

**48<sup>e</sup> Réunion du Comité permanent**

*Bonn, Allemagne, 23 – 25 octobre 2018*

---

UNEP/CMS/StC48/Doc.9.1

**EXÉCUTION DU BUDGET DE LA CMS**

*(au 31 juillet 2018 /préparé par le Secrétariat)*

**Résumé :**

Le présent document fournit l'état des contributions au Fonds d'affectation spéciale et une vue d'ensemble de l'exécution du budget de la CMS pour la période allant de janvier à juillet 2018, ainsi que les dépenses prévues jusqu'à fin 2018, comme le demande la Résolution 12.2. Il montre que les dépenses globales sont en bonne voie et propose d'émettre une facture unique concernant les contributions obligatoires des Parties pour 2019-2020, à soumettre à l'examen du Comité permanent. Le Comité permanent est également invité à prendre note d'une augmentation de l'exécution du budget 2019 due à la révision du calendrier de la COP13.

## Introduction

1. Par la Résolution 12.2 sur les questions financières et administratives, la Conférence des Parties (COP) a adopté le budget pour la période triennale 2018-2020. Le présent rapport fournit au Comité permanent l'état des contributions au Fonds d'affectation spéciale au 31 juillet 2018 et un aperçu de l'exécution du budget de la CMS pour la période allant de janvier à juillet 2018, ainsi que les dépenses prévues jusqu'à la fin de 2018.

## État du Fonds d'affectation spéciale concernant les contributions obligatoires

2. Le paragraphe 4 de l'article VII de la Convention fait obligation à chaque Partie de contribuer au budget adopté par la COP pour l'exercice financier selon le barème des quotes-parts convenu des Nations Unies. Conformément à la Résolution 12.2, les contributions obligatoires approuvées par la COP12 pour l'année en cours s'élèvent à 2 559 888 euros.
3. Au 31 juillet 2018, au total 1 720 420 euros, représentant 67,2 pour cent des contributions obligatoires pour 2018, ont été versés par 47 sur les 126 Parties, y compris les nouvelles Parties qui ont adhéré à la Convention au cours de la dernière période triennale. À la même date, le montant total des engagements non honorés s'élevait à 1 470 327 euros (839 468 euros pour 2018 ; 531 718 euros pour la période triennale 2015-2017 et 99 141 euros pour les années précédentes). Comme le montre le tableau de l'Annexe 1, sur un total de 126 Parties, 41 n'ont pas versé l'intégralité de leurs contributions au Fonds d'affectation spéciale pour la période triennale précédente (2015-2017) et 18 Parties ont encore des arriérés de contributions pour la période antérieure à 2015.
4. Le traitement dans un nouveau système de planification des ressources « UMOJA » exige du Secrétariat qu'il applique une gestion stricte de la trésorerie et il convient donc de rappeler le paragraphe 5 de la Résolution 12.2, qui prie instamment toutes les Parties de s'acquitter de leurs contributions dès que possible, de préférence au plus tard en mars de l'année à laquelle elles se rapportent.

## Exécution du budget

5. La COP12 a adopté le budget qui s'élève à 2 559 888 euros, y compris les Dépenses d'appui aux programmes (PSC) de 13 pour cent pour 2018. En ce qui concerne la retraite organisée en juin 2018 à l'intention de la famille CMS, en avril 2018, le Président du Comité permanent a autorisé le Secrétariat à augmenter le budget 2018 pour le perfectionnement du personnel de 14 085 euros de 2019 à 2020, sans dépasser son budget global pour la période triennale. Cela porte le budget total pour 2018 à 2 573 973 euros, PSC comprises.
6. Les dépenses engagées entre janvier et juillet 2018 et les dépenses estimées entre août et décembre 2018 sont indiquées dans le tableau de l'Annexe 2.

