



Consejo Ejecutivo

93ª reunión

Madrid (España), 11-13 de junio de 2012

Punto 5 b) del orden del día provisional

CE/93/5 b)

Madrid, 19 de abril de 2012

Original: inglés

Asuntos administrativos y estatutarios

b) Situación financiera y plan de gastos para 2012

Índice

- | | |
|---------|---|
| I. | Situación financiera |
| II. | Informe de coyuntura sobre la implantación de las NICSP/IPSAS (véase el documento CE/93/5 b) add.1) |
| Anexos: | |
| I. | Estado de contribuciones adeudadas al Fondo General al 31 de marzo de 2012 |
| II. | Créditos autorizados para 2012 por programas principales y secciones |
| III. | Plan de gastos para 2012 |

I. Situación financiera

La Asamblea General en su decimonovena reunión, celebrada en Gyeongju (República de Corea) en 2011, aprobó un presupuesto de 12.433.000 EUR para el ejercicio financiero de 2012 (A/RES/603(XIX)). El nivel de las contribuciones a recibir en 2012 del conjunto de los Miembros Efectivos, Asociados y Afiliados quedó fijado en 11.888.000 EUR.

A. Estimación de ingresos y gastos presupuestarios para 2012

1. Siguiendo la recomendación efectuada por la decimonovena Asamblea General celebrada en Gyeongju (República de Corea) en octubre de 2011, de que la ejecución del programa general de trabajo y presupuesto se cumplimentase prudentemente en función de las sumas recaudadas (A/RES/603(XIX)), el Secretario General, de acuerdo con la disposición 3.04 de las Disposiciones financieras detalladas y con la práctica establecida en años anteriores, ha elaborado una «estimación de ingresos y gastos» para el ejercicio 2012 en base a los créditos aprobados y a los ingresos previstos, teniendo en consideración la experiencia de los ejercicios financieros precedentes.



2. En el cuadro siguiente se establece una comparación entre los ingresos y los créditos aprobados; se establece asimismo una previsión al 31 de marzo de 2012 de los ingresos a recibir, y se limitan los gastos a un nivel acorde con estos. De tal modo, el resultado del ejercicio estaría en equilibrio con la situación financiera global.

PLAN DE INGRESOS Y GASTOS 2012

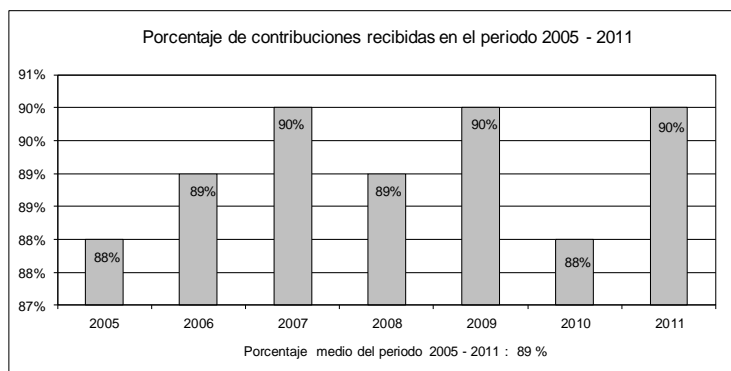
	<u>EUR</u> <u>INGRESOS Y CRÉDITOS</u> <u>APROBADOS</u>	<u>EUR</u> <u>ESTIMACION DE</u> <u>INGRESOS Y PLAN DE GASTOS</u>
INGRESOS	<u>12.433.727,22</u>	<u>12.137.000,00</u>
- Contribuciones de los Miembros (Efectivos, Asociados y Afiliados)	11.888.727,22	10.452.000,00
- Asignación proveniente de ingresos diversos	295.000,00	465.000,00
- Asignación proveniente de la cuenta de publicaciones	250.000,00	420.000,00
- Contribuciones atrasadas	--	800.000,00
GASTOS	<u>12.433.000,00</u>	<u>12.137.000,00</u>
RESULTADOS	727,22 (*)	0,00
(*) Este importe corresponde a la diferencia por el ajuste de las contribuciones de los Miembros Afiliados (782,22 EUR) y al ajuste por redondeo de las contribuciones de los Miembros Efectivos y Asociados (-55,00 EUR).		

3. A continuación se analizan las previsiones efectuadas en relación con los ingresos a recibir, el nivel de gastos propuesto y el resultado del ejercicio.

1) Ingresos

4. Los ingresos por contribuciones a recibir para el presente ejercicio se han estimado en 10.452.000 EUR, lo que representa el 88 por ciento del total de contribuciones fijadas. Esta estimación está basada en el porcentaje medio de las contribuciones recibidas en los siete últimos años (véase el gráfico 1), actualizada con la información de ingresos percibidos de manera efectiva al 31 de marzo de 2012.

