



Convención sobre la conservación de las especies migratorias de animales silvestres

Secretaría administrada por el Programa de las Naciones Unidas para el Medio Ambiente



45ª Reunión del Comité Permanente

Bonn, Alemania, 9-10 de noviembre de 2016

UNEP/CMS/StC45/Doc.10.2

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA CMS EN 2015 Y 2016

Sumario

En el presente documento se proporciona el examen general de la situación actual de las cuotas asignadas, así como la ejecución del presupuesto conforme se había solicitado mediante la Resolución 11.1 de la COP 11. Se muestra que en general los gastos se mantienen en las líneas establecidas y se propone el empleo de los recursos del Fondo Fiduciario para determinadas actividades, así como la utilización de las contribuciones de las nuevas Partes, y se somete al examen del Comité Permanente en su 45ª reunión. Se invita también al Comité Permanente a que tome nota de un aumento del presupuesto para el siguiente trienio 2018-2020, que deriva de la variación de los costos salariales estándar de las Naciones Unidas.

Por razones de economía, se ha impreso este documento en un tiraje limitado y no será distribuido en la reunión. Se ruega a los delegados traer sus copias a la reunión y no solicitar copias adicionales.

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA CMS EN 2015 Y 2016

(Preparado por la Secretaría)

I. Introducción

1. En el presente informe se proporciona al Comité Permanente el examen general de la ejecución del presupuesto de la CMS para 2015 y 2016, con los gastos efectuados hasta el 30 de junio de 2016.

II. Estado de las contribuciones de cuotas asignadas al Fondo Fiduciario al 31 de julio de 2015

2. Como se muestra en el Anexo I, el total de los compromisos pendientes de pago al 31 de julio de 2016 ascendió a 1.143.118 EUR (823.226 EUR los relativos a 2016 y 319.892 EUR los relativos a 2015 y años anteriores). Esto significa que de los compromisos de 2016, al 31 de julio de 2016 se había recibido el 67,12% de 57 de las 122 Partes en la Convención¹. Conviene recordar, por tanto, que en el párrafo 5 de la resolución 11.1 se insta a las Partes a pagar sus contribuciones lo antes posible, preferiblemente no más tarde de marzo del año al que se refieren.

III. Nuevas Partes en 2015 y 2016, y utilización propuesta de sus cuotas asignadas

3. En 2016, se han adherido dos nuevas Partes a la CMS: Los Emiratos Árabes Unidos e Iraq, lo que ha determinado una contribución adicional de 58.023 EUR al Fondo Fiduciario de la CMS en el trienio en curso. Con las dos Partes que dieron su adhesión en 2015, se dispondrá de una suma adicional de 422.043 EUR para el Fondo Fiduciario de la CMS conforme se refleja en el Cuadro 1 a continuación:

Cuadro 1: Contribuciones de las nuevas Partes

Nuevas Partes	Entrada en vigor	Escala de cuotas de las Naciones Unidas 2015	Contribuciones en EUROS			
			2015	2016	2017	Total
Afganistán	1º-ago-15	0.005	108	256	296	660
Brasil	1º-oct-15	2.934	38.120	150.986	174.254	363.360
Emiratos Árabes Unidos	1º-may-16	0.595		17.637	34.894	52.531
Iraq	1º-ago-16	0.068		1.457	4.035	5.492
Total por año			38.228	170.336	213.479	422.043

4. Tal como se acordó en la StC 44, estas contribuciones se utilizarán para actividades regionales.

¹ Se incluyen en esta cifra las dos nuevas Partes que se adhirieron a la CMS en 2015 pero no todavía las dos Partes que se han adherido a la CMS en 2016.

IV. Ejecución del presupuesto de 2015 y 2016

5. En la Resolución 11.1 de la COP se proporcionó un presupuesto (excluyendo la aportación del 13% en concepto de gastos de apoyo a los programas) de 2.102.266 EUR para 2015 y de 2.176.051 EUR, incluidos los fondos de la reserva autorizados por la StC44. En el Anexo II se presentan de los gastos realizados en 2015 y 2016². En el Anexo III se proporcionan los estados de cuentas oficiales publicados por la Oficina de las Naciones Unidas en Nairobi (ONUN) que incluyen también otros gastos, tales como pérdidas por el tipo de cambio, devengos, etc.

