



Convention on the Conservation of Migratory Species of Wild Animals

Secretariat provided by the United Nations Environment Programme



45^{ème} Réunion du Comité permanent

Bonn, Allemagne, 9-10 novembre 2016

UNEP/CMS/StC45/Doc.10.2

EXÉCUTION DU BUDGET DE LA CMS EN 2015 ET 2016

Résumé

Ce document fournit une vue d'ensemble de l'état actuel des contributions obligatoires, ainsi que de la mise en œuvre du budget, tel que requis par la Résolution 11.1 de la COP 11. Il montre que les dépenses globales sont sur la bonne voie et propose de prendre en compte lors de la 45^{ème} Réunion du Comité permanent l'utilisation du fonds d'affectation pour certaines activités, ainsi que l'utilisation des contributions des nouvelles Parties. Le Comité permanent est également invité à prendre note d'une augmentation du budget pour la prochaine période triennale 2018-2020 résultant du passage à la méthode des coûts salariaux standard de l'ONU.

EXÉCUTION DU BUDGET DE LA CMS EN 2015 ET 2016

(préparé par le Secrétariat)

I. Introduction

1. Le présent rapport fournit au Comité permanent une vue d'ensemble de la mise en place du budget de la CMS pour 2015 et 2016, avec les dépenses réelles jusqu'au 30 juin 2016.

II. État du Fonds pour les contributions obligatoires au 31 juillet 2015

2. Comme démontré dans l'Annexe I, le montant total des promesses non versées au 31 juillet 2016 s'élevait à 1.143.118 € (823.226 € pour 2016 et 319.892 € pour 2015 et les années précédentes). Cela signifie que, sur les promesses de 2016, 67,12 % avaient été reçues au 31 juillet 2016 de la part de 57 des 122 Parties de la Convention¹. Par conséquent, il est utile de rappeler que le paragraphe 5 de la résolution 11.1 exige des Parties qu'elles versent leurs contributions dès que possible, de préférence pas plus tard que mars de l'année à laquelle elles se rapportent.

III. Nouvelles Parties en 2015 et 2016 et proposition d'utilisation de leur contribution obligatoire

3. En 2016, deux nouvelles Parties ont adhéré à la CMS: les Émirats arabes unis et l'Iraq, ce qui rajoute 58.023 € au Fonds d'affectation de la CMS pour la période triennale actuelle. Avec les deux Parties qui ont adhéré en 2015, 422.043 € supplémentaires seront disponibles pour le Fonds d'affectation de la CMS comme le montre le Tableau 1 ci-dessous :

Tableau 1: Contributions des nouvelles Parties

Nouvelles Parties	Entrée en vigueur	Barème des contributions 2015 de l'ONU	Contributions en EURO			
			2015	2016	2017	Total
Afghanistan	1er août15	0,005	108	256	296	660
Brésil	1er oct. 15	2,934	38 120	150 986	174 254	363 360
Émirats arabes unis	1er mai 16	0,595		17 637	34 894	52 531
Iraq	1er août16	0,068		1 457	4 035	5 492
Total par année			38 228	170 336	213 479	422 043

4. Comme convenu par le Comité permanent à sa 44^{ème} session, ces contributions seront utilisées pour des activités régionales.

IV. Exécution du budget en 2015 et 2016

5. La Résolution 11.1 de la COP fournissait un budget (sans compter les Dépenses d'appui au programme de 13%) de 2.102.266 € pour 2015 et 2.176.051 € y compris le prélèvement sur la réserve autorisé par le Comité permanent à sa 44^{ème} réunion. Une vue d'ensemble des

¹ Cela comprend les deux nouvelles Parties qui ont adhéré à la CMS en 2015 mais pas les deux Parties qui ont adhéré à la CMS en 2016.

dépenses pour 2015 et 2016 est présentée dans l'Annexe II². L'Annexe III contient les états financiers officiels publiés par l'ONUN qui comprennent aussi d'autres dépenses telles que les pertes de change, les charges à payer, etc.

