

Conseil exécutif

Quatre-vingt-dixième session
Mombasa (Kenya), 19-21 juin 2011
Point 5 a) de l'ordre du jour provisoire

CE/90/5 a)
Madrid, mars 2011
Original: anglais

Questions administratives, financières et statutaires

a) Situation financière et plan de dépenses pour 2011

1. Situation financière
2. Rapport d'étape sur l'application des IPSAS (Voir document CE/90/5 a) Add.1)

Annexes :

- I. État des contributions dues au Fonds général par les Membres effectifs et associés en date du 28 février 2011
- II. Crédits approuvés pour 2011 par grands programmes et sections
- III. Affectations 2011 révisées pour tenir compte de la nouvelle structure
- IV. Plan de dépense en 2011 pour tenir compte de la nouvelle structure

1. Situation financière

À sa dix-huitième session, tenue à Astana (Kazakhstan), en 2009, l'Assemblée générale a approuvé un budget de EUR12.767.000 pour l'exercice financier 2011 [A/RES/572(XVIII)]. Le niveau des contributions à percevoir en 2011 de l'ensemble des Membres effectifs, des Membres associés et des Membres affiliés a été fixé à EUR11.723.000 [A/RES/573(XVIII)].

a) Prévision des recettes et des dépenses budgétaires pour 2011

1. Suivant la recommandation de la dix-huitième session de l'Assemblée générale (Astana, Kazakhstan, octobre 2009) selon laquelle l'exécution du programme général de travail et du budget doit se faire en fonction des sommes recouvrées, le Secrétaire général, conformément à la disposition 3.04 des Dispositions financières détaillées et à la pratique établie les années précédentes, a élaboré une « estimation des recettes et des dépenses » pour l'exercice 2011 à partir des crédits approuvés et des recettes prévues, en tenant compte de l'évolution des exercices financiers précédents.
2. Le budget approuvé pour l'exercice financier 2011 par l'Assemblée générale à sa dix-huitième session s'élève à EUR12.767.000.
3. Dans le tableau suivant, il est effectué, d'une part, une comparaison entre les recettes et les crédits approuvés et, d'autre part, une prévision des recettes au 28 février 2011, qui seront perçues et des dépenses limitées à un niveau conforme à ces recettes. De cette façon, le résultat de l'exercice serait en équilibre avec la situation financière globale, compte tenu du montant disponible du Fonds de roulement et du montant total à recevoir au titre des arriérés de contributions.

PLAN DE RECETTES ET DÉPENSES 2011

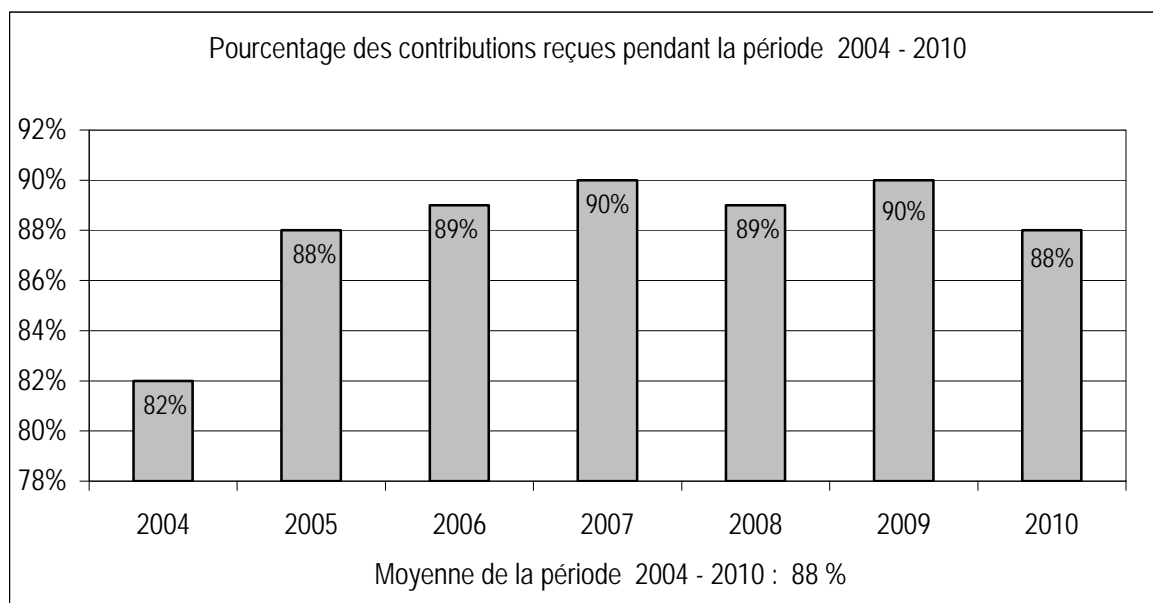
	<u>EUR</u> <u>RECETTES ET CRÉDITS</u> <u>APPROUVÉS</u>	<u>EUR</u> <u>ESTIMATION DES RECETTES</u> <u>ET DÉPENSES</u>
<u>RECETTES BUDGÉTAIRES</u>	<u>12.767.765,12</u>	<u>11.233.000,00</u>
- Contributions des Membres (effectifs, associés et affiliés)	11.723.765,12	10.393.000,00
- Allocation provenant des recettes diverses	576.000,00	470.000,00
- Allocation provenant du compte des publications	468.000,00	370.000,00
<u>DÉPENSES</u>	<u>12.767.000,00</u>	<u>12.155.000,00</u>
<u>DIFFÉRENCES</u>	765,12 (*)	(922.000,00)
TRANSFERT DU FONDS DE ROULEMENT		922.000,00
ARRIÈRES DE CONTRIBUTIONS.....		1.200.000,00
RÉSULTATS DE L'EXERCICE		278.000,00
(*) Ce montant correspond à la différence résultant de l'ajustement des contributions des Membres affiliés (EUR766,12) et à l'ajustement par arrondissement des contributions des Membres effectifs et associés (-EUR1,00).		

4. Il est fait ci-après une analyse des prévisions effectuées par rapport aux recettes à percevoir, au niveau de dépenses proposé et au résultat de l'exercice.

Recettes

5. Les recettes au titre des contributions censées être perçues pour le présent exercice ont été estimées à EUR10.393.000, ce qui représente 89 % du total des contributions à recevoir. Cette estimation se fonde sur le pourcentage des contributions reçues au cours des deux dernières années (voir graphique 1) et elle est actualisée en utilisant les informations sur les sommes perçues effectivement au 28 février 2011.

