CONVENTION SUR LES ZONES HUMIDES

59e Réunion du Comité permanent

Gland, Suisse, 21 – 25 juin 2021

**SC59 Com.2**

**Rapport de la réunion virtuelle du Sous-groupe sur les finances, Partie II**

**24 juin 2021, 13h00 – 13h30**

La présente Partie II rend compte des décisions prises pendant la réunion du Sous-groupe sur les finances le 24 juin 2021 et vient compléter les recommandations soumises au Comité permanent au sujet des points abordés par le Sous-groupe le 21 juin 2021 mais qui étaient tributaires des décisions pertinentes du Comité permanent.

**Point 5 de l’ordre du jour**: SC59 doc.8.1, mesure viii.

Le Sous-groupe ne fait pas de recommandation sur l’allocation pour l’examen des résolutions, ce point de l’ordre du jour ayant été reporté par le Comité permanent.

**Point 8 de l’ordre du jour**: SC59 doc.8.1, mesure xi, point c)

Le compte rendu de la discussion sur ce point figure dans la Partie I du rapport. Le Sous-groupe ne fait pas de recommandation sur l’allocation pour les activités de communication liées aux Prix Ramsar pour la conservation des zones humides, ce point de l’ordre du jour ayant été reporté par le Comité permanent.

Il est précisé que s’ils devaient être examinés dans le futur par le Comité permanent, les points 5 et 8 de l’ordre du jour seraient pris en considération.

**Point 6 de l’ordre du jour**: SC59 doc.8.1, mesure ix.

La Secrétaire générale met en avant le paragraphe 39 du document SC59 Doc.8.1, lequel propose l’affectation d’une partie des économies réalisées dans le budget administratif, d’un montant de 90 000 CHF, aux travaux du Groupe de travail sur l’examen du Plan stratégique. Au moment de la rédaction du présent rapport, aucune décision n’avait encore été prise par le Comité permanent. À des fins de présentation, le Budget administratif pour 2021 qui figure à l’annexe 1 du présent rapport fait apparaître une affectation de 90 000 CHF sous la ligne budgétaire « 5e Plan stratégique (2022-2024) » de la rubrique « Budget de la 58e Réunion du Comité permanent et économies reportées non engagées ». En cas de besoin, le budget 2021 sera ajusté et cette somme de 90 000 CHF rétablie sous la ligne budgétaire correspondant aux économies.

*Recommandation pour décision par le Comité permanent :*

***Le Sous-groupe sur les finances recommande au Comité permanent d’approuver l’affectation d’une partie des économies réalisées dans le budget administratif 2020, d’un montant de 90 000 CHF, aux travaux du Groupe de travail sur l’examen du Plan stratégique,*** ***sous réserve de la décision du Comité permanent de créer un nouveau groupe de travail ou de renouveler le mandat du groupe de travail actuel.***

**Point 2 de l’ordre du jour**: SC59 doc.8.1, mesure v.

Les représentants de l’Initiative régionale Ramsar indo-birmane (IBRRI), de l’Initiative régionale Ramsar pour l’Asie centrale (RRI-CA) et de l’Initiative régionale Ramsar pour le bassin de l’Amazone présentent un résumé des activités menées à bien des derniers mois et décrivent à quelles fins ils pourraient utiliser les fonds supplémentaires. Le représentant de l’Initiative régionale Ramsar pour le bassin du fleuve Sénégal n’est pas présent lors des discussions sur ce point de l’ordre du jour.

Le Sous-groupe demande des éclaircissements sur les fins auxquelles les fonds du budget administratif affectés aux IRR peuvent servir, y compris sur la question de savoir si ces fonds ont été utilisés dans le passé pour financer la participation de délégués à la COP (ce à quoi ils ne sont pas destinés), car cela créerait des inégalités s’agissant de l’allocation de fonds pour les déplacements des délégués ; il s’inquiète également du fait que ces allocations à partir du budget administratif de la Convention ne soient pas auditées, et propose que toute recommandation fasse référence au paragraphe 8.d. de la Résolution XIII.9 (« Les IRR sont financièrement responsables ») pour garantir la responsabilité financière des IRR. Le groupe juge approprié de réaliser un audit ou d’exiger des rapports financiers plus détaillés et certifiés de la part des IRR qui reçoivent des fonds du budget administratif, comme c’est le cas pour tout rapport financier standard intégré sous forme de dépense officielle dans les états financiers du budget administratif. Le Président invite les membres à proposer d’autres mesures appropriées concernant la gestion des risques, la gouvernance et la présentation de rapports appropriée qui pourraient être appliquées. La Secrétaire générale informe le Sous-groupe des mesures prises pour garantir la transparence des rapports au Comité permanent résumant les informations contenues dans les rapports annuels des IRR. Elle précise que les IRR s’appuient sur un modèle pour établir leurs rapports et que le Secrétariat avait initialement soumis une proposition de modèle révisé à la 58e Réunion du Comité permanent en vue de renforcer la responsabilité redditionnelle, et note que ce point n’a pas encore été abordé par le Comité permanent.

