



unesco

COMMISSION OCÉANOGRAPHIQUE INTERGOUVERNEMENTALE
(de l'UNESCO)

Cinquante-septième session du Conseil exécutif
UNESCO, Paris, 25-28 juin 2024

Points 3.1 et 5.4 de l'ordre du jour provisoire

**SITUATION FINANCIÈRE DU COMPTE SPÉCIAL DE LA COI À LA FIN DE 2023
ET PRÉVISIONS POUR 2024-2025**

Résumé

Le présent document donne un aperçu de la situation financière du Compte spécial de la COI à la fin de l'exercice 2023 et expose les prévisions pour l'exercice biennal 2024-2025, ainsi que les ajustements proposés concernant les crédits budgétaires pour 2024-2025 approuvés par l'Assemblée de la COI à sa 32^e session. Le rapport financier pour la période allant du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2023 figure à l'[annexe I](#).

Décision proposée : Après une brève introduction et l'examen en plénière du point 3.1, le Conseil exécutif de la COI est invité à prendre note du présent rapport et à examiner le projet de décision portant la cote Déc., EC-57/3.1 dans le document provisoire relatif aux décisions à adopter (document IOC/EC-57/AP). Le document fera ensuite l'objet d'un examen approfondi par le Comité financier, organe statutaire à composition non limitée mis en place pour la durée de la session, et la décision sera intégrée dans le projet de résolution que ce dernier soumettra au Conseil exécutif pour adoption au titre du point 5.4, conformément au paragraphe 15 du projet de Directives révisées pour la préparation et l'examen des projets de résolution ([IOC/INF-1315](#)).

**APERÇU DE LA SITUATION FINANCIÈRE DU COMPTE SPÉCIAL DE LA COI
À LA FIN DE L'EXERCICE 2023** (en dollars des États-Unis)

1. Selon le rapport financier pour la période allant du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2023 présenté en annexe au présent document, les recettes et les dépenses totales pour cette période se sont respectivement élevées à 6 064 291,76 dollars et 5 668 552,07 dollars (contre respectivement 6 093 445,76 dollars et 3 365 010,89 dollars au 31 décembre 2021).
2. À la fin de l'exercice 2023, 378 398,41 dollars faisaient l'objet d'un engagement ferme de la part des donateurs, dont 155 451,93 dollars payables en 2026.
3. À la fin de l'exercice 2023, le solde du Fonds était de 6 669 956,19 dollars (contre 6 282 617,86 dollars au 31 décembre 2021), répartis comme suit :
 - réserves générales¹ : 4 337 604,49 dollars (contre 4 042 690,37 dollars au 31 décembre 2021)
 - OceanOPS : 146 611,57 dollars (contre 190 381,05 dollars au 31 décembre 2021)
 - Secrétariat du GIC/IOTWMS : 285 499,00 dollars (contre 654 379,08 dollars au 31 décembre 2021)
 - Décennie des Nations Unies pour les sciences océaniques au service du développement durable² : 1 900 241,13 dollars (contre 1 395 167,36 dollars au 31 décembre 2021)
4. Conformément aux articles 8.2 et 8.3 du Règlement financier du Compte spécial de la COI, le solde susmentionné est reporté sur l'exercice 2024 en vue de l'exécution du budget approuvé par les organes directeurs de la COI. Dans ce contexte, la proposition de révision des crédits budgétaires approuvés par l'Assemblée de la COI dans sa [résolution A-32/4](#) est présentée dans le tableau 1, pour approbation par le Conseil exécutif.
5. Le tableau 2 expose les prévisions pour 2024-2025 à la fin de l'exercice 2023.

¹ Inclut la contribution de 457 295,92 dollars de la NORAD, reçue le 12 décembre 2023.

² Inclut la contribution de 457 295,92 dollars de la NORAD, reçue le 12 décembre 2023.

