



NACIONES
UNIDAS

EP

UNEP(DEPI)/MED IG.23/20



UNEP



PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS
PARA EL MEDIO AMBIENTE
PLAN DE ACCIÓN PARA EL MEDITERRÁNEO

17 de octubre de 2017

Original: inglés

20a reunión ordinaria de las Partes Contratantes del
Convenio para la Protección del Medio Marino
y de la Región Costera del Mediterráneo y sus Protocolos

Tirana (Albania), 17 a 20 de diciembre de 2017

Tema 5 del programa: Sesión ministerial

Estado de cuenta para el ejercicio económico, según el procedimiento 5. 2 de las Normas y Procedimientos Fiscales para los Fondos del Convenio de Barcelona

Por motivos ambientales y de ahorro, la tirada del presente documento es limitada. Se ruega a las delegaciones que lleven sus ejemplares a las reuniones y no soliciten copias adicionales.

PNUMA/PAM
Atenas, 2017

Nota de la Secretaría

El presente documento tiene por objeto presentar la situación de aplicación del programa de trabajo 2014-2015 aprobado por la 18ª Reunión de las Partes Contratantes en el Convenio de Barcelona, celebrada en Estambul (Turquía) en diciembre de 2013, desde el punto de vista financiero. El documento se basa en el que se presentó durante la reunión de coordinadores del PAM como documento informativo UNEP(DEPI)/MED WG.443/Inf.4 (solo en inglés), con la adición del estado de rendimiento financiero correspondiente a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2014 y el 31 de diciembre de 2015.

Durante el bienio 2014-2015, la Secretaría tuvo que hacer frente al considerable reto de combinar los datos financieros derivados de dos sistemas de financiación diferentes, específicamente IMIS, para los datos entre enero de 2014 y mayo de 2015, y UMOJA para los datos entre junio y diciembre de 2015. Uno y otro sistema emplean sistemas diferentes de codificación del presupuesto, por lo que algunos gastos efectuados en el contexto de Umoja no constan en el presupuesto pertinente originalmente mediante los códigos presupuestarios de IMIS. Consecuentemente, se han preparado dos cuadros para la Dependencia de Coordinación y para MEDPOL, uno basado en la codificación del IMIS para el período comprendido entre enero de 2014 y mayo de 2015 y otro basado en las clases de contabilidad de UMOJA para el período de junio a diciembre de 2015. Respecto a los CAR, las cifras se presentan en un cuadro, que se basa en la codificación del IMIS según los informes presentados y en consonancia con el total combinado de montos derivados de ambos sistemas.

En el cuadro que figura a continuación se ofrece una breve explicación de las clases de Umoja.

	Commitment Class explanation under Umoja
Commitment Class	Explanation
FT30_Class_010	Staff and Other Personnel Costs: Staff and Consultancies under IMIS object codes 1100/1200/1300
FT30_Class_120	Contractual Services: Works and services of a commercial nature contracted following procurement procedures IMIS object code 2300
FT30_Class_125	Operating and Other Direct Costs: Rental of premises/equipment; utilities; cleaning; vehicle maintenance; communication costs IMIS object codes 4300, 5100, 5300
FT30_Class_130	Supplies Commodities and Materials: e.g. office stationary/supplies, drugs, tools, etc. IMIS code 4100
FT30_Class_135	Equipment Vehicles and Furniture: e.g. IT equipment, vehicles, furniture etc. IMIS object code 4200
FT30_Class_140	Transfers and Grants Issued to Implementing Partner (IP): These are funds to be transferred to the Implementing Partners through legal instruments (Project Cooperation Agreements, Small Scale Funding Agreement, etc.)
FT30_Class_160	Travel: Includes staff/consultant/meeting participant travel under IMIS object codes 1600 and travel component of 1200/3300

CUENTAS PNUMA/PAM CORRESPONDIENTES AL BIENIO 2014-2015¹CUADRO SINÓPTICO DE SUMAS APROBADAS POR LAS PARTES CONTRATANTES,
CANTIDADES ASIGNADAS Y GASTOS FINALES PARA EL BIENIO 2014 2015

Proyectos	Presupuesto para 2014-2015 aprobado por las Partes Contratantes (en dólares de los Estados Unidos)	Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los Estados Unidos)	Gastos 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Tasa de gastos en relación con el presupuesto asignado
UNIDAD DE COORDINACIÓN	4.296.851	3.454.039	2.880.255	83,39%
MED POL	2.452.919	1.233.566	1.083.804	87,86%
<u>Centros de actividades regionales:</u>				
REMPEC/OMI	2.230.605	1.660.567	1.560.906	94%
CAR/PA	1.547.229	1.303.174	1.303.174	100%
CAR/PAP	1.560.914	1.327.024	1.327.021	100%
CAR/SPA	1.534.712	1.292.147	1.292.048	99,99%
INFO/CAR	216.481	179.146	168.966	94,32%
Centro de actividad regional para la producción y el consumo sostenibles	130.381	107.851	107.851	100%
TOTAL PARCIAL	13.970.092	10.557.514	9.724.025	92,11%
Gastos de apoyo a los programas	1.604.656	1.074.657	1.026.989	
TOTAL GENERAL	15.574.748	11.632.171	10.751.014	

¹a) Las cantidades asignadas son fondos de las contribuciones ordinarias y voluntarias remitidas por las Partes contratantes.

b) Las asignaciones son inferiores a las sumas aprobadas principalmente debido a las demoras en el pago de las contribuciones, lo que ha impedido la programación oportuna de la totalidad del monto aprobado, de conformidad con la decisión de las Partes contratantes de programar únicamente las sumas correspondientes a las contribuciones recibidas. Las tasas definitivas de recaudación de las contribuciones ordinarias para 2014 y 2015 fueron finalmente de hasta el 97,33% y el 97,68%, respectivamente (fondos del FFM).

c) Un 13% de los gastos de apoyo a los programas se hizo con cargo a los fondos del FFM, y un 4,5% a la contribución discrecional de la CE.