GRAPHIQUE 1



6. Les recettes budgétaires, y incluses les contributions arriérées perçues, s'élèvent à la date de la rédaction du présent document à 6,6 millions d'euros (6,4 et 6,2 millions d'euros en 2009 et 2010), ce qui permet de penser que le niveau de recouvrement de l'année sera élevé. Si tel était bien le cas, le Secrétaire général serait partisan de constater en 2011 des recettes budgétaires de seulement EUR12.433.000, soit le niveau budgétaire approuvé pour 2010, de façon à rester également dans les limites du budget proposé pour 2012 (EUR12.433.000). Toute recette budgétaire dépassant ce montant pourrait être utilisée en réduction des montants affectés, dans le budget 2011, à la Réserve des recettes diverses et au Compte des publications qui représentent au total EUR1.044.000 et dont l'affectation annuelle excède les recettes obtenues récemment à ce titre.

Dépenses

7. Pour cet exercice, les dépenses ont été limitées au montant de EUR12.155.000, ce qui représente 95 % des crédits approuvés. Conformément à la déclaration faite par le Secrétaire général à la 18^e Assemblée générale, qui figure dans le document A/18/14 « Stratégie de gestion et désignation de l'équipe de direction du Secrétariat », et à la résolution A/RES/571(XVIII), le Conseil exécutif, dans sa décision CE/DEC/6(LXXXIX), a approuvé la nouvelle structure de programmes proposée par le Secrétaire général après révision de la structure précédente. Les annexes II et III présentent une ventilation des crédits pour 2011 de la structure initiale et de la structure révisée. L'annexe IV montre par ailleurs la distribution des affectations budgétaires par programme et par section du plan de dépenses 2011.

Les dépenses effectuées jusqu'à la date (1,7 millions d'euros) concordent avec les dépenses réalisées les années précédentes (1,8 et 1,8 millions d'euros en 2009 et 2010). Si l'on inclut les engagements pris, les dépenses encourues s'élèvent à 10,3 millions d'euros. Cette exécution budgétaire comprend les engagements vis-à-vis du personnel sur l'ensemble de l'exercice (8,4 millions d'euros), la plupart des engagements du Soutien indirect aux membres (Programme D) qui représentent 75% du plan de dépenses de ce programme, et un niveau modéré d'engagements dans les activités du programme de travail (Programmes A, B et C) qui se situe à environ 40% des dépenses estimées pour ces programmes. Les transferts aux provisions n'ont pas encore été engagées compte tenu du rôle protecteur de celles-ci en cas de déviation budgétaire.

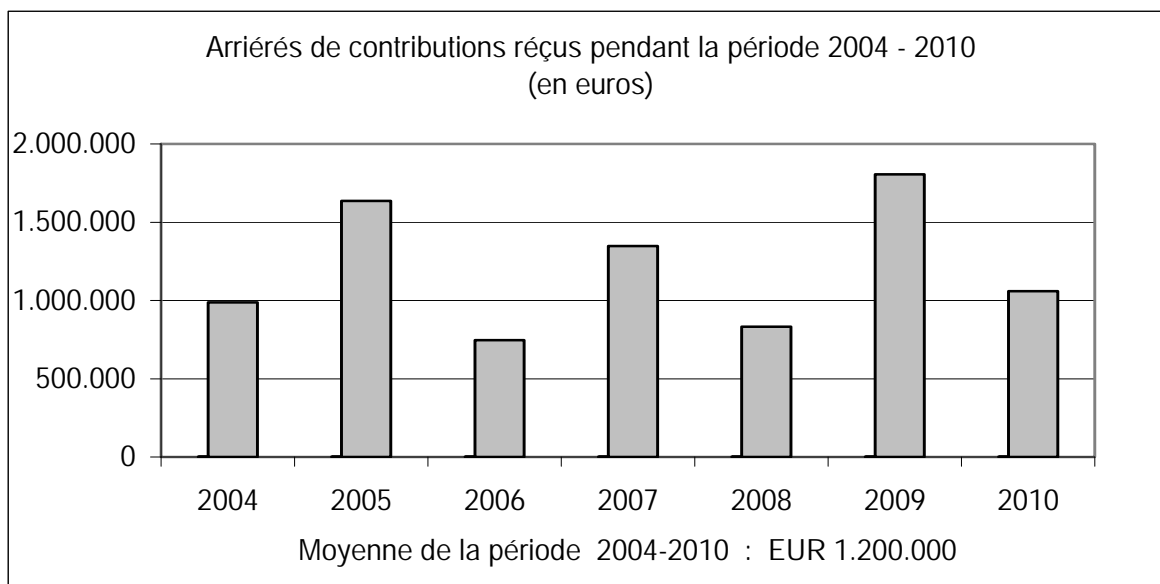
Résultats de l'exercice

8. Pour l'exercice 2011, il est prévu un déficit de trésorerie limité à EUR922.000, qui sera couvert au moyen d'une avance du Fonds de roulement. Le remboursement sera effectué avec les arriérés de contributions qui seront reçus dans le courant de l'exercice, conformément à l'article 10.2 a) et b) du Règlement financier. Si les recettes s'ajustent aux prévisions susmentionnées, l'écart de EUR278.000 entre les recettes (EUR12.433.000) et les dépenses (EUR12.155.000) dégagerait une marge qui permettrait d'accroître l'exécution du budget.

Arriérés de contributions

9. Au titre des arriérés de contributions, il a été estimé qu'un montant d'environ EUR1.200.000 serait recouvré au cours de l'exercice 2010, sur la base des sommes recouvrées jusqu'à présent et de la moyenne de recouvrement des 7 dernières années, comme le montre le graphique suivant. Les bonnes performances de ces dernières années dans le recouvrement des contributions en temps et en heure (88 % de moyenne sur la période 2004-2010) a pour conséquence de réduire mécaniquement – et c'est là une tendance positive - le potentiel de recouvrement des arriérés. En outre, il convient de garder à l'esprit qu'à l'heure actuelle, les Membres ayant encore des arriérés de contributions sont principalement, quoique non exclusivement, des pays qui ont connu dans le passé d'importantes difficultés sociales ou économiques, auxquelles se sont parfois ajoutées des catastrophes naturelles. Par conséquent, malgré tous les efforts du Secrétariat et en dépit de la bonne volonté des Membres concernés, nombreux sont ceux qui tout simplement ne sont pas encore en mesure de s'engager fermement à s'acquitter de leurs arriérés de contributions ou à adopter un plan de paiement satisfaisant.

