAC-25-8S W/03/24

Página 3

honorarios de abogado. La suma acordada hacia finales de 2023 para la AP-41 fue de US\$185.000. Cabe destacar que estas cifras no incluían los US\$258.244,84 adeudados que se indican en el párrafo (9) *supra*.

11. El presupuesto para el ejercicio fiscal 2025 que examinó la IAC-24, celebrada en junio de 2023, se utilizará en las negociaciones relativas al financiamiento para el ejercicio fiscal 2025, que se realizarán en breve y que en cualquier caso deberán concluir antes de junio de 2024. En consecuencia, el presente documento está referido únicamente al presupuesto para el ejercicio fiscal 2026.

Categorías de gastos

Gastos de personal

12. Los gastos de personal comprenden los sueldos y beneficios de los empleados. Dichos gastos se relacionan con el personal permanente y a corto plazo (distintos de los relacionados con reuniones) y no incluyen ningún gasto relativo a consultores.

13. Los gastos calculados en esta categoría incluyen partidas para tres empleados a tiempo completo y personal limitado de apoyo a corto plazo/temporal para que preste servicios cuando ello sea absolutamente necesario. Los gastos tienen en cuenta la decisión de la AP-40 de aprobar para la Organización una nueva metodología de remuneración alineada con la estructura salarial del Sistema Común de las Naciones Unidas con un ajuste por puesto de trabajo en Washington (Wash UNCS).

Gastos de oficina

14. Los gastos de oficina comprenden suministros, alquiler de equipos, franqueo postal, teléfono, fax y servicios de Internet, guardado de documentos, impresión y servicios gráficos. Asimismo, comprenden gastos operativos relacionados con el espacio de oficina (incluido el correspondiente alquiler). Los gastos calculados en esta categoría comprenden partidas para el funcionamiento normal de la oficina.

Honorarios profesionales

15. Los honorarios profesionales comprenden honorarios de auditoría; de consultoría (relacionados, entre otros, con temas en apoyo de la misión de la ITSO); de servicios de contabilidad, de recursos humanos y de inmigración; así como servicios de idiomas en los tres idiomas oficiales de la Organización (aparte de los relacionados con las reuniones de la Asamblea de Partes, la Comisión Consultiva de la ITSO (IAC) y el Grupo de jurisperitos).

16. En consonancia con las limitaciones presupuestarias de la ITSO, el Órgano Ejecutivo propone seguir utilizando consultores y personal de corto plazo para llevar a cabo determinadas tareas, toda vez que ello sea posible. En particular, el Director General propone seguir tercerizando

algunas de las funciones de la Organización, como los servicios de contabilidad, nómina de sueldos, beneficios y gestión de recursos humanos, como la manera más rentable de brindar dichos servicios al Órgano Ejecutivo. Esa tercerización es congruente con las prácticas óptimas del sector y permite al Órgano Ejecutivo generar un ahorro sustancial y centrarse en sus competencias básicas.

17. Bajo esta categoría, los gastos presupuestados comprenden los relativos a las auditorías de los gastos y cuentas de la ITSO, los procedimientos trimestrales relacionados con la contabilidad interna, así como los servicios de contabilidad, recursos humanos y traducción a los tres idiomas oficiales de la Organización. También se incluyen gastos relacionados con el asesoramiento especializado en materia jurídica, financiera y técnica para asegurar el cumplimiento de la misión de la ITSO y cumplir asimismo los requisitos de presentación de información a la Asamblea de Partes en virtud del Acuerdo de Servicios Públicos.

Gastos de desarrollo y apoyo en materia de tecnología de información (TI)

18. Los gastos de desarrollo y apoyo en materia de tecnología de información (TI) comprenden red de área local y TI -estudio, diseño, desarrollo y apoyo -, más aplicaciones y licencias de software, y desarrollo y mantenimiento del sitio web de la ITSO. Los gastos estimados en esta categoría comprenden los relacionados con el manejo normal de la red de TI y el sitio web de la ITSO.

