



**MÉ MORANDUM D'ENTENTE
SUR LA CONSERVATION DES
REQUINS MIGRATEURS**

CMS/Sharks/MOS3/Doc.17.1

29 octobre 2018

Français

Original: Anglais

3^e Réunion des Signataires
Monaco, 10 – 14 décembre 2018
Point 17 de l'ordre du jour

**RAPPORT SUR L'EXÉCUTION DU BUDGET
AU COURS DE LA PÉRIODE TRIENNALE 2016-2018**

(au 9 septembre 2018 / préparé par le Secrétariat)

1. Le présent rapport fournit une vue d'ensemble des résultats du budget du MdE Requins de la CMS au cours de la période triennale 2016-2018. L'État des contributions volontaires au Fonds d'affectation spéciale du MdE est présenté en Annexe 1. Une vue d'ensemble des dépenses par rapport au budget convenu, relatives aux activités extrabudgétaires et à l'organisation de la 2^e Réunion des Signataires (MOS2) et de la 1^e Réunion du Comité consultatif (AC1), figure en Annexe 2.
2. Le rapport est conforme au paragraphe 12 du mandat de l'administration du Fonds d'affectation spéciale pour le MdE Requins, qui demande au Secrétariat de soumettre à la Réunion des Signataires des prévisions budgétaires couvrant les recettes et les dépenses pour les trois années civiles constituant l'exercice financier.
3. Les chiffres pour l'année 2018 ont été estimés sur la base des dépenses réelles jusqu'en août 2018 et des dépenses prévues pour la 3^e Réunion des Signataires (MOS3) ainsi que des dépenses relatives au personnel.
4. Outre les dépenses conformes au budget approuvé pour 2016-2018, le rapport comprend également les dépenses pour les activités extrabudgétaires pour lesquelles le Secrétariat a reçu des contributions particulières de donateurs et les dépenses liées à l'organisation de la 2^e Réunion des Signataires (MOS2) et de la 1^{ère} Réunion du Comité consultatif (AC1), qui ont été engagées en 2016 pendant la période triennale en cours et qui sont couvertes par une nouvelle phase du budget convenu pour 2015.
5. Le budget global convenu pour la période triennale était de 1 172 747 EUR¹. Toutefois, les recettes du Fonds d'affectation spéciale reçues des Signataires au cours de la période triennale sous forme de contributions volontaires n'ont atteint que 683 719 EUR², ce qui représente un déficit de 42 %. Par conséquent, le Secrétariat a maintenu les dépenses au strict minimum, conformément au paragraphe 6 du mandat du Fonds d'affectation spéciale.

¹ Sans compter les contributions en nature du PNUE/CMS s'élevant à 186 501 EUR.

² Dont une contribution de l'UE de 40 000 EUR en 2016, partiellement affectée à des activités extrabudgétaires.

6. Au cours de la période triennale, le Secrétariat a été en mesure de maintenir les dépenses totales à 1 058 605 EUR. Toutefois, ce montant comprend également les dépenses liées à l'organisation de la MOS2 et de l'AC1 (261 898 EUR) et celles liées aux activités extrabudgétaires (37 544 EUR), pour lesquelles le Secrétariat a reçu au cours des années précédentes des contributions affectées de donateurs.
7. Les dépenses estimées par rapport au budget convenu pour la période triennale 2016-2018 s'élevaient à 759 163 EUR³, ce qui ne dépasse les recettes réelles que de 75 444 EUR.
8. Ces chiffres montrent clairement que l'approche de précaution adoptée par le Secrétariat pour limiter les dépenses était pleinement justifiée.

État des contributions

9. Pour la période triennale 2016-2018, les Signataires du MdE requins ont approuvé un budget de 1 172 747 EUR qui devait être financé par des contributions volontaires. Il était prévu qu'une contribution en nature supplémentaire de 181 291 EUR sous forme de temps de personnel soit fournie par le Secrétariat de la CMS.
10. L'état des contributions au Fonds d'affectation spéciale de la CMS pour les contributions volontaires au 9 septembre 2018 figure à [l'Annexe 1](#).
11. Les contributions volontaires effectives des Signataires au cours de la période triennale se sont élevées à 683 719 EUR, soit 58 pour cent du budget approuvé pour la période triennale. Le déficit cumulé des contributions volontaires par rapport au budget s'élève à 489 028 EUR.
12. Compte tenu du caractère volontaire des contributions des Signataires au Fonds d'affectation spéciale et de l'absence persistante de contributions volontaires reçues, le Secrétariat a adopté une approche prudente en ce qui concerne l'utilisation des ressources du Fonds d'affectation spéciale en vue d'assurer des fonds suffisants pour les années à venir, de constituer une réserve (15 pour cent du budget annuel) et d'organiser la MOS4.