d) El presupuesto aprobado se estableció con el siguiente tipo de cambio: 1 USD = 0,767 EUR (fecha de entrada en vigor: 1 de junio de 2013). El presupuesto asignado a los CAR se convierte de euros a dólares de los Estados Unidos mediante los tipos de cambio reales en vigor en el momento de registro de los gastos. El presupuesto asignado a la Dependencia de Coordinación y MEDPOL refleja los gastos reales registrados en 2014 y se convierten al tipo de cambio de 1 USD = 0,914 euros (fecha de entrada en vigor: 31 de diciembre de 2015) para el año 2015.

e) El monto de los gastos de la Unidad de Coordinación y MEDPOL es inferior al de años anteriores debido a una serie de puestos vacantes durante el bienio y a los retrasos en las asignaciones para las actividades a fin de priorizar las transferencias de fondos a los CAR. REMPEC retuvo el saldo del presupuesto a fin de cubrir retroactivamente el pago puntual del personal de contratación local para reflejar el resultado del estudio de los sueldos locales, llevado a cabo en Malta en 2015.

d) Los códigos IMIS xx61 fueron introducidos a finales de 2014 y desde entonces se les asignaron los fondos liberados por componente a los asociados en la ejecución (es decir, personal, viajes, etc.), en sustitución de los códigos 2100 y 2200 empleados anteriormente. Esta instrucción de las Naciones Unidas facilitó la transición de datos a la clase FT30_Class_140, dado que con el sistema de codificación anterior no se disponía de códigos de objeto IMIS equivalentes.

CUENTAS PARA PROYECTOS EJECUTADOS EN EL BIENIO 2014-2015

PNUMA-PAM/Dependencia de Coordinación:

Proyecto: la Dependencia de Coordinación para el Plan de Acción del Mediterráneo y la Secretaría del Convenio de Barcelona y sus Protocolos, (PNUMA-PAM/MEDU), Atenas (Grecia)

Número de proyecto: ME/6030-14-01, XM/6030-14-41, CA/6030-14-40, ME/6030-08-41

CUADRO I: enero de 2014 a mayo de 2015 según el sistema IMIS					
CUADRO IMIS			Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos (IMIS) Enero a mayo de 2015 (en dólares de los EE.UU.)
COMPONENTE PERSONAL PARA PROYECTOS					
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico				
	1101	Coordinador - M.L. Silva (D-2), G. Leone (D-1)	509.410	312.474	79.265
	1102	Coordinador adjunto - H.E. Habr (D-1)	437.754	213.465	83.764
	1103	Oficial de Programas - A. Úras (P-4)	329.782	178.797	64.177
	1105	Oficial de información - H. Elturk (P-3)	60.347	60.347	
	1107	Oficial de actividades socioeconómicas y desarrollo sostenible (P-3)	32.822		
	1119	Coordinador de MEDPOL - F.S. Civili (D-1)	5.620	5.620	
	1120	Oficial jurídico - D. Guiffault	32.822		
	1199	Total parcial	1.408.557	770.703	227.206
1200	Consultores				
	1201	1.1.1 Reuniones relacionadas con la gobernanza del Convenio de Barcelona (Mesa, MCSD, coordinadores)	114.978	12.958	11.917
	1202	1.2.1 Mecanismo de cumplimiento funcional	19.027	13.249	
	1203	1.2.3 Mecanismo de gobernanza del enfoque ecosistémico plenamente funcional	17.945	17.945	
	1204	1.2.4 Completado el primer ciclo de aplicación del enfoque ecosistémico	13.780	13.780	
	1205	1.2.7 EMDS revisado y actualizado a la luz de RIO+20	6.519	6.519	
	1206	Personal temporario - A. Papadopoulou	5.035		
	1207	Expertos de asistencia operacional, PNUD / funcionarios nacionales del Cuadro Orgánico - UNFPA	11.488		
	1289	Personal temporario - A. Papadopoulou	8.992	8.992	
	1299	Total parcial	197.764	73.443	11.917
1300	Apoyo administrativo				
	1303	Auxiliar de programas - I. Cavoura (G-5)	133.400	73.007	25.783
	1304	Auxiliar de programas - vacante (G-5)	20.241		
	1310	Auxiliar administrativo, MedP - K. Olympiou (G-6)	73.550	73.550	
	1321	1.1.1 Reuniones relacionadas con la gobernanza del Convenio de Barcelona (Mesa, MCSD, coordinadores)	126.236		
	1323	1.2.3 Mecanismo de gobernanza del enfoque ecosistémico plenamente funcional	5.875	5.875	
	1399	Total parcial	359.302	152.432	25.783
1500	Viajes (asociados en la aplicación)				
	1561	Viajes (asociados en la aplicación)	96.788	34.654	2.740
	1599	Total parcial	96.788	34.654	2.740
1600	Viajes				
	1601	Viajes en comisión de servicio	109.570	38.453	29.312
	1699	Total parcial	109.570	38.453	29.312
1999	Total del componente		2.171.981	1.069.685	296.958

COMPONENTE SUBCONTRATACIONES					
2200	Subcontrataciones (para organizaciones de apoyo)				
	2205	3.2.3 Taller sobre áreas marinas de importancia ecológica o biológica organizado	59.597	59.597	
	2299	Total parcial	59.597	59.597	
2300	Subcontrataciones (por entidades comerciales)				
	2301	1.1.3 Plan de trabajo quinquenal evaluado, y estrategia de mediano plazo elaborada	101.393	59.270	
	2399	Total parcial	101.393	59.270	
2999	Total del componente		160.990	118.867	
COMPONENTE CAPACITACIÓN					
3300	Conferencias, reuniones²				
	3301	1.1.1 Reuniones relacionadas con la gobernanza del Convenio de Barcelona (Mesa, MCSD, coordinadores)	255.198	5.375	48.307
	3302	1.1.3 Plan de trabajo quinquenal evaluado, y estrategia de mediano plazo elaborada			
	3304	1.2.3 Mecanismo de gobernanza del enfoque ecosistémico plenamente funcional	61.008	44.596	
	3305	1.2.4 Concluido el primer ciclo de aplicación del enfoque ecosistémico:	74.886		30.292
	3307	1.2.1 Mecanismo de cumplimiento funcional; Apoyo a los países	34.747		7.100
	3308	1.2.7 EMDS revisado y actualizado a la luz de RIO+20 y los ODS	4.071		
	3309	17ª reunión de la Conferencia de las Partes en París (Francia)	26.054		1.668
	3399	Total parcial	455.964	49.971	87.367
3999	Total del componente		455.964	49.971	87.367
COMPONENTE EQUIPOS					
4100	Equipo fungible				
	4101	Material de oficina	6.607	4.506	
	4103	Programas y suministros informáticos	11.161	3.465	1.870
	4199	Total parcial	17.768	7.971	1.870
4200	Equipo no fungible				
	4201	Equipo informático	640	640	
	4299	Total parcial	640	640	
4300	Locales³				
	4301	Alquiler de locales	419.652	171.982	14.264
	4302	Mantenimiento de locales	34.977	14.712	6.262
	4399	Total parcial	454.629	186.694	20.526
4999	Total del componente		473.037	195.305	22.396