7. Au cours des sept premiers mois de 2018, des dépenses globales représentant 53 pour cent du budget total, soit 1 354 902 euros, ont été déclarées. La répartition est la suivante :
- Les dépenses de personnel (personnel professionnel et personnel d'appui) se sont élevées à 927 295 euros pour un budget de 1 885 388 euros, soit un taux d'exécution de 49 pour cent ;
  - Au cours de la même période, les dépenses au titre des services contractuels se sont élevées à 69 213 euros (soit un taux d'exécution de 67 pour cent), couvrant tous les engagements contractuels liés aux services de traduction et à la rédaction des rapports concernant les documents de réunion ainsi qu'à la correspondance officielle du Secrétariat ;
  - En ce qui concerne les coûts de fonctionnement, 103 475 euros ont été comptabilisés comme dépenses de janvier à juillet 2018. Ils couvraient principalement le coût annuel des services informatiques fournis par des Volontaires des Nations Unies (VNU) pour 2018 ainsi que le coût réel de la retraite organisée à l'intention de la famille CMS, qui a eu lieu à Luxembourg du 11 au 13 juin 2018 ;
  - Pour le fonctionnement du bureau, le Secrétariat a acheté des fournitures de bureau pour un montant de 3 018 euros, ainsi que du matériel durable comme des ordinateurs portables de bureau et les accessoires correspondants, pour un montant de 5 240 euros ;
  - De janvier à juillet 2018, les dépenses liées aux déplacements se sont élevées à 90 788 euros pour un budget de 140 363 euros. Elles comprenaient les frais de déplacement des délégués pris en charge pour la 3<sup>e</sup> Réunion du Comité de session du Conseil scientifique qui s'est tenue du 29 mai au 1<sup>er</sup> juin 2018 à Bonn (Allemagne), ainsi que les frais de déplacement du personnel du Secrétariat pendant la période considérée.
8. Pour la période allant d'août à décembre 2018, il est prévu d'engager des dépenses de personnel pour un montant de 880 041 euros, ce qui représente des économies estimées à 78 052 euros d'ici la fin de 2018. Les fonds pour d'autres postes budgétaires hors personnel seront entièrement dépensés lorsque les activités prévues seront entreprises, à l'exception de celles liées à la réunion du Conseil scientifique puisque la réunion de l'année en cours a déjà eu lieu en mai 2018. Le total des économies estimées à fin décembre 2018 s'élève donc à 99 775 euros, PSC comprises. Néanmoins, il convient de noter que les économies estimées susmentionnées pourraient devoir être réduites en raison des droits inattendus du personnel dus à la maladie, à la cessation de service ou au congé de maternité.

### COP13 et budget 2020 correspondant

9. Comme l'a confirmé le Gouvernement indien, la 13<sup>e</sup> Réunion de la Conférence des Parties à la CMS (COP13) se tiendra à Gujarat (Inde) du 15 au 22 février 2020. Cependant, le budget de la CMS comprend une allocation de 307 073 euros pour la prestation de services liés à la COP13 et 56 245 euros pour les frais de déplacement du personnel pour la COP13, dans l'idée que la réunion de la COP13 se tiendrait probablement au cours du dernier trimestre 2020. Étant donné que la COP13 a été avancée à février 2020, les fonds relatifs aux services et aux déplacements liés à la COP13 doivent être mis à disposition à partir de mi-2019 pour permettre une préparation sans heurt de la conférence. Le Secrétariat propose donc que les Parties devraient s'acquitter de leurs contributions de 2020 à l'avance, c'est-à-dire en 2019, et demande l'approbation du Comité permanent pour émettre une facture unique couvrant la période 2019-2020. En outre, le Secrétariat demande au Comité permanent d'approuver l'augmentation du budget 2019 de 410 549 euros, PSC comprises, sous réserve de la réception des contributions obligatoires pour 2020, aux fins de la prestation des services liés à la COP13.

### Action requise

Le Comité permanent est invité à :

Prendre note du présent document et fournir au Secrétariat des observations et des orientations si nécessaire.

## ANNEXE 1

**Fonds d'affectation spéciale pour la Convention sur la conservation des espèces migratrices appartenant à la faune sauvage**  
**État des contributions au 31 juillet 2018 (en euros)**

N°	Partie	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR	Engagements pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour 2017 et les années antérieures EUR	Recouvrements en 2018 pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour les années futures EUR	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Engagements non honorés pour 2018 EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR
1	Afghanistan			324					324	
2	Albanie			432					432	
3	Algérie			8 687					8 687	
4	Angola		567	540						27
5	Antigua-et-Barbuda	158		108				158	108	
6	Argentine	25 657		48 130	25 657				48 130	
7	Arménie			324		324				
8	Australie			126 098		126 098	128 620			128 620
9	Autriche			38 849					38 849	
10	Bangladesh			540		540				
11	Bélarus			3 022					3 022	
12	Belgique	12 007		47 752		47 752		12 007		
13	Bénin	36		162				36	162	
14	Bolivie (État plurinational de)	535		647				535	647	
15	Bosnie-Herzégovine	84		701				84	701	
16	Brésil	325 240		206 277				325 240	206 277	
17	Bulgarie			2 428		2 428				
18	Burkina Faso	395		216				395	216	
19	Burundi		311	54						257
20	Cap-Vert	164		54				164	54	
21	Cameroun	1 958		540				1 958	540	
22	Tchad	1 438		270				1 438	270	
23	Chili	460		21 529	460	18 254			3 275	
24	Congo			324					324	