6. En 2015, se gastaron 2.023.775 EUR, sin contar los gastos de apoyo a los programas, lo que corresponde al 96,27% del presupuesto aprobado por la COP para 2015. Del total de gastos de 2015, el 85,26% se gastó en los puestos de personal y en parte para consultores y contratistas individuales contratados con cargo a los puestos de personal. En esta categoría, se produjo un exceso de gastos de 46.340 EUR (2,76% del presupuesto para puestos de personal) como resultado de mayores gastos, en especial en la categoría profesional (P4 y superiores). Este déficit tuvo que ser absorbido mediante ahorros en las otras categorías.

7. Durante los primeros seis meses de 2016, se ha realizado un gasto total del 52,04% del presupuesto, que corresponde a 1.132.473 EUR. Considerando las actividades que se tiene previsto realizar hasta el final de diciembre de 2016, se calcula que el porcentaje de ejecución del presupuesto oscilará en torno al 98% con un gasto previsto de 2.131.822 EUR sin contar los gastos de apoyo a los programas. De esa cantidad, se prevé que el 79% se destinará a gastos de personal con un saldo estimado de 98.145 EUR, debido principalmente a la utilización de fondos de la reserva autorizada por la StC 44, así como a unas cuantas vacantes (temporales) que se han producido en 2016. Según los planes, parece que el resto del presupuesto, en particular, los costos de prestación de servicios al Consejo Científico y al Comité Permanente, así como de los servicios contractuales serán superiores a las cuantías presupuestarias aprobadas, sin tener en cuenta las transferencias de los saldos no utilizados de 2015. En general, se prevé que los gastos se mantendrán dentro de las previsiones presupuestarias para 2016.

8. Para 2015 y 2016 en conjunto, la categoría del personal de UMOJA y otro tipo de personal muestran un ligero saldo positivo. Esto se debe al hecho de que todos los gastos de personal, así como todos los gastos de consultores y contratistas individuales están incluidos en esta categoría. Esta última incluye - a veces en parte - las líneas presupuestarias aprobadas por la COP para los servicios contractuales, el Plan estratégico, los instrumentos de TIC, la elaboración y el mantenimiento de sitios web, así como la prestación de servicios de los órganos rectores. Esto significa que el exceso de gastos en algunas de las líneas presupuestarias aprobadas por la COP que están incluidas en la misma categoría UMOJA se compensan con los ahorros obtenidos en otras líneas presupuestarias pertenecientes a la misma categoría UMOJA. En general, se prevé que la ejecución del presupuesto a lo largo de los dos años se mantendrá en torno al 97% dentro de las consignaciones presupuestarias.

V. Solicitud de la autorización del Comité Permanente para utilizar recursos del Fondo Fiduciario

² Las cuentas oficiales del PNUMA se mantienen en dólares estadounidenses, sin embargo, a efectos del presente informe, los gastos en euros se han calculado aplicando el promedio de los tipos de cambio oficiales mensuales de las Naciones Unidas durante el periodo al que se refieren los gastos (1 USD = 0,906 EUR para 2015 y 1 USD = 0,898 EUR para 2016).

9. El saldo inicial del Fondo Fiduciario de la CMS en 2016 fue de 964.018 USD, según los estados financieros de 2015 publicados por la ONUN (véase el Anexo III). Si se gasta todo el presupuesto aprobado por la COP para 2016, así como los fondos de la reserva autorizados por la 44ª reunión del Comité Permanente, se obtendrá un saldo del Fondo Fiduciario de 857.356 USD al 31 de diciembre de 2016.

10. De conformidad con la Resolución 11.1 aprobada por la COP 11, la cantidad mínima de la reserva debería mantenerse en 500.000 USD. En consecuencia, teniendo en cuenta el superávit acumulado en la reserva, la Secretaría de la CMS solicita al Comité Permanente que autorice un nuevo recurso a la reserva en la cuantía de 84.737 USD, incluidos los gastos de apoyo a los programas. De esa cantidad, 42.287 USD se refieren a los gastos transferidos de la CMS al AEWA entre octubre de 2013 y junio de 2014 por el tiempo dedicado por el Secretario Ejecutivo Adjunto de la CMS a las funciones de Secretario Ejecutivo del AEWA. La CMS desearía utilizar estos fondos en los trabajos adicionales que debería realizar la Unidad conjunta CMS/AEWA de comunicación, gestión de la información y sensibilización del público en el segundo semestre de 2016. Los restantes 42.450 USD se refieren a una obligación contractual inesperada de la gestión anterior. El Subcomité de Finanzas y Presupuesto será informado sobre los detalles.

