



RAPPORT FINANCIER DE LA CTOI À MI-PARCOURS 2020

PRÉPARÉ PAR : SECRÉTARIAT

DIFFUSÉ PAR VOIE DE CIRCULAIRE CTOI 2020-30 (15 JUILLET 2020)

SUGGESTION D'ACTION DU COMITÉ PERMANENT D'ADMINISTRATION ET DES FINANCES

Que le CPAF :

- a) **PRENNE CONNAISSANCE** du Rapport financier de 2020 à mi-parcours.

OBJECTIF

1. Le Règlement financier de la CTOI (2019) demande à ce qu'un examen à mi-parcours des finances de la CTOI soit élaboré par le Secrétariat et examiné par le CPAF et la Commission. En 2020, les sessions du CPAF et de la Commission ont été reportées du mois de juin aux mois d'octobre-novembre. L'état financier à mi-parcours est donc soumis, par la présente, à la Commission directement pour informations et commentaires.

SITUATION DES CONTRIBUTIONS AU BUDGET AUTONOME EN 2020

Au 30 juin 2020, près de 71 % du budget de 2020 ont été reçus des Membres

2. Le total des contributions requises des Parties contractantes au titre du budget de 2020 s'élevait à 4 367 286 USD.
3. Au 30 juin 2020, un total de 3 103 902 USD avait été reçu. Il est à noter que le total des contributions reçues en 2020 incluait également des contributions en instance dues d'années antérieures à 2020.
4. Les détails sur la situation des contributions sont disponibles à l'Appendice 1.

Il est important de verser les contributions à temps

5. La situation des contributions en instance n'est pas soutenable à long terme. Il est essentiel de recevoir les contributions dès que possible après l'envoi des factures car la FAO exige que des fonds soient disponibles dans le budget de la CTOI au début de chaque année civile afin de couvrir tous les salaires et les contrats existants (pour les consultants et autres prestataires de services) pour cette année. La FAO ne contribuera pas aux comptes de la CTOI pour les maintenir à flot. Des fonds substantiels doivent être disponibles sinon la FAO ne renouvellera pas les contrats du personnel, ne conclura pas de nouveaux contrats ou ne s'engagera pas dans des processus d'achats.

DEPENSES POUR LES PREMIERS 6 MOIS DE 2020

Au 30 juin 2020, près de 31% du budget de 2020 ont été utilisés

6. Le budget total au titre de 2020 s'élève à 4 367 285 USD et, au 30 juin, la Commission a dépensé (chiffres réels) la somme de 1 365 382 USD (soit 31 %, cf. Tableau 1).
7. Les budgets liés au personnel (totalisant 2 514 220 USD) sont légèrement sous-utilisés (à hauteur de 42 %) mais avec l'ajout de trois nouveaux membres du personnel, début 2020, ils devraient être utilisés dans leur quasi-totalité d'ici la fin de l'année.
8. Il y a une sous-utilisation significative (à hauteur de 17 %) des budgets liés au fonctionnement (totalisant 1 445 000 USD) en raison de l'impact de la pandémie de COVID-19 affectant les voyages, et par conséquent les activités de renforcement des capacités et les éléments associés aux réunions. La réduction de ces activités pourrait représenter une économie de l'ordre de 280 000 USD d'ici la fin 2020.
9. Le budget des consultants est également sous-utilisé mais devrait se rétablir au deuxième semestre 2020.

Tableau 1. Comparaison entre les dépenses budgétisées et les dépenses réelles au 30 juin 2020 (en USD).

