Organisation des Nations Unies pour l'éducation, la science et la culture

COMMISSION OCÉANOGRAPHIQUE INTERGOUVERNEMENTALE
(de l'UNESCO)

IOC-XXX/2 Annexe 2

Distribution limitée

PARIS, le 15 avril 2019
Original anglais

Trentième session de l'Assemblée
UNESCO, Paris, 26 juin-4 juillet 2019

Points **3.2** et **12.4** de l'ordre du jour provisoire

RAPPORT SUR L'EXÉCUTION DU BUDGET 2018 ET GRANDES LIGNES DU BUDGET 2019

Résumé

La partie I du présent rapport donne un aperçu de l'exécution du budget 2018-2019 de la COI au 31 décembre 2018, y compris des informations actualisées concernant la mobilisation de ressources.

La partie II contient une brève vue d'ensemble de la situation financière du Compte spécial de la COI à la fin de l'exercice 2018, ainsi que des prévisions actualisées pour la période 2018-2019. Le Rapport financier concernant le Compte spécial de la COI pour la période allant du 1er janvier 2018 au 31 décembre 2018, établi par le Bureau de la gestion financière, est présenté à l'appendice I.

Décision proposée : le présent document fait partie du rapport du Secrétaire exécutif à l'Assemblée. Il sera examiné plus avant par le Comité financier, organe statutaire à composition non limitée établi pour la durée de la session, et la décision sera intégrée dans le projet de résolution que ce dernier soumettra à l'Assemblée pour adoption au titre du point 12.4, conformément au paragraphe 15 des *Directives révisées pour la préparation et l'examen des projets de résolution* (IOC/INF-1315).

Le présent rapport couvre les trois types de financement dont le budget de la COI est composé[1] :

A. Crédits alloués au titre du Programme ordinaire (budget de l'UNESCO – 39 C/5 pour 2018-2019 + Crédits additionnels (contributions volontaires visant à renforcer directement un article budgétaire existant), le cas échéant).

B. Contributions volontaires (extrabudgétaires) au Compte spécial de la COI :

B1. Activités de programme (comptes de la série 191)

B2. Activités précises (comptes de la série 193)

C. Contributions volontaires (extrabudgétaires) affectées à des projets précis financés par des fonds-en-dépôt.

[1] Tous les chiffres relatifs à l'exécution du budget et aux rapports financiers ont été vérifiés par le Bureau de la gestion financière (BFM) de l'UNESCO, à l'exception de ceux présentés dans le tableau 5 et des figures donnant un aperçu de la dotation en effectifs. Le tableau 10 et la figure 7 (Évolution des contributions volontaires et de l'écart de financement par fonction) ont été vérifiés par le Bureau de la planification stratégique (BSP) et sont conformes au document 206 EX/5.II.B.INF. Tous les chiffres sont exprimés en dollars des États-Unis.

PARTIE I – EXÉCUTION DU BUDGET DE LA COI EN 2018

1. Conformément aux décisions des États membres de l'UNESCO, le budget 2018-2019 est fondé sur un cadre budgétaire intégré, qui permet une plus grande transparence des ressources et aide à les aligner sur les priorités désignées collectivement.

2. Suite à l'approbation du Programme et budget de l'Organisation pour 2018-2019 par la Conférence générale à sa 39e session, le budget de fonctionnement effectif de la Commission a été établi conformément au scénario adopté par l'Assemblée sur la base d'une allocation au titre du budget ordinaire de 10 681 300 dollars pour la COI, à laquelle s'ajoute les contributions volontaires déjà obtenues au moment de l'adoption du budget, d'un montant de 4 800 000 dollars, et un objectif de mobilisation de ressources (écart de financement) de 12 776 400 dollars, soit un budget intégré total de 28 257 700 dollars.

Tableau 1. Budget intégré de la COI pour 2018-2019 (Plan de dépenses de 518 M$) au niveau des fonctions.

Fonction/Activité de la COI	Crédits alloués au titre du Programme ordinaire	Cible Contributions volontaires	Total
	$	$	$
FONCTION A (Recherche océanique)	**185 000**	**1 094 000**	**1 279 000**
FONCTION B (Systèmes d'observation/gestion des données)	**567 000**	**2 745 200**	**3 312 200**
FONCTION C (Alerte rapide et services)	**450 000**	**3 582 000**	**4 032 000**
FONCTION D (Évaluation/information pour l'élaboration de politiques)	**287 000**	**1 877 200**	**2 164 200**
FONCTION E (Gestion et gouvernance durables)	**527 700**	**4 443 000**	**4 970 700**
FONCTION F (Développement des capacités)	**391 300**	**3 835 000**	**4 226 300**
FRAIS COMMUNS	**251 100**		**251 100**
Évaluations	20 000		20 000
Frais de fonctionnement de la COI	50 000		50 000
Contributions de la COI aux frais communs	181 100		181 100
TOTAL, ACTIVITÉS	**2 659 100**		**2 659 100**
TOTAL, PERSONNEL	**8 022 200**		**8 022 200**
TOTAL, BUDGET INTÉGRÉ APPROUVÉ (Résolution XXIX-2 et document IOC-XXIX/2 Annexe 5 Rev.2)	**10 681 300**	**17 576 400**	**28 257 700**
Ajustements découlant des crédits additionnels et des virements de crédits du Titre V[2]	**74 467**	**(60 763)**	**13 704**
TOTAL, BUDGET INTÉGRÉ APPROUVÉ ET AJUSTÉ	**10 755 767**	**17 515 637**	**28 271 404**

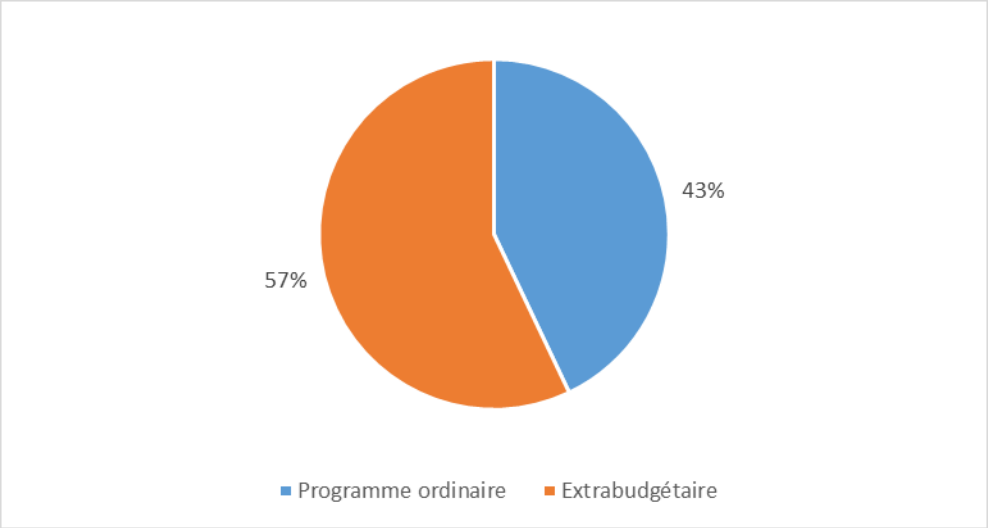
Tableau 2. Récapitulatif des dépenses pour l'année 2018 au 31 décembre 2018.

Fonction/Activité de la COI	Budget du Programme ordinaire	Compte spécial	Fonds-en-dépôt	Total
	$	$	$	$
FONCTION A (Recherche océanique)	**87 891**	**95 760**	**89 013**	**272 664**
FONCTION B (Systèmes d'observation/gestion des données)	**344 994**	**428 972**	**489 973**	**1 263 939**
FONCTION C (Alerte rapide et services)	**213 646**	**552 523**	**40 713**	**806 881**

[2] Chiffres du budget du Programme ordinaire ajustés pour tenir compte des crédits additionnels et des transferts aux fins de comparaison provenant du Titre V du budget de l'UNESCO (réf. : documents 205 EX/4.II.INF Rev. et 206 EX/4.II.A.INF au 31.12.2018). Les crédits additionnels, d'un montant de 60 763 dollars, entraînent une réduction du montant global ciblé pour les contributions volontaires dans le budget intégré de la COI.