Gastos de viajes y hospitalidad

19. Los gastos de viajes y hospitalidad comprenden los de pasajes aéreos, alojamiento, transporte terrestre y otros gastos conexos (como los de viáticos, pago de derechos para la obtención de visados, etc.). Esta categoría también incluye otros gastos de hospitalidad. Los gastos en esta categoría se relacionan con la participación en reuniones internacionales fundamentales y pertinentes.

Gastos de reuniones de la ITSO

20. La categoría de gastos de reuniones de la ITSO comprende los costos relacionados con las reuniones de la Asamblea de Partes, la Comisión Consultiva de la ITSO (IAC) , el Grupo de Trabajo sobre Frecuencias (FWP), el Grupo de jurisperitos y otras reuniones (por ejemplo, las de los máximos directivos de EUTELSAT IGO, la IMSO y la ITSO). En esta categoría los gastos incluyen partidas para una reunión de la IAC durante el ejercicio fiscal 2026.

IV. CONCLUSIÓN

21. El Director General recomienda el presupuesto para el ejercicio fiscal que finaliza el 30 de junio de 2026 según aparece en el Adjunto 1 al presente documento, para su análisis y consideración por la IAC.

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 al
IAC-25-8S W/03/24

PRESUPUESTO DE LA ITSO (EJERCICIO FISCAL 2026)

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 al
IAC-25-8S W/03/24

PRESUPUESTO RESUMIDO

Ejercicio fiscal 2026*
(dólares estadounidenses)

Financiamiento/Ingresos	Presupuesto ejercicio fiscal 2026
Financiamiento por Intelsat	
*Artículo 14.01 del ASP	1.335.048,05
Ingresos varios	
Total Financiamiento/Ingresos	\$1.335.048,05
Gastos	
Gastos de personal	819.100,00
Gastos de oficina	119.283,05
Honorarios profesionales	203.000,00
Desarrollo y apoyo en materia de TI	23.250,00
Viajes y hospitalidad	72.000,00
Reuniones de la ITSO	98.415,00
Total gastos	\$1.335.048,05
Fondo de Reserva	\$0,00

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 AL

IAC-25-8S W/03/24

Página 2

PRESUPUESTO DETALLADO

EJERCICIO FISCAL 2026 (dólares estadounidenses)

<i>1.</i>	<i>Gastos de personal</i>	Presupuesto ejercicio fiscal 2026
<i>1.1</i>	<i>Sueldos y jornales</i>	
	1.1.1. Sueldos, valor neto	459.056,00
	<i>Total</i>	459.056,00
<i>1.2</i>	<i>Beneficios</i>	
	1.2.1 Seguros, jubilación y educación de dependientes	195.244,00
	1.2.2. Educación del personal	
	1.2.3 Titulares visado G-IV: Mudanza y reasentamiento y vacaciones en el	
	país de origen	50.000,00
	1.2.4. Reembolso de impuestos	73.500,00
	1.2.5. Automóvil	21.300,00
	<i>Total</i>	340.044,00
<i>1.3</i>	<i>Contrataciones</i>	
	1.3.1. Viajes	
	1.3.2. Mudanzas	20.000,00
	<i>Total</i>	20.000,00
Total gastos de personal		\$819.100,00

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 AL
IAC-25-8S W/03/24
Página 3

2. Gastos de oficina	Presupuesto ejercicio fiscal 2026
2.1 Suministros, equipos y mobiliario de oficina	14.873,25
2.2 Franqueo postal y telecomunicaciones (incluidos servicios telefónico, de fax y de Internet)	22.309,80
2.3 Guardado de documentos	18.000,00
2.4 Imprenta y servicios gráficos	1.100,00
2.5 Cuotas anuales de membresía en entidades	0,00
2.6 Suscripciones	0,00
2.7 Gastos operativos mensuales	63.000,00
2.8 Contribuciones de beneficencia	0,00
Total gastos de oficina	\$119.283,05

