

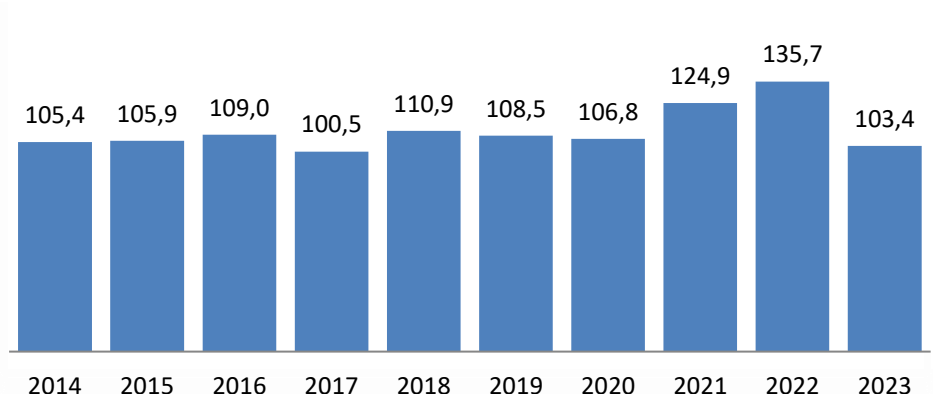
**Comité de Asuntos Presupuestarios,  
Financieros y Administrativos**

**INFORME PRESUPUESTARIO Y FINANCIERO DE  
LA OMC - PRIMER TRIMESTRE DE 2023**

**1 CONTRIBUCIONES DE LOS MIEMBROS Y OBSERVADORES**

1.1. Las contribuciones recibidas de los Miembros hasta el final de marzo de 2023 eran inferiores a las recibidas durante el mismo período en los años anteriores. Esto se debe principalmente al hecho de que algunos Miembros que en años anteriores solían transferir sus contribuciones anuales durante el cuarto trimestre del año, en 2022 lo hicieron durante el primer trimestre. El año 2021 se vio asimismo afectado negativamente por el pago diferido de las contribuciones. Esas demoras tienen un efecto negativo demostrado en la planificación financiera y presupuestaria para el año, ya que la Secretaría no está segura de poder gastar su presupuesto completo. La necesidad de mitigar los riesgos genera una presión adicional para la Secretaría, además de la limitación que supone el presupuesto de crecimiento nominal nulo.

**Gráfico 1 Ingresos totales en millones de CHF al 31 de marzo**



1.2. Al final del primer trimestre de 2023, el 37% de los Miembros no tenía ningún saldo pendiente.

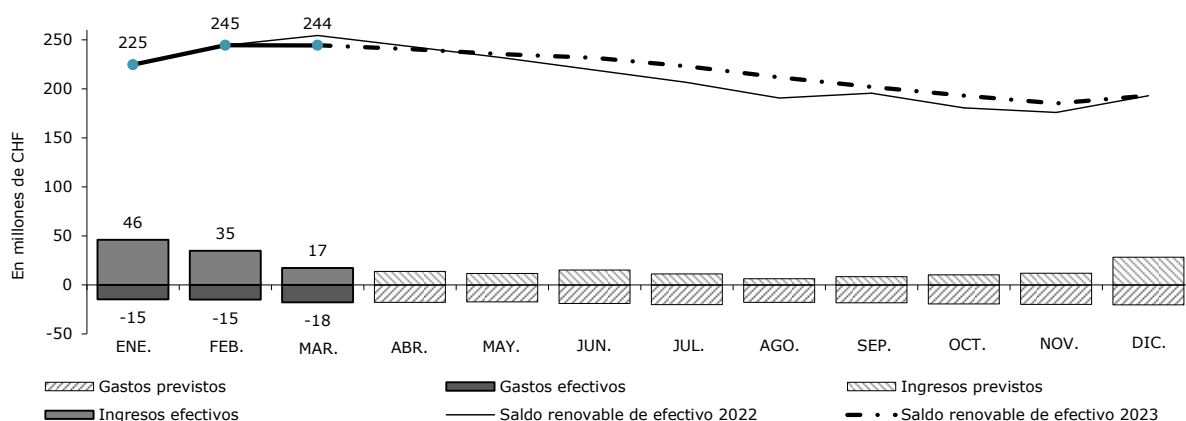
1.3. El importe de las contribuciones recibidas de los observadores en el primer trimestre de 2023 ascendió a CHF 183.067, lo que representa el 25% de las contribuciones señaladas. Cinco observadores no tenían ningún saldo pendiente.