Fonction/Activité de la COI	Budget du Programme ordinaire	Compte spécial	Fonds-en-dépôt	Total
	$	$	$	$
FONCTION D (Évaluation/information pour l'élaboration de politiques)	**137 055**	**66 823**	**8 952**	**212 830**
FONCTION E (Gestion et gouvernance durables)	**328 850**	**288 101**	**2 790 294**	**3 407 245**
FONCTION F (Développement des capacités)	**171 639**	**209 146**	**1 810 154**	**2 190 938**
FRAIS COMMUNS	**119 489**			**119 489**
Évaluations	0			0
Frais de fonctionnement de la COI	29 124			29 124
Contributions de la COI aux frais communs	90 365			90 365
TOTAL, ACTIVITÉS	**1 403 564**	**1 641 324**	**5 229 099**	**8 273 986**
TOTAL, PERSONNEL	**3 764 524**			**3 764 524**
TOTAL	**5 168 088**	**1 641 324**	**5 229 099**	**12 038 510**

Graphique 1. Dépenses 2018, par source de financement (total de 12 038 510 dollars)



Graphique 2. Dépenses 2018 consacrées aux coûts opérationnels, par fonction (toutes sources de financement confondues) (total de 8 273 986)

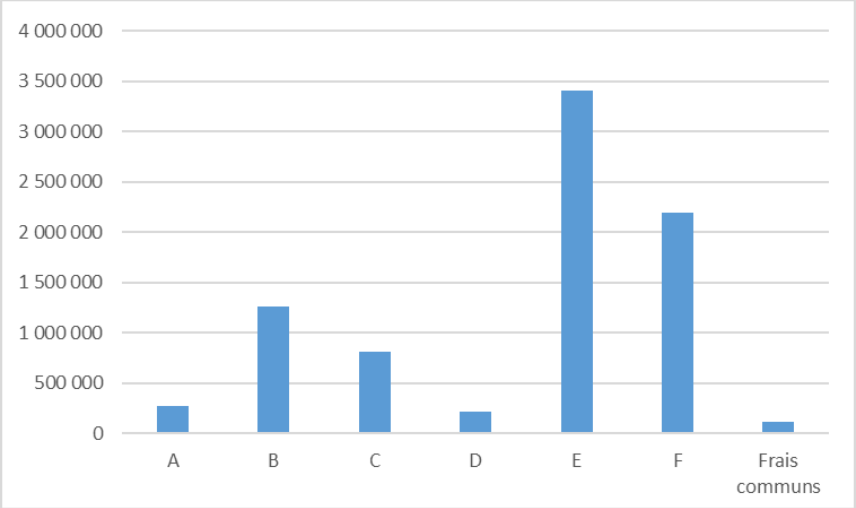


Tableau 3. Analyse des dépenses 2018, par principales catégories

Catégorie IPSAS	Sous-catégorie IPSAS	Programme ordinaire	Compte spécial	Fonds-en-dépôt	Total
		$	$	$	$
Consultants, Experts		**611 154**	**284 426**	**1 068 078**	**1 963 658**
	Consultants	194 192	125 473	821 447	1 141 112
	Missions de délégués et d'experts extérieurs	89 910	55 260	45 944	191 114
	Frais de mission du personnel	327 052	103 693	200 687	631 432
Services contractuels		**273 181**	**137 076**	**1 769 630**	**2 179 887**
	Séminaires	2 486	6 000	134 363	142 849
	Autres services contractuels	270 695	131 076	1 635 267	2 037 038
Prestations dues au personnel		**3 733 189**	**930 888**	**1 405 987**	**6 070 064**
	Personnel international et national	3 654 564	827 382	1 116 884	5 598 830
	Autres dépenses de personnel	15 113	31 610	53 154	99 877
	Personnel temporaire	63 512	71 896	235 949	371 357
Formations à l'extérieur, dotations		**229 888**	**93 501**	**346 480**	**669 869**
	Formations à l'extérieur	228 451	93 481	340 290	662 222
	Contributions financières			5 461	5 461
	Bourses d'études et de perfectionnement	1 437	20	729	2 186
Charges financières		**3 646**	**478**	**232**	**4 356**
Autres charges		**8 785**	**129 008**	**560 795**	**698 588**
Fournitures, consommables, équipements et entretien		**308 244**	**65 947**	**77 897**	**452 088**
TOTAL		**5 168 088**	**1 641 324**	**5 229 099**	**12 038 510**

Tableau 4. Analyse des dépenses 2018, par coûts opérationnels et coûts de personnel

	Programme ordinaire	Compte spécial	Fonds-en-dépôt	Total
Coûts opérationnels	28 %	43 %	73 %	50 %
Coûts de personnel	72 %	57 %	27 %	50 %

Graphique 3. Analyse des dépenses 2018, par coûts opérationnels et coûts de personnel

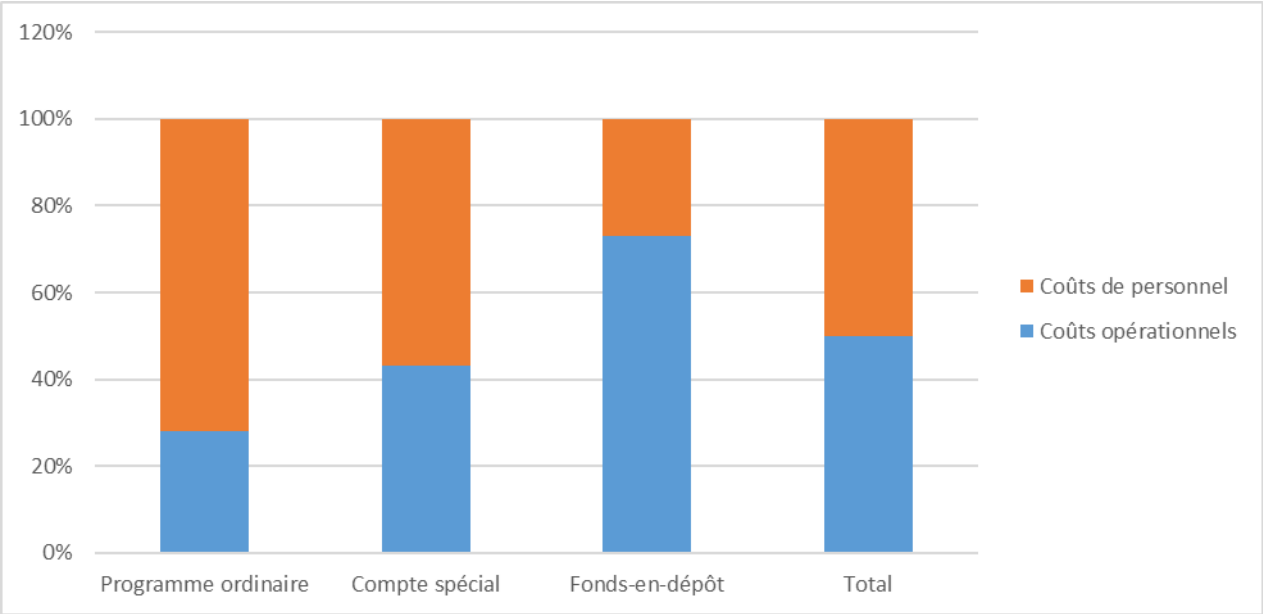
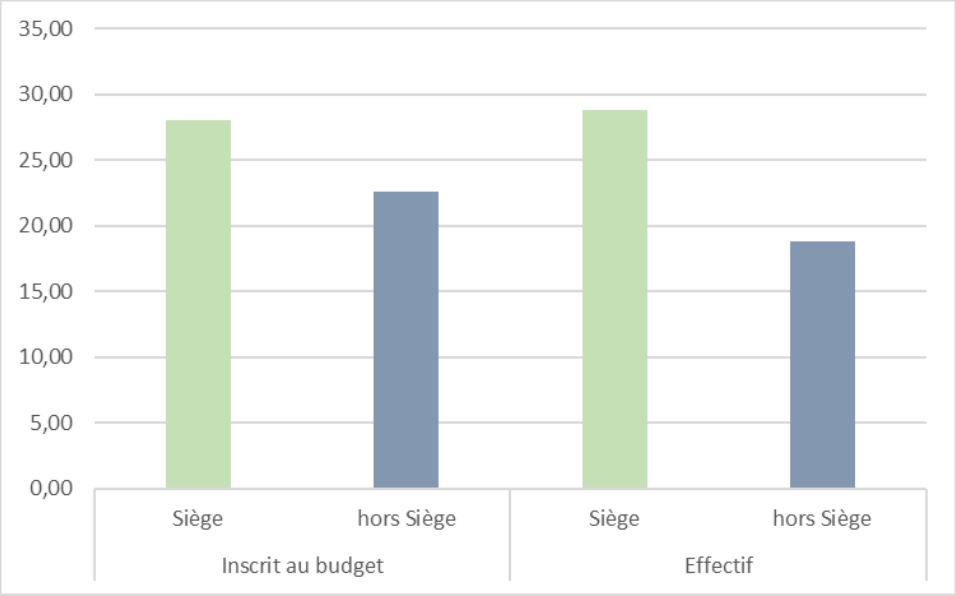


