



Asamblea de los Estados

Partes

Distr.: general

9 de noviembre de 2020

ESPAÑOL

Original: inglés

Decimonoveno período de sesiones

Nueva York, 7 a 17 de diciembre de 2020

Informe de la Corte sobre los planes actualizados y detallados y un mecanismo de financiación plurianual para las reposiciones de bienes de capital

Resumen ejecutivo

El presente informe da seguimiento a las peticiones del Comité de Presupuesto y Finanzas de presentar planes actualizados y detallados a medio y largo plazo, así como estimaciones para las reposiciones de bienes de capital y una propuesta de mecanismo de financiación plurianual que incluya una reserva financiera para hacer frente a necesidades imprevistas y emergentes.

La previsión quinquenal renovable para las reposiciones de bienes de capital que han alcanzado el final de su vida útil se ha actualizado en cooperación con el principal contratista, Heijmans, y se adjunta como Anexo 1. El plan de reposición de bienes de capital que abarca un período de 20 años se adjunta como Anexo 2.

En el presente informe también se presenta un resumen de los posibles mecanismos de financiación. El Anexo 3 proporciona diversas hipótesis para el cálculo de las contribuciones de los Estados Partes a fin de proporcionar una financiación suficiente y oportuna de conformidad con las necesidades detalladas en el plan a largo plazo. La Corte sostiene que un fondo especial constituye el mecanismo de financiación más apropiado y estable para la reposición de bienes de capital.

El contrato actual con Heijmans ya incluye diversos incentivos. El contratista está obligado a utilizar economías de escala cuando se utilicen componentes similares en otros edificios de los que sea responsable.

I. Introducción

1. En su trigésimotercer período de sesiones, el Comité de Presupuesto y Finanzas (“el Comité”) recomendó que se iniciara la reposición de bienes de capital en 2020, basándose en el análisis técnico proporcionado por la Corte Penal Internacional (“la Corte”) y el contratista, y a la luz de las experiencias compartidas por otras organizaciones internacionales. El Comité resaltó que todo retraso en el inicio de la reposición de bienes de capital no solo aumentaría los costos generales de mantenimiento y reemplazo a largo plazo y reduciría el valor del activo de los locales, sino que también supondría un incremento de los riesgos de seguridad y operativos para la Corte.¹

*Distribuido anteriormente con la signatura CBF/34/10.

2. El Comité solicitó a la Corte que presentara un informe completo que incluyera planes y estimaciones actualizados y detallados a medio y largo plazo de reposición de bienes de capital, una propuesta de mecanismo de financiación plurianual en el que se incluyera una reserva financiera para afrontar las necesidades imprevistas y emergentes, así como un posible mecanismo para incentivar al contratista a reducir costes a través de la identificación de compras más económicas, aprovechando el progreso tecnológico y las condiciones de mercado para su examen en su trigesimocuarto período de sesiones.²

3. El Comité recomendó que la Asamblea de los Estados Partes (“la Asamblea”) aprobara una cantidad total de 975 000 euros para 2020, solicitó a la Corte que operara dentro de ese límite y decidió, además, que consideraría asignar la misma cantidad para 2021, después de haber examinado los planes y estimaciones de costes a medio y largo plazo.³

4. En su decimoctavo período de sesiones, la Asamblea observó las recomendaciones del Comité en relación con el mantenimiento y la reposición de bienes de capital para los locales de la Corte, y aprobó la aplicación de la reposición por un importe de 425 000 euros en 2020, haciendo hincapié en la necesidad de efectuar conjuntamente el mantenimiento y la reposición de bienes de capital.⁴

5. Asimismo, la Asamblea subrayó la necesidad de que la reposición de los bienes de capital estuviera plenamente justificada y se limitara únicamente a aquellos elementos que fueran absolutamente necesarios; solicitó a la Corte que velara por que se adoptaran todas las medidas necesarias para lograr ahorros y eficiencias, incluido el uso de alternativas a la reposición de los bienes de capital siempre que fuera posible, e invitó a la Corte a presentar un plan y unas estimaciones a largo plazo para la reposición de los bienes de capital de conformidad con estos principios. La Asamblea tomó nota asimismo de que toda necesidad de reposición de los bienes de capital que surgiera en un futuro previsible debería financiarse en el marco del proceso del presupuesto ordinario.⁵

6. El presente informe ha de ser leído como continuación de los informes CBF/32/10, CBF/31/2 y CBF/30/3, relacionados con la financiación y el desarrollo de proyecciones de costos a medio y largo plazo de reposición de los bienes de capital.

II. Proyecciones de costos y planes de financiación a medio y largo plazo para la reposición de capitales

Plan a medio plazo

7. Como parte de los informes al Comité mencionados anteriormente, la Corte ha presentado varios planes de financiación a medio plazo para proyectar los costos de la reposición de bienes de capital en los locales permanentes en los próximos cinco años sobre la base de una previsión continua.

8. En su informe al Comité titulado “Informe de la Corte sobre la elaboración de proyecciones de costos a medio y largo plazo para la reposición de los bienes de capital y la inclusión de indicadores de ejecución en el nuevo contrato de mantenimiento”,⁶ la Corte proporcionó una lista actualizada y una estimación de los costos de los componentes del edificio que habría que reemplazar entre 2020 y 2024. En sus informes anteriores, la proyección incluía los años 2018-2022 y 2019-2023, respectivamente, sobre la base de la propuesta de la Corte, aprobada por el Comité, de que la Corte presentara periódicamente una estimación de los gastos quinquenales junto con una perspectiva de los planes a largo plazo.⁷

9. El nuevo contratista principal, Heijmans, en calidad de socio a largo plazo de la Corte, bajo la estrecha supervisión de la Dependencia de Gestión de las Instalaciones de la Corte como administrador del contrato, preparó sus propias estimaciones y actualizó en

¹ Informe del Comité de Presupuesto y Finanzas sobre los trabajos de su trigesimotercer período de sesiones, ICC-ASP/18/15, párr. 111.

² *Ibid.*, párr. 114.

³ *Ibid.*, párr. 115.

⁴ ICC-ASP/18/Res.1, sección G, párr 1.

⁵ ICC-ASP/18/ Res.1, sección G, párrs 2 y 3.

⁶ ICC-CBF/32/10.

⁷ Informe del Comité de Presupuesto y Finanzas sobre los trabajos de su trigesimosegundo período de sesiones, ICC-ASP/18/5, párr 77.

consecuencia la proyección renovable y el plan para las reposiciones de bienes de capital. La proyección abarca la reposición de bienes de capital de los componentes del edificio que habrán llegado al final de su vida útil y que son necesarios para conservar el valor del edificio y su funcionamiento seguro. También se incluyó parte de la tecnología audiovisual para las salas de audiencia y el módulo de conferencias. Como ya se ha informado, estos costos de reposición de bienes de capital correspondientes al hardware y a la tecnología audiovisual relacionados con el edificio para las salas de audiencia y el módulo de conferencias están completamente separados de los costos relacionados con la estrategia quinquenal de tecnología y gestión de la información.

10. En cooperación con Heijmans, la Corte ha desarrollado su nuevo plan quinquenal renovable que abarca los componentes del edificio que tendrán que ser reemplazados entre los años 2021 y 2025, teniendo en cuenta la necesidad de mantener los costos al nivel más bajo posible y el nivel de recursos aprobados para el primer año del plan de reposición de bienes de capital.

11. A fin de establecer un nuevo plan quinquenal, la Dependencia de Gestión de las Instalaciones y el contratista principal han realizado un examen completo de los elementos del edificio, desglosándolo en sus diversos subelementos y componentes. Por consiguiente, se han reestructurado las perspectivas del nuevo plan quinquenal siguiendo la norma holandesa de clasificación de elementos de edificios que se aplica ahora ampliamente (Código NL/SfB). La nueva estructura abarca todos los elementos del edificio, mientras que las propuestas anteriores se centraban únicamente en las áreas en las que se habían propuesto reposiciones de bienes de capital en los años respectivos. Por lo tanto, tanto el plan quinquenal como el plan a largo plazo siguen la misma estructura.

12. Además, para el nuevo plan quinquenal se ha utilizado información actualizada y reciente procedente de la evaluación de los diversos elementos del edificio realizada por Heijmans. Tal y como se indica en el mandato del contrato de mantenimiento, compartido con el Comité,⁸ el contratista principal tiene la obligación contractual de realizar un estudio anual de los cambios en el estado de los componentes del edificio. El proceso está coordinado por la Dependencia de Gestión de las Instalaciones, en calidad de entidad gestora del contrato de la Corte.