² Código 3300: la suma de 49.492,10 dólares de los Estados Unidos consignada actualmente en el código 3300 se ajustará a SB-005789 puesto que corresponde a los costos de la 19ª Conferencia de las Partes, y los gastos se acreditarán o reducirán en consecuencia.

³ Código 4301: el alquiler de locales en el año 2015 se abonó en 2016.

COMPONENTE GASTOS DIVERSOS					
5100	Funcionamiento y mantenimiento del equipo				
	5101	Mantenimiento de equipo informático	48.175	248	13.439
	5102	Alquiler y mantenimiento de fotocopiadoras	4.710	1.263	272
	5103	Mantenimiento de vehículos y seguro	13.878	4.212	988
	5199	Total parcial	66.763	5.723	14.699
5300	Gastos diversos				
	5301	Gastos de franqueo	4.896	1.868	830
	5303	Telecomunicaciones	111.008	40.021	16.721
	5308	Cargos bancarios	1.008	351	329
	5390	Gastos diversos	8.392		
	5399	Total parcial	125.304	42.240	17.880
5999	Total del componente		192.067	47.963	32.579
TOTAL			3.454.039	1.481.791	439.300

CUADRO II: JUN-DIC 2015, SEGÚN EL SISTEMA UMOJA			
CUADRO UMOJA	Presupuest o asignado para 2014- 2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos (UMOJA) junio a diciembre de 2015 (en dólares de los EE.UU.)
CLASE UMOJA			
FT30_CLASS_010 : Staff Personnel			473.686
FT30_CLASS_120 : Contract Service			84.388
FT30_CLASS_125 : Operat Oth Costs			131.560
FT30_CLASS_130 : Suppl Com Mater			40
FT30_CLASS_135 : Equip Veh Furnit			5.772
FT30_CLASS_140 : Transfer/Grant to IP			34.668
FT30_CLASS_160 : Travel			229.050
TOTAL	0	0	959.164

CUADRO III: resumen enero 2014-diciembre 2015	
Costos en dólares de los Estados Unidos	
Costos en 2014	1.481.791
Costos en 2015	1.398.464
Total de gastos directos	2.880.255
Gastos de apoyo a los programas	244.851
Costo total del proyecto para el bienio 2014-2015	3.125.106

MED POL

Proyecto: programa de evaluación y control de la contaminación en la región del Mediterráneo (MED POL), Atenas (Grecia)

Número de proyecto: ME/6030-14-08

CUADRO I: enero de 2014 a mayo de 2015 según el sistema IMIS					
CUADRO IMIS			Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos correspondientes a 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos (IMIS) Enero a mayo de 2015 (en dólares de los EE.UU.)
COMPONENTE PERSONAL DE PROYECTOS					
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico				
	1101	Oficial de Programas - T. Hema (P-4)	354.965	203.980	68.544
	1102	Oficial de vigilancia y evaluación - vacante (P-3)	65.646		
	1103	Oficial de contaminación - vacante (P-3)	21.882		
	1199	Total parcial	442.493	203.980	68.544
1200	Consultores				
	1204	4.1.1 Lista de sustancias peligrosas prioritarias acordadas previamente en 2009 actualizada	10.941		
	1206	4.1.3 Recopilación de datos para mejorar la facilitación de datos sobre contaminación de los países	1.167	-7.586	-369
	1207	4.1.4 Garantía de calidad aplicada a los contaminantes	21.882		
	1209	4.2.3 Países a los que se ha asistido para implantar las directrices adoptadas en el marco de trabajo del Protocolo sobre Vertidos	21.882		
	1261	Funcionarios (asociados en la ejecución) - 1161 en Umoja Instrumentos jurídicos con los asociados para la ejecución de las actividades del programa de trabajo	63.457		
	1299	Total parcial	119.329	-7.586	-369
1300	Apoyo administrativo				
	1301	Auxiliar de programas - N. Gómez (G-5)	134.241	73.847	25.868
	1323	4.1.1 Lista de sustancias peligrosas prioritarias acordadas previamente en 2009 actualizada	5.471		
	1399	Total parcial	139.712	73.847	25.868
1500	Viajes (asociados en la aplicación)				
	1561	Viajes (asociados en la aplicación)	247.521	29.799	-5.587
	1599	Total parcial	247.521	29.799	-5.587
1600	Viajes				
	1601	Viajes en comisión de servicio	46.695	19.343	1.863
	1699	Total parcial	46.695	19.343	1.863
1999	Total del componente		995.750	319.383	90.319

