

## Previsión de resultados para el año financiero 2022

Preparado por: La Secretaría

### 1. Introducción

- 1.1. Este documento bosqueja la previsión financiera para el año 2022 en línea con el Reglamento Financiero D.1.

### 2. Clima económico

- 2.1. El clima financiero mundial ha cambiado de manera dramática en este período entre sesiones, mayormente debido a la pandemia de COVID-19.
- 2.2. La economía del RU se recuperó del shock de COVID-19 gracias a medidas de apoyo de emergencia para proteger empleos e ingresos y al rápido lanzamiento de vacunas pero está desacelerando en medio de la persistente escasez de suministros y la creciente inflación<sup>1</sup>.
- 2.3. Se espera que la inflación del RU alcance un 10% en el cuarto trimestre de 2022, la cual podría ser la más alta desde que los registros del Índice de Precios al Consumidor (IPC) tomaran su forma actual en 1989. Simultáneamente, se espera que la tasa de interés del Bank of England aumente al 2% en 2022 y al 3% en 2023<sup>2</sup>. Se espera que la creciente incertidumbre económica y el aumento en costos impacten los negocios.
- 2.4. Los proveedores nacionales de la Comisión (por ej., contratistas de residuos, gestora de pensiones) respondieron con incrementos inflacionarios a los precios, mientras que los proveedores internacionales no solo incrementaron los precios por inflación sino que también tuvieron que tomar en cuenta la volatilidad de la libra y, por ende, incrementaron sus precios incluso más, tal como las licencias de programas de cómputo o *software* de Microsoft.

### 3. Posición prevista para 2022

- 3.1. La Tabla 1 a continuación ofrece un resumen a alto nivel de la previsión de resultados contra el presupuesto para 2022, que se estima será un déficit de £11k.
- 3.2. Un desglose completo y detallado de la posición prevista para 2022 aparece en el Anexo A.
- 3.3. Aunque se han tomado todos los cuidados para asegurar una previsión precisa, cabe notar que esta es tan sólo un estimado y no es exacta.
- 3.4. La Secretaría ha reducido, y continuará reduciendo, costos en lo posible. Debe señalar que la Red House es ocupada aproximadamente sólo un día por semana, de manera que los

---

<sup>1</sup> OECD.org 2022 [en línea] disponible en: <https://www.oecd.org/economy/united-kingdom-economic-snapshot/>

<sup>2</sup> British Chambers.org 2022 [en línea] disponible en: <https://www.britishchambers.org.uk/news/2022/06/bcc-economic-forecast-testing-times-as-quarterly-growth-dries-up>

costos por servicios públicos son los más bajos posibles. Esto no puede compararse con trabajo previo a la pandemia.

3.5. Todas las contribuciones voluntarias y gastos pertinentes han sido excluidos.

**Tabla 1: Resumen del nivel de previsión para 2022**

	2022 Presupuesto	2022 Posición Prevista	Varianza
<b>INGRESOS</b>			
<i>Todos los ingresos</i>			
Contribuciones financieras	(1,656.600)	(1,519.708)	<b>(136.892)</b>
Cuota inscripción observadores	(50.000)	(42.182)	<b>(7.819)</b>
Intereses sobre contribuciones financieras	(6.000)	(10.930)	<b>4.930</b>
Intereses por cobrar sobre saldos en efectivo	(1.000)	(610)	<b>(390)</b>
Ingresos misceláneos	0	1.178	<b>(1.178)</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>(1,713.600)</b>	<b>(1,572.252)</b>	<b>(141.348)</b>
<b>GASTOS</b>			
Costos de personal	822.800	774.560	<b>48.240</b>
Costo de beneficios del personal	219.807	213.833	<b>5.974</b>
Costos de viaje básicos	24.000	13.432	<b>10.568</b>
Costos del Buró	12.000	1.429	<b>10.571</b>
Honorarios profesionales	17.300	9.136	<b>8.164</b>
Costos operativos de la Secretaría	51.500	37.035	<b>14.465</b>
Costos de tecnologías de la información	71.500	54.511	<b>16.989</b>
Costos de reuniones del Comité Científico	132.562	132.562	<b>0</b>
Costos de reuniones de la Comisión	285.400	264.946	<b>20.454</b>
Costos de visita al sitio de reunión	2.600	861	<b>1.739</b>
Cargos bancarios, depreciación y provisión	125.700	132.419	<b>(6.719)</b>
Comité Científico – Presupuesto investigación	230.900	230.900	<b>0</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1,996.069</b>	<b>1,865.626</b>	<b>130.443</b>
<b>TOTAL ANTES DE AJUSTES AL FONDO</b>	<b>282.469</b>	<b>293.374</b>	<b>(10.905)</b>
<i>Transferidos de Reserva Fondo Reuniones</i>	<b>(282.469)</b>	<b>(282.469)</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>10.905</b>	<b>(10.905)</b>