TABLEAU 1. PROPOSITION DE CRÉDITS BUDGÉTAIRES RÉVISÉS POUR 2024-2025³

TITRE	Code budgétaire	Budget approuvé A-32	Ajustement proposé	Budget révisé
Fonction A de la COI – Recherche océanographique		450 000	150 000	600 000
	191ORS2042	450 000	150 000	600 000
PMRC	191ORS2042.1	50 000	0	50 000
Carbone océanique et acidification	191ORS2042.2	250 000	150 000	400 000
Impact du changement climatique sur les écosystèmes océaniques et côtiers	191ORS2042.3	150 000	0	150 000
Fonction B de la COI – Systèmes d'observation/gestion des données		1 550 000	-200 000	1 350 000
	191OSD2042	1 100 000	-200 000	900 000
Conception, développement, engagement et impact du GOOS	191OSD2042.1	300 000	100 000	400 000
Intégration et exécution des systèmes d'observation	191OSD2042.2	300 000	-200 000	100 000
Services et applications de prévision océanique	191OSD2042.3	200 000	-100 000	100 000
IODE/OBIS	191OSD2042.4	300 000	0	300 000
OceanOPS	193OPS2042	450 000	0	450 000
Fonction C de la COI – Alerte rapide et services		2 030 000	250 000	2 280 000
	191EWS2042	1 180 000	250 000	1 430 000
GIC/NEAMTWS	191EWS2042.1	100 000	0	100 000
GIC/PTWS	191EWS2042.2	250 000	0	250 000
GIC/CARIBE-EWS	191EWS2042.3	250 000	0	250 000
TOWS et coordination interrégionale	191EWS2042.4	100 000	50 000	150 000
IOTIC	191EWS2042.5	80 000	0	80 000
GLOSS – tsunami	191EWS2042.6	300 000	100 000	400 000
Recherche et suivi sur les HAB et les espèces non endémiques	191EWS2042.7	100 000	100 000	200 000
Secrétariat du GIC/IOTWMS	193EWS2042	850 000	0	850 000
Fonction D de la COI – Évaluation/information pour l'élaboration de politiques		450 000	-50 000	400 000
	191AIP2042	450 000	-50 000	400 000
Suivi des ODD, WOA et rapport sur l'état de l'océan	191AIP2042.1	150 000	-50 000	100 000
GEBCO	191AIP2042.2	50 000	0	50 000
La science au service de la réduction de l'enrichissement en	191AIP2042.3	100 000	0	100 000
Adaptation au changement climatique dans les zones côtières	191AIP2042.4	150 000	0	150 000
Fonction E de la COI – Gestion et gouvernance durables		4 000 000	-550 000	3 450 000
	191RCG2042	1 000 000	-50 000	950 000
Gouvernance de la COI	191RCG2042.1	100 000	0	100 000
IOCARIBE (soutien du bureau et coordination intersessions)	191RCG2042.2	100 000	0	100 000
IOCAFRICA (soutien du bureau et coordination intersessions)	191RCG2042.3	100 000	0	100 000
WESTPAC (soutien du bureau et coordination intersessions)	191RCG2042.4	250 000	0	250 000
IOCINDIO (coordination intersessions)	191RCG2042.5	100 000	0	100 000
Partenariats, gouvernance mondiale, élaboration des politiques et actions extérieures avec le système des Nations Unies	191RCG2042.6	150 000	0	150 000
ICAM et aménagement de l'espace marin	191RCG2042.7	200 000	-50 000	150 000
Décennie des Nations Unies pour les sciences océaniques au service du développement durable		3 000 000	-500 000	2 500 000
Fonction F de la COI – Développement des capacités		1 440 000	-195 000	1 245 000
	191ICD2042	1 440 000	-195 000	1 245 000
Coordination du développement des capacités (notamment transfert des techniques marines)	191ICD2042.1	350 000	-50 000	300 000
Rapport mondial sur les sciences océaniques	191ICD2042.2	100 000	-25 000	75 000
Initiation à l'océan	191ICD2042.3	300 000	-100 000	200 000
Plans de travail pour le développement des capacités de l'IOCAFRICA	191ICD2042.4	200 000	0	200 000
Plans de travail pour le développement des capacités de l'IOCARIBE	191ICD2042.5	120 000	0	120 000
Plans de travail pour le développement des capacités de la WESTPAC	191ICD2042.6	250 000	0	250 000
Plans de travail pour le développement des capacités de l'IOCINDIO	191ICD2042.7	120 000	-20 000	100 000
TOTAL		9 920 000	-595 000	9 325 000

³ Les ajustements proposés sont calculés en fonction de la capacité de mobilisation de fonds observée et sur l'évolution des dépenses.