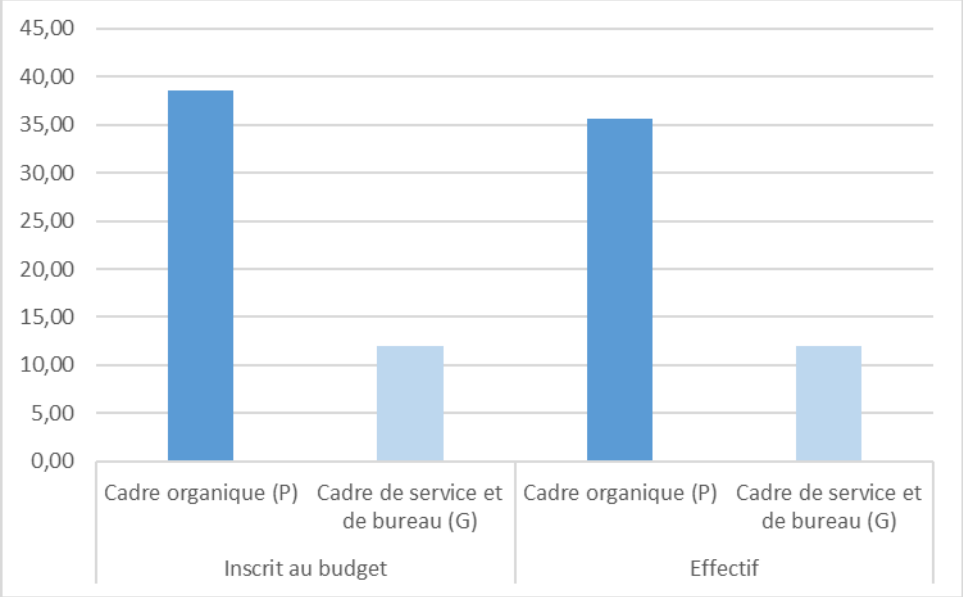
Tableau 5. Aperçu de la dotation en effectifs de la COI

	Inscrit au budget		Effectif		Inscrit au budget		Effectif		Inscrit au budget		Effectif	
	ETP	%	ETP	%	ETP	%	ETP	%	ETP	%	ETP	%
BUDGET ORDINAIRE					**EXTRABUDGÉTAIRE**				**TOTAL**			
Fonction A	3,18	12 %	3,18	12 %	1,00	4 %	0,67	3 %	4,18	8 %	3,85	8 %
Fonction B	5,78	21 %	5,07	22 %	3,00	13 %	4,33	19 %	8,78	17 %	9,40	20 %
Fonction C	4,99	18 %	4,35	16 %	4,50	20 %	3,50	15 %	9,49	19 %	7,85	16 %
Fonction D	2,03	7 %	2,03	8 %	1,00	4 %	1,00	4 %	3,03	6 %	3,03	6 %
Fonction E	6,06	22 %	5,88	24 %	7,50	33 %	7,50	33 %	13,56	27 %	13,38	28 %
Fonction F	5,58	20 %	4,42	17 %	6,00	26 %	5,69	25 %	11,58	23 %	10,11	21 %
TOTAL	**27,62**	**100 %**	**24,94**	**100 %**	**23,00**	**100 %**	**22,69**	**100 %**	**50,62**	**100 %**	**47,62**	**100 %**

Graphique 4. Aperçu de la dotation en effectifs de la COI



Graphique 5. Aperçu de la dotation en effectifs de la COI



A. CRÉDITS ALLOUÉS AU TITRE DU PROGRAMME ORDINAIRE (BUDGET DE L'UNESCO POUR 2018-2019 – 39 C/5)

Tableau 6. Crédits alloués à la COI pour 2018-2019 au titre du budget ordinaire et dépenses au 31 décembre 2018

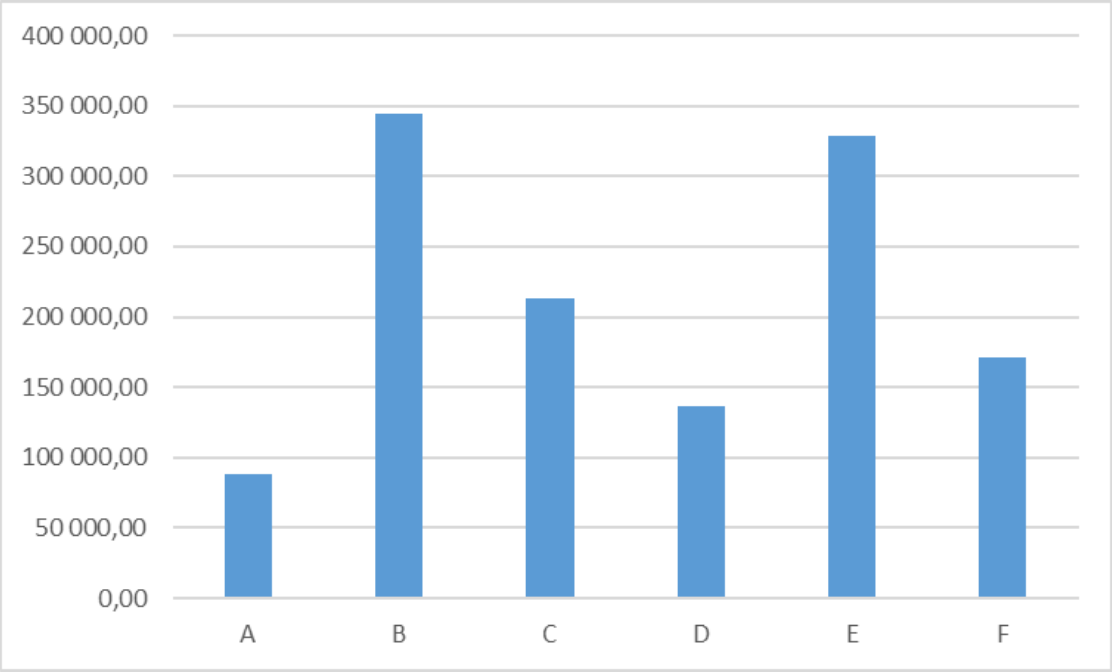
Fonction/Activité de la COI	Allocation 2018-2019	Dépenses 2018	Taux d'exécution
	$	$	%
FONCTION A			
PMRC	50 000	28 818,50	57,6 %
Carbone océanique et acidification	75 000	29 324,70	39,1 %
Impact du changement climatique sur les écosystèmes océaniques et côtiers	60 000	29 748,08	49,6 %
Sous-total	***185 000***	***87 891,28***	***47,5 %***
FONCTION B			
Plan de travail du GOOS	290 000	190 171,54	65,6 %
Projets du GOOS par le biais de l'IOCAFRICA	40 000	19 905,91	49,8 %
Projets du GOOS dans l'océan Pacifique par le biais du Bureau de projet de Perth	20 000	5 159,57	25,8 %
Projets du GOOS dans l'océan Indien par le biais du Bureau de projet de Perth	20 000	18 257,43	91,3 %
EIOI-2	35 000	16 740,73	47,8 %
Observations de la JCOMM*	88 193	40 422,97	45,8 %
Systèmes centraux IODE/OBIS*	134 570	54 335,95	40,4 %
Sous-total	***627 763***	***344 994,10***	***55 %***
FONCTION C			
Promouvoir des systèmes d'alerte intégrés et permanents	125 000	84 032,47	67,2 %
Éduquer les communautés menacées	60 000	28 462,57	47,4 %
Éduquer les communautés menacées (Caraïbes)	20 000	8 853,33	44,3 %
Éduquer les communautés menacées (Pacifique Sud)	40 000	15 539,97	38,8 %
Contribuer à développer les capacités des États membres pour l'évaluation (mondial)	60 000	27 144,88	45,2 %
Contribuer à développer les capacités des États membres pour l'évaluation (IO)	40 000	18 806,64	47 %
Services de la JCOMM	65 000	14 382,32	22,1 %
Recherche et suivi sur les HAB	40 000	16 423,42	41,1 %
Sous-total	***450 000***	***213 645,60***	***47,5 %***
FONCTION D			
Suivi des ODD et Évaluation mondiale des océans	85 000	39 921,42	47 %
GEBCO	20 000	8 421,22	42,1 %
La science au service de la réduction de l'enrichissement en nutriments	60 000	22 840,51	38,1 %
Produits et services IODE/OBIS	67 000	33 426,24	49,9 %
Adaptation au changement climatique dans les zones côtières (mondial)	25 000	19 046,05	76,2 %
Adaptation au changement climatique dans les zones côtières (Afrique)	30 000	13 399,73	44,7 %
Sous-total	***287 000***	***137 055,17***	***47,8 %***

