NATIONS UNIES **EP**

Programme des Nations Unies pour l'environnement

Distr.
RESTREINTE

UNEP/OzL.Pro/ExCom/28/54/Add.1
28 juin 1999

FRANÇAIS
ORIGINAL: ANGLAIS

COMITÉ EXÉCUTIF
DU FONDS MULTILATÉRAL AUX FINS
D'APPLICATION DU PROTOCOLE DE MONTRÉAL
Vingt-huitième réunion
Montréal, 14-16 juillet 1999

Additif

RAPPORT SUR L'APPLICATION DU NOUVEAU RÉGIME DES COÛTS D'ADMINISTRATION

NOTE: L'ONUDI a envoyé les informations requises pour la Partie A le 18 juin 1998, qui est le jour du premier envoi des documents aux membres du Comité exécutif. Elle a modifié par la suite ses données pour les adapter à la forme de présentation demandée et a soumis ces informations révisées le 24 juin 1999, ce qui a rendu nécessaire la publication de la présente note.

Remplacer le paragraphe 11 par le texte ci-après:

11. Les rapports préparés par le PNUD, le PNUE et la Banque mondiale sont présentés à l'Annexe II. La Banque mondiale a mis à jour les renseignements figurant dans l'étude en soumettant des données pour 1998 et en fournissant d'autres détails sur les dépenses relatives aux voyages, aux locaux, aux services contractuels et autres coûts des années précédant 1998. Les données des autres agences pour les années précédant 1998 sont les mêmes que celles qui étaient incluses dans l'Étude des coûts d'administration présentée à la 26e réunion. Le tableau ci-après présente les coûts d'administration des agences d'exécution pour la période allant de 1994 à 1998. Il indique que les coûts administratifs annuels moyens de toutes les agences d'exécution se sont élevés à 13,4 millions $US.

Année	**1994**	**1995**	**1996**	**1997**	**1998**	**Moyenne (94-98)**
Ressources pour les coûts d'administration ($US)	7 234 363	13 053 251	13 809 263	15 409 634	17 694 289	13 440 160

Ajouter les paragraphes 18 *bis*, *ter* et *qua* ci-après:

ONUDI

18 *bis*. Les coûts d'administration de 1998 de l'ONUDI portaient sur les principaux éléments suivants: activités d'agence (10,1% des décaissements), remboursement des services centraux (4,4%) et personnel du groupe de coordination (1,5%).

18 *ter*. Les principaux éléments des coûts d'administration de 1998 de l'ONUDI étaient plus ou moins comparables à ceux des coûts de 1997. Les dépenses pour les activités d'agence ont baissé, passant de 3 418 684 $US en 1997 à 3 376 969 $US en 1998. Les coûts des services centraux ont augmenté, passant de1 285 363 $US à 1 457 707 $US. Et les coûts du groupe de coordination sont passés de 1 897 251 $US en 1997 à 2 103 038 $US en 1998.

18 *qua*. Parmi les informations de l'Annexe II, l'ONUDI n'a pas communiqué de "coûts affectés aux projets", bien que ces coûts aient été soumis dans le cadre des coûts d'agence dans la correspondance échangée avec le Secrétariat. À cet égard, l'ONUDI a informé le Secrétariat que le coût des voyages du personnel et des heures du personnel ont été imputés aux budgets des projets à compter de 1997 et de 1998, respectivement.

Ajoutez la page 2 *bis* de l'Annexe II ci-après:

COÛTS D'ADMINISTRATION DE L'ONUDI (1994-1998)

Année	**1998**		**1997**		**1996**		**1995**		**1994**		**Total (1994-1998)**	
Éléments de coût	**$**	**%**	**$**	**%**	**$**	**%**	**$**	**%**	**$**	**%**	**$**	**%**
Frais de personnel (salaires & avantages sociaux)	491 903	1,5%	428 333	1,5%	310 800	1,20%	263 583	1,60%	240 917	10,10%	1 735 536	1,6%
Consultants (salaires & avantages sociaux)	-	0,0%	7 000	0,0%	35 600	0,10%	58 200	0,40%	0	0,00%	100 800	0,1%
Voyages (personnel)	-	0,0%	30 589	0,1%	26 800	0,10%	21 200	0,10%	35 828	1,50%	114 417	0,2%
Voyages (consultants)	-	0,0%	0	0,0%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,0%
Locaux (location & coûts communs)	25 572	0,1%	28 468	0,1%	19 003	0,10%	23 907	0,10%	16 649	0,70%	113 599	0,2%
Équipement (ordinateurs, etc.)	-	0,0%	7 000	0,0%	5 000	0,00%	5 000	0,00%	3 000	0,10%	20 000	0,0%
Services contractuels (entreprises)	18 156	0,1%	0	0,0%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	18 156	0,0%
Autres coûts (fournitures, etc.)		0,0%	30 498	0,1%	20 884	0,10%	23 760	0,10%	14 516	0,60%	89 658	0,1%
Coût total du groupe de coordination	535 631	1,6%	531 888	1,8%	418 087	1,70%	395 650	2,40%	310 910	13,10%	2 192 166	2,1%
Remboursement des bureaux nationaux et des activités d'exécution nationales	109 700	0,3%	80 000	0,3%	91 250	0,40%	20 000	0,10%	40 000	1,70%	340 950	0,3%
Remboursement des services centraux	1 457 707	4,4%	1 285 363	4,4%	1 168 572	4,70%	842 175	5,10%	182 880	7,70%	4 936 697	4,6%
Moins: coûts affectés aux projets	-	0,0%	0	0,0%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,0%
Coût net du groupe de coordination	2 103 038	6,3%	1 897 251	6,5%	1 677 909	6,70%	1 257 825	7,60%	533 790	22,50%	7 469 813	7,0%
Coûts d'appui de l'agence d'exécution (intérieurs)	3 376 969	10,1%	3 418 684	11,8%	3 348 545	13,40%	2 508 763	15,20%	1 088 362	45,80%	13 741 323	12,9%
Intermédiaires financiers	-	0,0%	0	0,0%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,0%
Total des coûts d'administration	5 480 007	16,4%	5 315 935	18,3%	5 026 454	20,10%	3 766 588	22,80%	1 622 152	68,30%	21 211 136	20,0%
Décaissements des projets	33 347 691	100,0%	29 023 614	100,0%	25 006 092	100,00%	16 536 000	100,00%	2 375 091	100,00%	106 288 488	100,0%

Total des décaissements	38 827 698		34 339 549		30 032 546		20 302 588		3 997 243		127 499 624	
Rapport du Trésorier	37 682 889		32 796 683		28 256 885		18 685 684		2 683 852		120 105 993	
Différence	1 144 809		1 542 866		1 775 661		1 616 904		1 313 391		7 393 631	