



RAPPORT FINANCIER DE LA CTOI A MI-PAROURS POUR 2026

PREPARE PAR : SECRETARIAT

OBJECTIF

1. Le Règlement financier de la CTOI (2019) requiert un examen à mi-parcours des finances de la CTOI, qui sera élaboré par le Secrétariat et examiné par le CPAF et la Commission.

SITUATION DES CONTRIBUTIONS AU BUDGET AUTONOME EN 2026

Au 31 mars 2026, près de 49% du budget de 2026 a été reçu des Membres

2. Le total des contributions requises des Parties contractantes au titre du budget de 2026 s'élevait à 4 401 862 USD.
3. Au 31 mars 2026, un total de 2 163 930 USD a été reçu. Il est à noter, toutefois, que ce montant des contributions peut inclure certains arriérés de contributions dus d'années antérieures à 2026.
4. Les détails sur la situation des contributions sont disponibles à l'Appendice 1.

DEPENSES POUR LES 3 PREMIERS MOIS DE 2026

Au 31 mars, près de 28% du budget de 2026 a été utilisé.

5. Le budget total au titre de 2026 s'élève à 4 401 862 USD et, au 31 mars, la Commission a utilisé la somme de 1 246 708 USD (28%, cf. Tableau 1).
6. Les budgets liés au personnel¹ (totalisant 2 681 185 USD) devraient être sous-utilisés. Le recrutement du nouveau Chargé d'application P3, du Chargé des pêches (Données) P3 et de l'Assistant pour les données (Recherche statistique) G5 n'a été que très récemment achevé et les retards dans le calendrier du recrutement auront un impact sur le taux de dépenses et réduiront les dépenses totales. Il pourrait également y avoir des différences en fin d'année en ce qui concerne les dépenses pour les salaires locaux en raison des fluctuations du taux de change USD-SCR et des changements imprévus de l'ajustement de poste pour les salaires des cadres.
7. Les dépenses des budgets liés au fonctionnement² sont, dans l'ensemble, sur la bonne voie, avec un montant total de 633 210 USD utilisé sur un budget de 1 244 042 USD (51%). Cela comprend des engagements pour des contrats tels que des services de consultants.
8. 77% du budget des consultants/prestataires de services a été utilisé, ce qui est dû au recrutement anticipé de consultants pour des missions spécialisées. Dès que des consultants sont recrutés, tous les fonds nécessaires sont engagés dans le système financier de la FAO.
9. Le budget des réunions a été dépassé en 2024 et en 2025 mais devrait se traduire par des économies en 2026, étant donné que des hôtes se sont manifestés pour de nombreux groupes de travail et le Comité Scientifique. Le budget de réunions de 2026 a été porté à 122 000 USD et, afin de faire face à des imprévus, la Commission a convenu que les économies réalisées et, si nécessaire, le FdR seraient utilisés pour couvrir tout besoin supplémentaire en 2026. Il est très peu probable que le FdR soit nécessaire en 2026 afin d'augmenter les coûts

¹ Les coûts de personnel comprennent les coûts salariaux et les indemnités. Les estimations des coûts salariaux sont relativement précises car elles sont déduites des extrapolations des salaires actuels. Toutefois, les cotisations de l'employeur aux fonds de pension et de santé peuvent être variables et sont plus difficiles à prévoir, étant donné qu'elles sont déterminées par la FAO et peuvent changer à tout moment au cours d'un exercice budgétaire. Le CPAF est informé que bien que le Secrétariat fournisse les meilleures estimations pour les coûts de personnel, il n'a pas de contrôle sur les dépenses finales dans cette partie du budget annuel.

² Il est à noter que les chiffres de dépenses de fonctionnement du tableau incluent des « engagements fermes » réalisés pour des accords contractuels, tels que des bons de commande et des contrats.

de réunions et certains de ces fonds devraient être disponibles à des fins d'utilisation dans d'autres lignes budgétaires, conformément au règlement financier de la CTOI.