GRÁFICO 1

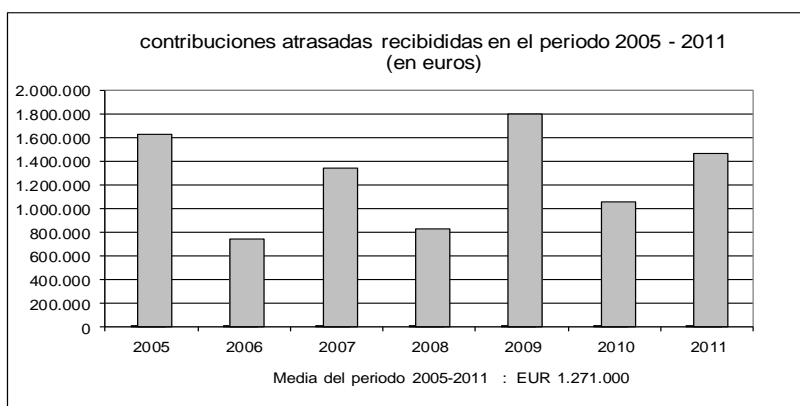


5. Las asignaciones presupuestarias de la reserva de ingresos diversos y de la cuenta de publicaciones se ha incrementado provisionalmente en 170.000 EUR cada una hasta conocer la evolución de los ingresos por contribuciones.

6. Los ingresos recibidos hasta la fecha indican que el objetivo de los 12.137.000 euros de ingresos presupuestarios estimados para el ejercicio financiero solo podrá alcanzarse si se asigna una suma adicional de las reservas de ingresos diversos y publicaciones a las asignaciones fijadas en el presupuesto aprobado. Los ingresos por contribuciones, incluidos los correspondientes a contribuciones atrasadas recibidas, ascienden, a la fecha del presente documento, a 6.800.000 EUR. Esta cifra está en consonancia con los ingresos por contribuciones recibidos a la misma fecha en años anteriores.

7. En concepto de contribuciones atrasadas, se ha estimado prudentemente una recaudación de alrededor de 800.000 EUR durante el presente ejercicio en función del importe recaudado hasta la fecha, que es inferior a la media de recaudación de los últimos 7 años, como puede verse en el gráfico 2. Los buenos resultados logrados en los últimos años en la recaudación de contribuciones a su debido tiempo (89% de media en el periodo 2005-2011) tienen la consecuencia de reducir mecánicamente –y se trata de una tendencia positiva– el potencial de recaudación de atrasos. Asimismo, ha de tenerse presente que los Miembros que aún tienen atrasos de contribuciones son sobre todo, aunque no exclusivamente, países que en el pasado han experimentado dificultades sociales o económicas importantes, unidas a veces a catástrofes naturales. Por ello, a pesar del esfuerzo de la Secretaría y de las buenas intenciones de los Miembros interesados, muchos de ellos simplemente no se encuentran aún en situación de contraer un compromiso firme para liquidar sus atrasos de contribuciones o de adoptar un plan de pagos adecuado. La Secretaría mantendrá su política de alentar a los Miembros con contribuciones atrasadas a presentar propuestas para el pago de esos atrasos aunque sea a plazos.

GRÁFICO 2



2) Gastos

8. Los gastos en este ejercicio financiero se han limitado a 12.137.000 EUR, lo cual representa un 98 por ciento de los créditos aprobados. Los gastos efectuados hasta la fecha ascienden a 11.060.000 EUR, es decir, el 91% del gasto previsto para el ejercicio actual, siendo el nivel de ejecución de los gastos de operación del 73%. Estos elevados porcentajes de ejecución en relación con los porcentajes de años anteriores a la misma fecha (87% y 52% en 2011, y 82% y 49% en 2010) muestran la presión presupuestaria que soportan todos los programas, incluidos los programas de apoyo.

9. Por lo que respecta a los gastos de personal, el importe abonado en forma de salarios durante los tres primeros meses del año fue de 2.058.000 EUR, lo cual representa un incremento anual de 250.000 EUR con respecto al gasto por este concepto en 2011, y ello antes de que haya sido posible tomar decisiones sobre otras actuaciones previstas en relación con el personal. Lo antedicho nos lleva a estimar que podría ser necesario contar con recursos financieros adicionales antes de que finalice el ejercicio financiero si los ingresos por contribuciones no superan las previsiones actuales. No obstante, el resultado previsto en el plan de ingresos y gastos actual es cero, a fin de mantener el equilibrio financiero a la vez que se logra el mayor nivel posible de ejecución presupuestaria.

B. Resultado de ingresos y gastos al 31 de marzo de 2012

(en euros)

	Plan de ingresos y gastos	Ingresos y gastos al 30/03/2012
INGRESOS PRESUPUESTARIOS	12.137.000,00	7.756.912,94
Contribuciones de los Miembros.....	10.452.000,00	6.309.117,63
Otros ingresos	885.000,00	885.000,00
Contribuciones atrasadas.....	800.000,00	562.795,31
GASTOS	(12.137.000,00)	(11.059.483,71)
RESULTADOS	0,00	(3.302.570,77)

10. En relación con el pago de las contribuciones, el párrafo 12 de las Reglas de Financiación anexas a los Estatutos establece lo siguiente:

«12. Los Miembros de la Organización harán entrega de su contribución durante el primer mes del ejercicio financiero correspondiente, por el cual es debida.»