13. La nueva proyección quinquenal renovable incluye la reposición de componentes del edificio que debían ser reemplazados en 2020 pero que no se cubrieron con los fondos limitados de 425 000 euros aprobados por la Asamblea.

14. El principio rector de la reorganización de las prioridades ha sido evitar la interrupción de las actividades de la Corte. Por lo tanto, se han considerado los riesgos asociados con el retraso de las reposiciones y se han identificado los servidores Flexposure del sistema de gestión de la seguridad responsables de la arquitectura del sistema de acceso, así como los componentes clave de los torniquetes externos y del sistema de alimentación ininterrumpida (SAI) que forman parte de la instalación de energía de emergencia como prioridades para su sustitución a lo largo de 2020. Tanto la Corte como Heijmans recomiendan encarecidamente continuar con la sustitución de los servidores del sistema de seguridad cada seis años.

Plan a largo plazo

15. Heijmans ha presentado un plan a largo plazo con un horizonte temporal de 20 años, propuesto y previsto como un calendario realista.⁹

16. El contratista estableció las prioridades en cooperación y bajo la supervisión de la Dependencia de Gestión de las Instalaciones, basándose en las normas de la industria, en la información sobre la vida técnica prevista de los componentes del edificio, en el estado real de los componentes y en las recomendaciones proporcionadas por los fabricantes de las instalaciones críticas.

17. El contratista ha reiterado que todo plan de reposición de bienes de capital es un documento dinámico que requiere actualizaciones permanentes y coherentes.

⁸ ICC-CBF/32/10.

⁹ *Ídem*.

18. Se puede observar que, básicamente, puede esperarse un aumento de los costos de las reposiciones (“picos”) cada cinco años. En 2025 será necesario sustituir gran parte de las instalaciones de luz. Además, en 2025, habrá que sustituir partes de la instalación de seguridad, como el sistema de detección de humos y partes del sistema de gestión del edificio. En 2030, habrán de ser reemplazadas las unidades de tratamiento del aire que forman parte del sistema de aire acondicionado y ventilación, las bombas de circulación del sistema de refrigeración, los recalentadores de la circulación de la calefacción, gran parte de los paneles de distribución de la infraestructura eléctrica, el módulo del sistema de alarma contra incendios de las instalaciones de seguridad y las válvulas eléctricas de aire que forman parte de las instalaciones de gestión del edificio. Se espera un pico mayor en 2035 cuando, tras 20 años de uso, el techo verde, incluida su subestructura, parte de la infraestructura de energía de emergencia de la Corte, las partes pertinentes de la infraestructura de luz y el sistema de aspersores habrán llegado al final de su vida útil. Para entonces, la infraestructura del servidor del sistema de gestión del edificio habrá de ser reemplazada nuevamente. En ese momento, se prevé que gran parte del mobiliario fijo de la Corte esté deteriorado y tenga que ser reemplazado. Se espera otro pico en 2039/2040, cuando los azulejos del suelo y de las paredes deban ser reemplazados dentro (planta baja y cuartos de baño) y fuera del edificio (paseo junto al estanque de los espejos).

III. Mecanismo de financiación plurianual

19. Dependiendo de los acuerdos contractuales entre la Corte y el contratista principal, existen distintos mecanismos de financiación.

Acuerdos contractuales actuales

20. El contrato actual entre la Corte y Heijmans abarca el mantenimiento preventivo¹⁰ de conformidad con un calendario acordado y definido de actividades preventivas (plan anual de mantenimiento) a cambio de una cuota fija periódica, así como el mantenimiento correctivo¹¹ con tiempos de respuesta y reparación definidos en función del grado de importancia del elemento en cuestión para el funcionamiento de la Corte. La Dependencia de Gestión de las Instalaciones de la Corte gestiona y controla el contrato actual con Heijmans y supervisa su ejecución.

21. El contratista también se encarga de elaborar y actualizar anualmente los planes plurianuales de reposición de bienes de capital en los que se indica la duración prevista de la vida útil de los diversos componentes del edificio y los costos estimados de su sustitución. Estos planes tienen en cuenta el resultado de la evaluación anual del estado, y las propuestas del contratista se recopilan en planes a medio y largo plazo, que se presentan a la Corte. La Corte es quien determina la aplicación de la propuesta.

22. En el marco de los actuales acuerdos contractuales, se han analizado varios modelos de financiación para financiar la reposición de bienes de capital a largo plazo. Para que la financiación sea fiable, se necesita contar con una reserva financiera que permita hacer frente a necesidades imprevistas y emergentes. El fondo ha de tener siempre un saldo positivo.

23. Como otros parámetros clave, se ha determinado la disponibilidad oportuna de los fondos y el hecho de que estos han de ser suficientes para cubrir las necesidades de reposición de bienes de capital a fin de evitar la interrupción de las actividades y evitar el daño consiguiente debido a interrupciones imprevistas de las funciones del edificio.

24. Los ajustes de los índices y los tipos de interés utilizados en estas proyecciones están inevitablemente sujetos a fluctuaciones y, por tanto, deben tomarse como parámetros indicativos en el presente informe.

¹⁰ Los servicios de mantenimiento preventivo son todos los servicios y medidas destinados a garantizar que los elementos del edificio sigan funcionando correctamente, de modo que el edificio continúe cumpliendo su función técnica y/o condición operativa. Estos servicios incluyen todos los mantenimientos, inspecciones y pruebas exigidos por la ley, los reglamentos aplicables o por los órganos de certificación.

¹¹ Los servicios de mantenimiento correctivo son todos los servicios de mantenimiento y reparación organizados y realizados después de que se haya manifestado una avería, una alteración o una falla, como resultado de los cuales el elemento ya no cumpla con la funcionalidad o calidad acordada. Esto puede referirse a cuestiones técnicas, funcionales o estéticas.

25. Se han examinado los siguientes modelos de financiación:
26. Hipótesis 1: financiación de las reposiciones de bienes de capital como parte del presupuesto ordinario por programas
27. Se ha calculado un ajuste del índice del 2,6 % que es constante durante los 20 años de duración del plan a largo plazo, según las hipótesis del modelo de cálculo. Para calcular el ajuste del índice se ha utilizado el aumento medio¹² del costo de construcción de nuevos edificios residenciales en los Países Bajos desde 2016. También se ha hecho mención a los cambios en el índice de la BDB para el mantenimiento de las instalaciones técnicas de los edificios de oficinas, que mostró un aumento anual medio de 2,7 %. El costo total de reposición de bienes de capital que se han de financiar sería de 83,3 millones de euros a lo largo de 20 años. Las contribuciones fluctuarían en gran medida entre los 86 000 euros y los 27,5 millones de euros. Por lo tanto, parece existir un alto riesgo de que no se disponga de las cantidades necesarias.
28. Hipótesis 2: contribución anual ordinaria (anualidad)
29. Esta hipótesis suponía la creación de un fondo al que los Estados contribuirían con una cuota fija anual para cubrir los gastos de reposición de bienes de capital, con cuotas lo más uniformes posible a lo largo de todo el período de financiación.
30. Se utilizó un tipo de interés del 0,4 % para calcular el rendimiento de la inversión de los depósitos del fondo. El tipo elegido se basa en el promedio de 10 años del tipo Euribor a 12 meses. Esta hipótesis asumía que el tipo se mantendría estable durante todo el período de 20 años.
31. Suponiendo un tipo de interés del 0,4 % sobre los depósitos del fondo y un ajuste del índice de los costos de reposición de bienes de capital del 2,6 % como en la hipótesis 1, la totalidad del costo de reposición de bienes de capital podría financiarse con contribuciones fijas de 4,2 millones de euros al año. En estas circunstancias, el fondo tendría siempre un saldo positivo.
32. Hipótesis 3: contribución anual ordinaria (anualidad, véase más arriba) más contribuciones únicas adicionales cada cinco años
33. Esta hipótesis asumía la creación de un fondo del mismo modo que en la hipótesis 2, pero cada cinco años los Estados harían una contribución adicional para reducir las anualidades durante los años ordinarios.
34. Si se asume el mismo tipo de interés sobre los depósitos del fondo que en la hipótesis 2 y un ajuste del índice de los costos de reposición de bienes de capital como en las hipótesis anteriores, la totalidad del costo de reposición de bienes de capital podría financiarse con contribuciones fijas de 3 millones de euros al año y contribuciones adicionales cada cinco años de 6 millones de euros. En estas circunstancias, el fondo siempre tendría un saldo positivo.
35. Hipótesis 4: contribuciones anuales escalonadas (anualidad estable durante 5 años)
36. En esta hipótesis también se contempla la creación de un fondo, de la misma manera que en la hipótesis 2, pero las cuotas anuales se fijarían durante solo cinco años para cubrir los costos de reposición de bienes de capital hasta el siguiente pico. Después, se aumentarían o reducirían de acuerdo con las necesidades de financiación para cubrir los costos de reposición de bienes de capital.
37. Si se fijara el mismo tipo de interés sobre los depósitos del fondo y un ajuste del índice de los costos de reposición de bienes de capital como en las hipótesis anteriores, la anualidad ordinaria debería fijarse en 2,3 millones de euros para los años 2021 a 2025, en 3,35 millones de euros para los años 2026 a 2030, en 7 millones de euros para los años 2031 a 2035 y en 3,95 millones de euros para los años 2036 a 2040, para garantizar que el fondo mantiene un saldo positivo.
38. Según una encuesta de las organizaciones miembro de la Red Interinstitucional de Administradores de Locales (INFM) realizada antes de la última conferencia anual de dicha