Exécution du budget

Personnel du Secrétariat

13. Comme indiqué à [l'Annexe 2](#), d'ici à décembre 2018, les dépenses estimées issues du Fonds d'affectation spéciale au titre des lignes approuvées pour le personnel pour la période triennale s'élèveront à 339 549 EUR, par rapport à un budget de 437 479 EUR.

³ Coûts prévisionnels de la MOS3 inclus.

14. Le poste d'agent P2 a été entièrement financé par le Fonds d'affectation spéciale. À partir d'août 2016, le Gouvernement allemand a versé au Fonds d'affectation spéciale une contribution volontaire réservée à cette fin. Cet arrangement avec le Gouvernement allemand se poursuivra jusqu'en juillet 2019. Le coût total estimé pour ce poste P2 s'élèvera à 292 861 EUR, contre un budget convenu de 318 263 EUR.
15. Des consultants ont été recrutés en période de pointe tout au long de la période triennale à l'aide des fonds attribués au poste G5. Le recrutement d'un assistant de programme G5 à temps partiel est en cours au moment de la rédaction du présent document. Le poste a été annoncé pour une période initiale d'un an, conformément aux pratiques en vigueur. La prolongation du contrat dépendra de la disponibilité des contributions des Signataires. Le nouvel agent devrait prendre ses fonctions à la fin de cette année. Les dépenses supplémentaires de personnel ont été estimées comme indiqué à l'annexe 2. Les coûts globaux estimés sur la ligne budgétaire pour le poste G5 s'élèveront à 43 807 EUR pour un budget convenu de 104 216 EUR.
16. Les dépenses liées à la formation du personnel s'élèvent à 2881 EUR pour la période triennale, pour un budget convenu de 15 000 EUR. Les dépenses devraient augmenter au cours de la prochaine période triennale, étant donné qu'il y aura un membre du personnel supplémentaire.

Activités du Secrétariat

17. La MOS2 a décidé d'un budget de 160 000 EUR pour les activités du Secrétariat au cours de la période triennale. Le montant total des dépenses du Fonds d'affectation spéciale s'est élevé à 94 970 EUR.
18. Les dépenses de 44 253 EUR pour les frais de voyage du personnel comprennent les frais de voyage pour l'AC2 et les frais de voyage prévus pour la MOS3. Dans ce contexte, il convient de noter que le Gouvernement des Pays-Bas, qui a accueilli l'AC2, a fourni des fonds supplémentaires pour couvrir ces dépenses. De même, le Gouvernement monégasque s'est engagé à couvrir les coûts supplémentaires de la MOS3, qui comprennent notamment les frais de voyage du personnel.
19. Des économies significatives ont été réalisées en maintenant les frais de traduction au minimum (38 609 EUR) à travers l'utilisation d'outils de traduction en ligne pour la communication quotidienne avec les Signataires et les partenaires dans les trois langues.
20. En outre, les frais de préparation d'études analytiques, d'évaluations scientifiques, etc. (12 306 EUR) ont été réduits au minimum à travers l'élaboration de ces documents en interne avec l'appui du Comité consultatif (AC) et du Groupe de travail intersessions (IWG).
21. Il n'y a eu aucune dépense pour l'impression des matériels d'information au cours de la période triennale car le site Web de la CMS a été utilisé comme moyen privilégié pour diffuser l'information.
22. Pour une description détaillée des activités, voir le document [CMS/Sharks/MOS3/Doc.7.1](#) « Rapport du Secrétariat ».