En cumplimiento del párrafo arriba mencionado, el total de contribuciones recibidas de los Miembros al 31 de enero de 2012 ascendió a 2.795.359,70 EUR, lo que representa el 24 por ciento de la cantidad a recibir de los Miembros (es decir, 11.888.727,22 EUR frente al 30 por ciento en 2011, y el 22 por ciento del presupuesto aprobado para 2012 (12.433.000 EUR).

11. Los ingresos recibidos al 31 de marzo de 2012 ascienden a 7.756.912,94 EUR y representan el 64% de los ingresos estimados (12.137.000 EUR), como se muestra en el plan de ingresos y gastos. El nivel de contribuciones recibidas para el año en curso asciende a 6.309.117,63 EUR y es similar al de los dos años precedentes para el mismo periodo. Sin embargo, las contribuciones recibidas hasta la fecha (562.795,31 euros) están por encima del nivel de los dos años precedentes. A continuación figura una relación de los Miembros que han abonado atrasos:

<u>MIEMBROS EFECTIVOS</u>	<u>Contribuciones atrasadas recibidas</u>	
Andorra	44.717,00	
Camboya	15.012,57	
Haití	24.843,00	
Libia	244.004,00	
Mongolia	1.688,88	
Nicaragua	17.103,00	
Togo	16.157,70	
Uruguay	56.015,00	
República Popular Democrática de Corea	30.000,00	
República Unida de Tanzania	16.081,16	
Venezuela	65.573,00	531.195,31
MIEMBROS AFILIADOS		<u>31.600,00</u>
Total atrasos recibidos		<u>EUR 562.795,31</u>

12. El gasto ejecutado al 31 de marzo de 2012 asciende a 11.059.483,71 EUR, de los cuales 2.866.507,77 EUR ya se han desembolsado y otros 8.192.975,94 se encuentran ya comprometidos hasta final de año, incluidos los gastos de personal.

13. Teniendo en cuenta el gasto ejecutado, el saldo entre los ingresos y los gastos arroja un déficit de 3.302.570,77 EUR, aunque el saldo actual de tesorería asciende a 4.890.405,17 euros si consideramos solo los desembolsos ya efectuados.

3) Contribuciones voluntarias

14. A la fecha de este documento se han recibido las siguientes contribuciones voluntarias:

- 199.786 USD procedentes del Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD) / Fondo del Gobierno de España para el logro de los objetivos de Desarrollo del Milenio de las Naciones Unidas (MDGF) para la ejecución del proyecto «Turismo sostenible para el desarrollo rural» en Serbia;
- 224.400 USD como pago parcial de una contribución total de 2.216.236 USD del Gobierno de Egipto para llevar a cabo la revisión del sistema de clasificación de hoteles de Egipto e implantar el nuevo sistema.
- 23.625,00 USD como pago final de una contribución total de 118.125 USD del Gobierno de Botswana para la implantación de una cuenta satélite de turismo.
- 10.000 EUR como pago final de una contribución total de 40.000 EUR de la Comisión Europea de Turismo (CET) para llevar a cabo un estudio sobre el mercado del turismo emisor de los Estados Unidos.
- 10.000 EUR como pago final de una contribución total de 20.000 EUR de la Comisión Europea de Turismo (CET) para la preparación de un manual sobre indicadores de resultados para la evaluación del marketing turístico de las ONT.

- 30.000 EUR como pago final de una contribución total de 70.000 EUR del gobierno de la Comunidad Flamenca de Bélgica para la ejecución del proyecto de desarrollo de recursos humanos y pymes del sector turístico en la provincia mozambiqueña de Inhambane, en el marco del Programa ST-EP.

4) Ingresos del Miembro Asociado Antillas Neerlandesas

15. Las Antillas Neerlandesas, un país caribeño autónomo perteneciente al Reino de los Países Bajos y Miembro Asociado de la OMT, se disolvió el 10 de octubre de 2010. Tras la disolución, las islas de Bonaire, San Eustaquio y Saba se convirtieron en municipios especiales de los Países Bajos, mientras que Curaçao y San Martín pasaron a ser estados autónomos del Reino de los Países Bajos, en los mismos términos que Aruba, que se separó de las Antillas Neerlandesas en 1986. Según se estipula en el artículo 1 de las Disposiciones Transitorias del Decreto Nacional relativas a Legislación y Administración, las leyes en materia de marcas de Curaçao y de la parte holandesa de San Martín son ahora la Ley Nacional de Marcas de 1995 y el Decreto Nacional de Marcas de 2000. Las Antillas Neerlandesas han dejado por tanto de ser Miembro Asociado de la OMT, razón por la cual se solicita al Consejo Ejecutivo que autorice al Secretario General a pasar a pérdidas y ganancias los importes de las contribuciones pendientes de los ejercicios financieros 2011 y 2012.