Fonction/Activité de la COI	Allocation 2018-2019	Dépenses 2018	Taux d'exécution
	$	$	%
FONCTION E			
Organes directeurs de la COI	245 900	208 120,18	84,6 %
IOCAFRICA	40 000	19 621,91	49,1 %
IOCARIBE	40 000	16 971,72	42,4 %
WESTPAC	40 000	19 559,92	48,9 %
IOCINDIO	20 000	9 217,07	46,1 %
Partenariats et actions extérieures (suivi de la Décennie et des ODD)	81 800	33 099,55	40,5 %
ICAM et aménagement de l'espace marin	60 000	22 259,32	37,1 %
Sous-total	***527 700***	***328 849,67***	***62,3 %***
FONCTION F			
Coordination du développement des capacités (notamment transfert des techniques marines, recherche scientifique marine et Rapport mondial sur les sciences océaniques)	61 300	20 334,97	33,2 %
Développement des capacités de l'IOCAFRICA	75 000	34 150,45	45,5 %
Développement des capacités de l'IOCARIBE	75 000	45 784,68	61 %
Développement des capacités de la WESTPAC	75 000	35 323,95	47,1 %
Développement des capacités de l'IOCINDIO	20 000		0,0 %
Formation et éducation IODE/OBIS	85 000	36 044,62	42,4 %
Sous-total	***391 300***	***171 638,67***	***43,9 %***
FRAIS COMMUNS			
Évaluations	20 000		0,0 %
Frais de fonctionnement de la COI	50 000	29 124,42	58,2 %
Contribution de la COI aux frais communs	181 100	90 365	49,9 %
Sous-total	***251 100***	***119 489,42***	***47,6 %***
TOTAL ACTIVITÉS	**2 719 863**	**1 403 563,91**	**51,6 %**
DÉPENSES DE PERSONNEL	**8 035 904,30**	**3 764 523,68**	**46,8 %**
TOTAL	**10 755 767,30**	**5 168 087,59**	**48,0 %**
*dont 60 763 dollars de crédits additionnels – détails dans le tableau 6bis			

Tableau 6bis. Crédits additionnels 2018

Fonction	Activité	Donateur	Montant (en dollars des États-Unis)
B	Observations de la JCOMM	IFREMER (France)	8 193
B	Systèmes centraux IODE/OBIS	IFREMER (France)	52 570
TOTAL			**60 763**

Graphique 6. Dépenses 2018 de la COI au titre du budget ordinaire pour les activités, par fonction



B. COMPTE SPÉCIAL DE LA COI

Tableau 7. Crédits budgétaires approuvés pour 2018-2019 au titre du Compte spécial de la COI

Fonction/Activité	Code budgétaire	Montant ($)
FONCTION A		**500 000**
	191ORS2039	500 000
PMRC	191ORS2039.1	100 000
Carbone océanique et acidification	191ORS2039.2	250 000
Impact du changement climatique sur les écosystèmes océaniques et côtiers	191ORS2039.3	150 000
FONCTION B		**1 950 000**
	191OSD2039	1 500 000
Plan de travail du GOOS	191OSD2039.1	550 000
Bureau de programme de Perth	191OSD2039.2	400 000
EIOI-2 (développement des capacités en matière d'observations continues)	191OSD2039.3	250 000
Observations de la JCOMM	191OSD2039.4	200 000
Systèmes centraux IODE/OBIS	191OSD2039.5	100 000
JCOMMOPS	193JCS2039	450 000
FONCTION C		**2 100 000**
Secrétariat du GIC/IOTWMS	193ICG2039	850 000
	191EWS2039	1 250 000
GIC/NEAMTWS	191EWS2039.1	100 000
GIC/PTWS	191EWS2039.2	150 000
GIC/CARIBE-EWS	191EWS2039.3	250 000
TOWS et coordination interrégionale	191EWS2039.4	100 000
Centre d'information sur les tsunamis de Jakarta	191EWS2039.5	100 000
GLOSS – tsunami	191EWS2039.6	250 000
Services de la JCOMM	191EWS2098.7	200 000
Recherche et suivi sur les HAB	191EWS2039.8	100 000
FONCTION D		**550 000**
	191AIP2039	550 000
Suivi des ODD et Évaluation mondiale des océans	191AIP2039.1	150 000
GEBCO	191AIP2039.2	50 000
La science au service de la réduction de l'enrichissement en nutriments	191AIP2039.3	100 000
Produits et services IODE/OBIS	191AIP2039.4	100 000
Adaptation au changement climatique dans les zones côtières	191AIP2039.5	150 000
FONCTION E		**1 510 000**
	191RCG2039	1 510 000
Gouvernance de la COI (représentation et coordination intersessions)	191RCG2039.1	150 000
IOCARIBE (soutien du bureau et coordination intersessions)	191RCG2039.2	105 000
IOCAFRICA (soutien du bureau et coordination intersessions)	191RCG2039.3	105 000
WESTPAC (soutien du bureau et coordination intersessions)	191RCG2039.4	250 000
IOCINDIO (coordination intersessions)	191RCG2039.5	50 000
Partenariats, gouvernance mondiale, élaboration des politiques et actions extérieures avec le système des Nations Unies	191RCG2039.6	600 000
ICAM et aménagement de l'espace marin	191RCG2039.7	250 000
FONCTION F		**1 000 000**
	191ICD2039	1 000 000
Développement des capacités, transfert des techniques marines et Rapport mondial sur les sciences océaniques	191ICD2039.1	400 000
Plans de travail pour le développement des capacités de l'IOCAFRICA	191ICD2039.2	150 000
Plans de travail pour le développement des capacités de l'IOCARIBE	191ICD2039.3	100 000
Plans de travail pour le développement des capacités de la WESTPAC	191ICD2039.4	250 000
Formation et éducation IODE/OBIS	191ICD2039.5	100 000
TOTAL		**7 610 000**

Tableau 8. Autorisations d'engagement de dépenses en 2018 et dépenses au 31 décembre 2018