N°	Partie	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR	Engagements pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour 2017 et les années antérieures EUR	Recouvrements en 2018 pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour les années futures EUR	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Engagements non honorés pour 2018 EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR
25	Îles Cook			54		54	20			20
26	Costa Rica	1 666		2 536	1 666	83			2 453	
27	Côte d'Ivoire		22 138	486						21 652
28	Croatie			5 342		5 342				
29	Cuba	16 670		3 507				16 670	3 507	
30	Chypre			2 320		2 320				
31	République tchèque		18 561	18 561						
32	République démocratique du Congo	3 625	0	432				3 625	432	
33	Danemark		35 080	31 511						3 569
34	Djibouti	617		54				617	54	
35	République dominicaine	445		2 482				445	2 482	
36	Équateur	4 791		3 615				4 791	3 615	
37	Égypte	14 857		8 201				14 857	8 201	
38	Guinée équatoriale	2 906		540				2 906	540	
39	Érythrée		164	54						110
40	Estonie			2 050		2 050				
41	Eswatini <sup>1</sup>	491		108				491	108	
42	Éthiopie			540		540				
43	Union européenne			63 997					63 997	
44	Fidji			162					162	
45	Finlande			24 603		24 603				
46	France			262 177		262 177				
47	Gabon	6 545		917				6 545	917	
48	Gambie	15		54				15	54	
49	Géorgie			432		432				
50	Allemagne			344 732		344 732				

<sup>1</sup> Depuis le 19 avril 2018, le Royaume du Swaziland a adopté le nom de Royaume d'Eswatini.

N°	Partie	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR	Engagements pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour 2017 et les années antérieures EUR	Recouvrements en 2018 pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour les années futures EUR	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Engagements non honorés pour 2018 EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR
51	Ghana			863		863				
52	Grèce	37 893		25 414				37 893	25 414	
53	Guinée			108					108	
54	Guinée-Bissau	1 900		54				1 900	54	
55	Honduras	4		432				4	432	
56	Hongrie			8 687		8 687				
57	Inde			39 766					39 766	
58	Iran (République islamique d')	42 756		25 414				42 756	25 414	
59	Iraq	5 497		6 960				5 497	6 960	
60	Irlande		18 076	18 076						
61	Israël			23 201					23 201	
62	Italie			202 230					202 230	
63	Jordanie	3 082		1 079		1 079		3 082		
64	Kazakhstan			10 306		10 306				
65	Kenya			971					971	
66	Kirghizistan		119	108						11
67	Lettonie			2 698					2 698	
68	Libéria		32	54					22	
69	Libye	74 466		6 745				74 466	6 745	
70	Liechtenstein			378					378	
71	Lituanie			3 885		3 885				
72	Luxembourg			3 453		3 453				
73	Madagascar		20	162					142	
74	Mali			162					162	
75	Malte			863		863				
76	Mauritanie	22		108				22	108	
77	Maurice			647		647				
78	Monaco			540		540				
79	Mongolie			270					270	

N°	Partie	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR	Engagements pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour 2017 et les années antérieures EUR	Recouvrements en 2018 pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour les années futures EUR	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Engagements non honorés pour 2018 EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR
80	Monténégro	552		216				552	216	
81	Maroc			2 914		2 914				
82	Mozambique			216					216	
83	Pays-Bas			79 964		79 964				
84	Nouvelle-Zélande			14 460		14 460				
85	Niger	2 224		108				2 224	108	
86	Nigéria	14 654		11 276				14 654	11 276	
87	Norvège			45 809		45 809				
88	Pakistan			5 018					5 018	
89	Palaos		4 320	54						4 266
90	Panama	32		1 835				32	1 835	
91	Paraguay			755		755				
92	Pérou		1 532	7 338						5 806
93	Philippines	9 581		8 903	9 581	2 720				6 183
94	Pologne			45 378		45 378				
95	Portugal	26 563		21 151				26 563	21 151	
96	République de Moldova			216					216	
97	Roumanie			9 927		9 927				
98	Rwanda			108						108
99	Samoa	18		54				18	54	
100	Sao Tomé-et-Principe	710		54				710	54	
101	Arabie saoudite	5 000		61 834	5 000	60 834				1 000
102	Sénégal	267		270				267	270	
103	Serbie			1 727						1 727
104	Seychelles			54		54				
105	Slovaquie			8 633		8 633				
106	Slovénie			4 532		4 532				
107	Somalie	1 900		54				1 900	54	
108	Afrique du Sud			19 640		19 640				