5) Escala de sueldos del personal de la categoría de servicios orgánicos y superiores

16. Se comunica al Consejo que, el 24 de diciembre de 2011, la Asamblea General de las Naciones Unidas aprobó la aplicación de una nueva escala de sueldos para el personal de las categorías de servicios orgánicos y superiores, con efecto desde el 1 de enero de 2012. Esa decisión fue notificada a la OMT por la Comisión de Administración Pública Internacional (CAPI).

17. Las Naciones Unidas han decidido ajustar al alza un 0,13 por ciento el sueldo base de los funcionarios de esta categoría de acuerdo con el principio salarial de «no causar pérdidas ni ganancias».

18. Simultáneamente a la introducción de la nueva escala de sueldos, el 1 de enero de 2012, todos los multiplicadores del «ajuste por lugar de destino» se redujeron en la misma proporción de forma que la remuneración global (sueldo base más ajuste por lugar de destino) se mantiene sin cambios, excepto algunos pequeños reajustes necesarios para redondear las cifras resultantes.

19. Esta medida tiene por objeto limitar las variaciones del multiplicador establecido para cada país, en función del coste de vida y de la paridad entre el dólar y la moneda local. Al limitar las variaciones de este multiplicador que determina el «ajuste de puesto» a abonar, se evita que el gasto por este concepto tienda a dispararse como consecuencia de posibles variaciones a la baja del dólar con respecto a la moneda local.

20. Según el artículo 16 del «Acuerdo entre las Naciones Unidas y la Organización Mundial del Turismo», adoptado el 23 de diciembre de 2003, la OMT conviene en aceptar el Estatuto de la Comisión de Administración Pública Internacional y en desarrollar con las Naciones Unidas normas uniformes de empleo internacional.

21. Por consiguiente, se invita al Consejo Ejecutivo a que tome nota de la nueva escala de sueldos aprobada por Naciones Unidas aplicada por el Secretario General con efecto desde el 1 de enero de 2012, de conformidad con la disposición 33.1 del Reglamento del Personal

Anexo I. Estado de contribuciones adeudadas al Fondo General al 31 de marzo de 2012

BUDGETARY CONTRIBUTIONS / CONTRIBUTIONS BUDGÉTAIRES / CONTRIBUCIONES PRESUPUESTARIAS				
FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	
	YEARS/ANNÉES AÑOS	EUR	2012 EUR	TOTAL EUR
	AFGHANISTAN-AFGANISTAN	81-87,89-08,10	653.095,77	24.843,00
ALBANIA-ALBANIE	-	0,00	963,00	963,00
ALGERIA-ALGÉRIE-ARGELIA	-	0,00	0,00	0,00
ANDORRA - ANDORRE	-	0,00	0,00	0,00
ANGOLA	07-08	26.767,30	0,00	26.767,30
ARGENTINA-ARGENTINE	-	0,00	0,00	0,00
ARMENIA-ARMÉNIE	-	0,00	29.305,00	29.305,00
AUSTRALIA - AUSTRALIE	-	0,00	124.299,50	124.299,50
AUSTRIA-AUTRICHE	-	0,00	0,00	0,00
AZERBAIJAN-AZERBAÏYÁN-AZERBAÏJAN	08	24.476,00	0,00	24.476,00
BAHAMAS	-	0,00	0,00	0,00
BANGLADESH (5)	-	0,00	24.843,00	24.843,00
BAHRAIN-BAHREIN-BAHRÉÏN	77-84,10-11	396.022,25	0,00	396.022,25
BELARUS-BÉLARUS-BELARÚS	-	0,00	0,00	0,00
BENIN - BÉNIN	-	0,00	24.843,00	24.843,00
BHUTAN-BHOUTAN-BHUTÁN	-	0,00	22.359,00	22.359,00
BOLIVIA-BOLIVIE	78-87,89-98	482.814,50	24.843,00	507.657,50
BOSNIA AND HERZEGOVINA BOSNIE-HERZÉGOVINE BOSNIA Y HERZEGOVINA	-	0,00	0,00	0,00
BOTSWANA (2)	-	0,00	49.686,00	49.686,00
BRAZIL-BRÉSIL-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	02-04,11	77.281,46	24.843,00	102.124,46
BURUNDI	77-07,11	704.996,61	3.887,22	708.883,83
CAMBODIA-CAMBODGE- CAMBOYA	77-92	345.288,24	0,00	345.288,24
CAMEROON CAMEROUN CAMERUN	09-10	25.207,26	24.843,00	50.050,26
CANADA - CANADÁ	-	0,00	99.371,33	99.371,33