Code budgétaire	Intitulé du projet (court)	Autorisations d'engagement de dépenses	Dépenses
		$	$
FONCTION A			
191ORS2038	Favoriser la recherche océanographique	0,00	-2 792,71
191ORS2039	Favoriser la recherche océanographique	104 081,82	98 552,35
Sous-total		***104 081,82***	***95 759,64***
FONCTION B			
191OSD2038	Systèmes d'observation et données	13 868,11	14 230,64
191OSD2039	Systèmes d'observation et données	356 143,15	339 910,74
193JCS2038	JCOMMOPS	0,00	0,00
193JCS2039	JCOMMOPS	100 771,11	74 830,20
Sous-total		***218 721,04***	***187 613,19***
FONCTION C			
191EWS2038	Développer les systèmes d'alerte rapide	5 256,96	5 690,15
191EWS2039	Développer les systèmes d'alerte rapide	244 296,68	197 206,21
193ICG2038	GIC/IOTWMS	2 812,46	2 962,51
193ICG2039	GIC/IOTWMS	343 804,08	346 664,00
Sous-total		***596 170,18***	***552 522,87***
FONCTION D			
191AIP2038	Évaluation et information	0,00	-1 378,22
191AIP2039	Évaluation et information	87 710,84	68 200,95
Sous-total		***87 710,84***	***66 822,73***
FONCTION E			
191RCG2038	Renforcer la gouvernance des océans	36 261,84	37 755,31
191RCG2039	Renforcer la gouvernance des océans	327 407,68	339 910,74
Sous-total		***363 669,52***	***377 666,05***
FONCTION F			
191ICD2038	Développer les capacités institutionnelles	0,00	-10 976,85
191ICD2039	Développer les capacités institutionnelles	280 837,74	220 122,68
Sous-total		***280 837,74***	***209 145,83***
TOTAL		**1 651 191,14**	**1 489 530,31**

C. PROJETS EXTRABUDGÉTAIRES – FONDS-EN-DÉPÔT

Tableau 9. Autorisations d'engagement de dépenses et dépenses 2018 au titre de projets extrabudgétaires (en dollars des États-Unis)

Code budgétaire	Donateur	Portée	Intitulé du projet (court)	Autorisation d'engagement de dépenses	Dépenses
FONCTION A					
514RAF2004	Espagne	Afrique	Renforcer les capacités océanographiques en Afrique occidentale	33 027,57	0,00
514RAF2005	Espagne	Afrique	Renforcer les capacités océanographiques en Afrique occidentale	156 653,03	89 013,25
Sous-total				***189 680,60***	***89 013,25***
FONCTION B					
549GLO2010	UE	Mondiale	ECOPOTENTIAL	100 634,89	100 634,90
549INT2004	UE	Interrégionale	AtlantOS	370 314,25	260 370,82
580GLO2001	Chine	Mondiale	Détachement de la SOA	153 356,10	128 967,21
513GLO2041	Flandre	Mondiale	Importance des petites données OBIS	17 249,61	0,00
Sous-total				***641 554,85***	***489 972,93***
FONCTION C					
216DOM2001	PNUD	LAC	Préparation aux tsunamis	2 957,15	0,00
216HAI2000	PNUD	LAC	Préparation aux tsunamis	7 246,93	0,00
216HAI2001	PNUD	LAC	Développement des capacités en matière de préparation aux tsunamis	277,25	0,00
526GLO2001	Rép. Corée	Mondiale	Soutien associé à la JCOMM	0,00	0,00
529INS2000	Australie	APA	Atelier sur le Musée du tsunami à Aceh	397,57	0,00
549RLA2003	UE	LAC	Accroître la résilience des communautés et systèmes d'alerté intégrés	0,00	-10 736,83
549RLA2004	UE	LAC	Capacités d'alerte rapide en Amérique centrale	283 504,35	51 458,69
549RLA2005	UE	LAC	Capacités d'alerte rapide dans les Caraïbes	1,18	0,00
594GLO2000	Malaisie	Mondiale	Préparation aux tsunamis	126,91	-9,02
920OMA2000	Oman	États arabes	Conseils d'experts techniques pour la mise en place d'un système national d'alerte aux tsunamis	14 354,59	0,00
Sous-total				***308 865,93***	***40 712,84***
FONCTION D					
213GLO2010	PNUE	Mondiale	Fondations mondiales pour remédier à l'enrichissement en nutriments	45 311,58	0,00
513GLO2034	Flandre	Mondiale	Évaluations de l'océan DIPS-4	154 138,53	8 951,65
520GLO2002	France	Mondiale	Contribution à l'évaluation mondiale des océans des Nations Unies	1,13	0,00
Sous-total				***199 451,24***	***8 951,65***
FONCTION E					
503GLO2008	Suède	Mondiale	Feuille de route sur l'aménagement de l'espace marin	111 781,68	103 760,73
506RAS2019	Japon	Asie-Pacifique	Ouvrage commémoratif des 25 ans de la WESTPAC	47 102,39	-239,46
513GLO2042	Flandre	Mondiale	Décennie	23 271,49	20 927,98
513GLO2038	Flandre	Mondiale	Conférence 2017 sur l'aménagement de l'espace marin	1 017,51	0,00
513RLA2022	Flandre	LAC	Phase préparatoire de SPINCAM 3	5 196,99	0,00
526GLO2007	Rép. Corée	Mondiale	Décennie	115 367,35	102 723,38
546GLO2005	Japon	Mondiale	Détachement du JAMSTEC	227 320,22	167 159,87
549GLO2009	UE	Mondiale	AQUACROSS	361 907,50	330 914,23
549GLO2014	UE	Mondiale	Aménagement de l'espace marin (mondial)	19 454,48	0,00
549RER2004	UE	EUR	Seachange	40 437,71	40 437,72
570GLO2015	F. PRIV.	Mondiale	Pratiques d'aménagement de l'espace marin	101 358,38	72 586,90
GLO0092534	PNUD	Mondiale	LME:Learn	1 257 514,82	735 504,13
GLO0095356	PNUD	Mondiale	IW:Learn	1 547 616,71	1 216 518,43
Sous-total				***3 859 347,23***	***2 790 293,91***
FONCTION F					
216RLA2000	UNOPS	LAC	CLME	1 199,19	0,00
216RLA2001	UNOPS		CLME	2 996,19	0,00
216RLA2002	UNOPS	LAC	CLME	1,19	0,00
503GLO2006	Suède		Accès aux connaissances de l'océan pour tous	0,00	-1 983,55
503GLO2007	Suède	Mondiale	Accès aux connaissances de l'océan pour tous	558 952,00	511 825,60
513GLO2033	Flandre	Mondiale	Académie mondiale OceanTeacher	1 004 537,01	730 517,64
513RLA2018	Flandre	LAC	Atlas marin des Caraïbes - Phase 2 (CMA2)	284 637,08	202 019,45
513RLA2021	Flandre	LAC	SPINCAM 3 (Phase I) - Application intégrée	234 609,75	194 107,25
526GLO2008	Rép. Corée	Mondiale	Portail du Rapport mondial sur les sciences océaniques	90 629,39	81 310,83
526RAS2013	Rép. Corée	Asie-Pacifique	Capacité de recensement des espèces marines dans le Pacifique Ouest	4 530,18	-1 460,73
555RAS2017	Japon	Asie-Pacifique	Développement des capacités (diversité marine et sécurité alimentaire)	123 196,47	93 817,49
Sous-total				***2 305 288,45***	***1 810 153,98***
TOTAL				**7 504 188,30**	**5 229 098,56**

Tableau 10. Évolution des contributions volontaires et de l'écart de financement par fonction