Il est également relevé que la présentation des rapports existants dans les langues de la Convention autres que l’anglais rend difficile leur évaluation par le Sous-groupe. D’autres exigences pourraient également figurer dans les nouvelles directives à l’intention des IRR en cours d’élaboration, ainsi que dans de futures résolutions de la COP relatives aux finances.

*Recommandation pour décision par le Comité permanent :*

***Le Sous-groupe sur les finances recommande au Comité permanent d’approuver*** ***l’allocation de la ligne budgétaire D « Appui aux initiatives régionales » du budget administratif, d’un montant de 25 000 CHF, à chacune des quatre IRR éligibles pour la réalisation de leurs activités en 2021, sous réserve que les IRR bénéficiaires se conforment à l’alinéa 8.d. de la Résolution XIII.9.***

***Le Sous-groupe sur les finances recommande au Comité permanent de décider que toute demande de fonds à partir du budget administratif émanant des IRR s’accompagne d’un exposé sur la manière dont elles soutiennent les Parties contractantes dans la mise en œuvre de la Convention et de ses directives et que ces demandes soient rédigées en anglais ou accompagnées d’une traduction en anglais (les traductions de type « Google Translate » revues par le correspondant national pourront être acceptées)de façon à permettre au Sous-groupe sur les finances de prendre des décisions éclairées en temps opportun.***

Le Sous-groupe rappelle par ailleurs que les IRR sont encouragées à prendre les mesures nécessaires pour parvenir à la viabilité financière et garantir leur pérennité, conformément au paragraphe 25 de la Résolution XIII.9.

S’agissant de l’allocation supplémentaire du solde de 10 000 CHF des activités de 2020 demandée par les IRR pour les bassins des fleuves Amazone et Sénégal, le Président propose de demander un complément d’informations par courriel aux IRR, les membres rappelant en particulier le montant important non dépensé dans le cadre des activités de l’IRR sur le fleuve Amazone. L’IRR sur le fleuve Amazone fournit de plus amples informations par courriel et pendant la réunion.

*Recommandation pour décision par le Comité permanent :*

***Le Sous-groupe sur les finances recommande au Comité permanent d’approuver, dans l’attente d’une confirmation selon laquelle les fonds seront dépensés conformément au paragraphe 8 de la Résolution XIII.9, l’affectation du solde de 10 000 CHF inscrit au budget de la proposition initiale de 25 000 francs suisses en 2020, à deux des quatre Initiatives régionales Ramsar (RRI) admissibles dans le cadre de la Décision SC58-28, pour leurs activités prévues en 2020 mais reportées à 2021 et pour un décaissement en 2021, à partir des économies du budget administratif de 2020, en tenant compte de la conjoncture exceptionnelle liée à la pandémie mondiale. Ces deux IRR sont l’Initiative régionale Ramsar pour le bassin du fleuve Sénégal (SenegalWet) et l’Initiative régionale Ramsar pour le bassin de l’Amazone, et les sommes sont accordées sous réserve que les IRR bénéficiaires se conforment à l’alinéa 8.d. de la Résolution XIII.9 et à d’autres règles et règlements pertinents relatifs aux rapports sur l’utilisation des fonds du budget administratif.***

