



**Programa de las
Naciones Unidas
para el Medio Ambiente**

Distr.: General
7 de agosto de 2008

Español
Original: Inglés

**Conferencia de las Partes en el Convenio de Viena
para la protección de la capa de ozono
Octava reunión**

Doha, 16 a 20 de noviembre de 2008

Tema 3 c) del programa provisional de la serie de sesiones preparatorias*

**Examen de cuestiones relativas al Convenio de Viena y en común
al Convenio de Viena y el Protocolo de Montreal: informes financieros y
presupuestos de los fondos fiduciarios para el Convenio de Viena
y el Protocolo de Montreal**

**Presupuesto revisado aprobado para 2008 y proyectos de
presupuesto para 2009, 2010 y 2011 del Fondo Fiduciario para el
Convenio de Viena para la protección de la capa de ozono**

Adición

**Informe financiero sobre el Fondo Fiduciario para el Convenio de
Viena para la protección de la capa de ozono correspondiente al
primer año del bienio 2006–2007 y gastos incurridos en 2007
comparados con el presupuesto aprobado para ese año**

Informe de la Secretaría


1. En el anexo I del presente informe figura el informe financiero certificado sobre el Fondo Fiduciario para el Convenio de Viena para el bienio 2006 a 2007, finalizado el 31 de diciembre de 2007. En el anexo II del presente documento figura un cuadro preparado por la Secretaría en el que se indican los gastos reales correspondientes a 2007, comparados con el presupuesto aprobado para ese año.
2. Las actividades de la Secretaría se financian con cargo al Fondo Fiduciario para el Protocolo de Montreal, el Fondo Fiduciario para el Convenio de Viena y contribuciones voluntarias adicionales aportadas por las Partes. En 2007 el total de los gastos incurridos por el Fondo Fiduciario para el Convenio de Viena ascendió a 575 979 dólares, incluido un 13% para gastos de apoyo a los programas por la suma de 66 263 dólares.

* UNEP/OzL.Conv.8/1-UNEP/OzL.Pro.20/1.

3. En el presente documento, todas las cantidades expresadas en dólares se refieren a dólares de los Estados Unidos de América, a menos que se indique otra cosa.

Anexo I

Informe financiero certificado sobre el Fondo Fiduciario para el Convenio de Viena para el bienio 2006–2007

Trust Fund for the Vienna Convention for the Protection of the Ozone Layer	
I. Statement of income and expenditure and changes in reserves and fund balances for the biennium 2006-2007 ended 31 December 2007	
Income	USD
Voluntary contributions	1,100,693
Allocations	
Interest income	345,652
Programme support income	
Billings	
Deferred income	
Miscellaneous income	
Royalties	
Sale of publications	
Total Income	1,446,355
Expenditure	
Staff and other personnel costs	823,334
Contractual services	199,141
Travel	25,321
Operating expenses	103,183
Acquisitions	48,993
Fellowships, grants and contributions	
Programme support costs	155,979
Total Expenditure	1,355,951
Excess/(shortfall) of income over expenditure	90,404
Transfers from/(to) Other Funds	
Prior period adjustments	
Net excess/(shortfall) of income over expenditure	90,404
Provisional savings on or cancellation of prior periods' obligations	
Refund to Donors	
Transfers to/from other funds	
Transfers to reserves	
Reserves and fund balances, beginning of period	3,516,764
Reserves and fund balances, end of period	3,607,168
II. Statement of assets, liabilities, reserves and fund balances as at 31 December 2007	
Assets	
Cash and term deposits	
Cash pool - Euro	
Cash pool	3,123,554
Cash pool - USD	
Accounts receivable	
Voluntary contributions receivable	890,226
Inter-fund balances	
Other	90,019
Imprest advance/replenishment	
Inventory	
Other Assets	
Total assets	4,103,799
Liabilities	
Payments or contributions received in advance	23,043
Unliquidated obligations	67,702
Accounts Payable	
Interfund balances	390,834
Other	15,052
Other liabilities	
Total liabilities	496,631
Net assets/(liabilities)	3,607,168
Reserves and fund balances	
Cumulative surplus	3,607,168
Operating reserves	
Total reserves and fund balances	3,607,168
Total liabilities, reserve and fund balance	4,103,799
 Jeremiah Atuke Chief ACCOUNTS SECTION BUDGET AND FINANCIAL MANAGEMENT SERVICE, UNON	
VCL	23/05/2008