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNÉES	EUR	2012	EUR
	AÑOS		EUR	
CAPE VERDE - CAP-VERT - CABO VERDE	02-11	185.588,00	19.874,00	205.462,00
CENTRAL AFRICAN REPUBLIC RÉPUBLIQUE CENTRAFRICAINE REPUBLICA CENTROAFRICANA	06-11	127.605,00	24.843,00	152.448,00
CHAD-TCHAD	07-08,10-11	98.158,00	24.843,00	123.001,00
CHILE-CHILI	-	0,00	0,00	0,00
CHINA-CHINE	-	0,00	0,00	0,00
COLOMBIA-COLOMBIE (3)	-	0,00	0,00	0,00
CONGO	92-08	352.178,67	24.843,00	377.021,67
COSTA RICA	-	0,00	59.623,00	59.623,00
CÔTE D'IVOIRE	04-07,11	109.302,34	24.843,00	134.145,34
CROATIA-CROATIE-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 RÉPUBLIQUE TCHÈQUE REPUBLICA CHECA	-	0,00	0,00	0,00
DEM. PEOPLE'S REP. OF KOREA RÉP. POP. DÉM. DE CORÉE REP. POP. DEM. DE COREA	11	19.484,86	24.843,00	44.327,86
DEM. REPUBLIC OF THE CONGO RÉPUBLIQUE DÉM. DU CONGO REPUBLICA DEM. DEL CONGO	91-96,98-00,02-06 08-11	362.250,26	24.843,00	387.093,26
DJIBOUTI	03-11	190.141,00	22.359,00	212.500,00
DOMINICAN REP.-RÉP. DOMINICAINE REPUBLICA DOMINICANA	-	0,00	0,00	0,00
ECUADOR-ÉQUATEUR	-	0,00	655,20	655,20
EGYPT-ÉGYPTE-EGIPTO (5)	-	0,00	0,00	0,00
EL SALVADOR	95-96	39.692,76	44.717,00	84.409,76
ERITREA, ÉRYTHRÉE	-	0,00	24.843,00	24.843,00
ETHIOPIA-ÉTHIOPIE-ETIOPIA	-	0,00	0,00	0,00
FUJI-FIDJI	-	0,00	0,00	0,00
FRANCE-FRANCIA	-	0,00	317.988,00	317.988,00
GABON (4)	-	0,00	49.193,80	49.193,80
GAMBIA-GAMBIE (5)	92-05,08-10	329.008,15	24.843,00	353.851,15

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNÉES	EUR	2012	EUR
	AÑOS		EUR	
GEORGIA-GÉORGIE	-	0,00	29.811,00	29.811,00
GERMANY-ALLEMAGNE-ALEMANIA	-	0,00	0,00	0,00
GHANA	-	0,00	29.811,00	29.811,00
GREECE-GRÈCE-GRECIA	-	0,00	188.806,00	188.806,00
GUATEMALA	-	0,00	49.686,00	49.686,00
GUINEA-GUINÉE	95-96,98-00,07	180.558,75	24.843,00	205.401,75
GUINEA-BISSAU-GUINÉE-BISSAU	92-96,99-11	373.793,55	24.843,00	398.636,55
EQUATORIAL GUINEA GUINÉE ÉQUATORIALE GUINEA ECUATORIAL	10-11	42.941,00	23.444,00	66.385,00
HAITI - HAÏTI	11	24.662,00	24.843,00	49.505,00
HONDURAS	-	0,00	0,00	0,00
HUNGARY-HONGRIE-HUNGRÍA	-	0,00	119.246,00	119.246,00
INDIA-INDE	-	0,00	0,00	0,00
INDONESIA-INDONÉSIE (2)	-	0,00	0,00	0,00
IRAN, ISLAMIC REP. OF (1) IRAN,RÉPUBLIQUE ISLAMIQUE D' IRAN, REPUBLICA ISLAMICA DE	11	59.623,00	59.623,00	119.246,00
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	0,00	0,00
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	59.623,00	59.623,00
KAZAKHSTAN-KAZAJSTÁN	-	0,00	52.335,00	52.335,00
KENYA	-	0,00	0,00	0,00
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. RÉPUBLIQUE POP. DÉM. LAO REP.DEM.POP. LAO	88-95,04	209.789,35	24.843,00	234.632,35
LATVIA-LETONIE-LETONIA	-	0,00	0,00	0,00
LEBANON-LIBAN-LIBANO	-	0,00	78.505,00	78.505,00
LESOTHO (2)	-	0,00	15.197,97	15.197,97
LIBYA - LIBYE - LIBIA	11	59.623,00	59.623,00	119.246,00
LITHUANIA-LITUANIE-LITUANIA	-	0,00	59.623,00	59.623,00