6. En 2015, 2.023.775 €, sans compter les dépenses d'appui au programme, ont été dépensés, soit 96,27% du budget approuvé par la COP en 2015. Sur les dépenses totales de 2015, 85,26% ont servi à financer les postes de fonctionnaires et en partie les consultants et les vacataires recrutés sur des postes de fonctionnaire. Dans cette catégorie, il y a eu un dépassement de crédits de 46.340 € (2,76% du budget alloué aux postes de fonctionnaires) entraînant une augmentation des dépenses, notamment dans la catégorie des cadres supérieurs (P4 et au-dessus). Ce déficit avait été absorbé par des économies réalisées dans les autres catégories.

7. Durant les six premiers mois de 2016, les dépenses globales ont représenté 52,04% du budget correspondant à 1.132.473 €. Avec les activités prévues jusqu'à fin décembre 2016, on estime que le taux d'exécution du budget sera d'environ 98% avec une dépense prévue de 2.131.822 € sans compter les dépenses d'appui au programme. De cette somme, 79% devrait être dépensé pour le personnel avec un solde estimé à 98.145 € dû principalement au prélèvement sur la réserve autorisé par le Comité permanent à sa 44^{ème} réunion ainsi qu'à quelques postes vacants (temporaires) en 2016. Comme prévu, cela se présente comme le reste du budget, en particulier, les coûts des services fournis au Conseil scientifique et au Comité permanent ainsi que des services contractuels dépasseront les budgets approuvés, sans tenir compte des reports des soldes non dépensés de 2015. Globalement, les dépenses devraient respecter les dispositions budgétaires pour 2016.

8. Pour 2015 et 2016 pris ensemble, la catégorie de personnel UMOJA et autres personnels affiche un solde légèrement positif. Cela est dû au fait que toutes les dépenses de personnel ainsi que les dépenses pour les consultants et les vacataires sont regroupées dans cette catégorie. La dernière englobe – parfois en partie – les lignes budgétaires des services contractuels approuvés par la COP, le Plan stratégique, les outils TIC, le développement et la maintenance du site web ainsi que les services fournis aux organes directeurs. Cela signifie que le dépassement de certaines lignes budgétaires approuvées par la COP s'inscrivant dans la même catégorie UMOJA est compensé par des économies dans d'autres lignes budgétaires s'inscrivant dans la même catégorie UMOJA. Globalement, le taux d'exécution du budget sur les deux années devrait s'établir à environ 97 %, respectant les dispositions budgétaires.

V. Demande d'utilisation des ressources du Fonds d'affectation à faire valider par le Comité permanent

9. Le solde d'ouverture du Fonds d'affectation de la CMS en 2016 était de 964.018 \$ US, selon les états financiers de 2015 publiés par l'ONUN (voir Annexe III). Si le budget total approuvé par la COP pour 2016 ainsi que le prélèvement sur la réserve autorisé par le Comité permanent à sa 44^{ème} réunion sont dépensés, il y aura alors un solde du Fonds d'affectation de 857.356 \$ US au 31 décembre 2016.

10. Selon la Résolution 11.1 adoptée par la COP 11, le montant minimum de la réserve doit être de 500.000 \$ US. Ainsi, étant donné l'excédent du fonds de réserve, le Secrétariat de la

² Les comptes officiels du PNUE sont établis en dollars US, toutefois, pour ce rapport, les dépenses en Euros ont été estimées en utilisant une moyenne des taux de change officiels mensuels de l'ONU pendant la période des dépenses (1 € US = 0.906 € pour 2015 et 1 € US = 0.898 € pour 2016).

CMS demande au Comité permanent d'autoriser un prélèvement supplémentaire sur la réserve de 84.737 \$ US, y compris les dépenses d'appui au programme. De ceux-ci, 42.287 \$ US concernent les dépenses transférées de la CMS à l'AEWA entre octobre 2013 et juin 2014 pour le temps consacré par le Secrétaire exécutif adjoint de la CMS à remplir les fonctions de Secrétaire exécutif de l'AEWA. La CMS souhaiterait allouer ces fonds à des travaux supplémentaires qui devront être entrepris par l'Unité commune CMS/AEWA de gestion de l'information, de communication et de sensibilisation dans la deuxième moitié de 2016. Les 42.450 \$ US restants se rapportent à une obligation contractuelle imprévue de la gestion précédente. Le Sous-Comité des finances et du budget sera informé des détails.