GRAPHIQUE 2



10. Le Secrétariat maintiendra sa politique visant à encourager les Membres ayant accumulé des arriérés de contributions à présenter des propositions de paiements échelonnés de leurs dettes.

b) Résultat de recettes et dépenses au 28 février 2011

RÉSULTAT DE RECETTES ET DÉPENSES
AU 28 FÉVRIER 2011
(en euros)

RECETTES BUDGÉTAIRES		6.307.972,10
- Contributions des Membres	5.263.972,10	
- Allocation budgétaire provenant des recettes diverses.....	576.000,00	
- Allocation budgétaire provenant du compte des publications	468.000,00	
DÉPENSES BUDGÉTAIRES		<u>(1.708.976,32)</u>
Solde de trésorerie budgétaire		<u>4.598.995,78</u>
Recettes des arriérés de contributions reçus en 2011		319.179,66

11. En ce qui concerne le paiement des contributions, le paragraphe 12 des Règles de financement annexées aux Statuts dispose que:

« 12. Les Membres de l'Organisation effectuent le versement de leur contribution dans le premier mois de l'exercice financier pour lequel elle est due. »

Conformément au paragraphe ci-dessus, le 31 janvier 2011, les contributions reçues des Membres totalisaient EUR3.569.681,54, soit 30 % du total à recevoir des Membres (à savoir EUR11.723.765,12) – contre 19 % lors de l'exercice précédent – et 28 % du budget approuvé pour 2011 (EUR12.767.000).

12. Par ailleurs, au 28 février 2011 il avait été reçu un total de EUR5.263.972,10 de contributions correspondant à l'année en cours, soit 45 % du total des contributions à recevoir des Membres. Le pourcentage de contributions reçues l'année précédente à la même date était de 44 %.

13. Dans l'annexe I au présent document figure un état des contributions dues au Fonds général par les Membres effectifs et associés en date du 28 février 2011.

14. Sur le total des contributions reçues, EUR202.189,20 proviennent des Membres affiliés à titre de contributions budgétaires. Ce montant représente 40 % du total de EUR510.766,12 à verser pour 2011. L'an dernier à la même date, ce pourcentage était de 43 %.

15. Au titre des arriérés de contributions, il a été reçu en tout EUR319.179,66. Pendant la même période l'an dernier, la somme perçue avait été de EUR281.688,70. Voici la liste des Membres ayant réglé leurs arriérés:

<u>MEMBRES EFFECTIFS</u>	<u>Arriérés de contributions</u> <u>reçus</u>	
Andorre	44.717,00	
Argentine	171,39	
Gabon	27.156,51	
Madagascar	24.187,78	
Mali	14.211,16	
Nicaragua	12.421,50	
République islamique d'Iran	61.561,00	
République populaire démocratique de Corée	30.000,00	
République-Unie de Tanzanie	14.619,96	
Yémen	11.509,50	
Zimbabwe	<u>60.623,86</u>	301.176,66
MEMBRES AFFILIÉS		<u>18.00,00</u>
Total des arriérés reçus		EUR 319.179,66 =====

16. Au 28 février 2011, le total des dépenses budgétaires s'élève à EUR1.708.976,32, ce qui représente 13 % du total des crédits approuvés (EUR12.767.000) ; ce chiffre l'année dernière à la même date était de EUR1.753.704,75, soit 14 % du total des crédits approuvés.

17. Les dépenses effectuées à proportion des sommes recouvrées ont permis de maintenir l'équilibre financier recommandé par l'Assemblée générale. Les dépenses effectives et les prévisions de dépenses jusqu'à la fin de l'année en cours donnent à penser que tant les coûts fixes que ceux du programme de travail ne dépasseront pas les niveaux établis dans le plan de dépenses pour 2011.

Contributions volontaires

18. À la date de la rédaction du présent document, il a été reçu les contributions volontaires suivantes:

- EUR150.000, à titre de versement partiel d'une contribution totale de EUR598.978, du Gouvernement de la République fédérale d'Allemagne, pour le maintien, à Bonn, de l'unité de conseil de l'OMT en matière de biodiversité et de tourisme ;
- USD2.500 à titre de versement partiel d'une contribution totale de USD150.000 provenant de l'Organisation régionale du tourisme d'Afrique australe (RETOSA) pour la mise en route du « Programme national de renforcement des capacités statistiques » qui s'adresse aux États membres de RETOSA ; et
- EUR479.751 provenant du Programme des Nations Unies pour le développement (PNUD)/Fonds espagnols (OMD) pour la réalisation des Objectifs du Millénaire pour le développement (FOMD) des Nations Unies pour l'exécution des projets « Conservation et gestion durable du patrimoine naturel et culturel de Yasuni » en Équateur, et « Développement durable du tourisme rural » en Serbie.

Barème des traitements du personnel des catégories des administrateurs et des fonctionnaires de rang supérieur

19. Le Conseil est informé que, le 23 décembre 2010, l'Assemblée générale des Nations Unies a

approuvé, en vue de son entrée en vigueur le 1^{er} janvier 2011, un nouveau barème des traitements pour le personnel des catégories des administrateurs et des fonctionnaires de rang supérieur. Cette approbation a été notifiée à l'OMT par la Commission de la fonction publique internationale (CFPI).

20. Les Nations Unies ont décidé d'ajuster à la hausse, de 1,37 %, le « traitement de base » des fonctionnaires de cette catégorie en fonction du principe salarial « ni perte, ni gain ».

21. Simultanément à l'adoption de ce nouveau barème de traitements à compter du 1^{er} janvier 2011, tous les coefficients des ajustements de poste applicables dans tous les lieux d'affectation ont été réduits dans la même proportion de façon à ce que le montant global de la rémunération (traitement de base + ajustement de poste) est demeuré inchangé, si l'on excepte quelques modifications minimales dues à l'arrondissement des sommes.