11. Si se aprueban estos gastos, el saldo previsto del Fondo Fiduciario al final de 2016 sería de US \$ 772.619.

VI. Presupuesto para 2018-2020

12. Se pide al Comité Permanente de la CMS que tome nota de que la CMS ha pasado a la forma de presupuestación a los costos estándar de las Naciones Unidas, conforme a la metodología de las Naciones Unidas aplicada en todo el mundo. Como puede verse en el presupuesto actual de 2015-2017, los sueldos, en particular de los grados P4 y superiores están subestimados, debido en parte a que el euro se ha fortalecido con respecto al dólar estadounidense.

13. La adopción de los costos estándar de las Naciones Unidas para el presupuesto de 2018-2020 comportará un aumento de 359.400 EUR de los costos salariales presupuestados para el trienio, lo que significa un incremento del 7,08% en los costos salariales – si se mantienen todos los puestos al mismo nivel, el mismo porcentaje, etc. tal como fue aprobado por la COP11.

14. La Secretaría de la CMS insta al Comité Permanente a que recomiende a la COP 12 dicho aumento en el presupuesto para 2018-2020. La Secretaría de la CMS no considera factible que se pueda absorber ese aumento mediante ahorros en otros sectores.

15. La Secretaría de la CMS desearía presentar al Subcomité de Finanzas y Presupuesto un posible nuevo formato o formatos de presupuesto para el trienio 2018- -2020, que responde a las necesidades de las Partes y son al mismo tiempo compatibles con el nuevo sistema UMOJA. El formato recomendado puede presentarse a este Comité Permanente para su examen.

Anexo I

Estado de las contribuciones al Fondo Fiduciario para la Convención sobre las Especies Migratorias de Animales Silvestres al domingo, 31 de julio de 2016 (en EUR)

	(a diciembre de 2015)	(al 31 de julio de 2016)							
Parte/Área de integración económica	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Pagos anticipados relativos a años futuros	Promesas relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a 2015 y años anteriores	Recaudaciones en 2016 relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a años futuros	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Promesas pendientes de pago relativas a 2016	Pagos anticipados relativos a años futuros
Afganistán	0	552	256				0	0	296
Albania	0	515	515				0	0	0
Argelia	0	0	7.050		7.050		0	0	0
Angola	417	0	515				417	515	0
Antigua y Barbuda	0	64	103				0	39	0
Argentina	0	0	22.231				0	22.231	0
Armenia	0	0	360		360		0	0	0
Australia	0	0	106.729		106.729	123.177	0	0	123.177
Austria	0	0	41.066		41.066		0	0	0
Bangladesh	520	0	515				520	515	0
Belarús	0	0	2.882				0	2.882	0
Bélgica	12.007	0	51.357		51.357		12.007	0	0
Benin	157	0	155	157	155	144	0	0	144
Bolivia, Estado Plurinacional de	0	0	463				0	463	0
Brasil	38.120	0	150.986				38.120	150.986	0
Bulgaria	0	0	2.418		2.418		0	0	0
Burkina Faso	183	0	155				183	155	0
Burundi	0	423	52				0	0	371
Cabo Verde	52	0	52				52	52	0
Camerún	625	0	619				625	619	0
Chad	1.216	0	103				1.216	103	0
Chile	1.651	0	17.188	1.651	17.188	531	0	0	531
Congo, República de	281	0	256				281	256	0
Islas Cook	0	112	52				0	0	60
Costa Rica	0	2.080	1.955			465	0	0	590
Côte d'Ivoire	0	23.359	567				0	0	22.792