¹² EUROSTAT, 23.04.2020.

red en Bruselas para determinar las mejores prácticas en materia de financiación de la reposición de los bienes de capital, el 80 % de las organizaciones que participaron en la encuesta financian las reposiciones de bienes de capital separadamente de sus presupuestos ordinarios. Un tercio de estas organizaciones han creado un fondo especial de reposición de bienes de capital.¹³

39. Sobre la base de las prácticas actuales del mercado y de las tendencias en las soluciones adoptadas por las organizaciones internacionales del sector público, la Corte sigue propugnando la creación de un fondo de reposición de bienes de capital como mecanismo para hacer frente a las necesidades de financiación para la sustitución de los componentes envejecidos del edificio. Esta solución representa el enfoque más eficaz en función de los costos, pero también entraña cierto grado de complejidad, como el establecimiento de un nuevo marco que garantice una gestión eficaz de los fondos y la aceptación de algunos riesgos de inversión.

Contrato y modelos de cooperación alternativos

40. La Corte podría estudiar acuerdos contractuales alternativos para integrar aún más los programas de mantenimiento y de reposición de bienes de capital en un único contrato. Este enfoque podría reportar algunos beneficios en comparación con el modelo comercial actual: (a) mayor previsibilidad de los costos anuales (costos fijos con ajustes que reflejen la indización de los precios o, alternativamente, costo fluctuante basado en un calendario acordado mediante contrato); (b) evitar cualquier problema y riesgo derivados de la gestión del fondo para la Corte mediante la integración de elementos de financiación; y (c) asignación de riesgos operacionales y de ejecución entre la Corte y el contratista principal como parte de una estructura contractual basada en la ejecución que estipule una mayor transferencia de riesgos de la Corte al proveedor de servicios. Se prevé, a su vez, que la Corte tenga que compensar una prima para transferir los riesgos financieros y operacionales definidos de ambos programas al contratista principal. Como siempre, la Corte se asegurará de que se logre la mejor relación calidad-precio mediante un proceso de licitación.

41. En caso de que este enfoque sea de interés para el Comité, la Corte procurará seguir desarrollando esta solución alternativa.

IV. Incentivos para que el contratista identifique adquisiciones más económicas

42. El contrato de mantenimiento vigente con Heijmans incluye varios indicadores clave de rendimiento (KPI) para medir su rendimiento e incentivar sus esfuerzos.

43. Los KPI y el mandato se han comunicado al Comité en un anexo del informe CBF/32/10.

44. El contrato no incluye bonificaciones, pero sí penalizaciones en caso de que no se alcancen los objetivos de rendimiento. El modelo de contrato ordena al contratista que actúe con prontitud y previsión. Se aplican sanciones si el contratista no realiza a tiempo las reparaciones de ciertas instalaciones críticas o si alguna parte o la totalidad de las instalaciones no son funcionales. Estos elementos de control ofrecen al contratista el incentivo de fortalecer su organización y capacidad de respuesta de acuerdo con los requisitos del contrato y, en última instancia, garantizan que los objetivos básicos de la organización reflejen al mismo tiempo los objetivos fundamentales del contratista.

45. El contratista adquiere servicios basados en un enfoque transparente en el que todas las ofertas de los subcontratistas y los materiales están plenamente disponibles para su escrutinio por parte de la Corte. Dicho esto, para algunos servicios habrá que recurrir a subcontratistas únicos debido a la falta de alternativas.

46. El contratista está obligado a utilizar economías de escala cuando se utilicen componentes similares en otros edificios de los que sea responsable.

¹³ ICC-CBF/33/8.

Anexo 1

Plan quinquenal (2021-2025)

Este plan quinquenal muestra los costos proyectados de las reposiciones de bienes de capital en los locales permanentes sobre la base de las estimaciones del nuevo contratista principal. Se basa en los conocimientos técnicos y la información actualizada sobre el rendimiento real de los materiales que conforman los diversos componentes del edificio.

a) Antes de establecer el nuevo plan quinquenal se ha realizado un examen completo de los elementos que conforman el edificio y se han desglosado en sus diversos subelementos y componentes. Su estructura sigue, en gran medida, las normas holandesas aplicables a la clasificación de los elementos de construcción (Código NL/SfB).

La nueva estructura se desvía de las anteriores presentaciones que se centraban principalmente en las áreas en las que se habían propuesto reposiciones de bienes de capital en los años respectivos. Esta nueva estructura tiene la ventaja de que se ajustan tanto los planes quinquenales como los de largo plazo, lo cual garantiza una presentación coherente.

El nuevo plan quinquenal incorpora otros cambios que eran necesarios, basándose en los resultados del estudio anual del estado realizado por Heijmans.

Además, se ha incorporado información y comentarios recientes de los subcontratistas encargados del mantenimiento de los grupos de instalaciones críticas y de los fabricantes de varios componentes del edificio.

b) Como resultado de la reducción por parte de la Asamblea del proyecto de presupuesto para la reposición de bienes de capital en 2020 a 425 000 euros, se realizó un ejercicio de priorización para identificar aquellos elementos esenciales que serán reemplazados en 2020 dentro del ámbito de la asignación limitada. Cualquier riesgo identificado que surja de la incapacidad de la Corte para completar las reposiciones de bienes de capital en 2020 se inscribirá en el registro de riesgos de la Corte.

c) El examen actual de los componentes del edificio ha dado lugar a las siguientes recomendaciones de reajuste de prioridades para la reposición de bienes de capital entre 2020 y 2025.

d) Como condición previa al establecimiento de prioridades, fue necesario examinar una vez más las reposiciones de bienes de capital propuestas para 2020. Por lo tanto, a diferencia de las comunicaciones anteriores, el cuadro siguiente sigue incluyendo el año 2020 pero se basa en la nueva estructura y contiene información actualizada. Así pues, representa, inicialmente, un plan de seis años.

e) Después de establecer nuevas prioridades para las reposiciones en 2020, de conformidad con la asignación de 425 000 euros para este año, y con el objetivo de limitar en la medida de lo posible los riesgos operacionales para la Corte, se propone la sustitución de los siguientes componentes durante los años 2021 a 2025.

f) Se han considerado los riesgos asociados a la demora en la sustitución y se ha determinado que los servidores Flexposure del sistema de gestión de la seguridad responsables de la arquitectura del sistema de acceso son la principal prioridad para su sustitución en 2020, junto con los componentes clave de los torniquetes externos y el sistema de alimentación ininterrumpida que forman parte de la infraestructura energética de emergencia de la Corte. El contratista ha aclarado que los fabricantes recomiendan encarecidamente que se sigan sustituyendo los servidores del sistema de seguridad al menos cada seis años.