Activités du Comité consultatif & Experts externes

23. Le Président du Comité consultatif (AC) a représenté l'AC au 2^e Comité de session du Conseil scientifique de la CMS et à la 12^e session de la Conférence des Parties à la CMS (COP12). En outre, le Président a été invité à participer à la MOS3. Les frais de voyage, y compris les dépenses prévues, s'élevaient à 12 906 EUR. Cette ligne budgétaire a été sous-utilisée pour un montant de 77 094 EUR. Compte tenu du manque de financements, le Secrétariat a choisi d'être particulièrement prudent lors des décisions d'envoyer les membres aux réunions des ORGP et autres réunions similaires. Toutefois, si l'engagement avec les ORGP doit être renforcé conformément au document [CMS/Sharks/MOS3/Doc11.1](#), le budget complet serait nécessaire. Pour une description détaillée des activités, voir [CMS/Sharks/MOS3/Doc.7.3](#) « Rapport du Comité consultatif ».

Service des réunions des organes directeurs

3^e Réunion des Signataires (MOS3)

24. Le coût estimé de l'organisation et du service de la MOS3 couvert par le Fonds d'affectation spéciale s'élève à 170 000 EUR. Il en résulte une économie de 55 000 EUR sur ces lignes budgétaires.
25. Le Gouvernement monégasque fournit aimablement le lieu de réunion, l'équipement technique et les services de restauration pour la MOS3. En outre, le Gouvernement hôte prend en charge les coûts supplémentaires de la réunion, à savoir les frais de voyage supplémentaires du Secrétariat, du rédacteur du rapport et des interprètes. Toutefois, si l'hôte n'avait pas été en mesure de couvrir ces coûts, tous les fonds auraient probablement été dépensés.

2^e Réunion du Comité consultatif (AC2)

26. Les dépenses d'organisation et de service de l'AC2 couverts par le Fonds d'affectation spéciale se sont élevées à 23 388 EUR. Cela s'est traduit par une économie de 51 362 EUR. Les frais supplémentaires pour la participation des membres du Groupe de travail sur la conservation à cette réunion sont indiqués ci-dessous.
27. Ces économies s'expliquent par le fait qu'une seule réunion de l'AC a été organisée au cours de la période triennale en cours, au lieu des deux réunions prévues.
28. En outre, le Gouvernement des Pays-Bas a fourni le lieu de réunion, l'équipement technique et les services de restauration pour l'AC2. Le Gouvernement hôte a également versé une contribution volontaire supplémentaire au Fonds d'affectation spéciale pour couvrir en partie les frais de voyage des membres du Comité consultatif et du Secrétariat à l'occasion de cette réunion.
29. D'autres économies ont été réalisées en n'utilisant pas l'espace de travail en ligne et en préparant le rapport de la réunion en interne

Réunions des groupes de travail

30. Les dépenses totales de l'organisation et du service des ateliers du CWG, qui ont été financées par le Fonds d'affectation spéciale, se sont élevées à 18 188 EUR sur un budget convenu de 34 000 EUR. Il en résulte une économie de 15 812 EUR sur ces lignes budgétaires.
31. L'organisation du 1^{er} atelier du CWG (CWG1) en 2016 a été aimablement soutenue par le Fonds mondial pour la nature (WWF), qui a fourni le lieu de réunion, l'équipement technique, la restauration et le financement pour un certain nombre de participants, permettant une économie de 9 581 EUR.
32. Au lieu de tenir un deuxième atelier en 2017 comme prévu à l'origine, l'AC a choisi des membres du CWG pour participer à l'AC2. Ces frais se sont élevés à 10 768 EUR. Cette réunion conjointe a permis d'économiser 6 232 EUR supplémentaires.

Dépenses de fonctionnement

33. Les dépenses de fonctionnement se sont élevées à 12 825 EUR pour un budget approuvé de 16 600 EUR. Les frais partagés par la Famille CMS pour les services des technologies de l'information et de la communication (TIC) ont augmenté de manière imprévue, entraînant une augmentation de 2 631 EUR pour le MdE Requins. Une nouvelle augmentation attendue de ces coûts est déjà reflétée dans le nouveau budget proposé pour la prochaine période triennale. Au total, les économies réalisées sur ces lignes budgétaires se sont élevées à 3 775 EUR.