(a diciembre de 2015)	(al 31 de julio de 2016)								
Parte/Área de integración económica	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Pagos anticipados relativos a años futuros	Promesas relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a 2015 y años anteriores	Recaudaciones en 2016 relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a años futuros	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Promesas pendientes de pago relativas a 2016	Pagos anticipados relativos a años futuros
Croacia	0	0	6.485		6.485		0	0	0
Cuba	23.230	0	3.552				23.230	3.552	0
Chipre	0	0	2.418		2.418		0	0	0
República Checa	0	19.865	19.865				0	0	0
Rep. Dem. del Congo	3.291	0	155				3.291	155	0
Dinamarca	0	0	34.736		34.736	75.169	0	0	75.169
Djibouti	505	0	52				505	52	0
U.E.	0	0	58.806				0	58.806	0
Ecuador	2.139	0	2.265				2.139	2.265	0
Egipto	0	0	6.897				0	6.897	0
Guinea Ecuatorial	1.796	0	515				1.796	515	0
Eritrea	0	276	52				0	0	224
Estonia	0	0	2.058		2.058		0	0	0
Etiopía	0	1.110	515				0	0	595
Fiji	157	0	155	157	155	179	0	0	179
Finlandia	0	0	26.707		26.707		0	0	0
Francia	0	287.819	287.819				0	0	0
Gabón	4.326	0	1.030				4.326	1.030	0
Gambia	0	97	52				0	0	45
Georgia	0	0	360		360		0	0	0
Alemania, R.F.	0	0	367.480		367.480		0	0	0
Ghana	0	1.551	720				0	0	831
Grecia	69.078	0	32.833				69.078	32.833	0
Guinea	1.167	0	52				1.167	52	0
Guinea-Bissau	1.788	0	52				1.788	52	0
Honduras	470	0	412				470	412	0
Hungría	0	0	13.688		13.688		0	0	0
India	30	0	34.272				30	34.272	0
Irán (República Islámica del).	39.141	0	18.319	9.882			29.259	18.319	0
Irlanda	0	21.511	21.511			24.827	0	0	24.827

(a diciembre de 2015)	(al 31 de julio de 2016)								
Parte/Área de integración económica	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Pagos anticipados relativos a años futuros	Promesas relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a 2015 y años anteriores	Recaudaciones en 2016 relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a años futuros	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Promesas pendientes de pago relativas a 2016	Pagos anticipados relativos a años futuros
Israel	20.579	0	20.378	20.579	20.378		0	0	0
Italia	0	0	228.898				0	228.898	0
Jordania	645	0	1.131				645	1.131	0
Kazajstán	0	6.226	6.226				0	0	0
Kenya	675	0	668				675	668	0
Kirguistán	105	0	103	105	103	119	0	0	119
Letonia	0	0	2.418		2.418		0	0	0
Liberia	277	0	52				277	52	0
Libia	58.723	0	7.308				58.723	7.308	0
Liechtenstein	0	0	463				0	463	0
Lituania	0	0	3.757		3.757		0	0	0
Luxemburgo	4.738	0	4.168				4.738	4.168	0
Madagascar	157	0	155	157	155	199	0	0	199
Malí	633	0	207				633	207	0
Malta	831	0	823				831	823	0
Mauritania	534	0	103				534	103	0
Mauricio	0	0	668		668		0	0	0
Mónaco	0	0	619		619		0	0	0
Mongolia	0	0	155		155		0	0	0
Montenegro	0	0	256				0	256	0
Marruecos	0	0	3.190				0	3.190	0
Mozambique	157	0	155	157	155	179	0	0	179
Países Bajos	0	0	85.116				0	85.116	0
Nueva Zelandia	0	0	13.020		13.020		0	0	0
Níger	2.002	0	103				2.002	103	0
Nigeria	4.677	0	4.632				4.677	4.632	0
Noruega	0	0	43.792		43.792		0	0	0
Pakistán	0	1.295	4.375				0	3.081	0
Palau	0	4.432	52				0	0	4.380
Panamá	0	0	1.338				0	1.338	0

(a diciembre de 2015)	(al 31 de julio de 2016)								
Parte/Área de integración económica	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Pagos anticipados relativos a años futuros	Promesas relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a 2015 y años anteriores	Recaudaciones en 2016 relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a años futuros	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Promesas pendientes de pago relativas a 2016	Pagos anticipados relativos a años futuros
Paraguay	58	0	515				58	515	0
Perú	6.095	0	6.022	6.095	4.799		0	1.223	0
Filipinas	1.840	0	7.925				1.840	7.925	0
Polonia	0	47.396	47.396				0	0	0
Portugal	26.563	0	24.393				26.563	24.393	0
República de Moldova	0	334	155				0	0	179
Rumania	0	11.630	11.630				0	0	0
Rwanda	105	0	103				105	103	0
Samoa	0	94	52				0	0	42
Santo Tomé y Príncipe	598	0	52				598	52	0
Arabia Saudita	0	65	44.462				0	44.397	0
Senegal	1.374	0	308				1.374	308	0
Serbia	0	0	2.058		2.058		0	0	0
Seychelles	0	35	52		17	60	0	0	60
Eslovaquia	0	8.800	8.800				0	0	0
Eslovenia	0	0	5.147		5.147	5.940	0	0	5.940
Somalia	1.788	0	52				1.788	52	0
Sudáfrica	0	19.143	19.143			22.093	0	0	22.093
España	0	0	152.993		152.993		0	0	0
Sri Lanka	1.299	0	1.287				1.299	1.287	0
Swazilandia	157	0	155				157	155	0
Suecia	0	0	49.402				0	49.402	0
Suiza	0	0	53.878		53.878		0	0	0
República Árabe Siria	6.155	0	1.854				6.155	1.854	0
Tayikistán	426	0	155				426	155	0
La ERY de Macedonia	1.897	0	412				1.897	412	0
Togo	52	0	52				52	52	0
Túnez	6.265	0	1.854				6.265	1.854	0
Uganda.	0	664	308				0	0	356
Ucrania	0	0	5.095				0	5.095	0