11. S'il est approuvé, le solde du Fonds d'affectation devrait s'élever à 772.619 \$ US à la fin de 2016.

VI. Budget 2018-2020

12. Le Comité permanent de la CMS est invité à noter que la CMS est passée à la budgétisation sur la base des coûts salariaux standards de l'ONU suivant la méthode de l'ONU utilisée dans le monde entier. Comme il ressort du budget 2015-2017, les salaires –notamment ceux des postes P4 et au-dessus – sont sous-estimés, cela est dû en partie au renforcement de l'euro par rapport au dollar US.

13. Le passage à la méthode des coûts salariaux standard de l'ONU pour le budget 2018-2020 comportera une augmentation des coûts salariaux prévus de 359.400 € pour la période triennale, soit une augmentation de 7,08% des coûts salariaux – si tous les postes sont maintenus au même niveau, avec le même pourcentage, etc., comme approuvé par la COP11.

14. Le Secrétariat de la CMS exhorte le Comité permanent à recommander cette augmentation dans le budget 2018-2020 à la COP 12, et il estime qu'il n'est pas possible d'absorber cette augmentation en réalisant des économies dans d'autres domaines.

15. Le Secrétariat de la CMS souhaiterait proposer au Sous-Comité des finances et du budget un ou plusieurs nouveaux modèles de présentation de budget pour la période triennale 2018-2020 qui répondent au besoin des Parties et sont en même temps compatibles avec le système UMOJA. Le modèle de présentation recommandé peut être soumis au Comité permanent pour examen.

Annexe I

Fonds d'allocation de la Convention sur la Conservation des Espèces Migratrices de la Faune Sauvage
État des contributions au 31 juillet 2016 (en Euros)

Au 31 décembre 2015		Au 31 juillet 2016							
Partie/Zone d'intégration économique	Promesses non versées pour 2015 & années précédentes	Paiements en avances pour les années à venir	Promesses pour 2016	Collectes en 2016 pour 2015 & Années précédentes	Collectes en 2016 pour 2016	Collectes en 2016 pour les années à venir	Promesses non versées pour 2015 & Années précédentes	Promesses non versées pour 2016	Versements en avance pour les années à venir
Afghanistan	0	552	256				0	0	296
Albanie	0	515	515				0	0	0
Algérie	0	0	7,050		7,050		0	0	0
Angola	417	0	515				417	515	0
Antigua & Barbuda	0	64	103				0	39	0
Argentine	0	0	22,231				0	22,231	0
Arménie	0	0	360		360		0	0	0
Australie	0	0	106,729		106,729	123,177	0	0	123,177
Autriche	0	0	41,066		41,066		0	0	0
Bangladesh	520	0	515				520	515	0
Biélorussie	0	0	2,882				0	2,882	0
Belgique	12,007	0	51,357		51,357		12,007	0	0
Bénin	157	0	155	157	155	144	0	0	144
Bolivie, État plurinational de	0	0	463				0	463	0
Brésil	38,120	0	150,986				38,120	150,986	0
Bulgarie	0	0	2,418		2,418		0	0	0
Burkina Faso	183	0	155				183	155	0
Burundi	0	423	52				0	0	371
Cap Vert	52	0	52				52	52	0
Cameroun	625	0	619				625	619	0
Tchad	1,216	0	103				1,216	103	0
Chili	1,651	0	17,188	1,651	17,188	531	0	0	531
Congo, République du	281	0	256				281	256	0
Iles Cooks	0	112	52				0	0	60
Costa Rica	0	2,080	1,955			465	0	0	590

