



ORGANISATION MONDIALE DU TOURISME  
WORLD TOURISM ORGANIZATION  
ORGANIZACIÓN MUNDIAL DEL TURISMO  
ВСЕМИРНАЯ ТУРИСТСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
منظمة السياحة العالمية

CE/84/4 a)  
Madrid, septiembre de 2008  
Original: español

84ª reunión  
Madrid (España), 14-15 de octubre de 2008  
Punto 4 a) del orden del día provisional

## **ASUNTOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS Y ESTATUTARIOS**

### **a) Informe del Secretario General sobre la situación financiera**

#### **Nota del Secretario General**

De conformidad con el artículo 14, párrafo 6, del Reglamento Financiero de la Organización, el Secretario General transmite al Consejo Ejecutivo para su información, el informe sobre la situación financiera de la Organización al 15 de septiembre de 2008.

En un addendum de este documento se informará al Consejo de toda contribución recibida entre el 16 de septiembre y el 10 de octubre de 2008.

## ASUNTOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS Y ESTATUTARIOS

### a) Informe del Secretario General sobre la situación financiera

#### SITUACIÓN FINANCIERA AL 15 DE SEPTIEMBRE DE 2008

1. El presupuesto aprobado para el ejercicio financiero de 2008 por la Asamblea General en su decimoséptima reunión, celebrada en Cartagena de Indias, (Colombia) en 2007, asciende a la suma de 12.148.000 euros.

2. En el cuadro siguiente aparecen reflejados los ingresos y créditos presupuestarios aprobados, así como la estimación de ingresos y gastos para el ejercicio 2008 analizados en el documento CE/83/4 b) Rev. presentado en el 83ª reunión del Consejo Ejecutivo celebrado en Jéju (República de Corea) en junio de 2008.

	<u>EUR</u> <u>INGRESOS Y CRÉDITOS</u> <u>APROBADOS</u>	<u>EUR</u> <u>ESTIMACIÓN DE</u> <u>INGRESOS Y GASTOS</u>	<u>%</u>
<b><u>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</u></b>	<b><u>12.147.889,32</u></b>	<b><u>10.307.000,00</u></b>	<b>85</b>
- Contribuciones de los Miembros (Efectivos, Asociados y Afiliados)	11.504.889,32	9.664.000,00	84
- Asignación proveniente de ingresos diversos	253.000,00	253.000,00	100
- Asignación proveniente de la cuenta de publicaciones	232.000,00	232.000,00	100
- Asignación proveniente del Excedente 2004-2005	158.000,00	158.000,00	100
<b><u>GASTOS PRESUPUESTARIOS</u></b>	<b><u>12.148.000,00</u></b>	<b><u>10.328.000,00</u></b>	<b>85</b>
<b><u>RESULTADOS PREVISTOS DEL EJERCICIO 2008</u></b>	<b>(110,68) (*)</b>	<b>(21.000,00)</b>	
- El déficit neto previsto de tesorería sería cubierto con un adelanto del Fondo de Gastos Corrientes .....		21.000,00	
- Ingresos previstos por contribuciones atrasadas .....		700.000,00	
(*) Este importe corresponde a la diferencia por el ajuste de las contribuciones de los Miembros Afiliados (-EUR133,68) y al ajuste por redondeo de las contribuciones de los Miembros Efectivos y Asociados (EUR23,00).			

**RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO FINANCIERO 2008**  
**AL 15 DE SEPTIEMBRE DE 2008**

(en euros)

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS .....</b>		<b>10.127.564,19</b>
- Contribuciones de los Miembros.....	9.484.564,19	
- Asignación presupuestaria proveniente de ingresos diversos.....	253.000,00	
- Asignación presupuestaria proveniente de la cuenta de publicaciones.....	232.000,00	
- Asignación proveniente del excedente 2004-2005.....	158.000,00	
<b>GASTOS PRESUPUESTARIOS .....</b>		<b><u>(7.511.358,53)</u></b>
Saldo de tesorería presupuestario .....		<b>2.616.205,66</b> =====

**INGRESOS Y GASTOS**

3. Al 15 de septiembre de 2008, el total de contribuciones presupuestarias para 2008 recibidas de los Miembros ascendió a 9.484.564,19 euros, lo que representa el 82 por ciento del total de las contribuciones a recibir (11.504.889,32 euros) y el 98 por ciento de las contribuciones estimadas en el plan de gastos (9.664.000 euros). El año anterior, a la misma fecha, los porcentajes fueron del 84 por ciento, y 102 por ciento respectivamente.

4. Como se deduce del párrafo anterior, el nivel actual de contribuciones recibidas (82 por ciento), se encuentra a sólo dos puntos porcentuales del importe estimado para todo el año, que era del 84 por ciento.

5. Del total de contribuciones recibidas, 280.378,06 euros proceden de los Miembros Afiliados en concepto de contribuciones presupuestarias. Este importe representa el 61 por ciento del total de 456.866,32 euros a abonar para 2008, frente al 60 por ciento ingresado en el ejercicio anterior a la misma fecha.