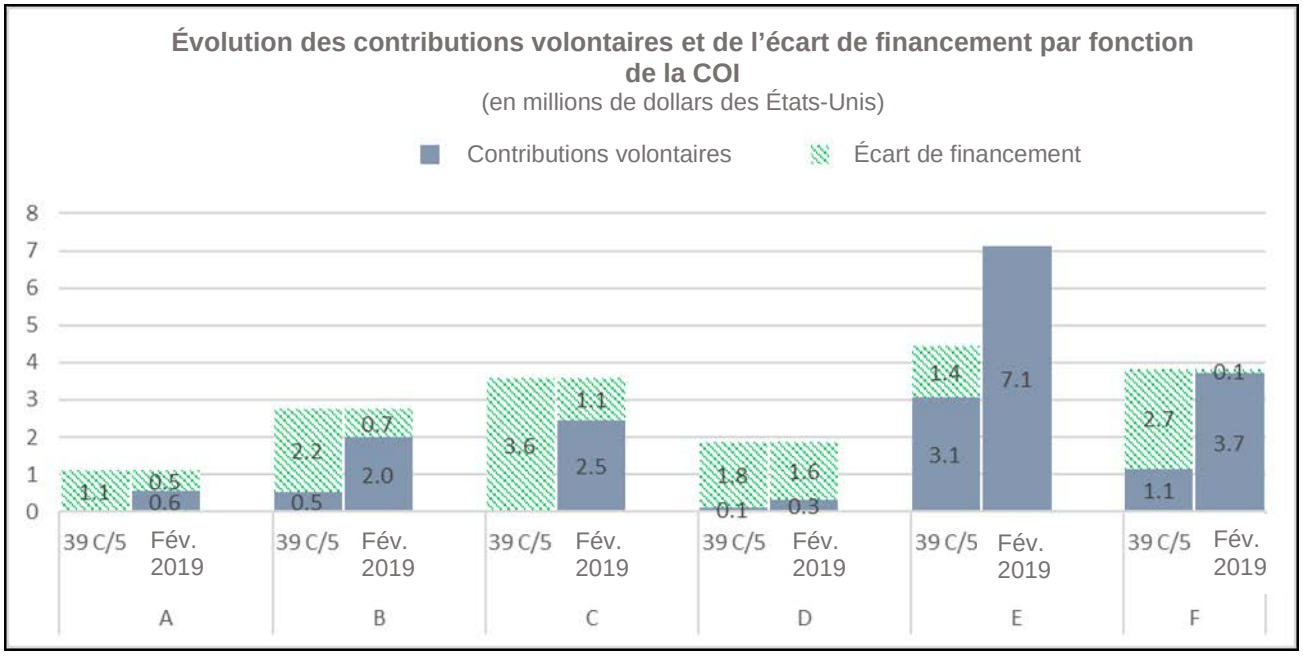
Fonction	39 C/5, 2018–2019			Contributions volontaires (actualisé)**			
	Contributions volontaires (initial)*	Écart de financement	Total	Fonds-en-dépôt	Compte spécial	Crédits additionnels	Total
	$	$	$	$	$	$	$
A	0	1 094 000	1 094 000	233 027	318 208		551 235
B	505 000	2 240 200	2 745 200	952 810	992 618	60 763	2 006 191
C	0	3 582 000	3 582 000	1 066 512	1 390 898		2 457 410
D	105 000	1 772 200	1 877 200	159 639	153 884		313 523
E	3 050 000	1 393 000	4 443 000	6 370 549	755 308		7 125 857
F	1 140 000	2 695 000	3 835 000	3 052 725	650 960		3 703 685
Total	**4 800 000**	**12 776 400**	**17 576 400**	**11 835 262**	**4 261 876**	**60 763**	**16 157 901**

* au moment de la préparation du 39 C/5.
** au 28 février 2019.

Tableau 10bis. Évolution des contributions volontaires et de l'écart de financement par fonction

Fonction	Écart de financement comblé				Écart de financement restant à combler
	Jusqu'au montant initial		Au-delà du montant initial		
	$	%	$	%	$
A	551 235	*50 %*	0	*0 %*	542 765
B	1 501 191	*67 %*	0	*0 %*	739 009
C	2 457 410	*69 %*	0	*0 %*	1 124 590
D	208 523	*12 %*	0	*0 %*	1 563 677
E	1 393 000	*100 %*	2 682 857	*193 %*	-2 682 857
F	2 563 685	*95 %*	0	*0 %*	131 315
Total	**8 675 044**	*68 %*	**2 682 857**	*21 %*	**1 418 499**

Graphique 7. Évolution des contributions volontaires et de l'écart de financement par fonction (en millions de dollars des États-Unis)



Graphique 8. Ressources extrabudgétaires : principaux donateurs, sur la base des fonds versés en 2018 au Compte spécial de la COI (1 528 151,20 dollars des États-Unis) et au Fonds-en-dépôt pour les projets (7 636 853,81 dollars) – total de 9 165 005,01 dollars

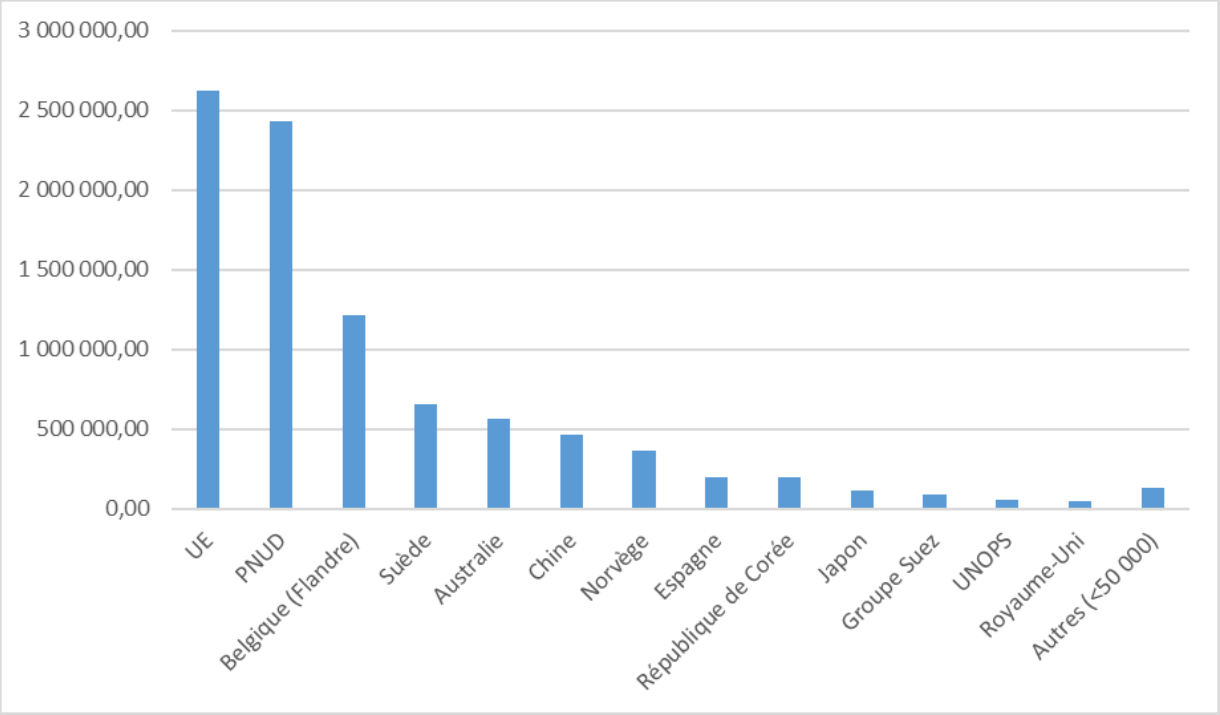


Tableau 11. Contributions en nature en 2018[3]

Donateur	Objet	Montant (en dollars des États-Unis)
Australie (Bureau de météorologie)	Contribution au Bureau régional de programme de Perth et au Secrétariat de la COI pour l'IOTWMS	211 728
Belgique (Flandre)	Outre les frais d'hébergement du Bureau des projets de la COI pour l'IODE, la Flandre, par le biais de l'Institut flamand de la mer (VLIZ), a fourni un appui pour des activités de formation et des réunions d'experts, ainsi que pour les investissements et les coûts opérationnels correspondants	600 071
Colombie	Prêt de 2 membres du personnel de niveau NOC au Secrétariat de l'IOCARIBE, à Carthagène (Colombie), d'avril à décembre 2018	188 250
Indonésie	Appui au programme du Centre d'information sur les tsunamis dans l'océan Indien	104 138
République de Corée	Prêt à titre gracieux d'un membre du personnel de classe P-3 au Secrétariat de la COI au Siège	183 996
Afrique du Sud	Deuxième Expédition internationale de l'océan Indien (EIOI-2) de la COI/UNESCO	1 335 800
Thaïlande	Contribution au Secrétariat de la COI/UNESCO pour la WESTPAC à Bangkok (Thaïlande)	93 750
Université de Copenhague	Outre les frais d'hébergement du Centre COI d'études scientifiques et de communication sur les algues nuisibles, un appui supplémentaire a été fourni pour des activités de programme spécialisées	71 000
TOTAL		**2 788 733**

[3] Ces contributions sont présentées séparément, car elles n'entrent pas dans le flux budgétaire de la COI/UNESCO. Des courriers officiels confirmant les montants indiqués ont été adressés au Secrétaire exécutif par les organismes partenaires concernés en vue de leur inclusion dans le présent rapport. Le montant total de ces contributions, qui s'élève à 2 788 733 dollars, a été communiqué au Conseil exécutif à l'annexe III-b du document 206 EX/4.II.A.INF.