Au 31 décembre 2015		Au 31 juillet 2016							
Partie/Zone d'intégration économique	Promesses non versées pour 2015 & années précédentes	Paiements en avances pour les années à venir	Promesses pour 2016	Collectes en 2016 pour 2015 & Années précédentes	Collectes en 2016 pour 2016	Collectes en 2016 pour les années à venir	Promesses non versées pour 2015 & Années précédentes	Promesses non versées pour 2016	Versements en avance pour les années à venir
Côte d'Ivoire	0	23,359	567				0	0	22,792
Croatie	0	0	6,485		6,485		0	0	0
Cuba	23,230	0	3,552				23,230	3,552	0
Chypre	0	0	2,418		2,418		0	0	0
République Tchèque	0	19,865	19,865				0	0	0
République dém. du Congo	3,291	0	155				3,291	155	0
Danemark	0	0	34,736		34,736	75,169	0	0	75,169
Djibouti	505	0	52				505	52	0
Union Européenne	0	0	58,806				0	58,806	0
Equateur	2,139	0	2,265				2,139	2,265	0
Egypte	0	0	6,897				0	6,897	0
Guinée Equatoriale	1,796	0	515				1,796	515	0
Erythrée	0	276	52				0	0	224
Estonie	0	0	2,058		2,058		0	0	0
Ethiopie	0	1,110	515				0	0	595
Fidji	157	0	155	157	155	179	0	0	179
Finlande	0	0	26,707		26,707		0	0	0
France	0	287,819	287,819				0	0	0
Gabon	4,326	0	1,030				4,326	1,030	0
Gambie	0	97	52				0	0	45
Géorgie	0	0	360		360		0	0	0
Allemagne, R. F.	0	0	367,480		367,480		0	0	0
Ghana	0	1,551	720				0	0	831
Grèce	69,078	0	32,833				69,078	32,833	0
Guinée	1,167	0	52				1,167	52	0
Guinée Bissau	1,788	0	52				1,788	52	0
Honduras	470	0	412				470	412	0
Hongrie	0	0	13,688		13,688		0	0	0
Inde	30	0	34,272				30	34,272	0
Iran, République Islamique d'	39,141	0	18,319	9,882			29,259	18,319	0

Au 31 décembre 2015		Au 31 juillet 2016							
Partie/Zone d'intégration économique	Promesses non versées pour 2015 & années précédentes	Paiements en avances pour les années à venir	Promesses pour 2016	Collectes en 2016 pour 2015 & Années précédentes	Collectes en 2016 pour 2016	Collectes en 2016 pour les années à venir	Promesses non versées pour 2015 & Années précédentes	Promesses non versées pour 2016	Versements en avance pour les années à venir
Irlande	0	21,511	21,511			24,827	0	0	24,827
Israël	20,579	0	20,378	20,579	20,378		0	0	0
Italie	0	0	228,898				0	228,898	0
Jordanie	645	0	1,131				645	1,131	0
Kazakhstan	0	6,226	6,226				0	0	0
Kenya	675	0	668				675	668	0
Kirghizistan	105	0	103	105	103	119	0	0	119
Lettonie	0	0	2,418		2,418		0	0	0
Libéria	277	0	52				277	52	0
Libye	58,723	0	7,308				58,723	7,308	0
Liechtenstein	0	0	463				0	463	0
Lituanie	0	0	3,757		3,757		0	0	0
Luxembourg	4,738	0	4,168				4,738	4,168	0
Madagascar	157	0	155	157	155	199	0	0	199
Mali	633	0	207				633	207	0
Malte	831	0	823				831	823	0
Mauritanie	534	0	103				534	103	0
Maurice	0	0	668		668		0	0	0
Monaco	0	0	619		619		0	0	0
Mongolie	0	0	155		155		0	0	0
Monténégro	0	0	256				0	256	0
Maroc	0	0	3,190				0	3,190	0
Mozambique	157	0	155	157	155	179	0	0	179
Pays-Bas	0	0	85,116				0	85,116	0
Nouvelle-Zélande	0	0	13,020		13,020		0	0	0
Niger	2,002	0	103				2,002	103	0
Nigéria	4,677	0	4,632				4,677	4,632	0
Norvège	0	0	43,792		43,792		0	0	0
Pakistan	0	1,295	4,375				0	3,081	0
Palaos	0	4,432	52				0	0	4,380