6. Considerando las asignaciones al presupuesto de 2008 provenientes de ingresos diversos (253.000 euros), de la cuenta de publicaciones (232.000 euros) y del excedente 2004-2005 (158.000 euros) el monto total de ingresos presupuestarios recibidos asciende a 10.127.564,19 euros. Dicho importe representa el 98 por ciento del total de ingresos presupuestarios estimados para el ejercicio (10.307.000 euros).

7. Durante este periodo, se han recibido 660.673,38 euros en concepto de atrasos de contribuciones, lo que representa el 94 por ciento de la estimación establecida para el corriente año (700.000 euros). En el mismo período del año anterior, el importe recaudado por este concepto fue de 1.007.549,32 euros, es decir un 144 por ciento del importe estimado en 2007 (700.000 euros). Figura a continuación una relación de los Miembros que abonaron atrasos:

<b><u>MIEMBROS EFECTIVOS</u></b>	<b><u>Contribuciones atrasadas recibidas</u></b>	
Bolivia	3.000,00	
Burkina Faso	68.700,84	
Camboya	15.012,57	
Camerún	5.912,16	
Costa Rica	8.035,07	
Chile	5.641,20	
El Salvador	7.861,00	
Filipinas	291,17	
Gabón	2.807,00	
ex-República Yugoslava de Macedonia	28.795,00	
Georgia	55.421,22	
Guatemala	461,31	
Guinea Ecuatorial	950,98	
Kenya	397,24	
Madagascar	7.101,09	
Malawi	14.173,00	
Mauritania	6.131,90	
Mozambique	54.562,71	
Namibia	47.991,00	
Níger	7.622,45	
Pakistán	25.897,88	
Paraguay	15.632,82	
Perú	14.705,90	
República Árabe Siria	71.849,00	
República Democrática Popular Lao	11.589,47	
República Islámica del Irán	57.590,00	
Rwanda	8.353,43	
Uzbekistán	36.244,00	
Togo	19.779,85	
Yemen	8.436,59	
Zambia	28.725,53	639.673,38
<b><u>MIEMBROS AFILIADOS</u></b>		<u>21.000,00</u>
<b>Total atrasos recibidos</b>		<b>EUR660.673,38</b>
		=====

8. Por otra parte, el total de los gastos presupuestarios al 15 de septiembre de 2008 se eleva a 7.511.358,53 euros, lo que representa el 62 por ciento del presupuesto aprobado y el 73 por ciento del plan de gastos establecido en previsión de los ingresos a recibir. El porcentaje de gasto efectuado en el ejercicio anterior a la misma fecha fue del 57 por ciento del presupuesto aprobado para 2007.

9. La existencia de un «plan de gastos» que limita el compromiso de estos últimos a los ingresos previstos ha permitido permanecer en la zona del equilibrio financiero recomendado por la Asamblea General. No obstante, si se comparan los ingresos con los gastos actuales y estimados hasta final de año, y teniendo en cuenta en particular el incremento de los gastos como consecuencia del alto nivel de inflación alcanzado en los últimos meses en España, con una variación interanual del 4,9% en el mes de agosto, se deduce que los gastos fijos y los gastos del programa de trabajo podrían superar moderadamente los importes fijados en el plan de gastos para 2008. Para hacer frente a esta situación, el Secretario General ha dado instrucciones a los Jefes de Departamento y a los Representantes Regionales para que apliquen el máximo nivel de contención del gasto al llevar a cabo las actividades del programa de trabajo. Se han decidido estrictas medidas de ahorro para los gastos y actividades no prioritarios, y algunos proyectos y operaciones habrán de aplazarse hasta 2009.

10. Como anexo de este documento se adjunta el estado de las contribuciones adeudadas por los Miembros al 15 de septiembre de 2008.

### **CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS**

11. Desde la última reunión del Consejo Ejecutivo hasta la fecha de este documento se han recibido las siguientes contribuciones voluntarias:

- USD18.340 procedentes del Gobierno del Estado de Punjab (India) para la organización del «Seminar on Planning and Managing Tourism Destinations – Strategies and Actions for Success»;
- USD79.000 procedentes del Gobierno de Timor-Leste para «The formulation of a Tourism Policy»;
- EUR10.000 como pago parcial de una contribución total de EUR90.000 procedente de Reed Travel Exhibitions para el desarrollo de un estudio sobre «Meeting Industry Network» en el marco de las actividades de los Miembros Afiliados;
- USD163.250 como pago final de una contribución total de USD653.000 procedente del Gobierno de India para la ejecución del proyecto: «Integrated and Sustainable Development of Tourism in the States of Uttarakhand, Orissa and West Bengal»;

- EUR90.698 como pago final de una contribución total de EUR290.400 procedente del Gobierno de Rumania para la formulación de un Plan Director de Desarrollo Turístico en Rumania; y
- USD500.000 procedentes de la Fundación OMT/ST-EP, República de Corea, como contribución al Memorando de acuerdo firmado el 5 de marzo de 2008 entre la OMT, SNV (Servicio Holandés de Cooperación al Desarrollo) y la Fundación ST-EP/OMT para el desarrollo de diversos proyectos en países de África, América Latina, Asia y Europa, dentro del marco de las actividades del Programa ST-EP.