22. Cette mesure a pour but de limiter les variations du multiplicateur fixé pour chaque pays en fonction du coût de la vie et de la parité entre le dollar et la monnaie locale. En limitant les variations de ce multiplicateur qui détermine l'ajustement de poste à verser, l'on évite que la dépense effectuée à ce titre ne monte en flèche par suite des possibles fluctuations du dollar à la baisse par rapport à la monnaie locale.

23. À l'article 16 de l'« Accord entre l'Organisation des Nations Unies et l'Organisation mondiale du tourisme » adopté le 23 décembre 2003, l'OMT a convenu d'accepter le Statut de la Commission de la fonction publique internationale et de développer avec les Nations Unies des normes uniformes d'emploi international.

24. Par ailleurs, la Commission de la fonction publique internationale (CFPI) a communiqué à l'OMT qu'à l'occasion de sa prochaine réunion, qui se tiendra en mars à New York, elle étudiera l'approbation de la recommandation du Comité consultatif sur les questions d'ajustement de poste relative aux résultats de l'enquête sur le coût de la vie dans huit villes où siègent des organismes des Nations Unies dont Madrid, siège de l'OMT. L'enquête sur le coût de la vie à Madrid, réalisée en septembre 2010 par le personnel du Secrétariat de la CFPI, a révélé que l'indice du coût de la vie dans cette ville a été de 89,77, la valeur 100 de référence correspondant à New York en juin 2010 avec un taux de change de 1 USD = EUR0,787. Ce résultat équivaut à un indice d'ajustement de poste pour septembre 2010 de 146,27, soit une augmentation de 0,92% pour Madrid dans le classement de l'ajustement de poste. Le Secrétaire général informera le Conseil exécutif dès que l'on connaîtra la décision de la CFPI sur le résultat de ladite enquête.

25. En conséquence, le Conseil exécutif est invité à prendre note du nouveau barème des traitements approuvé par les Nations Unies que le Secrétaire général applique depuis le 1^{er} janvier 2011, conformément à l'article 33.1 du Règlement du personnel et du résultat de l'enquête sur le coût de la vie à Madrid réalisée par la CFPI.

ANNEXE I

STATEMENT OF CONTRIBUTIONS DUE TO THE GENERAL FUND AT 28 FEBRUARY 2011

ETAT DES CONTRIBUTIONS DUES AU FONDS GENERAL AU 28 FÉVRIER 2011

ESTADO DE CONTRIBUCIONES ADEUDADAS AL FONDO GENERAL AL 28 DE FEBRERO DE 2011

BUDGETARY CONTRIBUTIONS / CONTRIBUTIONS BUDGETAIRES / CONTRIBUCIONES PRESUPUESTARIAS				
FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIERES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	AFGHANISTAN-AFGANISTAN	81-87,89-08,10	653.095,77	24.843,00
ALBANIA-ALBANIE	-	0,00	0,00	0,00
ALGERIA-ALGERIE-ARGELIA	-	0,00	0,00	0,00
ANDORRA - ANDORRE	-	0,00	44.717,00	44.717,00
ANGOLA	07-08	26.767,30	29.811,00	56.578,30
ARGENTINA-ARGENTINE	-	0,00	0,00	0,00
ARMENIA-ARMENIE	-	0,00	27.260,00	27.260,00
AUSTRALIA - AUSTRALIE	-	0,00	115.627,50	115.627,50
AUSTRIA-AUTRICHE	-	0,00	198.743,00	198.743,00
AZERBAIJAN-AZERBAÏYAN	08	24.476,00	27.260,00	51.736,00
BAHAMAS	-	0,00	0,00	0,00
BANGLADESH (5)	-	0,00	25.507,00	25.507,00
BAHRAIN-BAHREIN-BAHREÏN	77-84,10	352.996,25	43.026,00	396.022,25
BELARUS-BÉLARUS-BELARÛS	-	0,00	0,00	0,00
BENIN	-	0,00	24.843,00	24.843,00
BHUTAN-BHOUTAN-BHUTÁN	-	0,00	0,00	0,00
BOLIVIA-BOLIVIE	77-87, 89-98,10	516.389,50	25.507,00	541.896,50
BOSNIA AND HERZEGOVINA BOSNIE-HERZEGOVINE BOSNIA Y HERZEGOVINA	-	0,00	30.429,00	30.429,00
BOTSWANA (2)	-	0,00	49.686,00	49.686,00
BRAZIL-BRESIL-BRASIL	-	0,00	188.806,00	188.806,00
BRUNEI DARUSSALAM / BRUNÉI DARUSSALAM	-	0,00	0,00	0,00
BULGARIA-BULGARIE	-	0,00	0,00	0,00
BURKINA FASO	02-04	52.438,46	24.843,00	77.281,46
BURUNDI	77-07	701.347,61	24.843,00	726.190,61
CAMBODIA-CAMBODGE- CAMBOYA	77-92	375.313,38	29.811,00	405.124,38
CAMEROON CAMEROUN CAMERUN	09-10	25.207,26	24.843,00	50.050,26
CANADA - CANADÁ	-	0,00	298.114,00	298.114,00

ANNEXE I

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIERES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	CAPE VERDE-CAP VERT-CABO VERDE	02-10	165.714,00	19.874,00
CENTRAL AFRICAN REPUBLIC REPUBLIQUE CENTRAFRICAINE REPUBLICA CENTROAFRICANA	06-10	102.762,00	24.843,00	127.605,00
CHAD-TCHAD	07-08,10	73.315,00	24.843,00	98.158,00
CHILE-CHILI	10	2.709,25	99.371,00	102.080,25
CHINA-CHINE	-	0,00	0,00	0,00
COLOMBIA-COLOMBIE (3)	-	0,00	0,00	0,00
CONGO	90-08	421.854,06	24.843,00	446.697,06
COSTA RICA	-	0,00	59.623,00	59.623,00
CÔTE D'IVOIRE	04-10	186.105,00	24.843,00	210.948,00
CROATIA-CROACIE-CROACIA	-	0,00	119.246,00	119.246,00
CUBA	-	0,00	0,00	0,00
CYPRUS-CHYPRE-CHIPRE	-	0,00	0,00	0,00
CZECH REPUBLIC REPUBLIQUE TCHEQUE REPUBLICA CHECA	-	0,00	0,00	0,00
DEM. PEOPLE'S REP. OF KOREA REP. POP. DEM. DE COREE REP. POP. DEM. DE COREA	10	24.641,86	24.843,00	49.484,86
DEM. REPUBLIC OF THE CONGO REPUBLIQUE DEM. DU CONGO REPUBLICA DEM. DEL CONGO	91-96,98-00,02-06 08-10	337.407,26	24.843,00	362.250,26
DJIBOUTI	03-10	167.782,00	22.359,00	190.141,00
DOMINICAN REP.-REP. DOMINICAINE REPUBLICA DOMINICANA	-	0,00	67.573,00	67.573,00
ECUADOR-EQUATEUR	-	0,00	1.285,41	1.285,41
EGYPT-EGYPTE-EGIPTO (5)	-	0,00	0,00	0,00
EL SALVADOR	95-96	39.692,76	44.717,00	84.409,76
ERITREA, ERYTHREE	10	24.662,00	0,00	24.662,00
ETHIOPIA-ETHIOPIE-ETIOPIA	-	0,00	0,00	0,00
FUJI-FIDJI	09-10	6.980,26	25.507,00	32.487,26
FRANCE-FRANCIA	-	0,00	317.988,00	317.988,00
GABON (4)	07,10	75.732,31	0,00	75.732,31
GAMBIA-GAMBIE (5)	91-05,08-10	346.325,15	24.843,00	371.168,15