Au 31 décembre 2015		Au 31 juillet 2016							
Partie/Zone d'intégration économique	Promesses non versées pour 2015 & années précédentes	Paiements en avances pour les années à venir	Promesses pour 2016	Collectes en 2016 pour 2015 & Années précédentes	Collectes en 2016 pour 2016	Collectes en 2016 pour les années à venir	Promesses non versées pour 2015 & Années précédentes	Promesses non versées pour 2016	Versements en avance pour les années à venir
Panama	0	0	1,338				0	1,338	0
Paraguay	58	0	515				58	515	0
Pérou	6,095	0	6,022	6,095	4,799		0	1,223	0
Philippines	1,840	0	7,925				1,840	7,925	0
Pologne	0	47,396	47,396				0	0	0
Portugal	26,563	0	24,393				26,563	24,393	0
République de Moldova	0	334	155				0	0	179
Roumanie	0	11,630	11,630				0	0	0
Rwanda	105	0	103				105	103	0
Samoa	0	94	52				0	0	42
Sao Tome et Principe	598	0	52				598	52	0
Arabie Saoudite	0	65	44,462				0	44,397	0
Sénégal	1,374	0	308				1,374	308	0
Serbie	0	0	2,058		2,058		0	0	0
Seychelles	0	35	52		17	60	0	0	60
Slovaquie	0	8,800	8,800				0	0	0
Slovénie	0	0	5,147		5,147	5,940	0	0	5,940
Somalie	1,788	0	52				1,788	52	0
Afrique du Sud	0	19,143	19,143			22,093	0	0	22,093
Espagne	0	0	152,993		152,993		0	0	0
Sri Lanka	1,299	0	1,287				1,299	1,287	0
Swaziland	157	0	155				157	155	0
Suède	0	0	49,402				0	49,402	0
Suisse	0	0	53,878		53,878		0	0	0
République arabe syrienne	6,155	0	1,854				6,155	1,854	0
Tadjikistan	426	0	155				426	155	0
L'ARY de Macédoine	1,897	0	412				1,897	412	0
Togo	52	0	52				52	52	0
Tunisie	6,265	0	1,854				6,265	1,854	0
Ouganda	0	664	308				0	0	356

Au 31 décembre 2015		Au 31 juillet 2016							
Partie/Zone d'intégration économique	Promesses non versées pour 2015 & années précédentes	Paiements en avances pour les années à venir	Promesses pour 2016	Collectes en 2016 pour 2015 & Années précédentes	Collectes en 2016 pour 2016	Collectes en 2016 pour les années à venir	Promesses non versées pour 2015 & Années précédentes	Promesses non versées pour 2016	Versements en avance pour les années à venir
Ukraine	0	0	5,095				0	5,095	0
Royaume-Uni	0	0	266,515		266,515		0	0	0
Rép. Unie de Tanzanie	468	0	463				468	463	0
Uruguay	2,703	0	2,677				2,703	2,677	0
Ouzbékistan	2,673	0	772				2,673	772	0
Yémen	1,237	0	515				1,237	515	0
Zimbabwe	105	0	103	105	103	119	0	0	119
Total	358,938	459,449	2,503,517	39,046	1,251,140	253,201	319,892	823,226	283,497