10. 38% du budget des voyages a été utilisé en 3 mois mais ces coûts incluent la plupart des dépenses de voyages pour les réunions annuelles aux Maldives. Des fonds extrabudgétaires sont également disponibles pour les voyages par le biais d'un nouveau projet de l'UE. Le budget des voyages devrait donc être suffisant.
11. Les dépenses de traduction ont progressé en 3 mois en raison des fonds engagés pour les contrats de service de traduction qui s'étendent tout au long de l'année.

TRANSFERT DE CREDITS ENTRE DES SOUS-POSTES DU BUDGET

Conformément au Règlement financier (2019), le Secrétaire exécutif peut autoriser des transferts entre sous-postes jusqu'à un maximum de [15] pour cent des crédits visés à l'article III.5 du présent règlement, sur approbation du Président de la Commission et jusqu'au prochain examen à mi-parcours.

12. Aucun transfert n'est actuellement proposé en 2026.

FONDS DE PARTICIPATION AUX REUNIONS

13. Comme indiqué dans le document IOTC-2026-SCAF23-05, les dépenses annuelles moyennes pour le FPR s'élèvent à près de 253 752 USD et le budget disponible pour 2026 est de 300 000 USD, conjointement avec un solde positif de 166 842 USD dégagé des années précédentes.
14. Au 31 mars 2026, la somme de 42 094 USD a été utilisée dans le cadre du FPR. Cela inclut certaines mais pas la totalité des dépenses de voyages pour les réunions actuelles qui seront comptabilisées au mois d'avril et de mai.

PROGRAMME REGIONAL D'OBSERVATEURS

15. Le contrat du Programme Régional d'Observateurs (PRO) est géré sur un cycle calendaire de mai à avril et le programme demeure sur la bonne voie. Un appel de fonds supplémentaire a été lancé aux participants en janvier 2026 pour un montant total de 276 842 USD, dont 276 835 USD ont été reçus. Une nouvelle prolongation du contrat sera attribuée pour les services du PRO en 2026-27 et un appel de fonds a récemment été adressé aux participants pour un montant total de 871 182 USD. Au 31 mars 2026, un montant de 82 051 USD a été reçu pour le prochain cycle.

AUTRES ELEMENTS FINANCIERS

16. Le Secrétariat a reçu un montant de 300 000 USD de l'Union européenne en tant que première tranche pour couvrir le financement d'un nouveau projet en 2026-28. Le projet pluriannuel fournira un financement total de 631 303 USD sur une période de trois ans et soutiendra un ensemble d'activités scientifiques et en lien avec l'application qui ont été classées prioritaires par la Commission à travers ses organes techniques.

UTILISATION DU FONDS DE ROULEMENT EN 2026

L'autorisation d'utiliser le FdR a déjà été accordée

17. Réunions. Se reporter au paragraphe 8.
18. Site web de la CTOI (en tant que de besoin).

L'autorisation d'utiliser le FdR est demandée en 2026

19. L'infrastructure informatique de la CTOI est vieillissante et n'est pas conforme aux spécifications de la FAO. Elle nécessitera donc une mise à niveau. Le Secrétariat continue à maintenir des consultations avec la FAO en vue d'aligner son infrastructure sur les politiques de la FAO et d'actualiser les composantes critiques en tant que de

besoin. Des fonds (50 000 USD) ont été débloqués dans le cadre du budget de 2026 mais des fonds supplémentaires pourraient s'avérer nécessaires.

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

Que le CPAF :

- PRENNE CONNAISSANCE** du rapport financier de la CTOI à mi-parcours pour 2026.
- NOTE** que des fonds supplémentaires pourraient être nécessaires pour qu'un consultant révise entièrement l'infrastructure informatique de la CTOI. Certains fonds sont prévus à cet effet dans le budget de 2026. Si un financement supplémentaire est requis, les fonds seront prélevés, en premier lieu, sur les économies réalisées dans d'autres lignes budgétaires, puis, seulement si cela s'avère nécessaire, sur le Fonds de roulement.

Tableau 1. Comparaison entre les dépenses inscrites au budget et les dépenses réelles au 31 mars 2026 (en USD).

