

Surplus de fonds administratifs 2014, état du financement des délégués parrainés, réattribution du surplus de fonds 2014 et utilisation temporaire des fonds de réserve

Actions requises:

- Le Comité permanent est invité à constater que l'emprunt temporaire de 300 000 USD (équivalent 277 000 CHF) sur le Fonds de réserve a été intégralement remboursé
- Le Comité permanent est invité à réattribuer le surplus de 2014 selon la décision prise à sa 48^e Réunion.

Mise à jour sur le surplus de fonds administratifs 2014

1. À la 48^e Réunion du Comité permanent, le surplus de fonds administratifs prévu pour 2014 s'élevait à 345 000 CHF. Fin avril 2015, le surplus de fonds administratifs 2014 devrait s'élever à 459 000 CHF. Cette différence entre la 48^e et la 49^e Réunion peut s'expliquer comme suit :

Centre de frais	Surplus/(Déficit)		Commentaire
	SC48	SC49	
Revenu		40	Gain de change, fin d'exercice
Cadres	110	100	Remboursement assurance SGA
Resp partenariats	95	85	Engagement de personnel, mi-avril
Admin	120	125	Economies salaires, traduction et internet
Frais service UICN		50	Réduction pr retard nouveau syst comptab
Provisions	25	50	Départ personnel, congé, mauvaise créance
Autres	-5	9	Divers
Total	345	459	

2. La vérification des comptes 2014 n'étant pas terminée, le surplus administratif n'est pas définitif. Un rapport final est attendu en juin 2015.
3. Avec le nouveau système de comptabilité, la migration des données de l'ancien au nouveau système et le changement dans le graphique financier, les vérificateurs ont découvert quelques problèmes qui doivent être réglés. Les ajustements ne sont ni terminés ni connus pour le moment. Il se pourrait, en conséquence, que le montant définitif du surplus pour 2014 change encore.

Délégués parrainés

4. Lors de précédentes sessions de la Conférence des Parties contractantes (COP), les représentants de plusieurs pays ont reçu une subvention pour pouvoir participer à la COP. La décision concernant les pays éligibles au parrainage est prise en fonction de la version la plus récente de la Liste CAD (OCDE). Les participants des pays éligibles sont appelés « délégués parrainés ». Pour toutes les COP, les fonds viennent de sources volontaires, non administratives et le Secrétariat a été chargé de trouver ces fonds auprès de pays, du secteur privé et d'autres partenaires.
5. En 2015, il y a, sur la Liste CAD, 120 pays éligibles au parrainage. En date du 18 mai 2015, sur les 120 pays possibles :
 - a. 113 pays sont déjà parrainés (voir **Tableau 2** pour la liste des pays parrainés)
 - b. 4 pays s'autofinancent (Afrique du Sud, Chine, Namibie et Thaïlande)
 - c. 1 pays n'assistera pas à la session (Syrie), et
 - d. 2 pays ne sont pas encore inscrits et ne sont pas encore parrainés.
6. Pour parrainer un délégué de chacun des 120 pays éligibles, le budget était estimé à 600 000 USD (équivalent 555 000 CHF).
7. Au 30 mars 2015, le Secrétariat avait obtenu 300 000 USD pour les délégués parrainés, sur un budget de 600 000 USD. Il restait donc à obtenir 300 000 USD. Sachant qu'il est urgent de prévenir les délégués parrainés à temps pour commencer les réservations d'hôtels, de voyages et de visas et nécessaire de verser des dépôts pour la logistique et les hôtels, le Secrétaire général a demandé au Comité exécutif, le 30 mars 2015, l'autorisation d'utiliser, exceptionnellement, 300 000 USD (équivalent 277 000 CHF) des fonds de réserve Ramsar. Cette mesure était considérée comme temporaire tandis que le Secrétariat poursuivait ses efforts d'appel de fonds.
8. Le 13 avril 2015, la Présidente du Sous-groupe sur les finances, avec l'accord du Sous-groupe sur les finances et de la Présidente du Comité exécutif a autorisé l'utilisation temporaire des fonds de réserve pour les délégués parrainés.
9. L'utilisation de 300 000 USD sur le Fonds de réserve était considérée comme temporaire pour faire en sorte que toutes les dispositions d'hébergement et de voyage pour les délégués parrainés soient prises à temps et garantir la présence de tous les délégués parrainés à la COP12.
10. Entre le 30 mars 2015 et le 11 mai 2015, le Secrétariat a obtenu 185 000 USD (CHF 150 000) supplémentaires pour un total de 485 000 USD sur un budget de 600 000 USD. Il reste donc encore un déficit de 115 000 USD.
11. Le **Tableau 3** contient une liste des sources de financement pour les délégués parrainés et les montants obtenus jusqu'au 18 mai 2015.
12. Au 11 mai 2015, le coût réel de 29 délégués parrainés est calculé à 140 000 USD. Le coût moyen est donc calculé à 4750 USD au lieu de 4930 USD dans le budget d'origine mais la différence n'est pas assez significative pour que l'on recalcule le budget total requis.
13. Depuis mai 2015, un surplus additionnel pour 2014 s'élevant à 115 000 CHF (122 000 USD) est disponible, en raison principalement des gains de change des devises non communiqués par l'UICN avant la fin de janvier 2015.
14. Compte tenu des fonds disponibles et de la taille du déficit, il a été possible de reconstituer le

Fonds de réserve et le Secrétariat annonce que l'emprunt temporaire de 300 000 USD dans le Fonds de réserve est maintenant remboursé.