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNÉES	EUR	2012	EUR
	AÑOS		EUR	
MACEDONIA, FORMER YUGOSLAVE REP. MACÉDOINE, EX-RÉP. YUGOSLAVE DE MACEDONIA, EX REP. YUGOSLAVA DE	10-11	59.405,00	29.811,00	89.216,00
MADAGASCAR	10-11	25.477,79	24.843,00	50.320,79
MALAYSIA-MALAISIE-MALASIA	-	0,00	0,00	0,00
MALAWI (4)	00,02-11	224.385,24	24.843,00	249.228,24
MALDIVES-MALDIVAS	-	0,00	24.843,00	24.843,00
MALI	-	0,00	24.843,00	24.843,00
MALTA-MALTE	-	0,00	0,00	0,00
MAURITANIA-MAURITANIE	77-05	652.655,89	24.843,00	677.498,89
MAURITIUS-MAURICE-MAURICIO(5)	-	0,00	0,00	0,00
MEXICO-MEXIQUE	-	0,00	0,00	0,00
MONACO-MÓNACO	-	0,00	0,00	0,00
MONGOLIA-MONGOLIE	-	0,00	0,00	0,00
MONTENEGRO / MONTÉNÉGRO	-	0,00	0,00	0,00
MOROCCO-MAROC-MARRUECOS	-	0,00	91.125,00	91.125,00
MOZAMBIQUE	-	0,00	24.843,00	24.843,00
NAMIBIA-NAMIBIE	08	44.358,00	0,00	44.358,00
NEPAL - NÉPAL	-	0,00	24.843,00	24.843,00
NETHERLANDS - PAYS-BAS - PAISES BAJOS	-	0,00	0,00	0,00
NICARAGUA	95,97-02,08	153.927,04	24.843,00	178.770,04
NIGER	82-87, 90-07,10,11	589.878,14	24.843,00	614.721,14
NIGERIA - NIGÉRIA	-	0,00	29.811,00	29.811,00
NORWAY - NORVÈGE - NORUEGA	-	0,00	198.743,00	198.743,00
OMAN - OMÁN	-	0,00	0,00	0,00
PAKISTAN (5)	08,10,11	61.372,24	29.811,00	91.183,24
PANAMA	-	0,00	0,00	0,00
PAPUA NEW GUINEA PAPOUASIE-NOUVELLE-GUINÉE PAPUA NUEVA GUINEA	08-11	93.605,00	24.843,00	118.448,00
PARAGUAY	-	0,00	0,00	0,00
PÉRU-PEROU	91,95,96,03	128.200,23	59.623,00	187.823,23
PHILIPPINES-FILIPINAS	-	0,00	0,00	0,00
POLAND-POLOGNE-POLONIA	-	0,00	175.828,00	175.828,00
PORTUGAL	-	0,00	188.806,00	188.806,00
QUATAR - QATAR	-	0,00	0,00	0,00
REPUBLIC OF KOREA RÉPUBLIQUE DE CORÉE REPUBLICA DE COREA	-	0,00	0,00	0,00
REPUBLIC OF MOLDOVA RÉPUBLIQUE DE MOLDOVA REPUBLICA DE MOLDOVA	-	0,00	24.843,00	24.843,00
ROMANIA-ROUMANIE-RUMANIA	-	0,00	0,00	0,00

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNÉES		2012	
	AÑOS	EUR	EUR	EUR
RUSSIAN FEDERATION FEDERATION DE RUSSIE FEDERACION DE RUSIA	-	0,00	0,00	0,00
RWANDA	11	2.523,04	24.843,00	27.366,04
SAN MARINO - SAINT-MARIN	-	0,00	0,00	0,00
SAO TOME-AND-PRINCIPE SAO TOMÉ-ET-PRINCIPE SANTO TOME Y PRINCIPE	86-11	540.417,65	19.874,00	560.291,65
SAUDI ARABIA-ARABIE SAOUDITE ARABIA SAUDITA	-	0,00	0,00	0,00
SÉNÉGAL-SENEGAL	-	0,00	24.843,00	24.843,00
SERBIA / SERBIE	-	0,00	0,00	0,00
SEYCHELLES	-	0,00	0,00	0,00
SIERRA LEONE - SIERRA LEONA	79-00,03-11	677.661,39	24.843,00	702.504,39
SLOVAKIA - SLOVAQUIE -ESLOVAQUIA	-	0,00	0,00	0,00
SLOVENIA-SLOVÉNIE-ESLOVENIA	-	0,00	0,00	0,00
SOUTH AFRICA - AFRIQUE DU SUD- SUDAFRICA (2)	-	0,00	149.057,00	149.057,00
SPAIN-ESPAGNE-ESPAÑA	-	0,00	317.988,00	317.988,00
SRI LANKA	-	0,00	0,00	0,00
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 RÉPUBLIQUE 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	11	872,95	149,73	1.022,68
TOGO	01-06	104.604,63	24.843,00	129.447,63
TUNISIA-TUNISIE-TUNEZ	-	0,00	0,00	0,00
TURKEY-TURQUIE-TURQUIA (1)	-	0,00	0,00	0,00
TURKMENISTAN - TUKMÉNISTAN	95-98,00-11	474.255,40	29.811,00	504.066,40
UCRANIA - UKRAINE	-	0,00	67.573,00	67.573,00
UGANDA-OUGANDA (5)	95-00,02-04,10-11	221.384,76	24.843,00	246.227,76
UNITED REP. OF TANZANIA (5) RÉPUBLIQUE-UNIE DE TANZANIE REPUBLICA UNIDA DE TANZANIA	10	21.710,84	29.811,00	51.521,84
URUGUAY	02-03,11	145.577,22	49.686,00	195.263,22