Contributions en nature

34. Comme convenu par la MOS2, le Secrétariat de la CMS a consacré du temps de personnel à la coordination du MdE.

Dépenses extrabudgétaires

35. Conformément au paragraphe 19 du mandat du Fonds d'affectation spéciale, les Signataires ont fourni des ressources financières supplémentaires pour certaines activités extrabudgétaires. Ces financements ont également été placés dans le Fonds d'affectation spéciale.
36. Au cours de l'exercice financier triennal actuel, des transactions financières (dépenses et/ou remboursements) ont été effectuées pour trois de ces activités, qui ont déjà été signalées à la MOS2 comme dépenses prévues (voir [CMS/Sharks/MOS2/Doc.10.2](#)) :
 - Le service d'établissement de rapports de l'IISD pour la MOS2 (donateur : Allemagne) ;
 - Le projet intitulé « Connectivité entre les populations de la raie manta géante aux Îles Galápagos et sur les côtes de l'Équateur et du Pérou » (donateur : Monaco) ;
 - Le remboursement du projet « Sensibilisation aux Palaos » (donateur : Monaco).
37. Le montant total des dépenses sur ces lignes budgétaires s'est élevé à 37 544 EUR.

Dépenses liées aux réunions MOS2/AC1

38. Les dépenses d'organisation de la MOS2 et de l'AC1 en février 2016 se sont élevées à 261 898 EUR au cours de cette période triennale. Cela comprend les frais de déplacement du personnel, les traductions, l'élaboration d'études analytiques pour l'AC1, les dispositions logistiques, le soutien à la participation des participants, l'interprétation, la rédaction du rapport.
39. Les dépenses estimées pour l'organisation des deux réunions ont déjà été communiquées à la MOS2 (voir [CMS/Sharks/MOS2/Doc.10.2](#)).

État financier du Fonds d'affectation spéciale

40. Au 31 décembre 2015, le solde du Fonds d'affectation spéciale était de 580 133 EUR. Sur la base des dépenses effectives du Fonds d'affectation spéciale pour la période triennale en cours et des prévisions de dépenses de personnel, d'organisation de la MOS3 et de fonctionnement en 2018, le solde du Fonds d'affectation spéciale au 31 décembre 2018 serait de 205 247 EUR.

Tableau 1 : Solde estimé du Fonds d'affectation spéciale au 31 décembre 2018 (en EUR)

N°	Description	Montant en EUR
1	Solde du Fonds d'affectation spéciale au 31 décembre 2015	580 133
2	Contributions reçues 2016-2018	683 719
3	Coût réel de la MOS2 et de l'AC1	(261 898)
4	Estimation des dépenses par rapport au budget convenu pour la période triennale 2016-2018	(759 163)
5	Dépenses pour les activités extrabudgétaires	(37 544)
6	Solde estimé du Fonds d'affectation spéciale au 31 décembre 2018	205 247

Action requise :

La Réunion est priée de :

- a) Prendre note du rapport sur l'exécution du budget ;
- b) Fournir toute orientation au Secrétariat si nécessaire.

ANNEXE 1

**ÉTAT DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES
AU FONDS D'AFFECTATION SPÉCIALE DU MDE REQUINS DE LA CMS**

(au 9 septembre 2018)

Tableau 1 : Contributions reçues (par année)

Année	Signataire	Date de paiement	Contributions reçues en USD	Converties en EUR*	Contributions reçues en EUR	Total des contributions reçues en EUR
2016	Tuvalu	18.05			6 062	6 062
	Australie	08,06	14 672	13 249		13 249
	Royaume-Uni	15,06	21 429	19 350		19 350
	Union européenne	13,07			10 000	10 000
	Allemagne	12,08			43 330	43 330
	Union européenne	27,12			28 000	28 000
2017	Monaco	02,01			10 000	10 000
	Allemagne	23,01			56 074	56 074
	États-Unis d'Amérique	26,09	100 000	89 100		89 100
	Allemagne	16,06			50 000	50 000
	Union européenne	25,08			10 000	10 000
	États-Unis d'Amérique	02,10	100 000	89 100		89 100
2018	Suède	17,10	11 109	9 898		9 898
	Pays-Bas	12,10			35 000	35 000
	Allemagne	17,01			58 195	58 195
	Australie	22,01	15 958	13,26		13 261
	Allemagne	15,06			50 000	50 000
	Union européenne	02,07			10 000	10 000
	États-Unis d'Amérique	09,08	100 000	83 100		83 100
	Total		363 167	317 058	366 661	683 719

Tableau 2 : Contributions reçues (par Signataire)