PARTIE II – SITUATION FINANCIÈRE DU COMPTE SPÉCIAL DE LA COI À LA FIN DE 2018 ET PRÉVISIONS POUR 2019

3. Selon le Rapport financier pour la période allant du 1er janvier 2018 au 31 décembre 2018, établi par le Bureau de la gestion financière et présenté dans l'appendice I, les recettes et les dépenses totales pour cette période se sont respectivement élevées à 1 528 151,20 dollars et 1 633 158,78 dollars.

4. Il convient de noter que les seules contributions sans affectation prédéfinie, permettant de couvrir les priorités convenues pour lesquelles les ressources disponibles auraient autrement été insuffisantes, ont été versées par la Norvège, pour un montant de 367 917,59 dollars, et le Canada, pour un montant de 11 618,90 dollars (soit 25 % des recettes totales). À la fin de l'exercice 2018, seuls 222 612 dollars (soit 15 % des recettes totales) avaient fait l'objet d'un engagement ferme par courrier signé. En outre, les contributions des trois plus gros donateurs au Compte spécial (Australie, Norvège et Chine) sont habituellement versées pendant le second semestre de l'année (68 % des recettes annuelles). Tout cela montre la grande volatilité et la faible prévisibilité des financements, ce qui requiert une certaine prudence en matière d'engagement de dépenses.

5. À la fin de l'exercice 2018, le solde du Fonds était de 3 540 044,10 dollars, répartis comme suit :

- réserves générales : 2 736 089,59 dollars
- réserves du JCOMMOPS : 219 685,27 dollars
- réserves du Secrétariat du GIC/IOTWS : 584 269,24 dollars

6. Conformément à l'article 5.2 du Règlement financier de la COI en vigueur, le solde susmentionné est reporté sur l'exercice 2019 en vue de l'exécution du budget global 2018-2019 approuvé par l'Assemblée de la COI.

7. Dans ce contexte, des prévisions actualisées pour la période 2018-2019 sont présentées ci-après afin d'informer l'Assemblée. Il convient de noter que les fonds ayant une affectation prédéfinie – 75 % des recettes totales – sont très inégalement répartis entre les différents programmes, à l'instar de ce que l'on observe dans le tableau 10 et le graphique 7 s'agissant des objectifs de mobilisation de ressources par fonction. En outre, la forte dépendance à l'égard de financements ayant une affectation strictement prédéfinie (les fonds-en-dépôt représentant 83 % des recettes totales de 2018) rend le « filet de sécurité » qu'offrent le Compte spécial et son fonds de roulement encore plus essentiel pour assurer la viabilité et la continuité des programmes et de la dotation en effectifs.

Tableau 12. Compte spécial de la COI – Prévisions pour 2018-2019 (en dollars des États-Unis)

Compte spécial de la COI – Prévisions pour 2018–2019 (en dollars des États-Unis)			
	À l'ouverture de l'exercice 2018	**Ajusté à la clôture de l'exercice 2018**	
Solde d'ouverture :	**3 618 496**		**3 618 496**
Fonds de roulement	**500 000**		**500 000**
Solde d'ouverture disponible :	**3 118 496**		**3 118 496**
Engagements signés des donateurs* :			
Chine (FIO)	180 000	*Chine (FIO)*	180 000
Groupe Suez	47 789	*Groupe Suez*	91 324
		Canada	10 989
		Plate-forme Océans & Climat	20 526
		Gouvernement de la Barbade	5 000
		M. John J. Goodman	1 000
		Australie (BOM)	214 500
		Australie (BOM)	294 944
		Australie (CSIRO)	42 135
		Mangareva Production	8 184
		Monaco	22 831
		Nouvelle-Zélande	4 700
		Royaume-Uni (NOC)	40 000
		Royaume-Uni (UKMO)	11 416
		Chine (SOA)	150 000
		Chine (NatComm)	50 000
		Flandre (VLIZ)	39 954
		Norvège	341 258
		Allemagne (BSH)	5 708
		France (CNRS)	22 831
		France (IFREMER)	11 416
		ETT Spa	57 078
		Japon	10 000
	227 789		**1 635 793**
Sous-total des fonds disponibles ou des engagements signés :	**3 346 285**		**4 754 288**
Recettes prévues – 3 principaux donateurs :			
Australie	1 120 000	*Australie*	550 000
Chine	400 000	*Chine*	200 000
Norvège	710 000	*Norvège*	355 000
	2 230 000		**1 105 000**
Sous-total des fonds attendus :	**5 576 285**		**5 859 288**
Dépenses prévues :	**5 800 000**		**5 800 000**
Estimation du solde de clôture / Écart de financement :	**-223 715**		**59 288**

**Montants indicatifs, les contributions dans d'autres devises que le dollar des États-Unis sont converties au taux de change en vigueur à l'ONU au 31.12.2018.*

***Les fonds effectivement reçus en 2018 sont détaillés dans le tableau 1.3 de l'appendice 1.*

APPENDICE I

RAPPORT FINANCIER RELATIF À LA COMMISSION OCÉANOGRAPHIQUE INTERGOUVERNEMENTALE POUR LA PÉRIODE DU 1er JANVIER 2018 AU 31 DÉCEMBRE 2018

UNESCO

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)

STATEMENT OF INCOME AND EXPENDITURE AND CHANGES IN RESERVES AND FUND BALANCES FOR THE PERIOD 1 JANUARY 2018 TO 31 DECEMBER 2018

(EXPRESSED IN US DOLLARS)

	31.12.2018	Comparatives 31.12.2016
INCOME		
General Account - Voluntary Contributions - Schedule 1.3	1,077,514.90	1,503,073.85
Earmarked Activities - Voluntary Contributions - Schedule 1.3	375,752.30	211,626.00
Other income:		
Interest	74,884.00	32,579.00
Other credits	-	4,156.43
TOTAL INCOME	**1,528,151.20**	**1,751,435.28**
Cash Disbursements - Schedule 1.2	1,569,666.47	1,473,030.99
Unliquidated obligations - Schedule 1.2	63,492.31	80,520.65
TOTAL EXPENDITURE	**1,633,158.78**	**1,553,551.64**
EXCESS (SHORTFALL) OF INCOME OVER EXPENDITURE	**(105,007.58)**	**197,883.64**
Savings/over-expenditure on prior years' obligations	26,556.13	(244.56)
Reserves and fund balances, beginning of the period	3,618,495.55	3,642,352.24
RESERVES AND FUND BALANCES, END OF THE PERIOD	**3,540,044.10**	**3,839,991.32**

Ebrima Sarr
Chief BFM/FAS

Financial Report issued by the Bureau of Financial Management.
The total income and expenditure are in accordance with UNESCO's financial records.

1
Schedule 1.2

UNESCO

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)
SCHEDULE OF DISBURSEMENTS AND UNLIQUIDATED OBLIGATIONS
FOR THE PERIOD 1 JANUARY 2018 TO 31 DECEMBER 2018

(EXPRESSED IN US DOLLARS)