**Annexe 1 au Rapport du Sous-groupe sur les finances**

**Budget administratif 2021**

| **Budget Ramsar 2021  Approuvé par la 59e Réunion du Comité permanent** | **Budget approuvé (approuvé par la COP13 assorti des ajustements autorisés par la 59e Réunion du Comité permanent)** | **Utilisation autorisée de l’excédent COP13 XIII.2 (pour 2020)** | **Fonds pré-engagés de 2020 à dépenser en 2021** | **Utilisation autorisée des par la 59e Réunion du Comité permanent des économies sur le budget administratif** | **Économies non engagées de 2020 reportées sur 2021** | **Budget total 2021 (avec fonds non engagés reportés)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **en milliers de francs suisses (CHF)** | **(A)** | **(B)** | **(C)** | **(D)** | **(E)** | **(F=A+B+C+D+E)** |
| **RECETTES** |  |  |  |  |  |  |
| Contributions des Parties | 3 779 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 779 |
| Contributions volontaires | 1 065 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 065 |
| Impôts sur le revenu | 225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 225 |
| Autres revenus (y compris revenu d’intérêt) | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 |
| **TOTAL RECETTES** | 5081 | **0** | **0** | **0** | **0** | **5 081** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **DÉPENSES** |  |  |  |  |  |  |
| A. Cadres supérieurs du Secrétariat et gouvernance | **1 051** | **5** | **0** | **0** | **175** | **1 231** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 1 011 | 0 | 0 | 0 | 151 | 1 162 |
| Déplacements | 40 | 5 | 0 | 0 | 24 | 69 |
| B. Mobilisation des ressources et sensibilisation | **532** | **45** | **164** | **111** | **50** | **902** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 396 | 0 | 0 | 0 | 45 | 441 |
| Programme de CESP | 30 | 0 | 53 | 0 | 0 | 83 |
| Communications, traductions, publications et rapports | 60 | 40 | 79 | 0 | 0 | 179 |
| Journée mondiale des zones humides | 0 | 0 | 20 | 25 | 0 | 45 |
| 50e anniversaire en 2021 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 8 |
| Appui et développement Web/TI | 36 | 0 | 4 | 0 | 0 | 40 |
| Refonte du site Web | 0 | 0 | 0 | 86 | 0 | 86 |
| Déplacements | 10 | 5 | 0 | 0 | 5 | 20 |
| C. Appui et conseils aux Régions | **1,316** | **10** | **96** | **0** | **225** | **1 647** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 1,251 | 0 | 0 | 0 | 200 | 1 451 |
| Déplacements | 65 | 10 | 0 | 0 | 25 | 100 |
| Missions consultatives Ramsar | 0 | 0 | 96 | 0 | 0 | 96 |
| D. Appui aux Initiatives régionales (IR) | **100** | **0** | **97** | **20** | **0** | **217** |
| Groupe de travail sur les IR, Rés.XIII.9, paragraphe 10 | 0 | 0 | 21 | 0 | 0 | 21 |
| Rédaction de propositions pour les IRR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activité 1 : Bassin du fleuve Sénégal | 25 | 0 | 0 | 10 | 0 | 35 |
| Activité 2 : Bassin de l’Amazone | 25 | 0 | 76 | 10 | 0 | 111 |
| Activité 3 : Asie centrale | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 |
| Activité 4 : Indo-Birmanie | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 |
| E. Services scientifiques et techniques | **774** | **5** | **114** | **90** | **328** | **1 311** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 621 | 0 | 7 | 0 | 226 | 854 |
| Déplacements | 20 | 0 | 0 | 0 | 4 | 24 |
| Déplacements Président du GEST | 5 | 0 | 0 | 0 | 7 | 12 |
| Mise en œuvre du GEST | 35 | 5 | 35 | 0 | 24 | 99 |
| Réunions du GEST | 50 | 0 | 0 | 0 | 44 | 94 |
| 5e Plan stratégique (2022-2024)\* | 0 | 0 | 0 | 90 | 0 | 90 |
| ODD 6.61 (Inventaires) | 0 | 0 | 72 | 0 | 0 | 72 |
| Service d’information sur les Sites Ramsar (entretien et développement) | 43 | 0 | 0 | 0 | 23 | 66 |
| G. Administration/Web | **489** | **11** | **95** | **0** | **16** | **611** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 334 | 0 | 0 | 0 | 3 | 337 |
| Recrutement et indemnités de départ | 60 | 0 | 10 | 0 | 0 | 70 |
| Déplacements | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Équipements/fournitures de bureau | 95 | 0 | 0 | 0 | 13 | 108 |
| Planification et renforcement des capacités | 0 | 11 | 85 | 0 | 0 | 96 |
| H. Services au Comité permanent | **150** | **0** | **17** | **0** | **83** | **250** |
| Appui aux délégués du CP | 45 | 0 | 0 | 0 | 51 | 96 |
| Réunions du CP | 10 | 0 | 0 | 0 | 6 | 16 |
| Services de traduction pour le CP | 60 | 0 | 0 | 0 | 4 | 64 |
| Interprétation simultanée aux réunions du CP | 35 | 0 | 0 | 0 | 22 | 57 |
| Groupe de travail sur l’efficacité | 0 | 0 | 14 | 0 | 0 | 14 |
| Examen des résolutions (Rés. XIII.4) | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| J. Coûts des services administratifs de l’UICN (maximum) | **560** | **0** | **0** | **0** | **0** | **560** |
| Administration, ressources humaines, services financiers et services informatiques | 560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 560 |
| Divers - Fonds de réserve | **109** | **0** | **129** | **72** | **420** | **730** |
| Provisions pour frais de personnel | 50 | 0 | 0 | 0 | 73 | 123 |
| Provisions pour arriérés de contributions | 0 | 0 | 68 | 72 | 0 | 140 |
| Budget de la 58e Réunion du Comité permanent et économies reportées non engagés | 0 | 0 | 0 | 0 | 416 | 416 |
| Gains/pertes de change | 0 | 0 | 0 | 0 | (94) | (94) |
| Services juridiques | 59 | 0 | 61 | 0 | 26 | 145 |
| **TOTAL DÉPENSES** | **5 081** | **76** | **712** | **293** | **1 297** | **7 459** |
| *\*Si le Comité permanent décide qu’elle n’est pas nécessaire, cette allocation sera rétablie sous la ligne budgétaire « Budget de la 58e Réunion du Comité permanent et économies reportées non engagées »* | | | | | | |