État de mise en œuvre du budget du PNUE/CMS pour 2015-2016

2015			2016							2015-2016				
Budget	Dépenses	Solde	Budget	Prélèvement de la réserve autorisé par le StC 2015 pour 2016	Budget total à disposition pour 2016	Dépenses (au 30 juin 2016)	Dépenses estimées Juillet-Décembre 2016	Dépenses totales estimées 2016	Balance	Budget total	Dépenses totales estimées	Solde total		
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Direction exécutive et administration														
1	Secrétaire exécutif ¹ , 97%	169,794	219,741	(49,947)	173,190		173,190	105,151	105,151	210,302	(37,112)	342,984	430,043	(87,059)
2	Secrétaire exécutif adjoint	157,059	148,379	8,680	160,200		160,200	82,742	82,742	165,483	(5,283)	317,259	313,862	3,397
3	Assistante personnelle du Secrétaire exécutif	82,775	65,436	17,339	84,430		84,430	34,575	34,575	69,151	15,279	167,205	134,586	32,619
4	Secrétaire du Secrétaire exécutif adjoint, 50%	32,155	40,503	(8,348)	32,798		32,798	21,498	21,498	42,995	(10,197)	64,953	83,499	(18,545)
5	Plan stratégique (Indicateurs, Volumes d'accompagnement etc.)	15,000	0	15,000	15,000	17,699	32,699	1,030	16,171	17,202	15,497	47,699	17,202	30,497
6	Analyse indépendante des synergies au sein de la famille de la CMS	50,000	42,932	7,068			0	0		0	0	50,000	42,932	7,068
	Sous-total	506,783	516,992	(10,209)	465,618	17,699	483,317	244,996	260,137	505,132	(21,815)	990,100	1,022,124	(32,024)
Implementation Support														
7	Responsable Espèces aquatiques ¹ , 85%	121,774	123,490	(1,716)	124,210		124,210	57,214	57,214	114,427	9,783	245,984	237,917	8,067
8	Administrateur associé en charge des mammifères marins ¹ , 25%	22,551	21,206	1,345	23,002		23,002	10,822	10,822	21,645	1,357	45,553	42,851	2,702

		2015			2016						2015-2016			
		Budget	Dépenses	Solde	Budget	Prélèvement de la réserve autorisé par le StC 2015 pour 2016	Budget total à disposition pour 2016	Dépenses (au 30 juin 2016)	Dépenses estimées Juillet-Décembre 2016	Dépenses totales estimées 2016	Balance	Budget total	Dépenses totales estimées	Solde total
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	Conseiller principal et responsable de l'IOSEA. env.12.5%	20,376	4,377	15,999	20,376		20,376	10,800	8,000	18,800	1,576	40,752	23,177	17,575
10	Responsable Espèces avaires	143,264	173,927	(30,663)	146,129		146,129	70,423	72,923	143,346	2,783	289,393	317,273	(27,880)
11	Responsable ² , Espèces terrestres	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
12	Administrateur associé des programmes	90,203	69,765	20,438	92,007	30,677	122,684	23,139	60,000	83,139	39,545	212,887	152,905	59,982
13	Administrateur associé des programmes. CAMI, 50%*	45,102	41,966	3,136	46,004		46,004	12,398	36,220	48,618	(2,614)	91,106	90,584	522
	Sous-total	443,270	434,731	8,539	451,728	30,677	482,405	184,796	245,179	429,975	52,430	925,675	864,707	60,968
Services du conseiller scientifique														
14	Conseiller scientifique	143,264	179,551	(36,287)	146,129		146,129	88,199	88,199	176,397	(30,268)	289,393	355,948	(66,555)
	Subtotal	143,264	179,551	(36,287)	146,129		146,129	88,199	88,199	176,397	(30,268)	289,393	355,948	(66,555)
Services de Conférences et de Soutien														
15	Responsable ²	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
16	Assistant de programme (GS-5)	64,310	44,561	19,749	65,596		65,596	27,446	27,446	54,892	10,705	129,906	99,452	30,454
17	Secrétaire, 50%	32,155	23,170	8,985	32,798		32,798	12,585	12,585	25,170	7,628	64,953	48,340	16,613
18	Réceptionniste, 50%	32,155	40,234	(8,079)	32,798		32,798	14,596	14,596	29,193	3,606	64,953	69,427	(4,474)
19	Secrétaire, 50%	32,155	37,197	(5,042)	32,798		32,798	26,503	15,897	42,400	(9,602)	64,953	79,597	(14,644)
20	Secrétaire, 50%	32,155	0	32,155	32,798		32,798	0	0	0	32,798	64,953	0	64,953
	Sous-total	192,930	145,163	47,767	196,789		196,789	81,130	70,524	151,654	45,135	389,719	296,817	92,902
Mobilisation des ressources et affaires inter-agences														