ANNEXE I

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIERES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	GEORGIA-GEORGIE	-	0,00	0,00
GERMANY-ALLEMAGNE-ALEMANIA	-	0,00	0,00	0,00
GHANA	-	0,00	29.811,00	29.811,00
GREECE-GRECE-GRECIA	-	0,00	188.806,00	188.806,00
GUATEMALA	-	0,00	49.686,00	49.686,00
GUINEA-GUINEE	95-96,98-00,07-10	205.401,75	24.843,00	230.244,75
GUINEA-BISSAU-GUINEE-BISSAU	92-96,99-10	348.950,55	24.843,00	373.793,55
EQUATORIAL GUINEA GUINEE ÉQUATORIALE GUINEA ECUATORIAL	10	21.133,00	21.808,00	42.941,00
HAITI	10	24.662,00	24.843,00	49.505,00
HONDURAS	-	0,00	0,00	0,00
HUNGARY-HONGRIE-HUNGRIA	-	0,00	119.246,00	119.246,00
INDIA-INDE	-	0,00	0,00	0,00
INDONESIA-INDONESIE (2)	-	0,00	99.371,00	99.371,00
IRAN, ISLAMIC REP. OF (1) IRAN, REPUBLIQUE ISLAMIQUE D' IRAN, REPUBLICA ISLAMICA DE	-	0,00	59.623,00	59.623,00
IRAQ	85-87, 91-06	1.856.798,34	29.811,00	1.886.609,34
ISRAEL-ISRAËL	-	0,00	0,00	0,00
ITALY-ITALIE-ITALIA	-	0,00	317.988,00	317.988,00
JAMAICA-JAMAÏQUE	-	0,00	59.623,00	59.623,00
JAPAN-JAPON (2)	-	0,00	317.988,00	317.988,00
JORDAN-JORDANIE-JORDANIA	-	0,00	0,00	0,00
KAZAKHSTAN-KAZAJSTAN	-	0,00	0,00	0,00
KENYA	-	0,00	26.707,23	26.707,23
KYRGYZSTAN-KIRGHIZISTAN KIRGUISTAN	95-10	369.619,89	24.843,00	394.462,89
KUWAIT-KOWEÏT	10	149.057,00	0,00	149.057,00
LAO PEOPLE'S DEM.REP. REPUBLIQUE POP. DEM. LAO REP.DEM.POP. LAO	88-95,04	221.378,82	24.843,00	246.221,82
LATVIA-LETTONIE-LETONIA	-	0,00	0,00	0,00
LEBANON-LIBAN-LIBANO	-	0,00	73.028,00	73.028,00
LESOTHO (2)	09-10	49.686,00	24.843,00	74.529,00
LIBYAN ARAB JAMAHIRIYA- JAMAHIRIYA ARABE LIBYENNE JAMAHIRIYA ARABE LIBIA	04-06,09	244.004,00	59.623,00	303.627,00
LITHUANIA-LITUANIE-LITUANIA	-	0,00	59.623,00	59.623,00

ANNEXE I

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIERES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	MACEDONIA, FORMER YUGOSLAVE REP. MACEDOINE, EX REP. YUGOSLAVE DE MACEDONIA, EX REP. YUGOSLAVA DE	10	29.594,00	29.811,00
MADAGASCAR	10	23.931,62	24.843,00	48.774,62
MALAYSIA-MALAISIE-MALASIA	-	0,00	0,00	0,00
MALAWI (4)	00,02-10	199.542,24	24.843,00	224.385,24
MALDIVES-MALDIVAS	-	0,00	24.843,00	24.843,00
MALI	91-93,96-98	139.424,37	24.843,00	164.267,37
MALTA-MALTE	-	0,00	0,00	0,00
MAURITANIA-MAURITANIE	76-05	659.390,57	24.843,00	684.233,57
MAURITIUS-MAURICE-MAURICIO(5)	-	0,00	0,00	0,00
MEXICO-MEXIQUE	-	0,00	0,00	0,00
MONACO-MONACO	-	0,00	0,00	0,00
MONGOLIA-MONGOLIE	93-99	214.799,06	24.843,00	239.642,06
MONTENEGRO / MONTENEGRO	-	0,00	0,00	0,00
MOROCCO-MAROC-MARRUECOS	-	0,00	84.767,00	84.767,00
MOZAMBIQUE	-	0,00	24.843,00	24.843,00
NAMIBIA-NAMIBIE	08	44.358,00	0,00	44.358,00
NEPAL	-	0,00	0,00	0,00
NETHERLANDS - PAYS-BAS - PAISES BAJOS	-	0,00	0,00	0,00
NICARAGUA	95,97-02,08	188.133,04	24.843,00	212.976,04
NIGER	82-87, 90-07,10	565.035,14	24.843,00	589.878,14
NIGERIA	-	0,00	29.811,00	29.811,00
NORWAY - NORVÈGE - NORUEGA	-	0,00	0,00	0,00
OMAN - OMÁN	-	0,00	0,00	0,00
PAKISTAN (5)	08,10	31.561,24	29.811,00	61.372,24
PANAMA	-	0,00	59.623,00	59.623,00
PAPUA NEW GUINEA PAPOUASIE-NOUVELLE-GUINEE PAPUA NUEVA GUINEA	08-10	68.762,00	24.843,00	93.605,00
PARAGUAY	-	0,00	0,00	0,00
PERU-PEROU	91,95,96,03	145.741,28	59.623,00	205.364,28
PHILIPPINES-FILIPINAS	-	0,00	64.705,47	64.705,47
POLAND-POLOGNE-POLONIA	-	0,00	0,00	0,00
PORTUGAL	-	0,00	188.806,00	188.806,00
QUATAR	-	0,00	0,00	0,00
REPUBLIC OF KOREA REPUBIQUE DE COREE REPUBLICA DE COREA	-	0,00	0,00	0,00
REPUBLIC OF MOLDOVA REPUBLIQUE DE MOLDOVA REPUBLICA DE MOLDOVA	-	0,00	24.843,00	24.843,00
ROMANIA-ROUMANIE-RUMANIA	-	0,00	59.623,00	59.623,00