COMPONENTE SUBCONTRATACIONES					
2100	Subcontratos (de organismos de cooperación)				
	2101	4.1.4 Garantía de calidad aplicada a los contaminantes y la biovigilancia			
	2199	Total parcial			
2200	Subcontrataciones (para organizaciones de apoyo)⁴				
	2261	Acuerdos de financiación a pequeña escala con los asociados en la ejecución: carta de acuerdo LOA/010 con el OIEA para misiones de control de la calidad	109.793	109.793	
	2299	Total parcial	109.793	109.793	
2999	Total del componente		109.793	109.793	
COMPONENTE CAPACITACIÓN					
3300	Conferencias, reuniones⁵				
	3304	4.1.3 Recopilación de datos para mejorar la facilitación de datos sobre contaminación de los países	1.766	1.766	
	3305	4.2.1 21 planes de acción nacional en proceso de revisión para abordar los planes regionales y las metas del enfoque ecosistémico	16.411		
	3307	4.2.7 Apoyo a 7 países para preparar el inventario de mercurio	16.411		
	3310	6.3.3 Documento de política sobre la desalinización en el Mediterráneo	13.565	13.565	
	3399	Total parcial	48.153	15.331	
3999	Total del componente		48.153	15.331	
COMPONENTE EQUIPOS					
4100	Equipo fungible				
	4161	Equipo fungible (asociados en la ejecución): Instrumentos jurídicos con los asociados para la ejecución de las actividades del programa de trabajo	65.546		
	4199	Total parcial	65.646		
4999	Total del componente		65.646		
COMPONENTE GASTOS DIVERSOS					
5100	Funcionamiento y mantenimiento del equipo				
	5161	Funcionamiento y mantenimiento del equipo (asociados en la implementación): Instrumentos jurídicos con los asociados para la ejecución de las actividades del programa de trabajo	14.224		
	5199	Total parcial	14.224		
5999	Total del componente		14.224		
TOTAL			1.233.566	444.507	90.319

⁴ Las asignaciones y gastos correspondientes al código 2101 se consignan en el código 2261 para 2014 y en los códigos 1261, 1561, 4161 y 5161 para 2015. Los detalles de las actividades realizadas se incluyen en las descripciones de los códigos indicados anteriormente con respecto a las cartas de acuerdo LOA/010/ y LOA/012 con el OIEA, respectivamente.

⁵ Los gastos que corresponden a los códigos 3304, 3305 y 3307 se consignan en los códigos 1261, 1561, 4161 y 5161 para 2015. Los detalles de las actividades realizadas se incluyen en las descripciones de los códigos indicados anteriormente.

CUADRO II: JUNIO A DICIEMBRE DE 2015, SEGÚN EL SISTEMA UMOJA			
CUADRO UMOJA	Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos (UMOJA) junio a diciembre de 2015 (en dólares de los EE.UU.)
CLASE UMOJA			
FT30_CLASS_010 : Staff Personnel			174.97
FT30_CLASS_120 : Contract Service			250
FT30_CLASS_140 : Transfer/Grant to IP			355.469
FT30_CLASS_160 : Travel			18.289
TOTAL	0	0	548.978

CUADRO III: resumen enero 2014-diciembre 2015	
Costos en dólares de los Estados Unidos	
Costos en 2014	444.507
Costos en 2015	639.297
Total de gastos directos	1.083.804
Gastos de apoyo a los programas	140.895
Costo total del proyecto para el bienio 2014-2015	1.224.699

CENTROS DE ACTIVIDADES REGIONALES:

1. REMPEC

Proyecto: Centro Regional de Respuesta a Situaciones de Emergencia de Contaminación Marina en el Mar Mediterráneo (REMPEC/OMI), Valetta (Malta)

Número de proyecto: ME/6030-14-04

		Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos correspondientes a 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos en 2015 (en dólares de los EE.UU.)	
COMPONENTE PERSONAL DE PROYECTOS					
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico				
	1101	Director (D-1) / Jefe de Oficina (P-4)	270.892	117.719	153.176
	1102	Oficial superior de programas P-5/ oficial de programas P-3	291.466	182.057	103.176
	1104	Oficial de Programas (P-4/P-3)	208.254	166.463	23.965
	1161	Personal del Cuadro Orgánico (asociados en la aplicación)	19.345	19.345	
	1199	Total parcial	789.957	485.584	280.317
1200	Consultores				
	1201	1.2.5 - Revisión y actualización de la estrategia regional	13.163		13.163
	1299	Total parcial	13.163		13.163

1300	Apoyo administrativo⁶				
	1301	Auxiliar administrativo/financiero (G-7)	50.512	23.160	21.069
	1302	Asistente del Director (G-7)	79.302	38.821	34.941
	1304	Secretario (G-5)	67.712	33.795	29.423
	1305	Asistente técnico/logística (G-4)	17.777	17.768	9
	1398	Re-phase Staff Costs			24.512
	1399	Total parcial	215.303	113.544	109.954
1500	Viajes (asociados en la aplicación)				
	1561	Viajes (asociados en la aplicación)	1.811	1.811	
	1599	Total parcial	1.811	1.811	
1600	Viajes				
	1600	Viajes en comisión de servicio	49.381	16.832	21.189
	1699	Total parcial	49.381	16.832	21.189
1999	Total del componente		1.069.615	617.771	424.623
COMPONENTE CAPACITACIÓN					
3200	Reuniones de capacitación en grupo				
	3201	4.2.13 - Organización o apoyo a actividades de MENELAS	19.694		4.615
	3299	Total parcial	19.694		4.615
3300	Conferencias, reuniones				
	3301	1.1.1 - 11ª reunión de los coordinadores de REMPEC	79.431		69.251
	3302	1.2.5 - Reunión de examen de la estrategia regional	33.590		34.567
	3399	Total parcial	113.021		103.818
3999	Total del componente		132.715		108.433
COMPONENTE EQUIPOS					
4100	Equipo fungible				
	4101	Equipo fungible	5.958	2.676	4.741
	4161	Equipo fungible (asociados en la aplicación)	119	119	
	4199	Total parcial	6.077	2.795	4.741
4200	Equipo no fungible				
	4201	Equipo informático y de oficina	5.470		4.180
	4261	Equipo no fungible (asociados en la aplicación)	22	22	
	4299	Total parcial	5.492	22	4.180
4999	Total del componente		11.569	2.817	8.921
COMPONENTE GASTOS DIVERSOS					
5100	Funcionamiento y mantenimiento del equipo				
	5101	Alquiler y mantenimiento del equipo	24.091	8.774	10.976
	5102	Alquiler y mantenimiento de locales	8.372	3.995	5.355
	5161	Funcionamiento y mantenimiento del equipo (asociados en la implementación)	1.055	1.055	
	5199	Total parcial	33.518	13.824	16.331
5200	Gastos de presentación de informes				
	5201	Traducción de documentos y publicaciones	3.433	151	
	5299	Total parcial	3.433	151	

⁶ Código 1398: el monto consignado en este código se refiere al gasto de 22.403,96 euro efectuado en 2016 en comparación con el saldo no utilizado de 106.569 euros (incluidos 113.496 euros de costos de apoyo a los programas de la OMI) que se retuvo con el fin de cubrir el pago puntual retroactivo del personal de contratación local a fin de reflejar el resultado del estudio de los sueldos locales llevado a cabo en Malta en 2015. Los costos de apoyo a los programas de la OMI (Código 9401) correspondientes a esta suma no constan en la cuenta de 2015 porque se notificaron en 2016.