**Cuadro 1 Estado de las contribuciones al 31 de marzo de 2023 (en CHF)**

Contribuciones		164 Miembros		25 observadores
Total neto de contribuciones señaladas para 2023		195.500.000		733.125
Pagos recibidos para 2023 (% de las contribuciones totales)	(50%)	98.378.417	(25%)	183.067
Pagos recibidos para ejercicios anteriores		5.028.323		85.608
Sin saldo pendiente (% del total)	(37%)	60	(20%)	5

**2 SITUACIÓN DE TESORERÍA**

2.1. La situación de tesorería al final de marzo de 2023 es satisfactoria y está ligeramente por debajo del nivel registrado al final de marzo de 2022.



### 3 MIEMBROS Y OBSERVADORES SUJETOS A MEDIDAS ADMINISTRATIVAS

3.1. Al final del primer trimestre de 2023, había siete Miembros sujetos a las medidas administrativas de la categoría I (más de un año, pero menos de dos, de contribuciones pendientes), cinco Miembros sujetos a las medidas de la categoría II (dos años o más, pero menos de tres, de contribuciones pendientes) y nueve Miembros sujetos a las medidas de la categoría III (tres o más años de contribuciones pendientes: Miembro inactivo).

**Cuadro 2 Miembros sujetos a medidas administrativas al 31 de marzo de 2023**

Cat. I (7)	Cat. II (5)	Cat. III (9)
Afganistán	Bolivia, Estado Plurinacional de	Antigua y Barbuda
Congo	Cuba	Chad*
Ghana	Dominica	Guinea
Liberia	El Salvador	Guinea-Bissau
Malawi	Uganda	Níger*
Sri Lanka		Papua Nueva Guinea
Suriname		República Centroafricana*
		Venezuela, República Bolivariana de
		Yemen

\* Miembros que no cumplieron las condiciones del plan de pagos.

3.2. Al final de marzo de 2023, ningún observador estaba sujeto a las medidas administrativas de la categoría I, había cinco observadores sujetos a las medidas administrativas de la categoría II y otros cuatro observadores sujetos a las medidas administrativas de la categoría III (Miembros inactivos).

**Cuadro 3 Observadores sujetos a medidas administrativas al 31 de marzo de 2023**

Cat. I (0)	Cat. II (5)	Cat. III (4)
	Comoras	Irán
	Etiopía	República Árabe Siria
	Iraq	Santo Tomé y Príncipe
	República Libanesa	Somalia
	Sudán del Sur	

3.3. El cuadro 4 muestra los Miembros que estaban sujetos a un plan de pagos al 31 de marzo de 2023.

**Cuadro 4 Miembros sujetos a un plan de pagos al 31 de marzo de 2023 (en CHF)**

Miembro	Fecha de aprobación por el Consejo General	Duración del plan en años	Fin del plan	Último pago recibido	Cuantía pendiente correspondiente a 2023	Total de las contribuciones pendientes
Burundi	2011	20	2030	16-ene-23	65.785	321.012
Sierra Leona	2012	15	2025	22-feb-22	93.866	222.951
<b>Total</b>					<b>159.651</b>	<b>543.963</b>

3.4. Los tres Miembros que se indican en el cuadro *infra* no han cumplido las condiciones de su plan de pagos y, por consiguiente, están de nuevo sujetos a las medidas administrativas de la categoría III.