ANNEXE I

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIERES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	RUSSIAN FEDERATION FEDERATION DE RUSSIE FEDERACION DE RUSIA	-	0,00	8.000,00
RWANDA	-	0,00	2.523,04	2.523,04
SAN MARINO - SAINT-MARIN	-	0,00	44.717,00	44.717,00
SAO TOME-AND-PRINCIPE SAO TOME-ET-PRINCIPE SANTO TOME Y PRINCIPE	86-10	520.543,65	19.874,00	540.417,65
SAUDI ARABIA-ARABIE SAOUDITE ARABIA SAUDITA	-	0,00	149.057,00	149.057,00
SENÉGAL-SENEGAL	-	0,00	24.843,00	24.843,00
SERBIA / SERBIE	-	0,00	36.515,00	36.515,00
SEYCHELLES	-	0,00	0,00	0,00
SIERRA LEONE - SIERRA LEONA	79-00,03-10	652.818,39	24.843,00	677.661,39
SLOVAKIA - SLOVAQUIE -ESLOVAQUIA	-	0,00	0,00	0,00
SLOVENIA-SLOVENIE-ESLOVENIA	-	0,00	0,00	0,00
SOUTH AFRICA - AFRIQUE DU SUD- SUDAFRICA (2)	-	0,00	146.055,00	146.055,00
SPAIN-ESPAGNE-ESPAÑA	-	0,00	317.988,00	317.988,00
SRI LANKA	-	0,00	29.811,00	29.811,00
SUDAN-SOUDAN	84-86,89-03,06-08	457.439,92	24.843,00	482.282,92
SWAZILAND - SWAZILANDIA	-	0,00	0,00	0,00
SWITZERLAND-SUISSE-SUIZA	-	0,00	0,00	0,00
SYRIAN ARAB REPUBLIC REPUBLIQUE ARABE SYRIENNE REPUBLICA ARABE SIRIA	-	0,00	59.623,00	59.623,00
TAJIKISTAN / TAYIKISTÁN /TADJIKISTAN	-	0,00	0,00	0,00
THAILAND-THAÏLANDE-TAILANDIA	-	0,00	0,00	0,00
TIMOR-LESTE	-	0,00	21.798,76	21.798,76
TOGO	00-06	120.762,33	24.843,00	145.605,33
TUNISIA-TUNISIE-TUNEZ	-	0,00	59.623,00	59.623,00
TURKEY-TURQUIE-TUROQUIA (1)	-	0,00	0,00	0,00
TURKMENISTAN	95-98,00-10	444.444,40	29.811,00	474.255,40
UCRANIA - UKRAINE	-	0,00	65.425,00	65.425,00
UGANDA-OUGANDA (5)	95-00,02-0,10	196.541,76	24.843,00	221.384,76
UNITED REP. OF TANZANIA (5) REPUBLIQUE-UNIE DE TANZANIE REPUBLICA UNIDA DE TANZANIA	08,10	43.486,45	29.811,00	73.297,45
URUGUAY	01-03	150.577,22	51.015,00	201.592,22

ANNEXE I

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÈRES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	UZBEKISTAN-OUZBEKISTAN	09,10	49.686,00	24.843,00
VENEZUELA	-	0,00	67.573,00	67.573,00
VIET NAM	-	0,00	0,00	0,00
YEMEN	79-89,95	256.576,82	0,00	256.576,82
ZAMBIA-ZAMBIE	10	73,02	24.843,00	24.916,02
ZIMBABWE	-	0,00	19.400,69	19.400,69
Total Full Members Total Membres Effectifs Total Miembros Efectivos		13.397.628,31	6.084.139,10	19.481.767,41

ASSOCIATE MEMBERS MEMBRES ASSOCIES MIEMBROS ASOCIADOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÈRES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS / ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	ARUBA	-	0,00	22.359,00
MACAO	-	0,00	0,00	0,00
MADEIRA, MADERE	-	0,00	0,00	0,00
FLEMISH COMM. OF BELGIUM COMM. FLAMANDE DE BELGIQUE COMUNIDAD FLAMENCA BELGA	-	0,00	0,00	0,00
HONG KONG, CHINA	06	20.716,00	0,00	20.716,00
NETHERLANDS ANTILLES ANTILLES NEERLANDAISES ANTILLAS NEERLANDESAS	01-10	183.646,86	22.359,00	206.005,86
PUERTO RICO, PORTO RICO	10	22.359,00	22.359,00	44.718,00
Total Associate Members Total Membres Associes Total Miembros Asociados		226.721,86	67.077,00	293.798,86

AFFILIATE MEMBERS MEMBRES AFFILIES MIEMBROS AFILIADOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÈRES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS / ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	Total Affiliate Members Total Membres Affilies Total Miembros Afiliados	96-10	311.634,47	308.576,92

ANNEXE I

FORMER MEMBERS EX-MEMBRES EX-MIEMBROS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÈRES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS / ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
	Total Former Full Members Total Ex-Membres effectifs Total Ex-Miembros Efectivos	77-99	1.685.586,36	0,00
Total Form Associate Members Total Ex-Membres Associés Total Ex-Miembros Asociados	86	1.947,90	0,00	1.947,90
Total Form.Affiliate Members Total Ex-Membres Affiliés Total Ex-Miembros Afiliados	06-10	64.849,16	0,00	64.849,16
BUDGETARY CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS BUDGETAIRES DUES CONTRIBUCIONES PRESUP. ADEUDADAS		15.688.368,06	6.459.793,02	22.148.161,08