	2018-2019 Budget	2018 Disbursements	Unliquidated Obligations	Total Expenditure 31.12.2018
A. Foster ocean research to strengthen knowledge of ocean and coastal processes and human impacts upon them				
WCRP	100,000.00	-	-	-
Ocean Carbon & Acidification	250,000.00	96,207.70	18,597.94	114,805.64
Impact of climate change on ocean and coastal ecosystems	150,000.00	-	-	-
TOTAL A.	**500,000.00**	**96,207.70**	**18,597.94**	**114,805.64**
B. Maintain, strengthen and integrate global ocean observing, data and information systems				
GOOS Work Plan	550,000.00	85,513.58	-	85,513.58
Perth Programme Office	400,000.00	187,213.16	-	187,213.16
IIOE-2 (developing capacities for sustained observations)	250,000.00	-	-	-
JCOMM Observations	200,000.00	-	-	-
IODE & OBIS core systems	100,000.00	65,138.88	4,388.41	69,527.29
Sub-Total	1,500,000.00	337,865.62	4,388.41	342,254.03
JCOMMOPS	450,000.00			
JCOMMOPS Coordination		10,389.29	-	10,389.29
ARGO				
Argo Director Fund		5,606.75	-	5,606.75
Argo General Coordination		24,272.32	-	24,272.32
		29,879.07	-	29,879.07
GOOS & JCOMM activities		34,561.84	-	34,561.84
Oceans Gliders		-	-	-
Sub-Total	450,000.00	74,830.20	-	74,830.20
TOTAL B.	**1,950,000.00**	**412,695.82**	**4,388.41**	**417,084.23**
C. Develop early warning systems and preparedness to mitigate the risks of tsunamis and ocean-related hazards				
ICG NEAMTWS	100,000.00	-	-	-
ICG PTWS	150,000.00	56,372.05	-	56,372.05
ICG CARIBE-EWS	250,000.00	63,307.31	4,223.03	67,530.34
TOWs & inter-regional coordination	100,000.00	23,614.53	-	23,614.53
JTIC	100,000.00	26,451.59	3,362.19	29,813.78
GLOSS - tsunami	250,000.00	19,471.96	-	19,471.96
JCOMM Services	200,000.00	403.55	-	403.55
HAB Research and Monitoring	100,000.00	-	-	-
Sub-Total	1,250,000.00	189,620.99	7,585.22	197,206.21
IOTWS ICG Secretariat	850,000.00	342,469.16	4,194.84	346,664.00
TOTAL C.	**2,100,000.00**	**532,090.15**	**11,780.06**	**543,870.21**
D. Support assessment and information to improve the science-policy interface				
SDG Follow up & WOA	150,000.00	26,350.31	-	26,350.31
GEBCO	50,000.00	197.97	-	197.97
Science for reducing nutrient enrichment	100,000.00	-	-	-
IODE & OBIS products & services	100,000.00	41,652.67	-	41,652.67

2
Schedule 1.2

	2018-2019 Budget	2018 Disbursements	Unliquidated Obligations	Total Expenditure 31.12.2018
Climate change adaptation in coastal zones	150,000.00	-	-	-
TOTAL D.	**550,000.00**	**68,200.95**	**-**	**68,200.95**
E. Enhance ocean governance through a shared knowledge base and improved regional cooperation				
IOC Governance (representation & intersessional coordination)	150,000.00	20,549.89	3,350.17	23,900.06
IOCARIBE (office support & intersessional coordination)	105,000.00	40,206.72	-	40,206.72
IOCAFRICA (office support & intersessional coordination)	105,000.00	-	-	-
WESTPAC (office support & intersessional coordination)	250,000.00	16,004.01	1,569.09	17,573.10
IOCINDIO (intersessional coordination)	50,000.00	-	-	-
UN partnerships, global governance, policy and outreach	600,000.00	148,913.57	23,022.83	171,936.40
ICAM & Marine Spatial Planning	250,000.00	15,458.79	-	15,458.79
TOTAL E.	**1,510,000.00**	**241,132.98**	**27,942.09**	**269,075.07**
F. Develop the institutional capacity in all of the functions above, as a cross-cutting function				
IOC Capacity development & transfer of marine technology & GOSR	400,000.00	57,500.58	8.52	57,509.10
IOCAFRICA Capacity development workplans	150,000.00	55,129.43	775.29	55,904.72
IOCARIBE Capacity development workplans	100,000.00	-	-	-
WESTPAC Capacity development workplans	250,000.00	57,090.98	-	57,090.98
IODE & OBIS Training and Education	100,000.00	49,617.88	-	49,617.88
TOTAL F.	**1,000,000.00**	**219,338.87**	**783.81**	**220,122.68**
GRAND TOTAL	**7,610,000.00**	**1,569,666.47**	**63,492.31**	**1,633,158.78**

Financial Report issued by the Bureau of Financial Management.
The total income and expenditure are in accordance with UNESCO's financial records.

Schedule 1.3

UNESCO

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)

SCHEDULE OF INCOME
FOR THE PERIOD 1 JANUARY 2018 TO 31 DECEMBER 2018

(EXPRESSED IN US DOLLARS)

A. General Account (191IOC9000)			
Funds received			
Governments:			
Australia	214,500.00		
Barbados	5,000.00		
Belgium	23,148.20		
Canada	11,618.90		
China	289,980.00		
Monaco	22,753.20		
New Zealand	4,700.00		
Norway	367,917.59		
United Kingdom	40,000.00	979,617.89	
Others:			
Mangareva Production	3,981.81		
Mr. J. Goodman	1,000.00		
Suez Groupe	92,915.20	97,897.01	1,077,514.90
Interest			74,884.00
Total A.			**1,152,398.90**
B. JCOMMOPS			
Australia	44,052.60		
Germany	5,714.30		
Japan	10,000.00		
United Kingdom	11,947.40		
Total B.		71,714.30	
C. IOTWS ICG Secretariat			
Australia		304,038.00	
Total B.+ C.			375,752.30
TOTAL (A + B + C)			**1,528,151.20**

Financial Report issued by the Bureau of Financial Management.
The total income and expenditure are in accordance with UNESCO's financial records.

UNESCO

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)

STATEMENT OF ASSETS, LIABILITIES, RESERVES AND FUND BALANCES
AS AT 31 DECEMBER 2018

(EXPRESSED IN US DOLLARS)

	31.12.2018	Comparatives 31.12.2016
Assets:		
Cash and term deposits	3,561,156.41	3,920,511.97
Total Assets	**3,561,156.41**	**3,920,511.97**
Liabilities:		
Unliquidated obligations	63,492.31	80,520.65
Total liabilities	**63,492.31**	**80,520.65**
Reserves and fund balances:		
General reserves	2,736,089.59	2,933,153.14
JCOMMOPS reserves	219,685.27	268,249.07
IOTWS ICG Secretariat reserves	584,269.24	638,589.11
Total reserves and fund balances	**3,540,044.10**	**3,839,991.32**
Total liabilities, reserves and fund balances	**3,603,536.41**	**3,920,511.97**

Financial Report issued by the Bureau of Financial Management.
The total income and expenditure are in accordance with UNESCO's financial records.

Annex 1

United Nations Educational, Scientific and Cultural Organization

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)

Expenditure Report by Category of Expenditure
for the period 1 January 2018 to 31 December 2018
(Expressed in US Dollars)

	Cash Disbursed	Unliquid. Obligations
10 - Personnel costs, consultants and missions		
International & National Staff	827,505.75	-
Temporary Staff	71,896.39	-
Other Personnel Costs	27,694.01	3,920.41
Staff Mission Costs	100,956.90	7,893.41
Consultants	86,322.52	33,646.37
Delegates & External Individual Missions	52,016.43	6,226.57
20 - Contracted services		
Contracted seminars and meetings	6,000.00	-
Other Contracted Services	100,638.55	5,104.55
30 - External training and Grants		
Grants and Fellowships	20.00	-
External Training & Seminars	106,085.08	1,466.44
40 - Equipment and maintenance		
Equipment	12,887.53	1,072.56
50 - Other expenses		
Communications	3,534.75	8.28
Other Supplies	54,654.48	-
Finance Costs	478.17	-
	1,450,690.56	59,338.59
Management Costs	118,975.91	4,153.72
	1,569,666.47	**63,492.31**
Total expenditure incurred		**1,633,158.78**

Financial Report issued by the Bureau of Financial Management. The total income and expenditure are in accordance with UNESCO's financial records.

Annex 2

United Nations Educational, Scientific and Cultural Organization

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION

JCOMMOPS General Support

(Statement of Account from 1 January 2018 to 31 December 2018)

(Expressed in US Dollars)

INCOME		
Funds Received		
Australia	44,052.60	
Germany	5,714.30	
Japan	10,000.00	
United Kingdom	11,947.40	71,714.30
TOTAL INCOME		**71,714.30**
EXPENDITURE		
International & National Staff		45,547.63
Other Personnel Cost		1,398.96
Delegates & External Individual Missions		22,883.92
Management Costs		4,999.69
TOTAL EXPENDITURE		**74,830.20**
EXCESS (SHORTFALL) OF INCOME OVER EXPENDITURE		**(3,115.90)**
Balance Brought Forward as at 1 January 2018		222,801.17
BALANCE AS AT 31 DECEMBER 2018		**219,685.27**

Financial Report issued by the Bureau of Financial Management.
The total income and expenditure are in accordance with UNESCO's financial records.