(a diciembre de 2015)	(al 31 de julio de 2016)								
Parte/Área de integración económica	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Pagos anticipados relativos a años futuros	Promesas relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a 2015 y años anteriores	Recaudaciones en 2016 relativas a 2016	Recaudaciones en 2016 relativas a años futuros	Promesas pendientes de pago relativas a 2015 y años anteriores	Promesas pendientes de pago relativas a 2016	Pagos anticipados relativos a años futuros
Reino Unido	0	0	266.515		266.515		0	0	0
Rep. Unida de Tanzania	468	0	463				468	463	0
Uruguay	2.703	0	2.677				2.703	2.677	0
Uzbekistán	2.673	0	772				2.673	772	0
Yemen	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

Estado de ejecución del presupuesto PNUMA/CMS para 2015-2016

		2015			2016							2015-2016		
		Presupuesto	Gasto	Saldo	Presupuesto	Utilización de las reservas autorizada por la StC de 2015 para 2016	Presupuesto total disponible para 2016	Gasto (al 30 de junio de 2016)	Gasto estimado en julio-diciembre de 2016	Gasto total estimado en 2016	Saldo	Presupuesto total	Gasto total estimado	Saldo total
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Dirección y gestión ejecutivas														
1	Secretario Ejecutivo 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	Secretario Ejecutivo Adjunto	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	Asistente personal del Secretario Ejecutivo	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	Secretaria del Secretario Ejecutivo Adjunto, 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 Estratégico (Indicadores, Volumen complementario, 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	Análisis independiente de las sinergias en la familia de la CMS	50.000	42.932	7.068			0	0		0	0	50.000	42.932	7.068
	Total parcial	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)
Apoyo a la aplicación														
7	Jefe, Especies acuáticas 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	Oficial asociado–Mamíferos marinos 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
9	Asesor superior y Jefe del IOSEA, aprox. el 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	Jefe, Especies aviaras	143.264	173.927	(30.663)	146.129		146.129	70.423	72.923	143.346	2.783	289.393	317.273	(27.880)

		2015			2016						2015-2016			
		Presupuesto	Gasto	Saldo	Presupuesto	Utilización de las reservas autorizada por la StC de 2015 para 2016	Presupuesto total disponible para 2016	Gasto (al 30 de junio de 2016)	Gasto estimado en julio-diciembre de 2016	Gasto total estimado en 2016	Saldo	Presupuesto total	Gasto total estimado	Saldo total
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11	Jefe ² , especies terrestres	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
12	Oficial asociado de programas	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	Oficial asociado de programas, 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
	Total parcial	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
Servicios de asesoramiento científico														
14	Asesor científico	143.264	179.551	(36.287)	146.129		146.129	88.199	88.199	176.397	(30.268)	289.393	355.948	(66.555)
	Total parcial	143.264	179.551	(36.287)	146.129		146.129	88.199	88.199	176.397	(30.268)	289.393	355.948	(66.555)
Servicios de conferencias y de apoyo														
15	Jefe ²	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
16	Asistente de programas (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	Secretaria, 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	Oficinista, 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	Secretaria, 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	Secretaria, 50%	32.155	0	32.155	32.798		32.798	0	0	0	32.798	64.953	0	64.953
	Total parcial	192.930	145.163	47.767	196.789		196.789	81.130	70.524	151.654	45.135	389.719	296.817	92.902
Movilización de recursos y asuntos interinstitucionales														
21	Oficial asociado de asociaciones y recaudación de fondos	90.203	88.965	1.238	92.007		92.007	44.879	44.879	89.758	2.249	182.210	178.723	3.487
	Total parcial	90.203	88.965	1.238	92.007		92.007	44.879	44.879	89.758	2.249	182.210	178.723	3.487
Gestión de la información, comunicación y divulgación														
23	Oficial de información asociado, 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)