	BUDGET TOTAL 2026	DÉPENSES AU 31 MARS 2026	SOLDE	% UTILISA TION
PERSONNEL CADRES				
SALAIRE DE BASE (& post adj)	1 439 816	315 865	1 123 951	22%
PENSION & SANTE	435 193	96 798	338 395	22%
INDEMNITÉS ET LOGEMENT FAO	557 080	110 778	446 303	20%
ICRU	68 098	0	68 098	0%
PERSONNEL SG	-	0	-	
SALAIRE DE BASE	91 338	16 772	74 566	18%
PENSION & SANTE	46 451	9 297	37 154	20%
INDEMNITÉS FAO	38 421	4 171	34 250	11%
ICRU	4 787	0	4 787	0%
TOTAL PERSONNEL	2 681 185	553 680	2 127 504	21%
FONCTIONNEMENT				
RENFORCEMENT DES CAPACITÉS	130 000	30 673	99 327	24%
CONSULTANTS/PRESTATAIRES DE SER	460 652	356 820	103 832	77%
VOYAGES (PERSONNEL)	180 000	68 262	111 738	38%
RÉUNIONS	122 000	39 016	82 984	32%
INTERPRÉTATION	130 000	40 719	89 281	31%
TRADUCTION	128 000	83 529	44 471	65%
ÉQUIPEMENT	10 000	480	9 520	5%
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT GÉN	73 390	13 710	59 680	19%
FRAIS IMPRÉVUS	10 000	-	10 000	0%
TOTAL FONCTIONNEMENT	1 244 042	633 210	610 832	51%
Contribution add. SEY	-	-	-	0%
Frais de gestion des projets	176 635	17 724	158 911	10%
Risque de déficit	-	-	-	0%
FPR	300 000	42 094	257 906	-
TOTAL GÉNÉRAL	4 401 862	1 246 708	3 155 154	28%

Appendice 1. Situation des contributions des membres au budget autonome de la CTOI (en USD) au 31 mars 2026

	1	2	3	4
Membre	Arriérés de contribution au 1 ^{er} janvier 2026 (toutes les années avant 2026)	Contribution due pour 2026	Contributions reçues en 2026	Total des arriérés de contributions
AUSTRALIE	0	195 332	195 332	0
BANGLADESH	1 999	81 044	81 044	1 999
CHINE	0	110 149		110 149
COMORES	357 420	77 608		435 029
UNION EUROPÉENNE	0	852 533	852 533	0
FRANCE	0	161 908	161 908	0
INDE	0	171 755	171 755	0
INDONÉSIE	0	307 185		307 185
IRAN	866 124	238 508		1 104 632
JAPON	0	213 662		213 661
KENYA	0	71 998		71 998
CORÉE, Rép. de	245 862	234 078		479 941
MADAGASCAR	38 546	38 682	38 546	38 682
MALAISIE	0	82 599	82 599	0
MALDIVES	160 304	163 204		323 509
MAURICE	0	87 422	87 422	0
MOZAMBIQUE	183 358	41 491		224 848
OMAN	0	256 448		256 448
PAKISTAN	2 653	94 485		97 138
PHILIPPINES	0	51 861	51 861	0
SEYCHELLES	0	261 144		261 145
SOMALIE	30 608	15 179		45 787
AFRIQUE DU SUD	0	70 948	70 948	0
SRI LANKA	0	124 781	124 781	0
SOUDAN	418 459	15 288		433 747
TANZANIE	8 342	79 211		87 553
THAÏLANDE	0	83 287	83 287	0
ROYAUME-UNI	0	161 914	161 914	0
YÉMEN	893 600	58 156		951 755
Total	3 207 273	4 401 862	2 163 930	5 445 205

Membre	Total des arriérés de contributions
BELIZE	47 092
ÉRYTHRÉE	337 698
GUINÉE	143 295
SIERRA LEONE	66 097
VANUATU	26 251
Total	620 433

Membres	5 445 205
Anciens Membres	620 433
Total	6 065 638