#### 4. Recomendación

4.1. Se solicita al BSC tomar nota de la previsión de resultados financieros para 2022.

## Anexo A – Detalle de la previsión para 2022

	2022 Presupuesto	2022 Situación Prevista	Varianza	Comentarios
<b>INGRESOS</b>				
Contribuciones financieras	(1,656.600)	(1,519.708)	(136.892)	Estimado facturas que requieren cancelación en línea con Reglamento Financiero
Cuota inscripción observadores	(50.000)	(42.182)	(7.819)	Supone 40 primeros y 55 segundos observadores
Intereses sobre contribuciones financieras	(6.000)	(10.930)	4.930	Cifra real
Intereses sobre saldos en efectivo	(1.000)	(0.610)	(0.390)	
Ingresos varios	0.000	1.178	(1.178)	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>(1,713.600)</b>	<b>(1,572.252)</b>	<b>(141.348)</b>	
<b>GASTOS</b>				
Salarios	975.400	950.024	25.376	Cacantes en el año
Evaluación de personal	(159.200)	(155.561)	(3.639)	Cacantes en el año
Pago legal por maternidad	0.000	2.176	(2.176)	
Costo pago vacaciones	0.000	(32.220)	32.220	2021 fue el primer año, por ende deben reducirse años subsiguientes
Subsidio hijos	4.000	4.253	(0.253)	
Horas extra	2.600	5.888	(3.288)	Reducido ya que mayoría tomó tiempo libre (TOIL) para reunión del SC
<b>Subtotal costos de personal</b>	<b>822.800</b>	<b>774.560</b>	<b>48.240</b>	
	138.900	126.520	12.380	Vacantes en el año, nuevos entrantes recibiendo tasa de contribución menor
Contribuciones a pensión				
Cuota manejo Fondo Pensiones	8.400	8.815	(0.415)	
Seguro médico privado	47.907	52.703	(4.796)	Rotación de personal
Seguro protección ingresos	11.100	11.610	(0.510)	
Seguro de vida	13.500	14.186	(0.686)	
<b>Subtotal costo beneficios al personal</b>	<b>219.807</b>	<b>213.833</b>	<b>5.974</b>	
Vuelos - Turista	0.000	1.345	(1.345)	
Alojamiento	0.000	1.514	(1.514)	
Bietas / Viáticos	0.000	0.188	(0.188)	
Taxis	0.000	0.078	(0.078)	
Otro transporte terrestre	0.000	0.068	(0.068)	
Seguro viajes	10.700	9.368	1.332	
Cuotas inscripción	0.000	0.255	(0.255)	
Servicios traducción documentos	0.000	0.617	(0.617)	
Presupuesto	13.300	0.000	13.300	Flexibilización restricciones COVID
<b>Subtotal costos viaje básicos</b>	<b>24.000</b>	<b>13.432</b>	<b>10.568</b>	
Servicios interpretación	0.000	0.417	(0.417)	
Servicios traducción documentos	0.000	1.012	(1.012)	
Presupuesto	12.000	0.000	12.000	Reuniones virtuales en vez de presenciales
<b>Costos Buró</b>	<b>12.000</b>	<b>1.429</b>	<b>10.571</b>	
Gastos reclutamiento	2.000	0.000	2.000	Usados servicios gratuitos
Honorarios legales	3.100	2.723	0.378	
Cargos auditoría	6.100	5.700	0.400	
Cargos consultoría	5.100	0.000	5.100	No requerido a la fecha
Cargos profesionales	1.000	0.714	0.286	
<b>Cargos profesionales</b>	<b>17.300</b>	<b>9.136</b>	<b>8.164</b>	