Signataire	Contributions reçues en EUR			Total
	2016	2017	2018	
Australie	13 249	–	13 261	26 510
Union européenne	38 000	10 000	10 000	58 000
Allemagne	43 330	106 074	108 195	257 599
Monaco	–	10 000	–	10 000
Pays-Bas	–	35 000	–	35 000
Suède	–	9 898	–	9 898
Tuvalu	6 062	–	–	6 062
Royaume-Uni	19 350	–	–	19 350
États-Unis d'Amérique	–	178 200	83 100	261 300
			Total	683 719

ANNEXE 2

EXÉCUTION DU BUDGET DU MDE REQUINS DE LA CMS POUR 2016-2018

(au 9 septembre 2018 en EURO⁴)

		2016		2017		2018			Période triennale 2016-2018	
		Budget	Dépenses	Budget	Dépenses	Budget	Dépenses Janv-Août	Dépenses prévues Sept-Déc	Budget total	Total des dépenses Janv. 16-Déc 18
Personnel du Secrétariat										
1	Administrateur de programme, P-2	103 994	90 140	106 074	94 645	108 195	62 520	45 556	318 263	292 861
2	Assistant administratif, G-5 (50 %)	34 053	30 232	34 734	6 576	35 429	1 982	5 018	104 216	43 807
3	Formation du personnel	5 000	2 881	5 000	–	5 000	–	–	15 000	2 881
Sous-total		143 047	123 252	145 808	101 221	148 624	64 502	50 574	437 479	339 549
Activités du Secrétariat										
4	Voyage du personnel en déplacement officiel	15 000	8 043	15 000	21 210	15 000	–	15 000	45 000	44 253
5	Traductions	10 000	–	15 000	–	30 000	18 609	20 000	55 000	38 609
6	Études analytiques, évaluations scientifiques, élaboration de lignes directrices, etc.	15 000	–	15 000	12 306	15 000	–	–	45 000	12 306
7	Impression de supports techniques/d'information, production du site Web, etc.	5 000	–	5 000	(198)	5 000	–	–	15 000	(198)
Sous-total		45 000	8 043	50 000	33 318	65 000	18 609	35 000	160 000	94 970

4 Le tableau comprend les dépenses réelles engagées de janvier 2016 à août 2018 et les dépenses prévues de septembre 2018 à décembre 2018.

		2016		2017		2018			Période triennale 2016-2018	
		Budget	Dépenses	Budget	Dépenses	Budget	Dépenses Janv.-Août	Dépenses prévues Sept.-Déc.	Budget total	Total des dépenses Janv 16-Déc 18
Activités du Comité consultatif & Experts externes										
8	Voyage de l'AC et des experts en déplacement officiel	30 000	5 517	30 000	2 994	30 000	1 395	3 000	90 000	12 906
Sous-total		30 000	5 517	30 000	2 994	30 000	1 395	3 000	90 000	12 906
Réunions des organes directeurs										
Réunion des Signataires (MOS)										
9	Arrangements logistiques (MOS3)	–	–	–	–	30 000	–	5 000	30 000	5 000
10	Soutien à la participation des délégués (MOS3)	–	–	–	–	120 000	12 256	107 744	120 000	120 000
11	Interprétation (MOS3)	–	–	–	–	40 000	–	40 000	40 000	40 000
12	Rédacteurs du rapport (MOS3)	–	–	–	–	5 000	–	5 000	5 000	5 000
13	Élaboration de documents techniques à soumettre aux Signataires (MOS3)	–	–	15 000	–	15 000	–	–	30 000	–
Réunion du Comité consultatif (AC)										
14	Espace de travail en ligne pour le Comité consultatif	250	–	250	–	250	–	–	750	–
15	Organisation logistique (lieu de réunion, équipement technique, cabines d'interprétation, restauration) (AC2)	–	–	5 000	–	5 000	–	–	10 000	–
16	Soutien à la participation des délégués (AC2)	–	–	30 000	23 388	30 000	–	–	60 000	23 388
17	Rédacteurs du rapport (AC2)	–	–	2 000	–	2 000	–	–	4 000	–
Sous-total		250	–	52 250	23 388	247 250	12 256	157 744	299 750	193 388