FULL MEMBERS MEMBRES EFFECTIFS MIEMBROS EFECTIVOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS/ANNÉES AÑOS	EUR	2012 EUR	EUR
	UZBEKISTAN-OUZBÉKISTAN	-	0,00	24.843,00
VANUATU	-	0,00	19.874,00	19.874,00
VENEZUELA	11	2.000,00	67.573,00	69.573,00
VIET NAM	-	0,00	0,00	0,00
YEMEN - YÉMEN	79-89,95	256.576,82	24.843,00	281.419,82
ZAMBIA-ZAMBIE	10-11	24.916,02	24.843,00	49.759,02
ZIMBABWE	11	19.400,69	0,00	19.400,69
Total Full Members Total Membres Effectifs Total Miembros Efectivos		12.858.430,21	4.968.543,75	17.826.973,96

ASSOCIATE MEMBERS MEMBRES ASSOCIÉS MIEMBROS ASOCIADOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS / ANNÉES AÑOS	EUR	2012 EUR	EUR
	ARUBA	11	22.359,00	22.359,00
MACAO	-	0,00	0,00	0,00
MADEIRA, MADERE	-	0,00	22.359,00	22.359,00
FLEMISH COMM. OF BELGIUM COMM. FLAMANDE DE BELGIQUE COMUNIDAD FLAMENCA BELGA	-	0,00	29.439,00	29.439,00
HONG KONG, CHINA	-	0,00	0,00	0,00
NETHERLANDS ANTILLES ANTILLES NÉERLANDAISES (*) ANTILLAS NEERLANDESAS	11	22.359,00	22.359,00	44.718,00
PUERTO RICO, PORTO RICO	10-11	44.718,00	22.359,00	67.077,00
Total Associate Members Total Membres associéss Total Miembros Asociados		89.436,00	118.875,00	208.311,00

AFFILIATE MEMBERS MEMBRES AFFILIÉS MIEMBROS AFILIADOS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS / ANNÉES AÑOS	EUR	2012 EUR	EUR
	Total Affiliate Members Total Membres afiliés Total Miembros Afiliados	96-10	310.191,62	293.448,17

(*) *Proposed to be written-off the accounts.*

FORMER MEMBERS ANCIENS MEMBRES EX-MIEMBROS	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS	TOTAL
	YEARS / ANNÉES AÑOS	EUR	2012 EUR	EUR
	Total Former Full Members Total Anciens Membres effectifs Total Ex-Miembros Efectivos	77-99	1.685.586,36	0,00
Total Form Associate Members Total Anciens Membres associés Total Ex-Miembros Asociados	86	1.947,90	0,00	1.947,90
Total Form Affiliate Members Total Anciens Membres affiliés Total Ex-Miembros Afiliados	06-10	63.182,50	0,00	63.182,50
BUDGETARY CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS BUDGÉTAIRES DUES CONTRIBUCIONES PRESUP. ADEUDADAS		15.008.774,59	5.380.866,92	20.389.641,51

EXTRA-BUDGETARY CONTRIBUTIONS CONTRIBUTIONS EXTRA-BUDGÉTAIRES CONTRIBUCIONES EXTRA-PRESUPUESTARIAS [CE/DEC/19(XXVII)]					
	ARREAR CONTRIBUTIONS ARRIÉRÉS DE CONTRIBUTIONS CONTRIBUCIONES ATRASADAS		CONTRIBUTIONS DUE CONTRIBUTIONS DUES CONTRIBUCIONES ADEUDADAS		TOTAL EUR
	YEARS / ANNÉES AÑOS	EUR	2011 EUR	EUR	
	Total Full Members Total Membres effectifs Total Miembros Efectivos	98,02-04	175.711,31	24.843,00	
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	308.293,33	237.739,17	546.032,50	
Total Former Full Members Total Anciens Membres effectifs Total Ex-Miembros Efectivos	99	1.389,15	0,00	1.389,15	
Total Form Associate Members Total Anciens Membres associés Total Ex-Miembros Asociados	-	0,00	0,00	0,00	
Total Form Affiliate Members Total anciens Membres affiliés Total Ex-Miembros Afiliados	05-07	57.907,94	0,00	57.907,94	
EXTRA-BUDGETARY CONTRIBUTIONS DUE CONTRIB. EXTRA-BUDGÉTAIRES DUES CONTRIB. EXTRA-PRESUP. ADEUDADAS					
		554.178,56	262.582,17	816.760,73	
TOTAL CONTRIBUTIONS DUE TOTAL CONTRIBUTIONS DUES TOTAL CONTRIBUCIONES ADEUDADAS					
		15.562.953,15	5.643.449,09	21.206.402,24	

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

Anexo II. Créditos autorizados para 2012 por programas principales y secciones

(in euros)