15. Le **Tableau 1** présente l'état des fonds obtenus et des budgets:

Tableau 1: État des fonds obtenus et budgets

Point	CHF	USD
Fonds obtenus	446.537	484.310
Surplus additionnel 2014	115.000	122.000
Sous-total	561.537	606.310
Budget	555.000	600.000
Excédent (Déficit)	6.537	6.310

Réattribution des surplus de 2014

16. À la 48^e Réunion du Comité permanent, les Parties contractantes ont été informées de la disponibilité d'un surplus de 345 000 CHF. Il fut décidé, à cette réunion que la réattribution des fonds administratifs serait la suivante :

Activités à soutenir	CHF ,000
ENB (appui COP12)	50
Missions consultatives Ramsar	75
Formation personnel	20
Centres régionaux Ramsar	
Ateliers Plan stratégique (4 x 10k)	40
Communication	
Traduction GEST	20
Publication Administrateurs Sites	20
Priorités post COP	20
Provision pour le personnel	100
Total	345

17. Au cours des discussions sur l'utilisation temporaire des fonds de réserve, il a été demandé de suspendre toutes activités relatives au surplus de 2014, sauf : ENB (appui COP12) (Bulletin des négociations de la terre), Provision pour le personnel et toute activité engagée. Dans ce cas, une seule Mission consultative Ramsar au Nicaragua avait été engagée pour un montant de 25 000 CHF. Toutes les autres activités étant suspendues, il n'y a rien à signaler sur ces points.

18. Avec la reconstitution complète du Fonds de réserve au 11 mai, le surplus de 2014 est de nouveau disponible pour réattribution selon la décision précédente de la 48^e Réunion du Comité permanent. Le Comité permanent peut envisager d'approuver l'utilisation de ces fonds en surplus, comme il l'entend.

Tableau 2: Liste des pays de délégués parrainés au 18 mai 2015

Albanie	Guinée	Palaos
Algérie	Guinée Bissau	Panama
Antigua-et-Barbuda	Guinée équatoriale	Papouasie-Nouvelle-Guinée
Argentine	Honduras	Paraguay
Arménie	Iles Marshall	Pérou
Azerbaïdjan	Inde	Philippines
Bangladesh	Indonésie	République centrafricaine
Belarus	Iran (République islamique d')	République de Moldova
Belize	Iraq	République démocratique du Congo
Bénin	Jamaïque	République démocratique populaire lao
Bhoutan	Jordanie	République dominicaine
Bolivie (Etat plurinational de)	Kazakhstan	République-Unie de Tanzanie
Bosnie-Herzégovine	Kenya	Rwanda
Botswana	Kirgizistan	Sainte-Lucie
Brésil	Kiribati	Samoa
Burkina Faso	Lesotho	Sao Tomé-et-Principe
Burundi	Liban	Sénégal
Cabo Verde (République de)	Libéria	Serbie
Cambodge	Libye	Seychelles
Cameroun	Madagascar	Sierra Leone
Chili	Malaisie	Soudan
Colombie	Malawi	Soudan du Sud
Comores	Mali	Sri Lanka
Congo	Maroc	Suriname
Costa Rica	Maurice	Swaziland
Côte d'Ivoire	Mauritanie	Tadjikistan
Cuba	Mexique	Tchad
Djibouti	Mongolie	Togo
Egypte	Monténégro	Tunisie
Equateur	Mozambique	Turkménistan
Ex-République yougoslave de Macédoine	Myanmar	Turquie
Fidji	Népal	Ukraine
Gabon	Nicaragua	Venezuela (République bolivarienne du)
Gambie	Niger	Viet Nam
Géorgie	Nigeria	Yémen
Ghana	Ouganda	Zambie
Grenade	Ouzbékistan	Zimbabwe
Guatemala	Pakistan	

Tableau 3: Sources de financement des délégués parrainés pour la COP12 au 11 mai 2015

	Promis, non final
	COP12
Pays	CHF
Allemagne	10.302
Australie	28.500
Canada	31.155
Corée - DoE	23.050
Finlande	38.906
Norvège	58.711
Suède	55.320
Suisse	115.000
Sous-total	360.944
Organisation	
Star Alliance	26.000
PNUE-ROWA	19.771
Sous-total	45.771
Secrétariat (surplus non admin.)	
Surplus non administratif	39.822
Sous-total	39.822
Total	446.537
Budget	575.000