Cuadro 1: Plan quinquenal actualizado de reposición de bienes de capital 2021 – 2025 (incluida asignación para 2020)

Plan quinquenal de reposición de bienes de capital 2021–2025 (incl. asignación para 2020)	Precios de 2020 de flujo de efectivo						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Componentes del edificio a sustituir							
Revestimiento del edificio	27.000€	191.364€	-€	87.360€	38.280€	97.020€	441.024€
Estructura del edificio	-€	19.536€	-€	-€	3.276€	2.400€	25.212€
Acabados y superficies	-€	102.932€	68.886€	75.654€	68.886€	245.586€	561.943€
Mecánica y fontanería	-€	129.720€	8.400€	156.000€	-€	240.000€	534.120€
Instalaciones eléctricas y de seguridad	398.000€	688.002€	522.708€	1.088.136€	1.416€	5.737.176€	8.435.438€
Equipamientos	-€	87.120€	5.040€	2.520€	12.600€	105.960€	213.240€
Paisaje	-€	103.380€	-€	-€	38.400€	320.640€	462.420€
Hardware informático y tecnología audiovisual	-€	153,800€	-€	-€	-€	-€	153.800€
TOTAL	425.000€	1.475.854€	605.034€	€1.409.670	162.858€	6.748.782€	10.827.197

Los componentes que se muestran en el cuadro anterior son los siguientes:

A. Revestimiento del edificio

Fachada y muros exteriores

Si bien la vida útil de toda la fachada excederá con creces el actual plan quinquenal, el contratista recomienda encarecidamente que se preserve el estado de la fachada sustituyendo inmediatamente las juntas dañadas junto con una tarea especial de limpieza durante la cual se eliminará toda la suciedad entre las juntas y la estructura. La propuesta alude a la petición de la Asamblea¹⁴ de utilizar alternativas a la reposición de bienes de capital siempre que sea posible. Invirtiendo en estos esfuerzos limitados de sustitución, se puede prolongar la vida útil de la fachada y mantener su integridad estructural y su función.

Ventanas y puertas exteriores

Esta sección incluye la reposición de los componentes de los portones automáticos que dan acceso mediante vehículo a los locales, y de las puertas de los torniquetes que dan acceso peatonal a las zonas seguras de los locales de la Corte. Los sensores, frenos y motores deben ser sustituidos oportunamente.

Tejados

Las trampillas del tejado fabricadas con metal revestido han de ser sustituidas oportunamente para mantener la integridad de la planta.

B. Estructura del edificio

Paredes interiores, escaleras, balaustradas, pasamanos y puertas interiores

Se observó que varios zócalos de las paredes interiores deben ser sustituidos para mantener la función e integridad estructural de las paredes correspondientes. Las juntas que conectan las escaleras prefabricadas con la estructura principal del edificio también deben reemplazarse. Se han instalado puertas correderas y tabiques plegables en varios lugares de los locales, como en el módulo de conferencias. Estas se sujetan y sostienen mediante un sistema de rieles cuyos soportes es necesario reemplazar oportunamente.

C. Acabados y superficies

Techos

Las partes de los techos de láminas utilizados ampliamente en todos los locales deben ser reemplazadas en 2025.

Las principales vías de circulación interna de la Corte están equipadas con cortinas

¹⁴ ICC-ASP/18/ Res.1, sección G. párr. 2.

de humo para crear compartimentos de humo en caso de incendio. Las baterías que se utilizan para alimentar los motores de dichas cortinas han de ser sustituidas.

Suelos

En todos los pisos de oficinas se utiliza moqueta en losetas como acabado del suelo. Se ha previsto sustituir el 10 % de las losetas todos los años a partir de 2022, centrándose en primer lugar en las zonas de mayor paso, como pasillos, salas de reuniones y de conferencias, así como en las oficinas más utilizadas.

Además, en 2021, las juntas de las losetas del suelo en varios lugares de la planta baja y en el sótano deben ser sustituidas para evitar daños en la superficie y mayores costos como consecuencia de ello.

Acabados de las paredes interiores

Lo mismo se aplica a los azulejos de las paredes en varios lugares, en particular en los cuartos de baño.

D. Mecánica y fontanería

Aire acondicionado y ventilación

Los rodamientos de los ventiladores de los equipos de ventilación instalados en varios pisos del edificio deben ser reemplazados tras 10 años de uso.

Distribución de la refrigeración

Varias bombas de circulación funcionan las 24 horas del día y requieren ser reemplazadas, ya que habrán llegado al final de su vida útil en términos de horas de funcionamiento.

Los sensores, accionadores y válvulas del sistema de refrigeración de datos de las salas de control técnico de tecnología audiovisual y de las salas de equipos principales deben ser reemplazados para mantener su plena operatividad.

Control de la climatización

Los sensores de temperatura ambiente que están instalados en todas las salas del edificio requieren ser reemplazados después de 10 años de uso. Lo mismo se aplica a los transmisores de CO2 de Dwyer (sensores con una salida de transmisión eléctrica que indica la diferencia entre dos presiones) en el sistema de calefacción y ventilación.

Suministro de agua

Los principales componentes de la instalación hidrofórica (acondicionadores de aire para salas tecnológicas) requieren su sustitución periódica.

E. Instalaciones eléctricas y de seguridad

Sistemas de comunicación

Los intercomunicadores de la Corte instalados en todas las puertas de acceso requieren una actualización periódica del software para mantener la fiabilidad operativa del sistema.

Infraestructura eléctrica

Los elementos centrales del generador de energía deben ser reemplazados después de diez años de uso para permitir que el generador alcance su plena vida útil de aproximadamente 40 años.

Los locales permanentes están equipados con varios sistemas de alimentación ininterrumpida ubicados en todo el edificio. Es necesario el reemplazo de las baterías de dichos sistemas en la sala principal de equipos y en las salas de equipos satélites después de seis años de uso ininterrumpido para mantener su funcionalidad ya que, de acuerdo con las especificaciones del producto, para entonces habrán superado su ciclo de rendimiento.

Sin esa sustitución, no se podría garantizar la seguridad del sistema del principal equipamiento técnico del edificio de la Corte, como el equipo de la sala de control de seguridad, las cámaras, el control de acceso y, en particular, el equipo técnico de todas las salas de audiencia. Esto tendría un efecto inmediato en las actividades de la Corte.

La instalación de alimentación ininterrumpida tiene varios ventiladores para enfriarla. Estos ventiladores deben ser reemplazados cada seis años para evitar el fallo de la instalación. El proveedor del sistema de alimentación ininterrumpida recomienda encarecidamente que así se haga.

Iluminación

La iluminación y los postes de luz deben ser reemplazados tras diez años de uso.

Instalaciones de seguridad y protección

En los locales permanentes existen varios mecanismos internos de control de acceso, de conformidad con los requisitos de seguridad interna y los derechos de acceso limitado para determinados grupos de usuarios. Es necesaria la sustitución de las cerraduras y de los escáneres manuales biométricos más utilizados en las puertas de control de acceso externo e interno tras siete años de uso, ya que el riesgo de fallo aumentará considerablemente después de ese tiempo. El fallo afectaría inmediatamente a las actividades de la Corte y provocaría un aumento de los costos de funcionamiento, además del costo adicional de las reparaciones. La necesidad de esta sustitución se determina sobre la base de la propia experiencia de la Corte con esos sistemas. Centrarse en los componentes de uso más frecuente constituye un modelo de mejores prácticas.

El sistema de aspiración para la detección de humo es un grupo de instalación fundamental en los locales de la Corte y es una parte importante de las instalaciones de seguridad contra incendios. Por consiguiente, es necesario sustituirlo, según lo recomendado por el fabricante una vez transcurridos diez años de funcionamiento.

El sistema de radiotransmisión y evacuación electroacústica forma parte de las instalaciones de seguridad contra incendios y de emergencia en la sede de la Corte. Para mantener la seguridad del edificio de conformidad con las normas del Estado anfitrión, el sistema debe ser reemplazado después de ocho años de uso.

El sistema antirrobo, que es una parte importante de las instalaciones de seguridad, debe ser reemplazado tras diez años de uso.

Las baterías del extensor del Sistema de Gestión de la Seguridad deben ser reemplazadas.

Los extintores, las mangueras contra incendios y las compuertas cortafuegos requieren ser reemplazados oportunamente a lo largo del plazo de cinco años.

El Sistema de Gestión de la Seguridad integra todas las tecnologías de seguridad de los locales permanentes, como los sistemas de control y gestión de acceso, vigilancia y detección. El Sistema requerirá el reemplazo de varios componentes de hardware después de cinco, a lo sumo seis años de uso ininterrumpido, 24 horas al día, 7 días a la semana. Esa sustitución se ajusta a las normas de la industria y el proveedor del sistema la recomienda encarecidamente teniendo en cuenta la vida útil prevista del sistema. Se ha determinado que los servidores Flexposure son los componentes más críticos que se sustituirán durante el año 2020 puesto que gestionan el sistema de acceso. La sustitución de los servidores de vídeo se retrasará hasta 2021.

El reemplazo de los monitores y la pared de vídeo en la sala de control de seguridad se escalonará a lo largo de varios años.

Además, el costo de la sustitución incluye los conmutadores de la red central de las instalaciones de la sala del equipo principal que habrán alcanzado su máximo de horas de funcionamiento, teniendo en cuenta su funcionamiento ininterrumpido y permanente.

Las válvulas del sistema de rociadores deberán ser reemplazadas hacia el final del período del plan quinquenal.

Las cámaras térmicas PTZ (Pan-Tilt-Zoom) deberán ser reemplazadas en 2025.