			2015			2016						2015-2016			
			Budget	Dépenses	Solde	Budget	Prélèvement de la réserve autorisé par le StC 2015 pour 2016	Budget total à disposition pour 2016	Dépenses (au 30 juin 2016)	Dépenses estimées Juillet-Décembre 2016	Dépenses totales estimées 2016	Balance	Budget total	Dépenses totales estimées	Solde total
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	21	Administrateur associé en charge des partenariats et des collectes de fonds	90,203	88,965	1,238	92,007		92,007	44,879	44,879	89,758	2,249	182,210	178,723	3,487
		Sous-total	90,203	88,965	1,238	92,007		92,007	44,879	44,879	89,758	2,249	182,210	178,723	3,487
Gestion de l'information. Communication et sensibilisation															
	23	Administrateur associé chargé de l'information, 50% **	45,102	62,315	(17,213)	46,004	46,015	92,019	82,217		82,217	9,802	137,121	144,532	(7,411)
	24	Senior Information Assistant	82,775	69,190	13,585	84,430		84,430	36,722	36,722	73,444	10,986	167,205	142,634	24,571
	25	Assistant principal chargé de l'information	64,310	50,981	13,329	65,596		65,596	26,872	26,872	53,744	11,852	129,906	104,724	25,182
	26	Outils TI, Développement du site web et Maintenance	6,500	3,946	2,554	6,500		6,500	0	0	0	6,500	13,000	3,946	9,054
		Sous-total	198,687	186,432	12,255	202,530	46,015	248,545	145,811	63,594	209,405	39,140	447,232	395,837	51,395
Renforcement des capacités															
	27	Responsable du Renforcement des capacités	143,264	177,897	(34,633)	146,129		146,129	72,556	46,893	119,449	26,680	289,393	297,346	(7,953)
	28	Secrétaire, 50%	32,155	42,545	(10,390)	32,798		32,798	20,964	5,241	26,205	6,593	64,953	68,750	(3,797)
		Sous-total	175,419	220,441	(45,022)	178,927		178,927	93,520	52,134	145,654	33,273	354,346	366,095	(11,749)
Services fonctionnels nécessaires aux organes directeurs															
	29	Services contractuels (traduction. interprétation. etc.)		0											

		2015			2016						2015-2016			
		Budget	Dépenses	Solde	Budget	Prélèvement de la réserve autorisé par le StC 2015 pour 2016	Budget total à disposition pour 2016	Dépenses (au 30 juin 2016)	Dépenses estimées Juillet-Décembre 2016	Dépenses totales estimées 2016	Balance	Budget total	Dépenses totales estimées	Solde total
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30	Voyages COP-12 du personnel de la CMS		0											
31	Réunions du Comité permanent (délégués, etc.)	21,649	1,743	19,906	22,082		22,082		34,569	34,569	(12,487)	43,731	36,311	7,420
32	Conseil scientifique (délégués, processus intergouv. etc.)	50,408	1,305	49,103	50,408		50,408	70,062	3,865	86,233	(35,825)	100,816	87,538	13,278
	Sous-total	72,057	3,047	69,010	72,490		72,490	70,062	38,434	108,495	(36,005)	144,547	111,542	33,005
Frais d'exploitation														
33	Services contractuels (traduction, etc.)***	70,000	75,876	(5,876)	70,000		70,000	105,695	20,663	164,576	(94,576)	140,000	240,452	(100,452)
34	Voyages du Secrétariat	66,300	51,170	15,130	66,300		66,300	45,450	20,500	65,950	350	132,600	117,120	15,480
35	Développement du personnel (formations, retraites, etc.)	15,400	27,947	(12,547)	10,000		10,000	1,827		1,827	8,173	25,400	29,774	(4,374)
36	Fournitures de bureau	5,500	3,088	2,412	5,800		5,800	587	3,000	3,587	2,213	11,300	6,675	4,625
37	Équipements non consommables	10,000	7,752	2,248	10,500		10,500	550	8,000	8,550	1,950	20,500	16,302	4,198
38	Services des technologies de l'information	70,000	52,589	17,411	70,000		70,000	645	69,108	69,753	247	140,000	122,342	17,658
39	Services bureautiques (locations d'imprimantes, hébergement, etc.)	10,000	7,053	2,947	10,000		10,000	8,191		8,191	1,809	20,000	15,244	4,756
40	Documents d'information et production des documents	12,000	15,373	(3,373)	12,000		12,000	(7)	8,000	7,993	4,007	24,000	23,366	634

