

COMISIÓN INTERAMERICANA DEL ATÚN TROPICAL
COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
12ª REUNIÓN

Panamá, Panamá
28 de agosto de 2025

DOCUMENTO CAF-12 INF-A

DIFERENTES ESCENARIOS PARA UN PRESUPUESTO 2026 AJUSTADO

El propósito del presente documento es presentar una serie de distintos escenarios correspondientes a un presupuesto para el año 2026 ajustado de tal manera que las contribuciones de los Miembros no excedan las hicieron en el año 2023. Estos escenarios están descritos en el cuadro reproducido en el **Anexo 1**.

Es importante destacar que este ejercicio se hizo cuando algunas cuestiones no están claramente definidas todavía, por lo que es muy probable que el presupuesto que finalmente se adopte resulte distinto de lo que se describe aquí.

Por ejemplo, queda pendiente una decisión en cuanto a la tabla de porcentajes del tiempo que los miembros del personal de la CIAT dedican la Comisión o al APICD, y en relación con este último, al Acuerdo como tal o al Programa de observadores. Ya la última Reunión de las Partes del APICD adoptó una tabla actualizada que es distinta a la que ha venido utilizando en la CIAT y que sirvió de base para la elaboración de los escenarios.

En el cuadro que se adjunta, además de los escenarios, se presentan tres columnas (A, B y C) que corresponden a las remuneraciones del personal de la CIAT en La Jolla, a los gastos de reunión durante el año y a los varios gastos de funcionamiento. En cuanto al 2023, la columna A se refiere al presupuesto tal como había sido aprobado y la columna B al presupuesto tal como fue efectivamente implementado en función de los costos reales incurridos ese año. Eso permite comparar la evolución de las distintas partidas del presupuesto y su ejecución con el gasto presupuestario del año 2024 (columna C).

Una partida importante es la de los sueldos y salarios del personal de la Secretaría en La Jolla en la medida en que más se reduzca, más serían los miembros de este personal que tendrían que ser separados del servicio de la Comisión, con las consecuencias que esto tenga en la operación de la CIAT y en la viabilidad de las actividades a cargo de esos funcionarios o para las cuales desempeñaban un papel central.

Por esta razón, como se podrá apreciar en la revisión de la tabla, el compromiso que hemos asumido a través de la elaboración de esos escenarios es fomentar la mayor eficiencia, controlar de manera estricta los gastos y eliminando los superfluos o gestionándolos de una manera más eficiente.

El cuadro anexo, fuera de las primeras columnas de referencia, muestra tres grandes escenarios, cada uno de los cuales está dividido en tres sub-escenarios.

En los dos primeros escenarios, los gastos operativos se mantienen al mismo nivel, mientras que se aumentan en el último, en base a la conciencia general de que es necesario llevar a cabo las reuniones del Comité Científico Asesor (CCA) en un lugar de mejores condiciones que el utilizado hasta ahora. En los tres escenarios se procedió a una reducción de \$60,000 del presupuesto del programa reforzado de monitoreo que pasa de \$460,000 a \$400,000.

En resumen:

- 1- **Primer escenario** – Presupuesto que mantiene la partida de sueldos y salarios a un nivel de **\$4,060,000** aproximadamente, es decir prácticamente igual al actual (no hay necesidad de

separación del personal activo, no hay contratación de nuevo personal incluyendo para llenar las vacantes existentes).

a) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **50%** para el programa de observadores.
- Una partida de \$400,000 para el Programa reforzado de monitoreo.

b) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **30%** para el programa de observadores.
- Una partida de \$400,000 para el Programa reforzado de monitoreo.

c) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **50%** para el programa de observadores.
- No hay partida para el Programa reforzado de monitoreo.

2- **Segundo escenario:** Presupuesto que disminuye algo de la partida de sueldos y salarios, a **\$3,945,000**, todavía a niveles similares al actual.

a) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **50%** para el programa de observadores.
- Una partida de \$400,000 para el Programa reforzado de monitoreo.

b) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **30%** para el programa de observadores.
- Una partida de \$400,000 para el Programa reforzado de monitoreo.

c) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **50%** para el programa de observadores.
- No hay partida para el Programa reforzado de monitoreo.