ANNEXE I

EXTRA-BUDGETARY CONTRIBUTIONS CONTRIBUTIONS EXTRA-BUDGETAIRES CONTRIBUCIONES EXTRA-PRESUPUESTARIAS [CE/DEC/19(XXXVIII)]				
	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÈRES DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS / ANNEES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR
Total Full Members Total Membres Effectifs Total Miembros Efectivos	98,02-04	155.837,31	19.874,00	175.711,31
Total Associate Members Total Membres Associés Total Miembros Asociados	02	10.876,83	0,00	10.876,83
Total Affiliate Members Total Membres Affiliés Total Miembros Afiliados	01-09	300.720,15	246.974,85	547.695,00
Total Former Full Members Total Ex-Membres Effectifs Total Ex-Miembros Efectivos	99	1.389,15	0,00	1.389,15
Total Form Associate Members Total Ex-Membres Associés Total Ex-Miembros Asociados	-	0,00	0,00	0,00
Total Form. Affiliate Members Total Ex-Membres Affiliés Total Ex-Miembros Afiliados	05-07	52.484,21	0,00	52.484,21
EXTRA-BUDGETARY CONTRIBUTIONS DUE CONTRIB. EXTRA-BUDGETAIRES DUES CONTRIB. EXTRA-PRESUP. ADEUDADAS		521.307,65	266.848,85	788.156,50
TOTAL CONTRIBUTIONS DUE TOTAL CONTRIBUTIONS DUES TOTAL CONTRIBUCIONES ADEUDADAS		16.209.675,71	6.726.641,87	22.936.317,58

FINANCIAL YEAR STARTS / EXERCICE FINANCIER COMMENCE / EJERCICIO FINANCIERO COMIENZA:

(1)	MARCH	MARS	MARZO
(2)	APRIL	AVRIL	ABRIL
(3)	MAY	MAI	MAYO
(4)	JUNE	JUIN	JUNIO
(5)	JULY	JUILLET	JULIO

ANNEXE II

**CRÉDITS APPROUVÉS POUR 2011 [(A/RES/572(XVIII))
PAR GRANDS PROGRAMMES ET SECTIONS**
(en euros)

PROGRAMMES ET SECTIONS (STRUCTURE INITIALE)	2011				
	POSTES		PERSONNEL	OPÉRATIONNELS	TOTAL
	P	G			
PARTIE I : PROGRAMME PRINCIPAL - OPÉRATIONS					
Section 0: Direction du programme et coordination	3	1	383.000	17.000	400.000
Section 1: Marchés	5	5	803.000	356.000	1.159.000
- Statistiques	2	3	371.000	100.000	471.000
- Marketing	2	2	321.000	110.000	431.000
- Développement du tourisme sur Internet	0	0	0	43.000	43.000
- Évaluation de risques et gestion de crises	1	0	111.000	103.000	214.000
Section 2: Information et communication	4	7	792.000	176.000	968.000
- Information et communication	2	2	321.000	79.000	400.000
- Publications	0	1	50.000	8.000	58.000
- Ressources en matière d'information et archives	1	3	260.000	29.000	289.000
- Salons et communications	1	1	161.000	60.000	221.000
Section 3: Membres affiliés et Association publique-privée	2	3	371.000	130.000	501.000
- Membres affiliés	0	2	100.000	0	100.000
- Conseil professionnel	1	0	110.000	33.000	143.000
- Conseil de l'éducation	0	0	0	37.000	37.000
- Conseil de gestion des destinations	1	1	161.000	60.000	221.000
Section 4: Éducation, formation et gestion du savoir	1	1	161.000	85.000	246.000
Section 5: Développement durable du tourisme	4	2	544.000	88.000	632.000
- Développement durable	3	1	383.000	61.000	444.000
- Aspects culturels, sociaux et éthiques du tourisme	1	1	161.000	27.000	188.000
Section 6: Assistance au développement	2	4	421.000	100.000	521.000
Section 7: Activités régionales	9	6	1.297.000	858.000	2.155.000
Section 8: Système des Nations Unies	0	1	50.000	90.000	140.000
Section 9: Conférences techniques	0	2	100.000	41.000	141.000
TOTAL PARTIE I	30	32	4.922.000	1.941.000	6.863.000
PARTIE II : PROGRAMME PRINCIPAL - ORGANES DIRECTEURS ET RÉUNIONS					
Section 1: Assemblée générale	0	0	0	193.000	193.000
Section 2: Conseil exécutif et organes subsidiaires	0	0	0	66.000	66.000
- Conseil exécutif	0	0	0	30.000	30.000
- Comité Technique du Programme et de la Coordination	0	0	0	24.000	24.000
- Comité du budget et des finances	0	0	0	12.000	12.000
Section 3: Direction générale	6	1	1.106.000	187.000	1.293.000
Section 4: Conférences, traduction, impression et repr.	7	5	1.025.000	72.000	1.097.000
TOTAL PARTIE II	13	6	2.131.000	518.000	2.649.000
PARTIE III : PROGRAMME PRINCIPAL - SERVICES DE SOUTIEN DES PROGRAMMES ET AUTRES CRÉDITS BUDGÉTAIRES					
Section 1: Budget et finances	2	3	371.000	0	371.000
Section 2: Ressources humaines et voyages	1	4	310.000	136.000	446.000
Section 3: Achats, maintenance et sécurité	0	7	349.000	877.000	1.226.000
Section 4: Informatique et télématique	2	3	371.000	0	371.000
Section 5: Poste et télécommunications	0	3	149.000	373.000	522.000
Section 6: Autres crédits budgétaires	0	0	0	19.000	19.000
TOTAL PARTIE III	5	20	1.550.000	1.405.000	2.955.000
PARTIE IV : PROGRAMME PRINCIPAL - PROVISIONS					
Section 1: Provision pour assurance-maladie après la cessation de service	0	0	0	200.000	200.000
Section 2: Provision pour rapatriement	0	0	0	100.000	100.000
TOTAL PARTIE IV	0	0	0	300.000	300.000
TOTAL BUDGET	48	58	8.603.000	4.164.000	12.767.000
	106				

(*) La distribution budgétaire a été approuvée au niveau des Programmes et sections