		2016		2017		2018			Période triennale 2016-2018	
		Budget	Dépenses	Budget	Dépenses	Budget	Dépenses Janv.-Août	Dépenses prévues Sept.-Déc.	Budget total	Total des dépenses Janv.16-Déc.18
Réunion des groupes de travail										
18	Organisation logistique (lieu de réunion, équipement technique, restauration)	5 000		5 000	–	–	–	–	10 000	–
19	Soutien à la participation des délégués	10 000	7 419	10 000	10 781	–	(13)	–	20 000	18 188
20	Rédacteurs du rapport	2 000	–	2 000	–	–	–	–	4 000	–
	Sous-total	17 000	7 419	17 000	10 781	–	(13)	–	34 000	18 188
Frais de fonctionnement – équipements, locaux, etc.										
21	Fournitures de bureau diverses	500	–	700	–	700	134	566	1 900	700
22	Matériel de bureau, mobilier, etc.	500	–	500	–	500	494	–	1 500	494
23	Services de technologie de l'information et de la communication (TIC)	3 000	–	3 000	8 631	3 000	2 629	371	9 000	11 631
24	Maintenance des ordinateurs/photocopieurs	200	–	200	–	200	–	–	600	–
25	Communications (téléphone, fax, affranchissement, etc.)	1 200	–	1 200	–	1 200	–	–	3 600	–
	Sous-total	5 400	–	5 600	8 631	5 600	3 257	937	16 600	12 825
	Total	240 697	144 232	300 658	180 333	496 474	100 007	247 254	1 037 829	671 826
26	Dépenses d'appui au programme (13 %)	31 291	18 750	39 086	23 443	64 542	13 001	32 143	134 918	87 337
	Total général	271 988	162 982	339 744	203 776	561 016	113 008	279 397	1 172 747	759 163

		2016		2017		2018		Période triennale 2016-2018		
		Budget	Dépenses	Budget	Dépenses	Budget	Dépenses Janv.-Août	Dépenses prévues Sept.-Déc.	Budget total	Total des dépenses Janv. 16-Déc 18
Activités extrabudgétaires										
1	Service de rapport IISD pour la MOS2	22 105	22 105	-	-	-	-	-	22 105	22 105
2	Connectivité entre les populations de la raie manta géante dans les Îles Galápagos et sur les côtes de l'Équateur et du Pérou (donateur : Monaco)	14 887	14 887	-	(926)	-	-	-	14 887	13 961
3	Projet de sensibilisation aux Palaos (Donateur : Monaco)	-	-	-	-	-	(2 841)	-	-	(2 841)
	Total	36 992	36 991	-	(926)	-	(2 841)	-	36 992	33 225
4	Dépenses d'appui au programme (13 %)	4 809	4 809	-	(120)	-	(369)	-	4 809	4 319
	Total général	41 801	41 800	-	(1 046)	-	(3 210)	-	41 801	37 544

Contributions en nature										
1	CMS : Secrétaire exécutif, D-1 (2 %)	4 173		4 449		4 583			13 205	
2	CMS : Secrétaire exécutif adjoint, P-5 (3 %)	5 329		6 023		6 203			17 555	
3	CMS : Administrateur chargé des Accords, P-4 (10 %)	15 205		17 262		17 780			50 247	
4	Gouvernement allemand : Frais de location et d'entretien	12 500		12 500		12 500			37 500	
5	Services de l'unité de Gestion administrative et financière, P-4 (5 %) ; G-6 (5 %) ; 2 x G-5 (5 %)	18 260		21 933		22 591			62 784	
	Total	55 467		62 167		63 657			181 291	

Coût de la MOS2 et l'AC1 (financé par une reprise du budget 2015)			
	Dépenses 2016	Dépenses 2017	Dépenses totales MOS2
1 Voyage du personnel en déplacement officiel (MOS2)	10 257	(362)	9 895
2 Traductions (MOS2)	33 015	(1 148)	31 867
3 Études analytiques, évaluations scientifiques, élaboration de lignes directrices, etc.	26 423	–	26 423
4 Arrangements logistiques (MOS2)	37 337	(201)	37 136
5 Soutien à la participation des délégués (MOS2)	53 025	2 798	55 823
6 Interprétation (MOS2)	46 979	(487)	46 492
7 Rédacteurs du rapport (MOS2)	4 745	–	4 745
10 Soutien à la participation des délégués (AC1)	22 326	(2 939)	19 387
Total	234 107	(2 339)	231 768
Dépenses d'appui au programme (13 %)	30 434	(304)	30 130
Total général	264 541	(2 643)	261 898