3. Honorarios profesionales	Presupuesto ejercicio fiscal 2026
3.1 Auditoría	25.000,00
3.2 Servicios jurídicos	36.000,00
3.3 Comisiones por concepto normativo y técnico	0,00
3.4 Servicios de contabilidad, de recursos humanos y de inmigración	45.000,00
3.5 Servicios de idiomas	15.000,00
3.6 Estudios	15.000,00
3.7 Asesoría de especialistas y servicios de consultoría	67.000,00
Total honorarios profesionales	\$203.000,00

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 AL
IAC-25-8S W/03/24
Página 4

<i>4. Gastos de desarrollo y apoyo en materia de tecnología de información (TI)</i>	Presupuesto ejercicio fiscal 2026
4.1. Red de área local y TI - estudio, diseño, desarrollo y apoyo	17.500,00
4.2. Aplicaciones y licencias de software	500,00
4.3. Desarrollo y mantenimiento del sitio web de la ITSO	5.250,00
Total gastos de desarrollo y apoyo en materia de tecnología de información (TI)	\$23.250,00

<i>5. Gastos de viajes y hospitalidad</i>	Presupuesto ejercicio fiscal 2026
5.1 Viajes	
5.1.1 Pasajes aéreos	42.000,00
5.1.2 Alojamiento	25.000,00
5.1.3 Transporte terrestre	2.500,00
5.1.4 Otros gastos relacionados con viajes	0,00
Total	\$69.500,00
5.2 Hospitalidad	
5.2.1 Comidas	2.500,00
5.2.2 Otros gastos de hospitalidad	
Total	\$2.500,00
Total gastos de viajes y hospitalidad	\$72.000,00

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 AL
IAC-25-8S W/03/24
Página 5

6. Gastos de reuniones de la ITSO

Presupuesto
ejercicio fiscal
2026

6.1. Asamblea de Partes (AP)

- 6.1.1 Servicios de sala/edificio
- 6.1.2 Arrendamiento de equipos y apoyo de TI – Computadoras personales, fotocopidora, fax
- 6.1.3 Servicios de traducción e interpretación simultánea
- 6.1.4 Personal de apoyo de corto plazo
- 6.1.5 Documentación y franqueo postal
- 6.1.6 Gastos de viaje
- 6.1.7 Hospitalidad

Total

\$00,00

6.2. Comisión Consultiva de la ITSO (IAC)

- 6.2.1 Servicios de sala/edificio 7.622,00
- 6.2.2 Arrendamiento de equipos y apoyo de TI – Computadoras personales, fotocopidora, fax 23.793,00
- 6.2.3 Servicios de traducción e interpretación simultánea 33.000,00
- 6.2.4 Personal de apoyo de corto plazo 6.000,00
- 6.2.5 Documentación y franqueo postal 4.000,00
- 6.2.6 Gastos de viaje 500,00
- 6.2.7 Hospitalidad 3.000,00

Total

\$77.915,00

ITSO-DISTRIBUCIÓN LIMITADA

ADJUNTO NO. 1 AL
IAC-25-8S W/03/24
Página 6

Continuación:

Gastos de reuniones de la ITSO

**Presupuesto
ejercicio fiscal
2026**

6.3. Grupo de Trabajo sobre Frecuencias (FWP)

- 6.3.1 Servicios de sala/edificio
- 6.3.2 Arrendamiento de equipos y apoyo de TI
 - Computadoras personales, fotocopidora, fax
- 6.3.3 Personal de apoyo de corto plazo
- 6.3.4 Documentación y franqueo postal
- 6.3.5 Gastos de viaje
- 6.3.6 Hospitalidad

Total

\$20.000,00

6.4. Grupo de jurisperitos

- 6.4.1 Servicios de sala/edificio
- 6.4.2 Arrendamiento de equipos y apoyo de TI
 - Computadoras personales, fotocopidora, fax
- 6.4.3 Servicios de traducción e
 - interpretación simultánea
- 6.4.4 Personal de apoyo de corto plazo
- 6.4.5 Documentación y franqueo postal
- 6.4.6 Gastos de viaje
- 6.4.7 Hospitalidad

Total

\$0,00

6.5 Reuniones varias

\$500,00

Total gastos de reuniones de la ITSO

\$98.415,00

TOTAL GASTOS

\$1.335.048,05