Anexo II**Gastos incurridos en 2007 comparados con el presupuesto del Fondo Fiduciario para el Convenio de Viena aprobado para ese año**

	w/m	Presupuesto aprobado para el Convenio de Viena para 2007 (Dólares EE.UU.)	Gastos reales incurridos en 2007 (Dólares EE.UU.)
10 Componente personal de proyectos			
<i>1100 Personal de proyectos</i>			
1101	6	117 500	117 500
1102		–	–
1103		–	–
1104	6	87 500	87 500
1105		–	–
1106		–	–
1107	12	125 000	124 946
1108		–	–
1199		330 000	329 946
<i>1300 Apoyo administrativo</i>			
1301	6	14 750	14 749
1302		–	–
1303	12	21 100	21 099
1304	6	11 500	11 499
1305	6	11 000	10 999
1306		–	–
1307		–	–
1308		–	–
1309		–	–
1310	12	19 000	17 015
1328		5 000	–
1399		82 350	75 361
		412 350	405 307

	w/m	Presupuesto aprobado para el Convenio de Viena para 2007 (Dólares EE.UU.)	Gastos reales incurridos en 2007 (Dólares EE.UU.)
<i>1600 Viajes en comisión de servicio</i>			
1601	Viajes de funcionarios en comisión de servicio	15 000	12 342
1699	<i>Total</i>	<i>15 000</i>	<i>12 342</i>
	<i>Total, viajes</i>	<i>15 000</i>	<i>12 342</i>
 Gastos de funcionamiento			
<i>5100 Funcionamiento y conservación de equipo</i>			
5101	Conservación de equipo y otros gastos (compartido con el PM)	7 000	6 378
5199	<i>Total</i>	<i>7 000</i>	<i>6 378</i>
 <i>5200 Gastos de presentación de informes</i>			
5201	Presentación de informes	5 000	5 000
5299	<i>Total</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
 <i>5300 Gastos varios</i>			
5301	Comunicaciones	25 000	23 414
5302	Fletes (documentos)	12 000	12 000
5304	Otros gastos (Día Internacional del Ozono)	20 000	20 000
5399	<i>Total</i>	<i>57 000</i>	<i>55 414</i>
	Pérdidas resultantes de fluctuaciones monetarias		44
	<i>Total, gastos de funcionamiento</i>	<i>69 000</i>	<i>66 836</i>
 Adquisiciones			
<i>4100 Equipo fungible (artículos valorados en menos de 1 500 dólares)</i>			
4101	Artículos fungibles diversos (compartido con el PM)	9 000	9 000
4199	<i>Total</i>	<i>9 000</i>	<i>9 000</i>
 <i>4200 Equipo no fungible (adquisiciones)</i>			
4201	Computadoras personales y accesorios	2 500	2 232
4299	<i>Total</i>	<i>2 500</i>	<i>2 232</i>

	w/m	Presupuesto aprobado para el Convenio de Viena para 2007 (Dólares EE.UU.)	Gastos reales incurridos en 2007 (Dólares EE.UU.)
4300	<i>Locales</i>		
4301	Alquiler de locales de oficinas (compartido con el PM)	14 000	14 000
4399	<i>Total</i>	<i>14 000</i>	<i>14 000</i>
	<i>Total de adquisiciones</i>	<i>25 500</i>	<i>25 232</i>
98	Total de gastos directos del proyecto	521 850	509 717
	Gastos de apoyo a los programas (13%)	67 841	66 263
99	Total general (incluidos los gastos de apoyo a los programas)	589 691	575 979