| | BUDGET TOTAL | DÉPENSES 1er SEMESTRE 2020 | | % UTILISATION | Observations |
|--|------------------|----------------------------|------------------|---------------|---|
| | | SOLDE | | | |
| CADRES | | | | | |
| SALAIRE DE BASE (&post adj) | 1 332 407 | 527 226 | 805 181 | 40% | |
| PENSION& MALADIE | 333 845 | 142 725 | 191 120 | 43% | |
| LOGEMENT & INDEMNITÉS FAO | 592 839 | 270 114 | 322 725 | 46% | |
| ICRU | 65 514 | 27 053 | 38 460 | 41% | |
| PERSONNEL GS | | | | | |
| SALAIRE DE BASE | 80 620 | 37 067 | 43 553 | 46% | |
| PENSION& MALADIE | 52 176 | 22 647 | 29 529 | 43% | |
| INDEMNITÉS FAO | 51 475 | 24 061 | 27 415 | 47% | |
| ICRU | 5 344 | 2 430 | 2 914 | 45% | |
| TOTAL PERSONNEL | 2 514 220 | 1 053 323 | 1 460 897 | 42% | Conforme aux prévisions, légèrement inférieur au budget en raison de postes vacants |
| FONCTIONNEMENT | | | | | |
| RENFORCEMENT DES CAPACITÉS | 40 000 | 2 046 | 37 954 | 5% | Faibles dépenses en raison des restrictions de voyages |
| CO-FINANCEMENT SUBVENTIONS SCIENCE/DONNÉES | 188 400 | 83 626 | 104 774 | 44% | Conforme aux prévisions |
| CO-FINANCEMENT SUBVENTIONS APPLICATION | - | 2 478 | (2 478) | 100% | Léger dépassement des dépenses |
| DIVERS IMPRÉVUS | - | - | - | | N/A |
| CONSULTANTS/PRESTATAIRES DE SERVICES | 568 600 | 56 505 | 512 095 | 10% | Faibles dépenses. Devraient se rétablir avec les nouveaux contrats |
| VOYAGES (PERSONNEL) | 160 000 | 11 016 | 148 984 | 7% | Faibles dépenses en raison des restrictions en vigueur liées au COVID-19 |
| RÉUNIONS | 135 000 | (858) | 135 858 | -1% | Faibles dépenses en raison des restrictions en vigueur liées au COVID-19 |
| INTERPRÉTATION | 140 000 | 152 | 139 848 | 0% | Faibles dépenses en raison des restrictions en vigueur liées au COVID-19 |
| TRADUCTION | 110 000 | 49 387 | 60 613 | 45% | Conforme aux prévisions |
| ÉQUIPEMENT | 25 000 | 11 396 | 13 604 | 46% | Conforme aux prévisions |
| DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL | 68 000 | 28 839 | 39 161 | 42% | Conforme aux prévisions |
| IMPRESSION | - | - | - | | |
| FRAIS IMPRÉVUS | 10 000 | - | 10 000 | 0% | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 1 445 000 | 244 588 | 1 200 412 | 17% | |
| Contribution add. SEY | (20 100) | - | (20 100) | 0% | Pas reçue depuis 2017 |
| Frais FAO | 178 165 | 42 927 | 135 238 | 24% | Conforme aux prévisions mais faibles en raison des dépenses globales inférieures |
| Risque de déficits | - | - | - | 0% | N/A |
| Fonds de Participation aux Réunions | 250 000 | 24 544 | 225 456 | 10% | Faibles dépenses en raison des restrictions en vigueur liées au COVID-19 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 4 367 285 | 1 365 382 | 3 001 903 | 31% | |

* Un transfert budgétaire a été approuvé, de la ligne Consultants à la ligne Cofinancement mais n'est pas indiqué dans ce tableau.

TRANSFERT DE CREDITS ENTRE DES SOUS-CHAPITRES DU BUDGET

Conformément au Règlement financier (2019), le Secrétaire exécutif pourra autoriser le transfert de jusqu'à [15] pourcent des crédits entre des sous-chapitres, tel qu'indiqué à l'Article III.5 du présent Règlement après approbation du Président de la Commission jusqu'à l'examen à mi-parcours.

15 % de la ligne budgétaire « Consultants/prestataires de services » ont été transférés à la ligne budgétaire « Cofinancement Science » afin de verser la contribution de la CTOI à un projet financé essentiellement à partir de fonds extrabudgétaires.

- Dans le budget de 2020, les fonds destinés à la réalisation des travaux à l'appui du programme de travail du Comité Scientifique de la CTOI sur l'âge, la croissance et la reproduction des espèces CTOI ont été affectés à la ligne budgétaire « Consultants/prestataires de services ».
- Toutefois, l'Union européenne a versé des fonds extrabudgétaires d'un montant de 318 986 USD pour contribuer à ces travaux par le biais d'un nouveau projet qui doit être géré par le Secrétariat. Conformément à l'accord du projet, la CTOI devrait verser une contribution de l'ordre de 181 000 USD ou de 36% du coût total des travaux.
- En conséquence, le Secrétaire exécutif, avec l'accord de la Présidente de la Commission, a transféré la somme de 85 290 USD (15 %) de la ligne budgétaire « Consultants/prestataires de services » à la ligne budgétaire « Cofinancement Science » afin de compléter cette ligne et couvrir ainsi la contribution de la CTOI à ce nouveau projet.

AUTRES ELEMENTS FINANCIERS

Fonds extrabudgétaires reçus par la CTOI en 2020

13. La CTOI bénéficie de travaux entrepris à l'aide de fonds extrabudgétaires débloqués par certains Membres. En 2020, le Secrétariat gère six projets pluriannuels financés par l'Union Européenne (DG des Affaires Maritimes et des Pêches) qui se trouvent à divers stades d'achèvement. Ces projets ont soutenu l'assistance technique aux pays en développement en vue d'améliorer la mise en œuvre du mécanisme d'observateurs en mer, la collecte des données et les travaux du Comité Scientifique et du Comité d'Application.
14. Le Mécanisme Régional d'Observateurs (MRO) a reçu 285 649 USD au titre de contributions en 2020 des flottilles participant au programme.
15. Aucun fonds supplémentaire n'a été reçu pour le Fonds de Participation aux Réunions en 2020, ce qui est prévisible compte tenu des restrictions de voyages.
16. L'Australie a versé la deuxième tranche d'une contribution extrabudgétaire de 300 000 AUD visant à la réalisation de l'Évaluation de la Stratégie de Gestion pour le patudo, l'albacore et le germon. La deuxième tranche s'élevait à 100 604 USD et, à ce jour, les dépenses se situent à 41 965 USD.
17. La Commission bénéficie également des activités d'application en lien avec la CTOI entreprises et financées par le projet SWIOFISH 2 de la Banque Mondiale mis en œuvre par la Commission de l'Océan Indien, avec la contribution technique du Secrétariat de la CTOI.