			2015			2016					2015-2016				
			Presupuesto	Gasto	Saldo	Presupuesto	Utilización de las reservas autorizada por la StC de 2015 para 2016	Presupuesto total disponible para 2016	Gasto (al 30 de junio de 2016)	Gasto estimado en julio-diciembre de 2016	Gasto total estimado en 2016	Saldo	Presupuesto total	Gasto total estimado	Saldo total
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
24	Asistente superior de información		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	Asistente administrativo		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	Instrumentos de TIC, elaboración y gestión del sitio web		6.500	3.946	2.554	6.500		6.500	0	0	0	6.500	13.000	3.946	9.054
	Total parcial		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
Creación de capacidad															
27	Jefe, Creación de capacidad		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	Secretaria, 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)
	Total parcial		175.419	220.441	(45.022)	178.927		178.927	93.520	52.134	145.654	33.273	354.346	366.095	(11.749)
Prestación de servicios a los órganos rectores															
29	Servicios contractuales (traducción, interpretación, etc.)			0											
30	Viajes del personal de la CMS para la COP12			0											
31	Reuniones del Comité Permanente (delegados, etc.)		21.649	1.743	19.906	22.082		22.082		34.569	34.569	(12.487)	43.731	36.311	7.420
32	Consejo Científico (delegados, procesos intergub. 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
	Total parcial		72.057	3.047	69.010	72.490		72.490	70.062	38.434	108.495	(36.005)	144.547	111.542	33.005
Costos de funcionamiento															
33	Servicios contractuales (traducción, 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	Viajes de la Secretaría		66.300	51.170	15.130	66.300		66.300	45.450	20.500	65.950	350	132.600	117.120	15.480

35	Formación del personal (capacitación, retiros, etc)	15.400	27.947	(12.547)	10.000		10.000	1.827		1.827	8.173	25.400	29.774	(4.374)
----	---	--------	--------	----------	--------	--	--------	-------	--	-------	-------	--------	--------	---------

		2015			2016							2015-2016		
		Presupuesto	Gasto	Saldo	Presupuesto	Utilización de las reservas autorizada por la StC de 2015 para 2016	Presupuesto total disponible para 2016	Gasto (al 30 de junio de 2016)	Gasto estimado en julio-diciembre de 2016	Gasto total estimado en 2016	Saldo	Presupuesto total	Gasto total estimado	Saldo total
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
36	Suministros de oficina	5.500	3.088	2.412	5.800		5.800	587	3.000	3.587	2.213	11.300	6.675	4.625
37	Equipo no fungible	10.000	7.752	2.248	10.500		10.500	550	8.000	8.550	1.950	20.500	16.302	4.198
38	Servicios de tecnología de la información	70.000	52.589	17.411	70.000		70.000	645	69.108	69.753	247	140.000	122.342	17.658
39	Servicios de automatización de oficinas (impresoras alquiladas, huésped, etc.)	10.000	7.053	2.947	10.000		10.000	8.191		8.191	1.809	20.000	15.244	4.756
40	Material de información y producción de documentos	12.000	15.373	(3.373)	12.000		12.000	(7)	8.000	7.993	4.007	24.000	23.366	634
41	Servicios de comunicación y de mensajería	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	Varios	3.553	980	2.573	3.742		3.742	0	3.000	3.000	742	7.295	3.980	3.315
	Total parcial	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
	Gastos de apoyo a los programas	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
	Total general	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

Tipo medio de cambio para el año 2015: 0,906

Tipo medio de cambio para el año de enero a junio de 2016: 0,898

* Contratista individual contratado por 9 meses, mientras no se cubría el puesto del personal

** Consultor contratado por 2 años

*** Incluye los contratos de editor, traductor, así como de consultor para ocuparse de la adhesión de China y la reclasificación de los puestos

¹ Costos de puestos compartidos con la Secretaría del ASCOBANS

² Funciones desempeñadas por el Secretario Ejecutivo Adjunto

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 Liabilities	
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