N°	Partie	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR	Engagements pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour 2017 et les années antérieures EUR	Recouvrements en 2018 pour 2018 EUR	Recouvrements en 2018 pour les années futures EUR	Engagements non honorés pour 2017 et les années antérieures EUR	Engagements non honorés pour 2018 EUR	Paiements anticipés pour les années futures EUR
109	Espagne			131 817		131 817				
110	Sri Lanka			1 673					1 673	
111	Suède			51 582		51 582				
112	Suisse			61 511		61 511				
113	République arabe syrienne	10 148		1 295				10 148	1 295	
114	Tadjikistan			216					216	
115	Ex-République yougoslave de Macédoine (l')	2 784		378				2 784	378	
116	Togo	164		54				164	54	
117	Tunisie	6 265		1 511				6 265	1 511	
118	Ouganda			486					486	
119	Ukraine			5 558					5 558	
120	Émirats arabes unis			32 590					32 590	
121	Royaume-Uni			240 810		240 810				
122	République-Unie de Tanzanie	72		540				72	540	
123	Uruguay			4 263					4 263	
124	Ouzbékistan	3 563		1 241				3 563	1 241	
125	Yémen	2 347		540				2 347	540	
126	Zimbabwe			216					216	
	<b>Total</b>	<b>673 223</b>	<b>100 920</b>	<b>2 559 888</b>	<b>42 364</b>	<b>1 649 392</b>	<b>128 640</b>	<b>630 859</b>	<b>839 468</b>	<b>158 532</b>

## ANNEXE 2

**Exécution du budget 2018  
au 31 juillet 2018 (en euros)**

Objet de dépense	Budget 2018		Dépenses de janvier à juillet 2018 <sup>2</sup>	Dépenses estimées d'août à décembre 2018	Solde estimé
	Approuvé par la COP12	Réserve du Fonds d'affectation spéciale			
<b>Coûts de personnel</b>					
Personnel professionnel	1 412 657		663 628	671 615	77 413
Personnel d'appui	472 731		263 666	208 426	639
<b>Sous-total</b>	<b>1 885 388</b>		<b>927 295</b>	<b>880 041</b>	<b>78 052</b>
<b>Services contractuels</b>					
Services contractuels (traduction et rédaction de rapports)	90 168		66 358	23 810	-
Production de matériel et de documents d'information	12 750		2 855	9 895	-
<b>Sous-total</b>	<b>102 918</b>	-	<b>69 213</b>	<b>33 705</b>	-
<b>Coûts de fonctionnement</b>					
Outils TIC, développement et maintenance de sites Web	6 630		5 764	866	-
Perfectionnement du personnel (formation, retraites)	10 200	12 465	20 457	2 208	-
Services informatiques (VNU)	71 400		67 861	3 539	-
Services bureautiques (location d'imprimantes, hébergement, etc.)	10 200		2 750	7 450	-
Services de communication et de courrier	17 850		3 209	14 641	-
Divers	3 813		3 433	380	-
<b>Sous-total</b>	<b>120 093</b>	<b>12 465</b>	<b>103 475</b>	<b>29 084</b>	-
<b>Fournitures</b>					
Fournitures de bureau	5 916		3 018	2 898	-
<b>Sous-total</b>	<b>5 916</b>	-	<b>3 018</b>	<b>2 898</b>	-
<b>Matériel</b>					
Matériel durable	10 710		5 240	5 470	-
<b>Sous-total</b>	<b>10 710</b>	-	<b>5 240</b>	<b>5 470</b>	-
<b>Déplacements</b>					
Réunions du Comité permanent	22 965		2 381	20 584	-
Réunions du Conseil scientifique	52 424		42 179		10 245
Déplacements du personnel	64 974		46 227	18 747	-
<b>Sous-total</b>	<b>140 363</b>	-	<b>90 788</b>	<b>39 331</b>	<b>10 245</b>
<b>Total</b>	<b>2 265 388</b>	<b>12 465</b>	<b>1 199 028</b>	<b>831 827</b>	<b>88 297</b>
Dépenses d'appui aux programmes (13 pour cent)	294 500	1 620	155 874	108 137	11 478
<b>Total général</b>	<b>2 559 888</b>	<b>14 085</b>	<b>1 354 902</b>	<b>939 964</b>	<b>99 775</b>

<sup>2</sup> Les comptes officiels du PNUE sont tenus en dollars des États-Unis. Toutefois, aux fins du présent rapport, les dépenses en euros ont été estimées en utilisant une moyenne des taux de change officiels mensuels des Nations Unies pendant la période de dépenses (1 USD = 0,831 EUR).