**Annexe 2 au Rapport du Sous-groupe sur les finances**

**Budget Ramsar proposé pour 2022**

| **Budget Ramsar proposé pour 2022** | **Budget 2022 pour approbation par la COP extraordinaire** | **Utilisation autorisée des par la 59e Réunion du Comité permanent des économies sur le budget administratif** | **Total budget 2022** |
| --- | --- | --- | --- |
| **en milliers de CHF** |  |  |  |
| **REVENU** |  |  |  |
| Contributions des Parties contractantes | 3 779 |  | 3 779 |
| Contributions volontaires | 1065 |  | 1 065 |
| Impôts | 225 |  | 225 |
| Revenus d’intérêts | 12 |  | 12 |
| **TOTAL DES REVENUS** | **5 081** |  | **5 081** |
|  |  |  |  |
| **DÉPENSES** |  |  |  |
| **A. Cadres supérieurs du Secrétariat & Gouvernance** | **1 030** | **5** | **1 035** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 990 |  | 990 |
| Déplacements | 40 | 5 | 45 |
| **B. Mobilisation des ressources et sensibilisation** | **594** | **45** | **639** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 438 |  | 438 |
| Programme de CESP | 30 |  | 30 |
| Communications, traductions, publications et rapports | 60 | 40 | 100 |
| Appui et développement du Web/TI | 56 |  | 56 |
| Déplacements | 10 | 5 | 15 |
| **C. Appui et conseils aux régions** | **1 237** | **10** | **1 247** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 1 170 |  | 1 170 |
| Déplacements | 67 | 10 | 77 |
| **D. Appui aux Initiatives régionales** | **100** | **0** | **100** |
| Réseaux et centres régionaux | 100 |  | 100 |
| **E. Sciences et Politiques** | **839** | **5** | **844** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 651 |  | 651 |
| Mise en œuvre du programme du GEST | 35 | 5 | 40 |
| Déplacement du Président du GEST | 5 |  | 5 |
| Réunions duGEST | 50 |  | 50 |
| Service d’information sur les Sites Ramsar (entretien et développement) | 80 |  | 80 |
| Déplacements | 18 |  | 18 |
| **G. Administration** | **481** | **11** | **492** |
| Salaires, charges sociales et autres prestations | 337 |  | 337 |
| Frais de recrutement et indemnités de départ | 49 |  | 49 |
| Déplacements du personnel du Secrétariat | 0 |  | 0 |
| Équipements/Fournitures de bureau | 95 |  | 95 |
| Planification et renforcement des capacités | 0 | 11 | 11 |
| **H. Services au Comité permanent** | **150** | **0** | **150** |
| Appui aux délégués du Comité permanent | 45 |  | 45 |
| Réunions du Comité permanent | 10 |  | 10 |
| Services de traduction pour le Comité permanent | 60 |  | 60 |
| Services d’interprétation simultanée lors des réunions du Comité permanent | 35 |  | 35 |
| **I. Coûts des services administratifs de l’UICN (maximum)** | **541** | **0** | **541** |
| Administration, ressources humaines, services financiers et informatiques | 541 |  | 541 |
| **J. Divers – Fonds de réserve** | **109** | **120** | **229** |
| Provisions pour frais de personnel | 20 |  | 20 |
| Provision pour arriérés de contributions | 30 | 120 | 150 |
| Services juridiques | 59 |  | 59 |
| **TOTAL DÉPENSES** | **5 081** | **196** | **5 277** |