Ascensores

Las baterías de la iluminación de emergencia de todos los ascensores deben ser reemplazadas cada cinco años. Este reemplazo es importante para lograr la vida útil y garantizar la autonomía de la instalación. Las baterías defectuosas pueden reducir la vida útil de la instalación. Esta sustitución está en consonancia con las normas de la industria.

Sistema de gestión del edificio

El sistema de gestión del edificio está compuesto por un servidor principal y varios subservidores. Se utiliza para controlar y supervisar los equipos mecánicos y eléctricos, como el sistema de calefacción y ventilación, el sistema de iluminación y los ascensores. Es esencial para el funcionamiento de la tecnología del edificio. De acuerdo con las normas de la industria y el asesoramiento del proveedor del sistema, el sistema de gestión del edificio requiere la sustitución de la infraestructura del servidor después de cinco, a lo sumo seis años de funcionamiento ininterrumpido. Una vez reemplazado el servidor, se llevará a cabo una actualización completa del software del sistema. Lo mismo se aplica a los monitores de la sala de control técnico que funcionan 24 horas al día, 7 días a la semana, ya que habrán superado sus horas de funcionamiento de vida útil según las especificaciones del producto. Esa sustitución, junto con completas actualizaciones de los programas informáticos del sistema, constituye un requisito para la continuidad de la fiabilidad operativa. Si no se realizan esas sustituciones, el riesgo de perturbación aumentará considerablemente, así como lo harán los costos de las reparaciones *ad hoc*. El fallo del sistema de gestión del edificio afectaría al funcionamiento general de los locales de la Corte.

Los reemplazos identificados para 2025 incluyen los armarios del sistema de gestión del edificio en los pisos que contienen los componentes activos pertinentes del sistema y los dispositivos del sistema, como los sensores.

F. Equipamientos

Instalaciones de mantenimiento de la fachada

Los cables de las instalaciones de mantenimiento de la fachada están expuestos a los elementos y deben ser reemplazados cada seis a nueve años. La sustitución incluye el reemplazo del dispositivo de captación, el regulador de potencia, la unidad de control, los rodillos de la fachada, el cable de alimentación, los relés, los cables de acero, el interruptor, las ruedas, así como la revisión de los terminales de entrada de cables, los motores de accionamiento, el motor de elevación y el soporte de obstáculos.

Instalaciones sanitarias

La vida útil habitual de los lavabos, inodoros y urinarios es de diez años. El proveedor recomienda encarecidamente que los elementos sean reemplazados en consecuencia.

G. Paisaje

Sistemas de seguridad (exterior)

Debido a la constante exposición a factores ambientales como viento, lluvia, sal y arena, algunas de las cámaras de vigilancia externas serán reemplazadas después de diez años de uso ininterrumpido. La Corte ya lleva utilizando estos sistemas durante un largo período de tiempo. Esta disposición se basa en esa experiencia y cuenta con el firme apoyo de los proveedores de sistemas.

Perímetro físico de seguridad (exterior)

El proveedor aconseja que se revise el sistema hidráulico y la fuente de alimentación de los bolardos mecánicos de tráfico que impiden el acceso de vehículos no autorizados. Estas son partes esenciales del sistema de seguridad del edificio.

Instalaciones técnicas (exterior)

Los filtros de arena y los filtros de electrolitos del estanque de los espejos habrán de

ser reemplazados regularmente para mantener el sistema en funcionamiento.

H. Hardware informático y tecnología audiovisual en las salas de audiencias y en el módulo de conferencias

Algunos de los componentes del hardware de los sistemas audiovisuales de las salas de audiencia deberán ser reemplazados durante el plazo del plan quinquenal. En concreto, será necesario sustituir las cámaras, los micrófonos y otros equipos audiovisuales en las salas de audiencias y en el módulo de conferencias, incluyendo la cabina del director de audiovisual y las cabinas de interpretación.

Anexo 2

Plan a largo plazo (2021-2040)

El plan a largo plazo muestra los costos previstos para la reposición de bienes de capital en los locales permanentes, tomando como base las estimaciones del contratista principal, Heijmans, para un período de 20 años que comienza en 2021 y termina en 2040.

- a) El plan a largo plazo presentado abarca un horizonte temporal de 20 años, ya que este calendario proporciona una imagen realista de los probables cambios en el estado de los componentes del edificio y, por consiguiente, de su vida útil prevista.
- b) Cualquier calendario más amplio correría el riesgo de ser solo un ejercicio académico, ya que no se pueden tener en cuenta las características específicas del edificio y el rendimiento de los componentes pertinentes del edificio en cualquier momento posterior.
- c) El contratista ha aprovechado su experiencia con edificios comparables en los Países Bajos, incluidos edificios utilizados por otras organizaciones internacionales. Se basa en particular en su experiencia con la duración de los componentes técnicos de los edificios y las normas industriales pertinentes. La información recibida y las recomendaciones de los fabricantes de los componentes del edificio se han integrado cuidadosamente, cuando procedía.
- d) El plan a largo plazo es un documento vivo que requiere actualizaciones periódicas. De conformidad con el contrato vigente, el contratista está obligado a actualizar el plan a largo plazo una vez al año.
- e) La estructura del plan a largo plazo, al igual que el plan quinquenal, sigue las normas holandesas para la clasificación de los elementos que componen el edificio (Código NL/SfB).
- f) Se espera que cada cinco años se produzcan grandes “picos” en el costo de reposición de bienes de capital. Mientras que durante los primeros cuatro años los costos varían entre los 160 000 euros y 1,5 millones de euros, el primer “pico” se eleva a casi 6,75 millones de euros en el quinto año (2025). Esta tendencia continúa en los cinco años siguientes. Mientras que los costos fluctúan entre 70 000 y 4,6 millones de euros entre 2026 y 2029, alcanzarán un nuevo máximo en 2030 de 7,3 millones de euros. El punto más alto en este horizonte temporal del plan a largo plazo se alcanzará tras 20 años de funcionamiento, ya que en 2035 el costo esperado para la reposición de bienes de capital será de 18,7 millones de euros. El siguiente punto álgido será en 2039/2040 y ascenderá a 6 millones y a 4,7 millones de euros respectivamente en esos dos años.
- g) En los cuadros que figuran a continuación se muestra el flujo de efectivo durante los años 2021 a 2040 a precios de 2020, lo que significa que en las cifras no se incluye ningún ajuste de índice ni compensación por inflación.
- h) Por lo tanto, la inversión total prevista para las inversiones de bienes de capital de 2021 a 2040 será de 60,2 millones de euros (a precios de 2020).

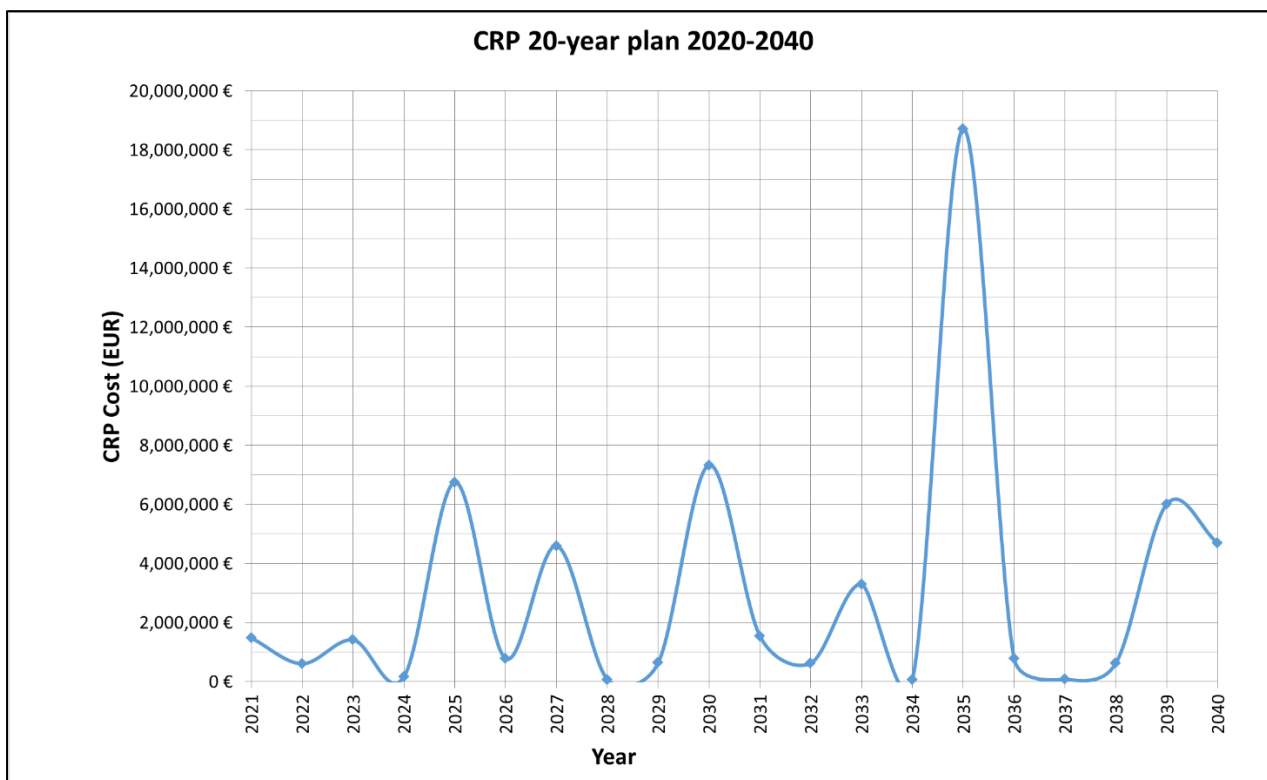
Cuadro 2: Plan a largo plazo para la reposición de bienes de capital 2021 – 2030 (flujo de efectivo a precios de 2020)