TABLEAU 2. PRÉVISIONS POUR 2024-2025

Compte spécial de la COI - Prévisions pour 2024-2025					
(en dollars des États-Unis)					
			Année 2024	Année 2025	
Solde d'ouverture :			6 669 956,19	1 178 585,37	
Fonds de roulement :			1 000 000,00		
Solde d'ouverture disponible :			5 669 956,19	1 178 585,37	
Engagements signés des donateurs :					
	ETT S.p.A		41 620,42		
	E.ON Energia S.p.A		22 197,56		
	Irlande		55 493,90		
	Islande*		51 817,30	51 817,30	
			171 129,18	51 817,30	
Total des fonds disponibles ou des engagements signés :			5 841 085,37	1 230 402,67	
Dépenses prévues**			4 662 500,00	4 662 500,00	
Estimation du solde de clôture/écart de financement :			1 178 585,37	-3 432 097,33	
* N'inclut pas l'engagement d'un montant de 155 431,93 dollars pour 2026.					
** Sur la base du budget révisé proposé pour 2024-2025 – réf. tableau 1.					

ANNEXE I



INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)

STATEMENT OF INCOME AND EXPENDITURE AND CHANGES IN RESERVES AND FUND BALANCES
FOR THE PERIOD 1 JANUARY 2022 TO 31 DECEMBER 2023

(EXPRESSED IN US DOLLARS)

	31.12.2023	Comparatives 31.12.2021
INCOME		
General Account - Voluntary Contributions - Schedule 1.3	2,708,811.86	3,231,551.28
Earmarked Activities - Voluntary Contributions - Schedule 1.3	2,923,940.90	2,806,684.93
Other income:		
Interest	431,539.00	54,743.00
Other credits	-	466.55
TOTAL INCOME	6,064,291.76	6,093,445.76
Incurred Expenses - Schedule 1.2	5,119,050.88	3,221,651.57
Commitments - Schedule 1.2	549,501.19	143,359.32
TOTAL EXPENDITURE	5,668,552.07	3,365,010.89
EXCESS (SHORTFALL) OF INCOME OVER EXPENDITURE	395,739.69	2,728,434.87
Savings/over-expenditure on prior years' obligations	(8,401.36)	25,653.63
Reserves and fund balances, beginning of the period	6,282,617.86	3,528,529.36
RESERVES AND FUND BALANCES, END OF THE PERIOD	6,669,956.19	6,282,617.86
Breakdown Reserves and Fund Balances, End of the Period:		
General reserves	4,337,604.49	4,042,690.37
OceanOPS reserves	146,611.57	190,381.05
ICG-IOTWMS Secretariat reserves	285,499.00	654,379.08
UN Decade of Ocean Science for Sustainable Development reserves	1,900,241.13	1,395,167.36
TOTAL	6,669,956.19	6,282,617.86

*Financial Report issued by the Grants Management Section, Bureau of Strategic Planning.
The total income and expenditure are in accordance with UNESCO's financial records.*

Issued on: 8 February 2024


Ebrima SARR

Chief Grants Management Section,
Bureau of Strategic Planning



INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)
SCHEDULE OF INCURRED EXPENSES AND COMMITMENTS
FOR THE PERIOD 1 JANUARY 2022 TO 31 DECEMBER 2023
(EXPRESSED IN US DOLLARS)