	2022	2022		
	Presupuesto	Situación	Variación	Comentarios
		Prevista		
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	2.300	2.220	0.080	
Agua	0.500	0.164	0.336	
Electricidad	4.100	3.035	1.065	
Gas	4.100	3.985	0.115	
Seguro - Edificación	4.000	5.041	(1.041)	
Recolección desechos	2.300	1.102	1.198	
Limpieza	6.700	9.432	(2.732)	Para cumplir con orientación de COVID
Salud y seguridad	7.100	6.747	0.353	
Sistemas de alarmas	2.900	1.002	1.898	
Mantenimiento terrenos	0.900	0.500	0.400	
Servicio mantenimiento edificio	3.000	1.368	1.632	
Suministros mantenimiento	0.600	0.064	0.536	
Alquiler impresora	1.500	0.979	0.521	
Cargos fotocopias	0.000	0.019	(0.019)	
Mobiliario oficina	1.100	0.200	0.900	
Gastos varios	0.000	0.238	(0.238)	
Papelería	1.800	0.350	1.450	
Franqueo	0.100	0.104	(0.004)	
Literatura medios y comunicaciones	4.000	0.000	4.000	No requerido a la fecha
Composición tipográfica	0.000	0.000	0.000	
Licencias publicaciones	4.500	0.485	4.015	No requerido a la fecha
<b>Secretariat Running Costs</b>	<b>51.500</b>	<b>37.035</b>	<b>14.465</b>	
Programas cómputo - Software	16.900	12.424	4.476	
Equipo cómputo - Hardware TI	12.500	5.548	6.952	
Seguridad Información y RGPD	1.100	0.495	0.605	
Infraestructura y alojamiento web	14.000	17.710	(3.710)	
Desarrollo web	0.000	0.000	0.000	
Servicios apoyo web	5.300	8.347	(3.047)	
Comunicaciones digitales	6.400	7.987	(1.587)	
Apoyo externo TI	15.300	2.000	13.300	No requerido a la fecha
<b>Costos Tecnologías Información</b>	<b>71.500</b>	<b>54.511</b>	<b>16.989</b>	
Vuelos - Turista	0.000	3.051	(3.051)	
Alojamiento	0.000	4.203	(4.203)	
Dietas / Viáticos	0.000	1.500	(1.500)	Reunión IST en Copenhague
Taxis	0.000	0.133	(0.133)	
Otro transporte terrestre	0.000	0.104	(0.104)	
Costo visas	0.000	0.095	(0.095)	
Presupuesto	132.562	0.000	132.562	
Arrastre a 2023	0.000	123.476	(123.476)	
<b>Costos reuniones Comité Científico</b>	<b>132.562</b>	<b>132.562</b>	<b>0.000</b>	
Horas extra	0.000	13.266	(13.266)	
Vuelos - Turista	0.000	15.155	(15.155)	
Alojamiento	0.000	30.378	(30.378)	
Dietas / Viáticos	0.000	15.455	(15.455)	
Taxis	0.000	1.680	(1.680)	
Alquiler sala	0.000	22.621	(22.621)	
Mobiliario sala reuniones	0.000	1.500	(1.500)	
Bebidas	0.000	11.761	(11.761)	Estimaciones
Carga	0.000	20.500	(20.500)	
Seguridad	0.000	15.544	(15.544)	
Servicios audiovisuales	0.000	60.000	(60.000)	
Servicios coms e internet reunión	0.000	2.500	(2.500)	
Servicios traducción documentos	0.000	20.646	(20.646)	
Servicios relatoría	0.000	20.000	(20.000)	
Impresión - Reunión	0.000	3.000	(3.000)	
Gastos varios	0.000	10.940	(10.940)	
Presupuesto	285.400	0.000	285.400	
<b>Costos reuniones Comisión</b>	<b>285.400</b>	<b>264.946</b>	<b>20.454</b>	

	2022 Presupuesto	2022 Situación Prevista	Varianza	Comentarios
Vuelos - Turista	0.000	0.231	(0.231)	
Alojamiento	0.000	0.630	(0.630)	
Presupuesto	2.600	0.000	2.600	
<b>Costos visita sitio reunión</b>	<b>2.600</b>	<b>0.861</b>	<b>1.739</b>	
Comisioner bancarias	1.000	1.748	(0.748)	
Pérdidas y ganancias cambio divisas	0.000	(0.478)	0.478	
Cargo depreciación	14.700	14.700	0.000	
Provisión para cuentas incobrables	110.000	110.000	0.000	
Cuentas incobrables	0.000	8.744	(8.744)	Baja contable factura vieja a Brasil
Intereses préstamo	0.000	0.000	0.000	
Ganancias no realizadas cambio divisas	0.000	(2.328)	2.328	
Ganancias realizadas cambio divisas	0.000	0.034	(0.034)	
<b>Bank Charges, Depreciation &amp; Provisions</b>	<b>125.700</b>	<b>132.419</b>	<b>(6.719)</b>	
Vuelos - Turista	0.000	12.987	(12.987)	
Alojamiento	0.000	1.607	(1.607)	
Dietas / Viáticos	0.000	0.301	(0.301)	
Taxis	0.000	0.177	(0.177)	
Otro transporte terrestre	0.000	0.967	(0.967)	
Remuneración contratista	0.000	210.746	(210.746)	
Equipo proyecto	0.000	4.114	(4.114)	
Presupuesto	230.900	0.000	230.900	
<b>Comité Científico - Presupuesto investigación</b>	<b>230.900</b>	<b>230.900</b>	<b>0.000</b>	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1,996.069</b>	<b>1,865.626</b>	<b>130.443</b>	
<b>TOTAL ANTES AJUSTE FONDES</b>	<b>282.469</b>	<b>293.374</b>	<b>(10.905)</b>	
<b>Transferidos de Reserva Fondo Reuniones</b>	<b>(282.469)</b>	<b>(282.469)</b>	<b>0.000</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>0.000</b>	<b>10.905</b>	<b>(10.905)</b>	