5300	Gastos diversos				
	5301	Teléfono, fax, agua, electricidad, etc.	32.836	14.848	10.396
	5302	Franqueo, flete	1.332	238	957
	5303	Gastos varios	9.168	4.244	2.878
	5399	Total parcial	43.336	19.330	14.231
9400	Gastos indirectos				
	9401	Gastos de apoyo a los programas de la OMI (50%)	101.350	57.597	36.174
	9402	Gastos de transición de REMPEC	265.031	232.208	8.495
	9499	Total parcial	366.381	289.805	44.669
9499	Total del componente		446.668	323.110	75.231
TOTAL GENERAL			1.660.567	943.698	617.208

Cuadro sinóptico	Costos en dólares de los Estados Unidos
Costos en 2014	943.698
Costos en 2015	617.208
Total de gastos directos	1.560.906
Gastos de apoyo a los programas	95.364
Costo total del proyecto para el bienio 2014-2015	1.656.270

2. CAR/PAP:

Proyecto: apoyo al Centro de Actividad Regional del Programa de Acciones Prioritarias (PAP), Split (Croacia)

Número de proyecto: ME/6030-14-05

		Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos correspondientes a 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos en 2015 (en dólares de los EE.UU.)	
COMPONENTE PERSONAL DE PROYECTOS					
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico				
	1101	Director	175.321	95.737	79.584
	1102	Director Adjunto	131.404	71.338	60.66
	1103	Oficial Superior de Programas	92.939	50.365	42.585
	1104	Oficial de Programas	89.994	48.762	40.168
	1105	Oficial de Programas	89.800	48.568	38.542
	1106	Oficial de Programas	90.051	48.819	44.263
	1107	Oficial de Programas	90.49	48.817	43.916
	1108	Administrativo / Oficial del Fondo	89.870	48.638	40.233
	1199	Total parcial	849.428	461.044	389.357
1200	Consultores				
		GESTIÓN INTEGRADA DE LA ZONA COSTERA			
		2.1.1. Elaboración de estrategias nacionales para la gestión integrada de la zona costera; Evaluación externa de los planes de ordenación de las zonas costeras			
	1203		116.084	15.789	98.877
	1299	Total parcial	116.084	15.789	98.877
1300	Apoyo administrativo				
	1301	Auxiliar Administrativo	89.902	48.670	41.251
	1302	Personal temporario	27.582	12.544	13.992
	1399	Total parcial	117.484	61.214	55.243

1600	Viajes				
	1601	Viajes en comisión de servicio	47.286	24.765	22.574
	1699	Total parcial	47.286	24.765	22.574
1999	Total del componente		1.130.282	562.812	566.051
2200	Subcontrataciones				
	2201	2.1.1. Elaboración de estrategias nacionales para la gestión integrada de la zona costera; Evaluación externa de los planes de ordenación de las zonas costeras	54.705		54.705
	2299	Total parcial	54.705		54.705
2300	Subcontrataciones				
	2301	2.1.1. Elaboración de estrategias nacionales para la gestión integrada de la zona costera; Evaluación externa de los planes de ordenación de las zonas costeras	64.830		65.731
	2399	Total parcial	64.830		65.731
2999	Total del componente		119.535		120.436
COMPONENTE CAPACITACIÓN					
3300	Conferencias, reuniones				
	3301	Gobernanza 2.1.1. Reunión de coordinadores de los CAR/PAP	9.173		9.173
	3302	2.1.1. Curso práctico de iniciación a los planes de ordenación de las zonas costeras	2.932		2.932
	3303	1.3.7. Celebraciones anuales del Día de la Costa Mediterránea	15.247		15.765
	3399	Total parcial	27.352		27.870
3999	Total del componente		27.352		27.870
COMPONENTE EQUIPOS					
4100	Equipo fungible				
	4101	Equipo fungible	5.171	1.742	3.427
	4103	Programas informáticos	855	855	
	4199	Total parcial	6.26	2.597	3.427
4200	Equipo no fungible				
	4202	Equipo de oficina	498	115	383
	4299	Total parcial	498	115	383
4999	Total del componente		6.524	2.712	3.810
COMPONENTE GASTOS DIVERSOS					
5100	Funcionamiento y mantenimiento del equipo				
	5101	Funcionamiento y mantenimiento del equipo	21.201	11.354	11.654
	5199	Total parcial	21.201	11.354	11.654
5300	Gastos diversos				
	5301	Comunicaciones	17.620	8.867	7.367
	5303	Cargos bancarios	4.510	2.266	1.822
	5399	Total parcial	22.130	11.133	9.189
5999	Total del componente		43.331	22.487	20.843
TOTAL GENERAL			1.327.024	588.011	739.010

Cuadro sinóptico	Costos en dólares de los Estados Unidos
Costos en 2014	588.011
Costos en 2015	739.010
Total de gastos directos	1.327.021
Gastos de apoyo a los programas	172.513
Costo total del proyecto para el bienio 2014-2015	1.499.534

3. CAR/PA:

Proyecto: apoyo al Centro de Actividades Regionales del Plan Azul (CAR/PA), Sophia Antipolis (Francia)