3- **Tercer escenario:** Presupuesto que disminuye la partida de sueldos y salarios en una proporción mayor, a **\$3,756,000**, lo que implica una reducción en el personal pero mínima.

a) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **50%** para el programa de observadores.
- Una partida de \$400,000 para el Programa reforzado de monitoreo.

b) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **30%** para el programa de observadores.
- Una partida de \$400,000 para el Programa reforzado de monitoreo.

c) Sub-escenario con:

- el pago por la CIAT del **50%** para el programa de observadores.
- No hay partida para el Programa reforzado de monitoreo.

Anexo 1

TABLA ILUSTRATIVA DE LOS VARIOS ESCENARIOS DE PRESUPUESTO AJUSTADO PARA 2026

	2023 Budget	2023 Actual	2024 Actual	2026 Estimated	2026 Estimated	2026 Estimated	2026 Estimated	2026 Estimated	2026 Estimated	2026 Estimated	2026 Estimated	2026 Estimated
Table 6 Revised 2026 budget request												
HEADQUARTERS SALARIES AND BENEFITS:												
Salaries	4,356,710	4,341,834	4,593,280	4,016,789	4,016,789	4,016,789	3,945,795	3,945,795	3,945,795	3,756,094	3,756,094	3,756,094
Employee benefits:												
Group insurance:												
Medical insurance	347,000	343,479	362,992	320,000	320,000	320,000	310,000	310,000	310,000	295,000	295,000	295,000
Life, disability and personal accident insurance	30,000	24,770	27,550	30,000	30,000	30,000	28,000	28,000	28,000	27,000	27,000	27,000
International workmen's compensation insurance	10,000	10,102	11,247	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
Social security	296,000	305,370	307,068	280,000	280,000	280,000	275,051	275,051	275,051	261,828	261,828	261,828
Pension fund (IFCPF)	207,000	204,766	232,782	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000
403(b) retirement plan	525,000	420,289	550,307	482,015	482,015	482,015	473,495	473,495	473,495	450,731	450,731	450,731
Subtotal, Headquarters salaries and benefits	5,771,710	5,650,610	6,085,226	5,265,804	5,265,804	5,265,804	5,169,342	5,169,342	5,169,342	4,927,653	4,927,653	4,927,653
ANNUAL MEETING COSTS	120,000	188,213	347,666	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
OPERATING COSTS:												
Field office facilities and related supplies	110,000	62,519	46,750	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000
Field office staff salaries	485,000	571,180	625,815	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000	630,000
Headquarters office expenses	166,000	106,810	130,717	115,000	115,000	115,000	115,000	115,000	115,000	115,000	115,000	115,000
Research materials and supplies	50,000	56,044	41,870	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
Purchase and maintenance of computer equipment	90,000	95,933	244,175	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
Vehicles:												
Achotines	25,000	23,744	66,701	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
Operation (fuel, maintenance, etc.)	46,000	25,672	17,855	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
Insurance, licenses and permits	5,000	3,530	3,609	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
Printing, postage and publication	10,000	11,975	18,655	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
Staff travel	110,000	137,955	107,735	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000
IATTC meetings (excluding annual meetings)	100,000	217,797	118,309	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	150,000	150,000	150,000
Contracts:												
Annual audit and tax reporting	45,000	62,984	72,305	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000
Payroll services	20,000	25,846	22,745	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
Other professional services	15,000	72,440	1,722	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
Bank and other fees	5,000	4,050	8,214	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
Subtotal, Operating costs	1,282,000	1,478,479	1,527,177	1,380,000	1,380,000	1,380,000	1,380,000	1,380,000	1,380,000	1,430,000	1,430,000	1,430,000
Subtotal, Headquarters salaries and benefits + Operating costs + Annual meeting costs	7,173,710	7,317,302	7,960,069	6,795,804	6,795,804	6,795,804	6,699,342	6,699,342	6,699,342	6,507,653	6,507,653	6,507,653
Observer program	800,640	815,191	788,588	1,320,000	820,000	1,320,000	1,320,000	820,000	1,320,000	1,320,000	820,000	1,320,000
TOTAL Operating budget	7,974,350	8,132,493	8,748,657	8,115,804	7,615,804	8,115,804	8,019,342	7,519,342	8,019,342	7,827,653	7,327,653	7,827,653
Capacity Building Fund	159,487	162,650	174,973	162,316	152,316	162,316	160,387	150,387	160,387	156,553	146,553	156,553
IVL project	385,274	385,278	0	400,000	400,000	0	400,000	400,000	0	400,000	400,000	0
TOTAL IATTC budget	8,519,111	8,680,421	8,923,630	8,678,120	8,168,120	8,278,120	8,579,728	8,069,728	8,179,728	8,384,206	7,874,206	7,984,206