MAJOR PARTS AND PROGRAMMES APPROPRIATION LINES	POSTS		APPROPRIATIONS		
	P	G	STAFF	NON STAFF	TOTAL
A REGIONAL					
A01 Regional Programme, Africa	2	2	313.000	140.000	453.000
A02 Regional Programme, Americas	2	2	313.000	140.000	453.000
A03 Regional Programme, Asia and the Pacific	2	2	313.000	140.000	453.000
A04 Regional Programme, Europe	2	2	313.000	75.000	388.000
A05 Regional Programme, Middle East	1	2	205.000	75.000	280.000
TOTAL REGIONAL PROGRAMMES	9	10	1.457.000	570.000	2.027.000
B OPERATIONAL					
B01 Sustainable Development of Tourism	3	1	372.000	85.000	457.000
B02 Technical Cooperation and Services	2	4	411.000	85.000	496.000
B03 Statistics and Tourism Satellite Account	2	3	362.000	140.000	502.000
B04 Affiliate Members	0	2	97.000	20.000	117.000
B05 Communications	2	2	313.000	75.000	388.000
B06 Tourism Trends and Marketing Strategies	2	2	313.000	140.000	453.000
B07 Risk and Crisis Management	1	0	107.000	40.000	147.000
B08 Institutional and Corporate Relations	1	0	107.000	260.000	367.000
B09 Destination Management	1	1	156.000	45.000	201.000
B10 Information Resources and Archives	1	3	254.000	35.000	289.000
B11 Ethics and Social Dimension of Tourism	1	1	156.000	40.000	196.000
B12 Special Field Program	0	0	0	40.000	40.000
B13 Knowledge Network	0	0	0	20.000	20.000
B14 Themis	0	1	49.000	150.000	199.000
TOTAL OPERATIONAL PROGRAMME	16	20	2.697.000	1.175.000	3.872.000
C SUPPORT - DIRECT TO MEMBERS					
C01 Languages, Meetings and Documents	6	2	745.000	120.000	865.000
C02 Management	7	7	1.699.000	240.000	1.939.000
C03 Programme and Coordination	2	0	215.000	19.000	234.000
C04 Publications and e-Library	0	1	49.000	20.000	69.000
C05 Fairs	1	1	156.000	115.000	271.000
TOTAL SUPPORT-DIRECT TO MEMBERS PROGRAMME	16	11	2.864.000	514.000	3.378.000
D SUPPORT - INDIRECT TO MEMBERS					
D01 Budget and Finance	3	3	470.000	131.000	601.000
D02 Human Resources	2	2	313.000	132.000	445.000
D03 Information and Communication Technology	2	3	362.000	410.000	772.000
D04 Premises and Internal Services	0	9	440.000	598.000	1.038.000
D05 Provisions	0	0	0	300.000	300.000
TOTAL SUPPORT-INDIRECT TO MEMBERS PROGRAMME	7	17	1.585.000	1.571.000	3.156.000
TOTAL	48	58	8.603.000	3.830.000	12.433.000
	106				

Annex III. Plan de gasto en 2012

(in euros)

MAJOR PROGRAMMES AND SECTIONS APPROPRIATION LINES	2012	
	APPROPRIATIONS	ALLOTMENTS
TOTAL STAFF COSTS	8.603.000	8.422.000
NON-STAFF COSTS		
A REGIONAL		
A01 Regional Programme, Africa	140.000	126.000
A02 Regional Programme, Americas	140.000	126.000
A03 Regional Programme, Asia and the Pacific	140.000	126.000
A04 Regional Programme, Europe (*)	75.000	121.000
A05 Regional Programme, Middle East	75.000	77.000
TOTAL REGIONAL PROGRAMMES	570.000	576.000
B OPERATIONAL		
B01 Sustainable Development of Tourism	85.000	77.000
B02 Technical Cooperation and Services	85.000	77.000
B03 Statistics and Tourism Satellite Account	140.000	146.000
B04 Affiliate Members	20.000	18.000
B05 Communications	75.000	88.000
B06 Tourism Trends and Marketing Strategies	140.000	155.000
B07 Risk and Crisis Management	40.000	56.000
B08 Institutional and Corporate Relations	260.000	234.000
B09 Destination Management	45.000	45.000
B10 Information Resources and Archives	35.000	6.000
B11 Ethics and Social Dimension of Tourism	40.000	43.000
B12 Special Field Program	40.000	44.000
B13 Knowledge Network	20.000	18.000
B14 Themis	150.000	135.000
TOTAL OPERATIONAL PROGRAMME	1.175.000	1.142.000
C SUPPORT - DIRECT TO MEMBERS		
C01 Languages, Meetings and Documents	120.000	108.000
C02 Management	240.000	216.000
C03 Programme and Coordination	19.000	42.000
C04 Publications and e-Library	20.000	30.000
C05 Fairs	115.000	109.000
TOTAL SUPPORT-DIRECT TO MEMBERS PROGRAMME	514.000	505.000
D SUPPORT - INDIRECT TO MEMBERS		
D01 Budget and Finance	131.000	162.000
D02 Human Resources	132.000	104.000
D03 Information and Communication Technology	410.000	347.000
D04 Premises and Internal Services	598.000	594.000
D05 Provisions	300.000	285.000
TOTAL SUPPORT-INDIRECT TO MEMBERS PROGRAMME	1.571.000	1.492.000
TOTAL NON-STAFF COSTS (A + B + C + D)	3.830.000	3.715.000
TOTAL	12.433.000	12.137.000

(*) Supplemental allotment of EUR43.000 has been added to cover temporary Programme Deputy Regional Director post.