Núm. de proyecto: ME/6030-14-03

		Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos correspondientes a 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos en 2015 (en dólares de los EE.UU.)	
COMPONENTE PERSONAL DE PROYECTOS					
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico				
	1101	Oficial de Finanzas	74.35	39.24	35.11
	1102	Experto en gestión integral de las zonas costeras	74.35	39.24	36.769
	1103	Experto en turismo y territorio	74.35	39.24	31.918
	1104	Experto en desarrollo sostenible	74.35	39.24	35.642
	1105	Experto en agua	74.35	39.24	35.441
	1106	Experto en biodiversidad	17.653	5.463	13.944
	1107	Experto en gobernanza	49.348	14.337	34.875
	1108	Experto en diversidad biológica marina	74.77	39.66	35.11
	1109	Experto en estadística e indicadores	74.35	39.24	35.398
	1110	Experto en información	75.890	40.879	38.156
	1199	Total parcial	661.178	333.889	332.165
1200	Consultores				
	1201	1.2.4 El primer ciclo de aplicación del enfoque ecosistémico concluyó	16.411		21.884
	1202	1.2.7 EMDS revisado y actualizado a la luz de RIO+20 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS)	89.715	73.303	16.193
	1203	2.1.1 Medidas prioritarias acordadas en el Plan de Acción para la gestión integrada de las zonas costeras que han sido aplicadas. En particular	6.565		6.565
	1204	5.1.7 Organización del 4° Foro Regional sobre Movimiento de Desarrollo Mundial	5.470		
	1205	5.1.8 Identificación de condiciones favorables para el turismo sostenible	10.941		10.941
	1299	Total parcial	129.102	73.303	55.583
1300	Apoyo administrativo				
	1301	Secretario bilingüe - auxiliar ejecutivo	53.589	31.707	20.838
	1302	Auxiliar en la recopilación de datos/secretario	34.73	34.73	
	1303	Secretario bilingüe	53.589	31.707	21.882
	1304	Administrador de red, informática y DTP	16.259	5.318	15.748
	1305	Auxiliar administrativo y financiero	55.418	33.537	19.295
	1306	Pasantes	8.187	528	8.162
	1307	Asistentes temporario	32.244	10.362	20.202
	1399	Total parcial	253.359	147.232	106.127
1600	Viajes				
	1601	Viajes en comisión de servicio	45.388	23.506	23.249

	1699	Total parcial	45.388	23.506	23.249
1999	Total del componente		1.089.027	577.930	517.124
COMPONENTE CAPACITACIÓN					
3300	Conferencias, reuniones				
	3301	1.2.4 El primer ciclo de aplicación del enfoque ecosistémico concluyó	27.352		36.376
	3302	1.2.7 EMDS revisado y actualizado a la luz de RIO+20 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS)	42.330	14.977	36.485
	3303	5.1.7 Organización del 4° Foro Regional sobre Movimiento de Desarrollo Mundial	27.352		
	3399	Total parcial	97.34	14.977	72.861
3999	Total del componente		97.034	14.977	72.861
COMPONENTE EQUIPOS					
4100	Equipo fungible				
	4100	Equipo fungible	21.776	12.195	9.581
	4199	Total parcial	21.776	12.195	9.581
4300	Locales				
	4300	Locales	30.77	15.854	14.770
	4399	Total parcial	30.77	15.854	14.770
4999	Total del componente		51.853	28.049	24.351
COMPONENTE GASTOS DIVERSOS					
5100	Funcionamiento y mantenimiento del equipo				
	5100	Funcionamiento y mantenimiento del equipo	23.135	12.195	12.35
	5199	Total parcial	23.135	12.195	12.35
5200	Gastos de presentación de informes				
	5201	1.2.7 EMDS revisado y actualizado a la luz de RIO+20 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS)	4.301	4.301	
	5299	Total parcial	4.301	4.301	
5300	Gastos diversos				
	5300	Gastos diversos	33.197	17.593	17.131
	5399	Total parcial	33.197	17.593	17.131
5500	Evaluación				
	5500	Evaluación	4.627	2.439	2.188
	5599	Total parcial	4.627	2.439	2.188
5999	Total del componente		65.260	36.528	31.354
TOTAL GENERAL			1.303.174	657.484	645.690

Cuadro sinóptico	Costos en dólares de los Estados Unidos
Costos en 2014	657.484
Costos en 2015	645.690
Total de gastos directos	1.303.174
Gastos de apoyo a los programas	169.413
Costo total del proyecto para el bienio 2012-2013	1.472.587

4. CAR/SPA:

Proyecto: apoyo al Centro de Actividad Regional para las Áreas Especialmente Protegidas (CAR/SPA), Túnez (Túnez)

Número de proyecto: ME/6030-14-06

	Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos correspondientes a 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos en 2015 (en dólares de los EE.UU.)

COMPONENTE PERSONAL DE PROYECTOS					
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico				
	1101	Director	94.928	33.423	61.391
	1103	Oficial experto de programas	58.707	31.355	27.350
	1104	Oficial experto de programas	184.073	98.187	85.894
	1105	Oficial experto de programas	53.039	27.328	25.650
	1106	Oficial experto de programas	54.029	28.318	25.819
	1107	Oficial administrativo de programas	44.846	22.964	21.675
	1199	Total parcial	489.622	241.575	247.779
1200	Consultores				
	1201	1.2.4 Completado el primer ciclo de aplicación del enfoque ecosistémico	39.19	16.43	22.976
	1202	1.3.6 Aplicación de la estrategia de comunicación	19.256		19.165
	1203	3.1.1 Tres estudios de caso desarrollados acerca de los servicios prestados por los ecosistemas marinos y costeros	12.801		12.582
	1204	3.2.1 Evaluación de dos Planes de Acción sobre cetáceos y coralígeno, y propuesta de revisiones en consonancia con el Convenio sobre la Diversidad Biológica y el enfoque ecosistémico (PAE/BIO revisado)	4.650		4.923
	1205	3.2.2 Racionalización de los procesos que conducen a las listas de especies en los anexos al Protocolo ZED/BD con la lista científica del CGPM	3.282		
	1206	3.2.4 Se han llevado a cabo medidas más sistemáticas y catalizadoras de fomento de la capacidad y sensibilización sobre la conservación de especies amenazadas en la aplicación de planes de acción regionales	7.519		7.604
	1209	3.3.1 Se ha prestado asistencia a los países en términos de creación, planificación, zonificación y desarrollo de MCPA	25.019	11.611	18.214
	1210	3.3.2 Proceso de colaboración e interconexión iniciado entre las ZEPIM declaradas (lista de ZEPIM), con especial énfasis en las evaluaciones de alta calidad con base científica y una divulgación de la información más amplia	6.565		5.33
	1211	3.3.3 Evaluación de 22 ZEPIMs incluida la lista ZEPIM en 2001, 2003, 2008 y 2009 llevada a cabo.	16.411		16.411
	1212	3.3.4 El proceso de establecimiento de ZEPIM en mar abierto	4.048		4.048
	1213	6.1.1 Evaluación de los indicadores de los efectos del cambio climático sobre la diversidad biológica en zonas especialmente protegidas llevada a cabo	9.628		9.628
	1299	Total parcial	148.198	27.654	120.584
1300	Apoyo administrativo				
	1301	Auxiliar administrativo	36.998	19.492	17.478
	1302	Secretario bilingüe	37.617	20.111	17.292
	1303	Secretario bilingüe	37.686	20.180	17.469
	1304	Conductor	28.316	15.187	13.120
	1305	Oficial de finanzas	15.223	8.112	7.201
	1321	Personal temporario			
	1399	Total parcial	155.840	83.82	72.560
1600	Viajes				
	1601	Viajes en comisión de servicio	92.617	50.905	46.162
	1699	Total parcial	92.617	50.905	46.162
1999	Total del componente		886.277	403.216	487.085
COMPONENTE SUBCONTRATACIONES					
2200	Subcontrataciones (para organizaciones de apoyo)				