ANNEXE III

AFFECTATIONS 2011 RÉVISÉES POUR TENIR COMPTE DE LA NOUVELLE STRUCTURE
 [(voir document CE/89/5 a) et décision CE/DEC/6(LXXXIX)]
 (en euros)

PRINCIPAUX PROGRAMMES ET SECTIONS LIGNES D'AFFECTATION	POSTES		2011		
			DÉPENSES DE PERSONNEL	DÉPENSES AUTRES QUE DÉPENSES DE PERSONNEL	TOTAL
	P	G			
A RÉGIONAUX					
A01 Programme régional pour l'Afrique	2	2	321.000	150.000	471.000
A02 Programme régional pour les Amériques	2	2	321.000	150.000	471.000
A03 Programme régional pour l'Asie et le Pacifique	2	2	321.000	150.000	471.000
A04 Programme régional pour l'Europe	2	2	321.000	80.000	401.000
A05 Programme régional pour le Moyen-Orient	1	2	211.000	80.000	291.000
TOTAL PROGRAMMES RÉGIONAUX	9	10	1.495.000	610.000	2.105.000
B OPÉRATIONNELS					
B01 Développement durable du tourisme	3	1	383.000	90.000	473.000
B02 Coopération technique et services	2	4	421.000	90.000	511.000
B03 Statistiques et compte satellite du tourisme	2	3	371.000	150.000	521.000
B04 Membres affiliés	0	2	100.000	20.000	120.000
B05 Communications	2	2	322.000	80.000	402.000
B06 Tendances du tourisme et stratégies de marketing	2	2	321.000	150.000	471.000
B07 Gestion des risques et des crises	1	0	111.000	40.000	151.000
B08 Relations avec les institutions et les entreprises	1	0	111.000	285.000	396.000
B09 Gestion de destinations	1	1	161.000	45.000	206.000
B10 Ressources en matière d'information et archives	1	3	260.000	35.000	295.000
B11 Éthique et dimension social du tourisme	1	1	161.000	40.000	201.000
B12 Programme spécial sur le terrain	0	0	0	40.000	40.000
B13 Réseau de connaissances	0	0	0	20.000	20.000
B14 Thémis	0	1	50.000	160.000	210.000
TOTAL PROGRAMMES OPÉRATIONNELS	16	20	2.772.000	1.245.000	4.017.000
C SOUTIEN DIRECT AUX MEMBRES					
C01 Services linguistiques, réunions et documents	6	2	766.000	200.000	966.000
C02 Gestion	7	7	1.514.000	253.000	1.767.000
C03 Programme et coordination	2	0	222.000	40.000	262.000
C04 Publications et bibliothèque virtuelle	0	1	50.000	20.000	70.000
C05 Salons	1	1	161.000	120.000	281.000
TOTAL PROGRAMMES DE SOUTIEN DIRECT AUX MEMBRES	16	11	2.713.000	633.000	3.346.000
D SOUTIEN INDIRECT AUX MEMBRES (*)					
D01 Budget et finances	3	3	482.000	30.000	512.000
D02 Ressources humaines	2	2	322.000	112.000	434.000
D03 Technologies de l'information et de la communication	2	3	371.000	410.000	781.000
D04 Locaux et services internes	0	9	448.000	824.000	1.272.000
D05 Provisions	0	0	0	300.000	300.000
TOTAL PROGRAMMES DE SOUTIEN INDIRECT AUX MEMBRES	7	17	1.623.000	1.676.000	3.299.000
TOTAL	48	58	8.603.000	4.164.000	12.767.000

106

ANNEXE IV

PLAN DE DÉPENSE EN 2011 POUR TENIR COMPTE DE LA NOUVELLE STRUCTURE

[voir document CE/89/5 a) et décision CE/DEC/6(LXXXIX)]

(en euros)

PRINCIPAUX PROGRAMMES ET SECTIONS LIGNES D'AFFECTATION	2011	
	CRÉDITS	ALLOCATIONS
TOTAL DÉPENSES DE PERSONNEL	8.603.000	8.400.000
DÉPENSES AUTRES QUE DÉPENSES DE PERSONNEL		
A RÉGIONAUX		
A01 Programme régional pour l'Afrique	150.000	150.000
A02 Programme régional pour les Amériques	150.000	150.000
A03 Programme régional pour l'Asie et le Pacifique	150.000	150.000
A04 Programme régional pour l'Europe	80.000	80.000
A05 Programme régional pour le Moyen-Orient	80.000	80.000
TOTAL PROGRAMMES RÉGIONAUX	610.000	610.000
B OPÉRATIONNELS		
B01 Développement durable du tourisme	90.000	90.000
B02 Coopération technique et services	90.000	90.000
B03 Statistiques et compte satellite du tourisme	150.000	150.000
B04 Membres affiliés	20.000	20.000
B05 Communications	80.000	80.000
B06 Tendances du tourisme et stratégies de marketing	150.000	150.000
B07 Gestion des risques et des crises	40.000	40.000
B08 Relations avec les institutions et les entreprises	285.000	285.000
B09 Gestion de destinations	45.000	45.000
B10 Ressources en matière d'information et archives	35.000	35.000
B11 Éthique et dimension social du tourisme	40.000	40.000
B12 Programme spécial sur le terrain	40.000	40.000
B13 Réseau de connaissances	20.000	20.000
B14 Thémis	160.000	160.000
TOTAL PROGRAMMES OPÉRATIONNELS	1.245.000	1.245.000
C SOUTIEN DIRECT AUX MEMBRES		
C01 Services linguistiques, réunions et documents	200.000	185.000
C02 Gestion	253.000	180.000
C03 Programme et coordination	40.000	40.000
C04 Publications et bibliothèque virtuelle	20.000	20.000
C05 Salons	120.000	120.000
TOTAL PROGRAMMES DE SOUTIEN DIRECT AUX MEMBRES	633.000	545.000
D SOUTIEN INDIRECT AUX MEMBRES		
D01 Budget et finances	30.000	105.000
D02 Ressources humaines	112.000	112.000
D03 Technologies de l'information et de la communication	410.000	410.000
D04 Locaux et services internes	824.000	578.000
D05 Provisions	300.000	150.000
TOTAL PROGRAMMES DE SOUTIEN INDIRECT AUX MEMBRES	1.676.000	1.355.000
TOTAL AUTRES DÉPENSES (A + B + C + D)	4.164.000	3.755.000
TOTAL	12.767.000	12.155.000