**Cuadro 5 Miembros que no han cumplido su plan de pagos al 31 de marzo de 2023 (en CHF)**

Miembro	Fecha de aprobación por el Consejo General	Fin del plan	Último pago recibido	Cantidad pendiente antes de 2020	Cantidad pendiente correspondiente a 2020	Cantidad pendiente correspondiente a 2021	Cantidad pendiente correspondiente a 2022	Cantidad pendiente correspondiente a 2023	Total de las contribuciones pendientes
Chad	2012	2026	Feb-20	232.657	116.651	116.651	109.120	108.831	683.910
Níger	2020	2026	May-22	147.714	-	-	1.142	78.563	227.419
República Centroafricana	2018	2047	Oct-20	707.088	57.472	57.472	56.002	57.472	935.506
<b>Total</b>				<b>1.087.459</b>	<b>174.123</b>	<b>174.123</b>	<b>166.264</b>	<b>244.866</b>	<b>1.846.835</b>

#### 4 GASTOS PRESUPUESTARIOS EN 2023

**Cuadro 6 Estado consolidado de los gastos presupuestarios al 31 de marzo de 2023 (en miles de CHF)**

Parte	Sección	Presupuesto	Gastos y compromisos	Saldo	% de gastos frente al presupuesto
A Recursos relacionados con el personal	1. Gastos de personal	131.565	29.705	101.861	23%
	2. Personal supernumerario	17.575	9.832	7.742	56%
<b>A Recursos relacionados con el personal - Total</b>		<b>149.140</b>	<b>39.537</b>	<b>109.603</b>	<b>27%</b>
B Otros recursos	3. Servicios generales	15.626	12.184	3.443	78%
	4. Viajes y atenciones sociales	7.607	2.648	4.959	35%
	5. Asociados en la ejecución	213	110	103	52%
	6. Gastos de capital	3.095	1.476	1.618	48%
	7. Gastos financieros	2.080	11	2.069	1%
<b>B Otros recursos - Total</b>		<b>28.621</b>	<b>16.430</b>	<b>12.191</b>	<b>57%</b>
C Fondos de funcionamiento e ITC	8. Contribuciones al ITC y reservas especiales	19.443	5.761	13.682	30%
<b>C Fondos de funcionamiento e ITC - Total</b>		<b>19.443</b>	<b>5.761</b>	<b>13.682</b>	<b>30%</b>
<b>Total general</b>		<b>197.204</b>	<b>61.727</b>	<b>135.477</b>	<b>31%</b>

4.1. Los gastos al 31 de marzo de 2023 concuerdan con una tasa global de gasto del 31%, es decir, CHF 62 millones.

#### Parte A - Recursos relacionados con el personal

4.2. La parte A del presupuesto comprende los gastos relativos al personal de plantilla, en particular los sueldos, las pensiones, el seguro de salud, el seguro de fallecimiento e invalidez, las prestaciones del personal, los gastos de viaje con motivo de la contratación, las vacaciones en el país de origen y la separación del servicio, y los gastos de mudanza e instalación. Se incluyen también los gastos relativos al personal con contrato de corta duración, los consultores y los integrantes de los grupos especiales.

4.3. En la sección "Gastos de personal", el aumento obligatorio de los sueldos del 3,1% para el personal con contrato de plazo fijo y el personal supernumerario resultante del estudio anual de los sueldos (documento WT/BFA/W/620) se aplicó en marzo, lo que supone una presión financiera adicional. Los gastos en la sección "Gastos de personal" han sido ligeramente inferiores a lo previsto, debido a la partida de un elevado número de funcionarios desde principios de año, pero no es evidente que esta tendencia continúe a lo largo del año. Se registró un exceso de gasto en relación con el personal con contrato de corta duración, los pasantes, el seguro de fallecimiento e invalidez y los traductores externos.

4.4. A fin de gestionar el aumento de los gastos de personal, la Directora General, los Directores Generales Adjuntos y el Director de Gabinete examinan cada vacante de plazo fijo para determinar si debe cubrirse de nuevo. Además, el personal directivo superior examina cada solicitud de renovación de contrato de corto plazo para determinar si es prioritaria y realizar recortes siempre que sea posible. Por último, los recortes y aplazamientos de los gastos relativos a los consultores

de TI permitieron reducir esos gastos de la parte A del presupuesto, así como varias líneas de gastos de la parte B, manteniendo al mismo tiempo los proyectos prioritarios.