Building Components for Replacement	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Sub-total
Building Envelope	191,364 €	0 €	87,360 €	38,280 €	97,020 €	24,000 €	417,677 €	0 €	24,000 €	3,000 €	882,701 €
Building Structure	19,536 €	0 €	0 €	3,276 €	2,400 €	0 €	1,270,619 €	0 €	0 €	5,676 €	1,301,507 €
Finishes and Surfaces	102,932 €	68,886 €	75,654 €	68,886 €	245,586 €	68,886 €	1,298,847 €	68,886 €	68,886 €	80,766 €	2,148,213 €
Mechanical and Plumbing	129,720 €	8,400 €	156,000 €	0 €	240,000 €	900 €	391,020 €	0 €	8,400 €	3,234,690 €	4,169,130 €
Electrical and Security Installations	688,002 €	522,708 €	1,088,136 €	1,416 €	5,737,176 €	529,416 €	934,976 €	1,416 €	522,708 €	3,513,144 €	13,539,098 €
Fixtures and Fittings	87,120 €	5,040 €	2,520 €	12,600 €	105,960 €	0 €	99,586 €	0 €	7,560 €	352,380 €	672,766 €
Landscape	103,380 €	0 €	0 €	38,400 €	320,640 €	0 €	182,466 €	0 €	0 €	140,160 €	785,046 €
ICT Hardware and AV Technology	153,800 €	0 €	0 €	0 €	0 €	153,800 €	0 €	0 €	0 €	0 €	307,600 €
TOTAL	1,475,854 €	605,034 €	1,409,670 €	162,858 €	6,748,782 €	777,002 €	4,595,191 €	70,302 €	631,554 €	7,329,816 €	23,806,061 €

Cuadro 3: Plan a largo plazo para la reposición de bienes de capital 2031 – 2040 (flujo de efectivo a precios de 2020)

Building Components for Replacement	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Grand Total
Building Envelope	63,360 €	24,000 €	2,060,064 €	0 €	4,543,920 €	0 €	0 €	24,000 €	481,037 €	3,000 €	8,082,082 €
Building Structure	0 €	0 €	447,803 €	0 €	71,400 €	3,276 €	0 €	0 €	1,270,619 €	2,400 €	3,097,004 €
Finishes and Surfaces	75,654 €	68,886 €	318,090 €	68,886 €	252,354 €	68,886 €	68,886 €	68,886 €	1,433,223 €	2,889,318 €	7,461,281 €
Mechanical and Plumbing	156,000 €	0 €	79,020 €	0 €	1,102,260 €	8,400 €	0 €	0 €	547,020 €	50,700 €	6,112,530 €
Electrical and Security Installations	1,088,136 €	529,416 €	235,916 €	1,416 €	9,394,536 €	522,708 €	1,416 €	529,416 €	1,992,896 €	607,086 €	28,442,040 €
Fixtures and Fittings	2,520 €	0 €	66,060 €	0 €	3,026,460 €	17,640 €	2,520 €	0 €	99,586 €	1,078,217 €	4,965,768 €
Landscape	0 €	0 €	86,520 €	0 €	320,640 €	0 €	0 €	0 €	182,466 €	60,300 €	1,434,972 €
ICT Hardware and AV Technology	153,800 €	0 €	0 €	0 €	0 €	153,800 €	0 €	0 €	0 €	0 €	615,200 €
TOTAL	1,539,470 €	622,302 €	3,293,473 €	70,302 €	18,711,570 €	774,710 €	72,822 €	622,302 €	6,006,847 €	4,691,021 €	60,210,877 €

Gráfica 1: Plan a largo plazo para la reposición de bienes de capital 2021 – 2040 (flujo de efectivo a precios de 2020)



Los componentes que se muestran en las tablas anteriores son los siguientes:

A. Revestimiento del edificio

El grupo de costo del revestimiento del edificio consiste en todos los elementos que protegen el edificio de los efectos del clima. Son la **Fachada y los muros exteriores, Ventanas y puertas exteriores, y el Tejado.**

Se estima que la vida útil de la fachada de la sede de la Corte es de entre 35 y 40 años. Sin embargo, a fin de mitigar el riesgo de que la fachada complete únicamente una parte de su vida útil total, y con el fin de posiblemente incluso ampliar esta vida útil, se recomienda encarecidamente que se aplique de manera permanente el concepto de cuidado y sustitución inmediata de los elementos deteriorados. Así pues, se calculó que las juntas dañadas deberían ser sustituidas durante la vida útil estimada de la fachada en conjunción con una tarea de limpieza a fondo. Por lo tanto, se incluyeron estos costos de sustitución durante todo el período de 20 años que se examina.

Se aplicó un enfoque similar en lo que respecta a las puertas y ventanas exteriores. El edificio de la sede de la Corte está equipado con una serie de torniquetes y tornos de seguridad como puertas de acceso al edificio. En principio, se trata de un equipo de larga duración pero, para que estos elementos completen su vida útil, los componentes técnicos (sensores, frenos y motores) deben ser reemplazados oportunamente. Por lo tanto, los costos relacionados también se han incluido a lo largo de todo el período de 20 años.

Se espera que todas las persianas montadas en la fachada interior de la Corte tengan que ser reemplazadas para el año 2033 porque, para entonces, ya habrán superado en tres años su vida útil habitual de 15 años. Las persianas son esenciales para el control de la luz solar en el edificio, especialmente en la gran fachada orientada al sur.

La cubierta vegetal tendrá que ser sustituido tras 20 años. Esto incluye el reemplazo de las subestructuras y la impermeabilización del tejado.

B. Estructura del edificio

El grupo de costos de la Estructura del edificio incluye todos los elementos de construcción civil internos como las Paredes interiores, la llamada Estructura principal, que se refiere a los componentes estructurales como los pilares de hormigón y acero, las Escaleras, balaustradas, pasamanos y puertas interiores.

Además de la sustitución de los zócalos de las paredes internas, como se ha descrito anteriormente, y la comprobación y sustitución periódica de las juntas en toda la construcción principal de hormigón para mantener la capacidad de dilatación, el grupo de costos incluye también el examen periódico y la nueva aplicación de los revestimientos de seguridad contra incendios de toda la construcción de acero, que es el método elegido para evitar tener que sustituir todo el componente.

C. Acabados y superficies

El grupo de costos de Acabados y superficies abarca los Techos, suelos y los acabados de las paredes interiores.

Los plazos indicados se refieren a la sustitución recomendada de los techos de láminas, todos los componentes del suelo, en particular las juntas de los suelos y las paredes de baldosas, a fin de lograr una mayor vida útil de toda la construcción. Se ha incluido la sustitución del 10% de la moqueta en losetas por año a partir de 2022. Se reemplazarán primero las losetas de las zonas más utilizadas del edificio, como los pasillos y las salas de reuniones y conferencias.

D. Mecánica y fontanería

Este grupo de costos abarca los subgrupos de Aire acondicionado y ventilación, Distribución de refrigeración, Distribución y generación de calor, Control de la climatización y Suministro de agua, que son los sistemas más relevantes para el funcionamiento de la sede de la Corte. Para mantener unas condiciones de trabajo adecuadas y estables en el edificio, es necesario sustituir componentes de climatización tales como las unidades de tratamiento de aire, rodamientos, válvulas y bombas.