	2201	1.2.1.7 Revisión y armonización del Plan de Acción Estratégico para la conservación	17.505		17.505
	2202	1.3.6 Aplicación de la estrategia de comunicación	23.425		23.421
	2204	3.2.1 Evaluación de dos Planes de Acción sobre cetáceos y coralígeno, y propuesta de revisiones en consonancia con el Convenio sobre la Diversidad Biológica y el enfoque ecosistémico (PAE/BIO revisado)	4.650		4.650
	2206	2.1.3.2 Promoción de la integración de las cuestiones relacionadas con la diversidad biológica en los procesos de gestión integrada de la zona costera	19.694		19.694
	2207	3.2.5 Nivel de referencia científico relacionado con las especies amenazadas en el marco de la aplicación de los planes de acción regionales	31.8	15.686	15.317
	2208	3.2.1.1 Cartografía de praderas de algas y otros grupos y hábitats de partice	44.858		44.858
	2209	3.3.1 Se ha prestado asistencia a los países en términos de creación, planificación, zonificación y desarrollo de MCPA	75.468	71.791	3.676
	2210	3.3.2 Proceso de colaboración e interconexión iniciado entre las ZEPIM declaradas (lista de ZEPIM), con especial énfasis en las evaluaciones de alta calidad con base científica y una divulgación de la información más amplia	8.206		5.847
	2299	Total parcial	224.814	87.477	134.968
2999	Total del componente		224.814	87.477	134.968
COMPONENTE DE CAPACITACIÓN					
3300	Conferencias, reuniones				
	3301	1.1.2.5 Reunión de coordinadores nacionales de las áreas especialmente protegidas	88.074		87.590
	3302	3.3.1.1 Organización de las reuniones de consulta (ZEPIM en áreas de mar abierto)	51.422		50.211
	3399	Total parcial	139.496		137.801
3999	Total del componente		139.496		137.801
COMPONENTE EQUIPOS					
4100	Equipo fungible				
	4101	Equipo fungible	1.578	278	1.2
	4199	Total parcial	1.578	278	1.002
4200	Equipo no fungible				
	4201	Equipos de computadoras	3.301	2.084	1.160
	4202	Equipo de oficina	2.245	2.46	20
	4299	Total parcial	5.546	4.130	1.180
4999	Total del componente		7.124	4.408	2.182
COMPONENTE GASTOS DIVERSOS					
5100	Funcionamiento y mantenimiento del equipo				
	5101	Mantenimiento de equipo informático	1.764	895	1.21
	5102	Mantenimiento de otros equipos de oficina	9.032	5.0	4.390
	5199	Total parcial	10.796	5.895	5.411
5200	Gastos de presentación de informes				
	5201	Gastos de presentación de informes	7.391	5.158	2.231
	5299	Total parcial	7.391	5.158	2.231
5300	Gastos diversos				
	5301	Comunicaciones (teléfono, fax, Internet, correos)	7.566	5.932	2.327

	5303	Cargos bancarios	2.99	1.168	768
	5399	Total parcial	9.665	7.100	3.095
5400	Atenciones sociales				
	5401	Atenciones sociales y acogida	3.55	1.800	692
	5499	Total parcial	3.055	1.800	692
5500	Evaluación				
	5501	Auditoría externa	3.529	3.529	0
	5599	Total parcial	3.529	3.529	0
5999	Total del componente		34.436	23.482	11.429
TOTAL GENERAL			1.292.147	518.583	773.465

Cuadro sinóptico	Costos en dólares de los Estados Unidos
Costos en 2014	518.583
Costos en 2015	773.465
Total de gastos directos	1.292.048
Gastos de apoyo a los programas	167.966
Costo total del proyecto para el bienio 2014-2015	1.460.014

5. CAR/INFO:

Proyecto: apoyo al Centro Regional de Actividades CAR/INFO, Roma (Italia)

Número de proyecto: ME/6030-14-07 (MEL-2322-2 K69-2664)

		Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos correspondientes a 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos en 2015 (en dólares de los EE.UU.)
COMPONENTE PERSONAL DE PROYECTOS				
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico			
	1103	Oficial superior del SEIS		4.535
	1106	Experto en el SEIS	13.605	12.472
	1108	Oficial informante	7.937	7.937
	1109	Oficial del Registro sobre Emisiones y Transferencia de Contaminantes	11.338	5.669
	1110	Oficial de comunicación, educación y difusión	1.134	5.669
	1111	Oficial de comunicación, educación y difusión	5.669	5.669
	1114	Experto en la Red	7.937	7.937
	1115	Experto en TIC	4.535	4.535
	1116	Experto en DBA	2.268	2.268
	1117	Experto en inteligencia empresarial	2.268	
	1199	Total parcial	56.691	56.691
1300	Apoyo administrativo			
	1301	Auxiliar administrativo y de secretaría	9.070	9.070
	1399	Total parcial	9.070	9.070
1600	Viajes			
	1600	Viajes en comisión de servicio	5.467	5.467
	1699	Total parcial	5.467	5.467
1999	Total del componente		71.228	71.228
COMPONENTE SUBCONTRATACIONES				
2200	Subcontrataciones (para organizaciones de apoyo)			
	2201	Actualización e instalación de equipo informático InfoMAP. Compra de dominio CAR/INFO (1.3.1 y 1.3.2)	24.289	24.289
	2202	Perfeccionamiento del centro de datos InfoMAP en apoyo del enfoque ecosistémico (1.3.1 y 1.3.2)	83.629	73.449
	2299	Total parcial	107.918	97.738
2999	Total del componente		107.918	97.738
99 TOTAL GENERAL			179.146	168.966