	2022-2023 Revised Budget	Incurred Expenses	Commitments	Total Expenditure
A. <u>IOC Function A</u>				
WCRP	-	-	-	-
Ocean Carbon & Acidification	390,000.00	208,729.56	1,239.48	209,969.04
Impact of climate change on ocean and coastal ecosystems	100,000.00	19,715.71	9,561.81	29,277.52
TOTAL A.	490,000.00	228,445.27	10,801.29	239,246.56
B. <u>IOC Function B</u>				
GOOS design, dev't, engagement & impact	240,000.00	130,967.53	1,173.24	132,140.77
Observing system integration & delivery	100,000.00	-	-	-
Ocean forecast services & applications	100,000.00	96,939.71	-	96,939.71
IODE & OBIS	300,000.00	174,435.88	103,164.59	277,600.47
<u>Sub-Total</u>	<u>740,000.00</u>	<u>402,343.12</u>	<u>104,337.83</u>	<u>506,680.95</u>
<u>OceanOPS</u>	450,000.00	239,613.99	11,114.66	250,728.65
TOTAL B.	1,190,000.00	641,957.11	115,452.49	757,409.60
C. <u>IOC Function C</u>				
ICG NEAMTWS	80,000.00	49,994.37	-	49,994.37
ICG PTWS	300,000.00	219,142.47	15,894.09	235,036.56
ICG CARIBE-EWS	250,000.00	154,205.18	5,722.34	159,927.52
TOWS & inter-regional coordination	100,000.00	99,944.68	-	99,944.68
IOTIC	80,000.00	39,905.38	-	39,905.38
GLOSS - tsunami	250,000.00	178,389.32	8,126.36	186,515.68
HAB & NIS Research & Monitoring	100,000.00	88,989.92	-	88,989.92
<u>Sub-Total</u>	<u>1,160,000.00</u>	<u>830,571.32</u>	<u>29,742.79</u>	<u>860,314.11</u>
<u>ICG-IOTWMS Secretariat</u>	<u>750,000.00</u>	<u>658,203.41</u>	<u>2,190.88</u>	<u>660,394.29</u>
TOTAL C.	1,910,000.00	1,488,774.73	31,933.67	1,520,708.40
D. <u>IOC Function D</u>				
Follow-up to SDGs, WOA & State of the ocean reporting	50,000.00	9,214.47	3.58	9,218.05
GEBCO	50,000.00	11,597.06	1,460.82	13,057.88
Science for reducing nutrient enrichment	65,000.00	47,936.00	-	47,936.00
Climate change adaptation in coastal zones	50,000.00	18,660.23	129.96	18,790.19
TOTAL D.	215,000.00	87,407.76	1,594.36	89,002.12
E. <u>IOC Function E</u>				
IOC Governance (representation & intersessional coordination)	100,000.00	44,537.04	25,064.98	69,602.02
IOCARIBE (office support & intersessional coordination)	50,000.00	37,541.16	-	37,541.16
IOCAFRICA (office support & intersessional coordination)	50,000.00	-	-	-
WESTPAC (office support & intersessional coordination)	200,000.00	112,245.86	-	112,245.86
IOCINDIO (intersessional coordination)	50,000.00	-	-	-
UN partnerships, global governance, policy and outreach	100,000.00	69,016.60	16,078.48	85,095.08
ICAM & Marine Spatial Planning	100,000.00	-	-	-
<u>Sub-Total</u>	<u>650,000.00</u>	<u>263,340.66</u>	<u>41,143.46</u>	<u>304,484.12</u>
<u>UN Decade of Ocean Science for Sustainable Development</u>	<u>2,300,000.00</u>	<u>1,639,087.62</u>	<u>282,988.84</u>	<u>1,922,076.46</u>
TOTAL E.	2,950,000.00	1,902,428.28	324,132.30	2,226,560.58

	2022-2023 Revised Budget	Incurred Expenses	Commitments	Total Expenditure
F. <u>IOC Function F</u>				
CD coordination (incl. TMT)	225,000.00	157,282.04	40,060.80	197,342.84
GOSR	50,000.00	-	-	-
Ocean Literacy	600,000.00	472,334.11	17,393.04	489,727.15
IOCAFRICA Capacity development workplans	100,000.00	62,965.71	322.24	63,287.95
IOCARIBE Capacity development workplans	120,000.00	41,878.35	-	41,878.35
WESTPAC Capacity development workplans	200,000.00	35,577.52	7,811.00	43,388.52
IOCINDIO Capacity development workplans	50,000.00	-	-	-
TOTAL F.	1,345,000.00	770,037.73	65,587.08	835,624.81
 GRAND TOTAL	 8,100,000.00	 5,119,050.88	 549,501.19	 5,668,552.07

Financial Report issued by the Grants Management Section, Bureau of Strategic Planning.



INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)

SCHEDULE OF INCOME
FOR THE PERIOD 1 JANUARY 2022 TO 31 DECEMBER 2023

(EXPRESSED IN US DOLLARS)