E. Instalaciones eléctricas y de seguridad

El grupo de costos se refiere a los subgrupos de Sistemas de comunicación, Infraestructura eléctrica, Iluminación, Instalaciones de seguridad, Ascensores y Sistema de gestión del edificio.

A lo largo de los 20 años, este grupo de costos representa algunos de los costos más altos. Algunas partes de las instalaciones de iluminación habrán de ser reemplazadas, al igual que partes de la instalación de seguridad, como el sistema de aspiración, y la infraestructura de energía de emergencia.

Este grupo de costos también abarca la sustitución de la infraestructura de servidores tanto para la gestión del edificio como para el sistema de gestión de la seguridad.

F. Equipamientos

Las Instalaciones de mantenimiento de la fachada, las Disposiciones sanitarias y las Disposiciones para los usuarios son los subgrupos más importantes del grupo de costos de

Equipamientos.

Mientras que las instalaciones de mantenimiento de la fachada se refieren a las instalaciones de limpieza y las góndolas de las fachadas exteriores, que requieren la sustitución periódica de las máquinas de accionamiento y los cables de apoyo, las disposiciones sanitarias se refieren a los lavabos e inodoros, que tienen una vida útil limitada. Las Disposiciones de los usuarios representan el mobiliario incorporado de la Corte que habrá deteriorado y tendrá que ser reemplazado en 2035.

G. Paisaje

El grupo de costos de Paisaje abarca los costos de los subgrupos del Sistema de seguridad (exterior), Perímetro físico de seguridad (exterior), Instalaciones técnicas (exterior) y Superficies pavimentadas (exterior).

Los sistemas de seguridad exterior consisten en particular en cámaras, mientras que el perímetro físico de seguridad abarca todas las medidas de protección e incluye también las barreras y los bolardos hidráulicos que impiden el acceso de vehículos no autorizados. Las instalaciones técnicas más importantes son las bombas y los filtros de la instalación del estanque de los espejos, mientras que las superficies pavimentadas comprenden todas las superficies de los pasillos interiores y toda la zona de aparcamiento.

I. Hardware informático y tecnología audiovisual en las salas de audiencias y en el módulo de conferencias

Este grupo de costos abarca la sustitución periódica de cámaras, micrófonos y demás equipos audiovisuales diversos en las salas de audiencia y en el módulo de conferencias.

Anexo 3

Mecanismo de financiación plurianual (2021 – 2040)

En el presente anexo se presentan cuatro modelos financieros para financiar de manera sostenible el costo de reposición de bienes de capital identificado en el plan a largo plazo.

- a) Se han identificado los siguientes parámetros clave para la financiación fiable de las reposiciones de bienes de capital:
 - Disponibilidad oportuna de los fondos;
 - Financiación suficiente para cubrir las necesidades de reposición de bienes de capital a fin de evitar la interrupción de las actividades y evitar el daño consiguiente debido a interrupciones imprevistas de las funciones del edificio;
 - El mecanismo de financiación que incluya una reserva financiera para hacer frente a necesidades imprevistas y emergentes.
- b) Como ha señalado el contratista, contar con un mecanismo de financiación fiable es un requisito para planificar las reposiciones de bienes de capital en consecuencia.¹⁵
- c) Por iniciativa del representante de la Corte en la Red Interinstitucional de Administradores de Locales (INFM), se realizó una encuesta entre las organizaciones miembros antes de su última conferencia anual, celebrada en Bruselas, para determinar las mejores prácticas en materia de financiación de la reposición de bienes de capital. El 80% de las organizaciones que participaron en la encuesta comunicaron que dichas reposiciones se financian por separado de sus presupuestos ordinarios. Un tercio de estas organizaciones ha establecido un fondo especial para la reposición de bienes de capital.¹⁶
- d) En las hipótesis a continuación se examinan diversos modelos de financiación básica disponibles en el mercado como posibles opciones de financiación para inversiones en edificios y su infraestructura.
- e) Los siguientes supuestos y requisitos básicos se aplican a todos los modelos e hipótesis:
 - Las necesidades de financiación se ajustan al plan a largo plazo (véase Anexo 2);
 - Los modelos de cálculo tienen por objeto determinar la cantidad necesaria para las contribuciones al fondo, de conformidad con las necesidades expuestas en el plan a largo plazo;
 - El fondo debe tener siempre saldo positivo;
 - Para el flujo de efectivo del modelo de cálculo, se supone que todas las contribuciones se recibirán en una sola cuota a mediados de año;
 - El horizonte temporal se ajustará al plan a largo plazo, es decir, a 20 años;
 - El tipo de interés utilizado para calcular el rendimiento de las inversiones de los depósitos del fondo no fluctuará durante el período de observación;
 - Con el fin de determinar un tipo de interés que refleje lo más fielmente posible las variaciones de los tipos de interés en los mercados de capitales, se utiliza como referencia el Euribor a 12 meses. El Euribor es el tipo de interés medio al que muchos bancos europeos se conceden unos a otros bonos en euros. Es la base de numerosos productos de interés derivados y se utiliza a menudo

¹⁵ ICC-CBF/32/10.

¹⁶ ICC-CBF/33/8.

como valor de referencia para las hipotecas y las cuentas de ahorro en la zona euro. Puesto que la sede de la Corte está en la zona euro, se utilizó el Euribor para estas hipótesis. Sin embargo, hay parámetros similares para la zona dólar u otras divisas. El tipo seleccionado se basa en el promedio de 10 años del Euribor a 12 meses como tipo de referencia para el desarrollo de los mercados financieros. La hipótesis suponía que la tasa se mantendría estable durante todo el período de 20 años. El tipo de interés se fijará en el 0,4 %.

- Solo se considerará un flujo de efectivo nominal;
- Con el objetivo de seleccionar una tasa apropiada para el ajuste del índice como parte de los modelos financieros, se examinó el aumento del costo de construcción de nuevos edificios residenciales en los Países Bajos desde 2016. Se determinó que el aumento medio de los precios era del 2,6% anual. Para confirmar la exactitud de esa cifra, también se hizo referencia a los cambios en el índice de la BDB para el mantenimiento de las instalaciones técnicas de los edificios de oficinas, que registró un aumento anual medio del 2,7 %. Por lo tanto, se asume un ajuste del índice del 2,6 % anual como parte de las hipótesis financieras y se aplica al costo de reposición de bienes de capital para compensar la inflación;
- Los supuestos anteriores se utilizan para realizar un modelo de cálculo. Estos supuestos deben adaptarse en función de las fluctuaciones del mercado y detallarse más en el futuro. Los ajustes de los índices y los tipos de interés están sujetos a fluctuaciones y deben tomarse únicamente como parámetros indicativos.

Se han examinado las siguientes hipótesis:

A. Hipótesis 1: financiación de las reposiciones de bienes de capital como parte del presupuesto por programas ordinario

SCENARIO 1: Funding of Capital Replacements as part of the regular budget											
Building Components for Replacement	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Sub-total
TOTAL	1,475,854 €	605,034 €	1,409,670 €	162,858 €	6,748,782 €	777,002 €	4,595,191 €	70,302 €	631,554 €	7,329,816 €	23,806,061 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	1,514,226 €	636,905 €	1,522,508 €	180,467 €	7,672,947 €	906,371 €	5,499,650 €	86,327 €	795,677 €	9,474,726 €	28,289,803 €

SCENARIO 1: Funding of Capital Replacements as part of the regular budget											
Building Components for Replacement	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Grand Total
TOTAL	1,539,470 €	622,302 €	3,293,473 €	70,302 €	18,711,570 €	774,710 €	72,822 €	622,302 €	6,006,847 €	4,691,021 €	60,210,877 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	2,041,701 €	846,778 €	4,598,008 €	100,700 €	27,499,236 €	1,168,145 €	112,659 €	987,765 €	9,782,422 €	7,838,168 €	83,265,385 €

El costo total de reposición de bienes de capital que se financiará como parte del presupuesto por programas ordinario es de 60,2 millones de euros. En caso de un ajuste del índice del 2,6 % que se mantenga constante durante los 20 años de vigencia del plan a largo plazo, el costo ajustado al índice que se financiará como parte del presupuesto ordinario sería de 83,3 millones de euros.

B. Hipótesis 2: contribución anual ordinaria (anualidad)

- Cuota anual fija para cubrir los gastos de reposición de bienes de capital (cuota lo más uniforme posible a lo largo de todo el período de financiación);
- Intereses del 0,4 % sobre las cantidades de crédito en el fondo;
- Ajuste del índice de los costos de reposición de bienes de capital del 2,6 %;
- El total acumulado representa el importe total de las contribuciones recibidas, incluidos los intereses de los fondos no utilizados, al final de cada año;
- Por total actualizado se entiende el total acumulado menos el total de los costos de reposición de bienes de capital ajustados por índice financiados al final de cada año.