Le solde des fonds de la CTOI se situe à près de + 2 millions USD (Fonds de roulement)

Conformément au Règlement financier de la CTOI (2019), la Commission a établi un fonds de roulement en vue de tenir compte des dépenses de fonctionnement préalables à la réception des fonds provenant des membres de la Commission. La source de ce fonds de roulement sera l'excédent de crédits accumulés au fil des ans. La Commission envisagera d'établir un règlement intérieur pour le fonctionnement du fonds de roulement qui inclura un mécanisme visant à financer le fonds de roulement en l'absence d'excédents de crédits. Les Parties contractantes n'interpréteront pas les fonds disponibles dans le fonds de roulement comme le moyen d'éviter de verser leurs contributions.

18. Conformément au système financier de la FAO, au 30 juin 2020, le solde des fonds de la CTOI se situe à 2,34 millions USD avec un montant supplémentaire de 225 000 USD disponible dans le Fonds de Participation aux Réunions. Ces fonds cumulés ont été constitués à la suite de certaines sous-utilisations de fonds, d'économies, de postes vacants et d'une allocation de risques de déficit considérable dans les budgets respectifs de 2016, 2017, 2019 et 2020.

Appendice 1.**Situation des contributions des Membres au budget autonome de la CTOI (en USD) - 30 juin 2020**

| Membre | Arriérés de contribution au 1er janvier 2020 (toutes les années avant 2020) | Contribution due pour 2020 | Contributions reçues en 2020 | Total des arriérés de contributions |
|------------------|--|-------------------------------|---------------------------------|--|
| AUSTRALIE | 0 | 192 075 | 192 075 | 0 |
| BANGLADESH | 0 | 68 820 | | 68 820 |
| BELIZE* | 47 092 | | | 47 092 |
| CHINE | 0 | 116 792 | 116 792 | 0 |
| COMORES | 62 719 | 75 763 | 52 000 | 86 482 |
| ÉRYTHRÉE | 264 944 | 14 230 | | 279 174 |
| UNION EUROPÉENNE | 0 | 864 649 | 864 649 | 0 |
| FRANCE | 0 | 156 693 | 156 693 | 0 |
| GUINÉE* | 155 866 | | | 155 866 |
| INDE | 0 | 173 127 | | 173 127 |
| INDONÉSIE | 0 | 305 337 | 305 337 | 0 |
| IRAN | 1 469 187 | 227 722 | | 1 696 909 |
| JAPON | 0 | 224 965 | 224 965 | 0 |
| KENYA | 0 | 68 412 | | 68 412 |
| CORÉE, Rép. de | 0 | 245 793 | 245 793 | 0 |
| MADAGASCAR | 47 888 | 37 876 | 43 068 | 42 696 |
| MALAISIE | 0 | 81 151 | 81 151 | 0 |
| MALDIVES | 0 | 152 691 | 152 691 | 0 |
| MAURICE | 0 | 76 869 | 76 869 | 0 |
| MOZAMBIQUE | 66 232 | 35 093 | | 101 325 |
| OMAN | 0 | 207 374 | 207 374 | 0 |
| PAKISTAN | 88 285 | 106 339 | 101 623 | 93 002 |
| PHILIPPINES | 0 | 49 897 | 49 897 | 0 |
| SEYCHELLES | 0 | 251 567 | | 251 567 |
| SIERRA LEONE | 38 391 | 14 088 | | 52 479 |
| SOMALIE | 40 260 | 14 088 | | 54 348 |
| AFRIQUE DU SUD | 0 | 68 258 | | 68 258 |
| SRI LANKA | 0 | 127 899 | | 127 899 |
| SOUDAN | 297 130 | 49 761 | | 346 891 |
| TANZANIE | 0 | 37 045 | | 37 046 |
| THAÏLANDE | 0 | 76 221 | 76 221 | 0 |
| ROYAUME-UNI | 0 | 156 705 | 156 705 | 0 |
| VANUATU* | 26 251 | | | 26 251 |
| YÉMEN | 558 097 | 89 984 | | 648 081 |
| Total | 3 162 341 | 4 367 285 | 3 103 902 | 4 425 724 |

* = Anciens membres