A. General Account (191IOC9000)			
Funds received			
<u>Governments:</u>			
Barbados	5,000.00		
Canada	22,747.67		
China	216,495.00		
Colombia	191,966.69		
France	211,866.55		
Germany	177,478.66		
India	1,262.17		
Japan	10,000.00		
Monaco	40,862.13		
Norway	<u>1,256,445.57</u>	2,134,124.44	
<u>Others:</u>			
Flanders Marine Institute (VLIZ)	42,151.10		
E.ON Energia SpA	43,057.25		
FUGRO	9,674.53		
International Foundation for Aids to Navigation	32,328.48		
LifeWatch ERIC	23,464.91		
Ocean Souls Films Ltd	5,476.45		
PRADA	253,549.70		
REV Ocean Inc	<u>164,985.00</u>	<u>574,687.42</u>	2,708,811.86
Other income			-
Interest			431,539.00
Total A.			<u><u>3,140,350.86</u></u>
B. OceanOPS			
Australia	28,557.43		
France	36,412.81		
Germany	5,144.03		
India	9,980.00		
Japan	10,000.00		
United Kingdom	21,105.45		
Eric EURO-ARGO	5,580.36		
ETT S.p.A.	13,340.45		
Société des Explorations de Monaco	<u>76,838.64</u>		
Total B.		206,959.17	
C. ICG-IOTWMS Secretariat			
Australia	281,312.79		
Oman (transfer from terminated project 920OMA2000)	<u>10,201.42</u>		
Total C.		291,514.21	
D. UN Decade of Ocean Science for Sustainable Development			
Canada			
China	47,611.00		
France	211,866.55		
India	7,939.00		
Norway	1,269,392.15		
Portugal	42,896.93		
Republic of Korea	209,278.90		
FUGRO	2,463.09		
The Ocean Foundation	95,000.00		
REV Ocean Inc	504,973.00		
Ocean Visions Inc	8,132.00		
Tula Foundation	8,132.00		
Mercator Ocean international	12,782.90		
Schmidt Ocean Institute	<u>5,000.00</u>		
Total D.		2,425,467.52	
Total B + C + D			2,923,940.90
TOTAL (A + B + C + D)			<u><u>6,064,291.76</u></u>



Annex 1

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION (IOC)

**Expenditure Report by Category of Expenditure
for the period 1 January 2022 to 31 December 2023
(Expressed in US Dollars)**

	Incurring Expenses	Commitments
<u>10 - Personnel costs, consultants and missions</u>		
International & National Staff	1,661,958.57	-
Temporary Staff	135,134.32	-
Other Personnel Costs	53,442.98	-
Staff Mission Costs	236,004.22	55,028.99
Consultants	1,179,304.76	192,097.08
Delegates & External Individual Missions	64,473.90	33.37
Other Contracts	17,787.66	-
<u>20 - Contracted services</u>		
Contracted seminars and meetings	29,141.29	23,428.56
Contracted Research	135.74	-
Contracted Document Production	-	-
Other Contracted Services	877,598.75	218,602.26
<u>30 - External training and Grants</u>		
Grants and Fellowships	75.00	-
External Training & Seminars	284,520.13	20,361.16
<u>40 - Equipment and maintenance</u>		
Equipment	83,100.04	905.02
Leases	15,813.06	-
<u>50 - Other expenses</u>		
Financial Contributions	12,500.00	-
Communications	16,512.63	3,096.00
Other Supplies	113,855.10	0.07
Utilities	476.35	-
Finance Costs	2,325.13	-
	4,784,159.63	513,552.51
Management Costs	334,891.25	35,948.68
	5,119,050.88	549,501.19
Total expenditure incurred		5,668,552.07

ANNEXE II



Annex 2

INTERGOVERNMENTAL OCEANOGRAPHIC COMMISSION

OceanOPS

(Statement of Account from 1 January 2022 to 31 December 2023)

(Expressed in US Dollars)

INCOME

Funds Received

Australia	28,557.43	
France	36,412.81	
Germany	5,144.03	
India	9,980.00	
Japan	10,000.00	
United Kingdom	21,105.45	
Eric EURO-ARGO	5,580.36	
ETT S.p.A.	13,340.45	
Société des Explorations de Monaco	76,838.64	206,959.17

TOTAL INCOME

206,959.17

EXPENDITURE

International & National Staff	174,629.16
Other Personnel Cost	5,269.45
Staff Mission Costs	12,354.07
Delegates & External Individual Missions	25,418.25
Other Contracted Services	15,184.83
Equipment	1,470.09
Management Costs	16,402.80

TOTAL EXPENDITURE

250,728.65

EXCESS (SHORTFALL) OF INCOME OVER EXPENDITURE

(43,769.48)

Balance Brought Forward as at 1 January 2022

190,381.05

BALANCE AS AT 31 DECEMBER 2023

146,611.57