La anualidad debe fijarse en 4,2 millones de euros para garantizar que el fondo mantiene un saldo positivo.

Building Components for Replacement	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Sub-total
TOTAL	1,475,854 €	605,034 €	1,409,670 €	162,858 €	6,748,782 €	777,002 €	4,595,191 €	70,302 €	631,554 €	7,329,816 €	23,806,061 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	1,514,226 €	636,905 €	1,522,508 €	180,467 €	7,672,947 €	906,371 €	5,499,650 €	86,327 €	795,677 €	9,474,726 €	28,289,803 €

SCENARIO 2: Regular annual contribution (annuity) + interest rate of 0.4%										
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Annual installment	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000
Accumulative sum	4,200,000	8,410,743	12,635,782	16,871,630	21,123,700	25,362,087	29,613,801	33,860,524	38,123,889	42,401,124
Running total (based on index-adjusted CRP costs)	2,685,774	6,259,612	8,962,143	13,017,525	9,596,648	12,928,663	11,680,728	15,841,124	19,308,812	14,111,321
Annual interest on remaining fund	10,743	25,038	35,849	52,070	38,387	51,715	46,723	63,364	77,235	56,445

Building Components for Replacement	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Grand Total
TOTAL	1,539,470 €	622,302 €	3,293,473 €	70,302 €	18,711,570 €	774,710 €	72,822 €	622,302 €	6,006,847 €	4,691,021 €	60,210,877 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	2,041,701 €	846,778 €	4,598,008 €	100,700 €	27,499,236 €	1,168,145 €	112,659 €	987,765 €	9,782,422 €	7,838,168 €	83,265,385 €

SCENARIO 2: Regular annual contribution (annuity) + interest rate of 0.4%										
	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
Annual installment	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000	4,200,000
Accumulative sum	46,657,569	50,922,874	55,201,852	59,479,554	63,773,965	67,975,555	72,189,280	76,419,409	80,662,508	84,883,449
Running total (based on index-adjusted CRP costs)	16,326,066	19,744,592	19,425,562	23,602,565	397,739	3,431,184	7,532,250	10,774,614	5,235,291	1,618,064
Annual interest on remaining fund	65,304	78,978	77,702	94,410	1,591	13,725	30,129	43,098	20,941	6,472

C. Hipótesis 3: contribución anual ordinaria (anualidad, véase punto anterior) más contribuciones únicas adicionales cada cinco años

- Cuota fija anual para cubrir los gastos de reposición de bienes de capital (cuota lo más uniforme posible a lo largo de todo el período de financiación);
- Cada cinco años, contribuciones anuales más altas para reducir las anualidades en los años ordinarios;
- Interés del 0,4 % sobre las cantidades de crédito en el fondo;
- Ajuste del índice de los costos de reposición de bienes de capital del 2,6 %.

La anualidad ordinaria debe fijarse en 3 millones de euros, mientras que la contribución adicional cada cinco años será de 6 millones de euros, para garantizar que el fondo mantiene un saldo positivo.

Building Components for Replacement	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Sub-total
TOTAL	1,475,854 €	605,034 €	1,409,670 €	162,858 €	6,748,782 €	777,002 €	4,595,191 €	70,302 €	631,554 €	7,329,816 €	23,806,061 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	1,514,226 €	636,905 €	1,522,508 €	180,467 €	7,672,947 €	906,371 €	5,499,650 €	86,327 €	795,677 €	9,474,726 €	28,289,803 €

SCENARIO 3: Regular annual contribution (annuity) and 5-year injections of 5 MEUR + interest rate of 0.4%										
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Annual installment	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	9,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	9,000,000
Accumulative sum	3,000,000	6,005,943	9,021,362	12,042,753	21,075,508	24,113,702	27,160,423	30,197,332	33,246,044	42,303,768
Running total (based on index-adjusted CRP costs)	1,485,774	3,854,812	5,347,724	8,188,648	9,548,456	11,680,278	9,227,349	12,177,932	14,430,967	14,013,965
Annual interest on remaining fund	5,943	15,419	21,391	32,755	38,194	46,721	36,909	48,712	57,724	56,056

Building Components for Replacement	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Grand Total
TOTAL	1,539,470 €	622,302 €	3,293,473 €	70,302 €	18,711,570 €	774,710 €	72,822 €	622,302 €	6,006,847 €	4,691,021 €	60,210,877 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	2,041,701 €	846,778 €	4,598,008 €	100,700 €	27,499,236 €	1,168,145 €	112,659 €	987,765 €	9,782,422 €	7,838,168 €	83,265,385 €

SCENARIO 3: Regular annual contribution (annuity) and 5-year injections of 5 MEUR + interest rate of 0.4%										
	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
Annual installment	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	9,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	9,000,000
Accumulative sum	45,359,824	48,419,937	51,488,904	54,551,754	63,626,453	66,627,454	69,635,786	72,655,701	75,683,745	84,684,771
Running total (based on index-adjusted CRP costs)	15,028,320	17,241,655	15,712,614	18,674,764	250,227	2,083,083	4,978,756	7,010,906	256,528	1,419,386
Annual interest on remaining fund	60,113	68,967	62,850	74,699	1,001	8,332	19,915	28,044	1,026	5,678

D. Hipótesis 4: contribuciones anuales escalonadas (anualidad estable durante 5 años)

- Cuotas anuales fijas durante cinco años para cubrir los costos de reposición de bienes de capital hasta el siguiente pico; a continuación aumentada o disminuida de conformidad con las necesidades de financiación para cubrir los costos de reposición de bienes de capital;

- Interés del 0,4 % sobre las cantidades de crédito en el fondo;
- Ajuste del índice de los costos de reposición de bienes de capital del 2,6 %.

La anualidad ordinaria debería fijarse en 2,3 millones de euros para los años 2021 a 2025, 3,35 millones de euros para los años 2026 a 2030, 7 millones de euros para los años 2031 a 2035 y 3,95 millones de euros para los años 2036 a 2040 para garantizar que el fondo mantiene un saldo positivo.

Building Components for Replacement	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Sub-total
TOTAL	1,475,854 €	605,034 €	1,409,670 €	162,858 €	6,748,782 €	777,002 €	4,595,191 €	70,302 €	631,554 €	7,329,816 €	23,806,061 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	1,514,226 €	636,905 €	1,522,508 €	180,467 €	7,672,947 €	906,371 €	5,499,650 €	86,327 €	795,677 €	9,474,726 €	28,289,803 €

SCENARIO 4: Staged annual contributions (annuity stable for 5 years) + interest rate of 0.4%										
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Annual installment	2,300,000	2,300,000	2,300,000	2,300,000	2,300,000	3,350,000	3,350,000	3,350,000	3,350,000	3,350,000
Accummulative sum	2,300,000	4,603,143	6,912,951	9,225,908	11,547,396	14,897,477	18,257,333	21,608,630	24,972,987	28,347,619
Running total (based on index-adjusted CRP costs)	785,774	2,452,012	3,239,313	5,371,803	20,343	2,464,053	324,260	3,589,230	6,157,910	57,816
Annual interest on remaining fund	3,143	9,808	12,957	21,487	81	9,856	1,297	14,357	24,632	231

Building Components for Replacement	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Grand Total
TOTAL	1,539,470 €	622,302 €	3,293,473 €	70,302 €	18,711,570 €	774,710 €	72,822 €	622,302 €	6,006,847 €	4,691,021 €	60,210,877 €
TOTAL with index adjustment (2.6%)	2,041,701 €	846,778 €	4,598,008 €	100,700 €	27,499,236 €	1,168,145 €	112,659 €	987,765 €	9,782,422 €	7,838,168 €	83,265,385 €

SCENARIO 4: Staged annual contributions (annuity stable for 5 years) + interest rate of 0.4%										
	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
Annual installment	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	3,950,000	3,950,000	3,950,000	3,950,000	3,950,000
Accummulative sum	35,347,850	42,367,915	49,412,674	56,467,220	63,549,580	67,500,274	71,462,097	75,439,318	79,428,496	83,394,501
Running total (based on index-adjusted CRP costs)	5,016,346	11,189,634	13,636,384	20,590,230	173,354	2,955,903	6,805,067	9,794,523	4,001,279	129,116
Annual interest on remaining fund	20,065	44,759	54,546	82,361	693	11,824	27,220	39,178	16,005	516