			2015			2016					2015-2016				
			Budget	Dépenses	Solde	Budget	Prélèvement de la réserve autorisé par le StC 2015 pour 2016	Budget total à disposition pour 2016	Dépenses (au 30 juin 2016)	Dépenses estimées Juillet- Décembre 2016	Dépenses totales estimées 2016	Balance	Budget total	Dépenses totales estimées	Solde total
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
41	Services de la Communication et des Coursiers		16,900	6,625	10,275	17,100		17,100	16,142	4,000	20,142	(3,042)	34,000	26,767	7,233
42	Divers		3,553	980	2,573	3,742		3,742	0	3,000	3,000	742	7,295	3,980	3,315
	Sous-total		279,653	248,454	31,199	275,442	0	275,442	179,080	136,271	315,351	(39,909)	555,095	563,805	(8,710)
	Total		2,102,266	2,023,775	78,491	2,081,660	94,391	2,176,051	1,132,473	999,350	2,131,822	44,228	4,278,317	4,155,598	122,719
	Coûts de soutien du programme		273,295	263,091	10,204	270,616	12,271	282,887	147,221	129,915	277,137	5,750	556,181	540,228	15,953
	Grand Total		2,375,561	2,286,866	88,694	2,352,275	106,662	2,458,937	1,279,694	1,129,265	2,408,959	49,978	4,834,498	4,695,826	138,672

Taux de change moyen pour l'année 2015 0,906

Taux de change moyen pour la période Jan - Juin 2016 0,898


* Vacataire engagé pour 9 mois tout en occupant un poste

** Consultant engage pour 2 ans

*** Comprenant les contrats d'éditeur et de traducteur ainsi qu'un consultant pour traiter l'adhésion de la Chine et un autre pour la reclassification des positions

¹ Coût du poste partagé avec le Secrétariat d'ASCOBANS

² Fonctions exécutées par le Secrétaire exécutif adjoint

Trust Fund for the Convention of Conservation of Migratory Species of Wild Animals (Fund code: MSL)	
I. Statement of Financial Performance for the year ended 31 December 2015 (United States Dollars)	
Total 2015	
Revenue	
Assessed Contributions	2,727,538
Voluntary Contributions	460,867
Investment Revenue	2,909
Total Revenue	3,191,315
Expenses	
Employee salaries, allowances and benefits	1,770,508
Non-employee compensation and allowances	196,758
Supplies and consumables	3,232
Travel	121,903
Other Operating expenses	610,753
Other expenses	146,812
Programme Support costs	321,466
Total expenses	3,171,433
Surplus/(deficit) for the period	19,882
II. Statement of Financial Position as at 31 December 2015 (United States Dollars)	
Total 2015	
Current Assets	
Cash and Cash Equivalents	219,820
Short-term investments	677,874
Assessed contributions Receivable	278,420
Other Accounts Receivable	3,565
Advance transfers	56,457
Total Current Assets	1,236,136
Non-Current Assets	
Long-term investments	454,843
Property, Plant and Equipment	550
Total Non-Current Assets	455,393
Total Assets	1,691,529
Current Liabilities	
Accounts Payable and Accrued Payables	139,681
Employee Benefits	55,531
Other Liabilities	532,299
Total Current Liabilities	727,510
Non current Liabilites	
Total Liabilities	727,510
Net Assets	964,018
Total Liabilities & Net assets	1,691,529
III. Statement of Changes in Net Assets for the year ended 31 December 2015 (United States Dollars)	
Total 2015	
Net Assets:	
Accumulated surpluses/ (deficits) - unrestricted	444,136
Restated Balance	444,136
Excess/ (Deficit) of Revenue over expenditure for period	19,882
Reserves	500,000
Total Net Assets	964,018
 Annette Waweru Chief ACCOUNTS SECTION BUDGET AND FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE, UNON	
04/08/2016	