Cuadro sinóptico	Costos en dólares de los Estados Unidos
Costos en 2014	0
Costos en 2015	168.966
Total de gastos directos	168.966
Gastos de apoyo a los programas	21.966
Costo total del proyecto para el bienio 2014-2015	190.932

6. RAC/PCS

Proyecto: apoyo al Centro de Actividad Regional de actividades para el Consumo y la Producción Sostenibles

Número de proyecto: ME/6030-14-02 (MEL-2322-2K64-2664)

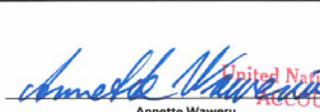
		Presupuesto asignado para 2014-2015 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos correspondientes a 2014 (en dólares de los EE.UU.)	Gastos en 2015 (en dólares de los EE.UU.)	
COMPONENTE PERSONAL DE PROYECTOS					
1100	Funcionarios del Cuadro Orgánico				
	1101	Director	36.670	18.132	18.538
	1102	Director Adjunto	30.732	15.465	15.267
	1103	Oficial Superior de Programas	23.751	10.666	13.085
	1108	Administrativo/Oficial del Fondo	16.698	9.065	7.633
	1199	Total parcial	107.851	53.328	54.523
1999	Total del componente		107.851	53.328	54.523
99 TOTAL GENERAL			107.851	53.328	54.523

Cuadro sinóptico	Costos en dólares de los Estados Unidos
Costos en 2014	53.328
Costos en 2015	54.523
Total de gastos directos	107.851
Gastos de apoyo a los programas	14.021
Costo total del proyecto para el bienio 2014-2015	121.872

**Estado de rendimiento financiero correspondiente al ejercicio terminado
el 31 de diciembre de 2014**

Trust Fund for the Protection of the Mediterranean Sea Against Pollution (Fund code: MEL)	
I. Statement of Financial Performance for the year ended 31 December 2014 (United States Dollars)	
2014 Total	
Revenue	
Assessed contributions	6,443,750
Investment revenue	39,041
Total revenue	6,482,791
Expenses	
Employee salaries, allowances and benefits	715,705
Non-employee compensation and allowances	3,236
Grant and other transfers	2,571,382
Travel	44,864
Other operating expenses	931,395
Total expenses	4,266,582
Surplus/(deficit) for the period	2,216,209
II. Statement of Financial Position as at 31 December 2014 (United States Dollars)	
2014 Total	
Current assets	
Cash and cash equivalents	1,683,504
Investments	2,760,204
Assessed contributions receivable	353,587
Advance transfers	625,196
Other current assets	47,470
Total current assets	5,469,961
Non-current assets	
Investments	2,343,475
Property, plant and equipment	845
Total non-current assets	2,344,320
Total assets	7,814,281
Current liabilities	
Accounts payable and accrued payables	199,259
Employee benefits	2,887
Other liabilities	1,640,035
Total current liabilities	1,842,181
Total non current liabilities	-
Total liabilities	1,842,181
Net assets	5,972,100
Total liabilities & net assets	7,814,281
III. Statement of Changes in Net Assets for the year ended 31 December 2014 (United States Dollars)	
2014 Total	
Net assets:	
Accumulated surplus/(deficit) - unrestricted	2,595,698
IPSAS adjustment	24,301
Restated balance	2,619,999
Other adjustments	1,135,892
Surplus/(deficit) of Revenue over expenditure for period	2,216,209
Total net assets	5,972,100
 Annette Waweru Chief ACCOUNTS SECTION BUDGET AND FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE, UNON	
 ACCOUNTS SECTION Budget and Financial Management Service	
	

**Estado de rendimiento financiero correspondiente al ejercicio terminado
el 31 de diciembre de 2015**

Trust Fund for the Protection of the Mediterranean Sea Against Pollution (Fund code: MEL)	
I. Statement of Financial Performance for the year ended 31 December 2015 (United States Dollars)	
2015 Total	
Revenue	
Assessed contributions	7,532,688
Voluntary contributions	581,749
Investment revenue	18,633
Other miscellaneous revenue	156
Total revenue	8,133,226
Expenses	
Employee salaries, allowances and benefits	713,640
Non-employee compensation and allowances	180,334
Grant and other transfers	3,899,598
Supplies and consumables	5,052
Depreciation and amortisation	(3,099)
Travel	177,671
Other operating expenses	1,733,477
Other expenses	1,616,684
Total expenses	8,323,357
Surplus/(deficit) for the period	(190,131)
II. Statement of Financial Position as at 31 December 2015 (United States Dollars)	
2015 Total	
Current assets	
Cash and cash equivalents	1,135,391
Investments	3,501,280
Assessed contributions receivable	319,741
Advance transfers	1,507,867
Other current assets	49,204
Total current assets	6,513,483
Non-current assets	
Investments	2,349,305
Property, plant and equipment	5,317
Total non-current assets	2,354,622
Total assets	8,868,105
Current liabilities	
Accounts payable and accrued payables	3,050,851
Employee benefits	21,146
Other liabilities	14,139
Total current liabilities	3,086,136
Non current liabilities	-
Total liabilities	3,086,136
Net assets	5,781,969
Total liabilities & net assets	8,868,105
III. Statement of Changes in Net Assets for the year ended 31 December 2015 (United States Dollars)	
2015 Total	
Net assets:	
Accumulated surplus/(deficit) - unrestricted	4,872,100
Restated balance	4,872,100
Surplus/(deficit) of revenue over expenditure for period	(190,131)
Reserves	1,100,000
Total net assets	5,781,969
 Annette Waweru Chief ACCOUNTS SECTION BUDGET AND FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE, UNON	
	
	