### **Parte B - Otros recursos**

4.5. La parte B del presupuesto se refiere a los gastos relacionados con los servicios generales, los viajes y las atenciones sociales, las actividades financiadas conjuntamente por la OMC y terceros, los gastos de capital y los gastos financieros.

4.6. En la sección "Servicios generales" se incluyen los compromisos correspondientes a varios contratos para el año completo, como la contratación externa de los servicios de seguridad (CHF 3,3 millones), el contrato de servicios de limpieza (CHF 1 millón), el Centro Internacional de Cálculos Electrónicos (CHF 2,4 millones) y servicios como electricidad, calefacción y agua. En el "Servicio de Asistencia Informática", se ha suprimido un puesto.

4.7. En la sección "Viajes y atenciones sociales", la tasa de gasto relacionada con los viajes asciende al 36%. Esto se debe principalmente a la recuperación de las actividades relacionadas con los viajes en todas las regiones después de la pandemia, al incremento de los costos de los billetes aéreos y los hoteles a raíz del aumento de la inflación y a determinados compromisos relativos a cursos de formación relacionados con la asistencia técnica. Para limitar el aumento de los gastos de viaje, se ha encomendado a los Directores que limiten los viajes innecesarios y ahorren costos en la medida de lo posible.

4.8. En la sección "Asociados en la ejecución", la elevada tasa de gasto se debe a varias contribuciones anuales a las redes profesionales y a las contribuciones a los gastos generales de la Oficina Internacional del Trabajo para los casos en curso.

4.9. La sección "Gastos de capital" incluye la compra de activos fijos como equipo y programas informáticos, mobiliario de oficina y equipo de seguridad. La tasa de gasto relativamente elevada en el marco de esta sección está relacionada con el gasto y los compromisos relativos a los programas informáticos y al alquiler y arrendamiento de equipo. Los gastos relativos a equipos informáticos se han reducido en el marco en esta línea presupuestaria para contener los gastos.

4.10. La sección "Gastos financieros" incluye el reembolso anual, de CHF 1,2 millones, del préstamo a 50 años sin intereses destinado a las nuevas instalaciones, reembolso que se efectuará a principios de junio. Esta sección incluye asimismo los gastos bancarios y el tipo de interés negativo.

### **Parte C - Fondos de funcionamiento e ITC**

4.11. La parte C del presupuesto comprende las contribuciones al Centro de Comercio Internacional en el primer trimestre (CHF 4,6 millones) y las asignaciones al Fondo de Funcionamiento de la Conferencia Ministerial (CHF 0,6 millones) y el Fondo para la Renovación de los Edificios (CHF 0,6 millones) para todo el año.

## **5 CONTRATOS PLURIANUALES**

5.1. El artículo 22 del Reglamento Financiero dispone que los compromisos para ejercicios económicos futuros que se refieran a actividades normales corrientes que se puedan contratar de forma más eficaz en el marco de un enfoque plurianual se hagan constar en los informes financieros cuando su valor exceda de CHF 2 millones. Al 31 de marzo de 2023 estaban en vigor los contratos plurianuales siguientes:

- i. Seguridad física: del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2025.
- ii. Servicio de Asistencia (CERFI): del 1 de enero de 2015 al 28 de febrero de 2024.
- iii. Centro Internacional de Cálculos Electrónicos de las Naciones Unidas: del 1 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2023.
- iv. Servicios de limpieza: del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2023.

- v. Servicios de gestión de viajes y tramitación de visados: del 1 de enero de 2023 al 30 de abril de 2024.
  - vi. Mantenimiento técnico integral del edificio de la OMC: del 1 de enero de 2020 al 31 de diciembre de 2024.
  - vii. Póliza de seguros de la OMC: del 1 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2025.
-