

## **Comité du programme et budget**

**Dix-septième session (informelle)**  
**Genève, 27 juin – 1<sup>er</sup> juillet 2011**

### **SITUATION FINANCIÈRE À LA FIN DE 2010 : RÉSULTATS PRÉLIMINAIRES**

*Document établi par le Secrétariat*

1. Le présent document a été établi afin de donner aux États membres des informations de base en relation avec le point 6 de l'ordre du jour ("Projet de programme et budget proposé pour l'exercice biennal 2012-2013"). Les tableaux financiers reproduits dans ce document contiennent les données préliminaires sur la situation à la fin de 2010, qui sont soumises à un audit.
2. À la quarante-troisième session des assemblées (24 septembre – 3 octobre 2007), les États membres ont approuvé le principe de l'adoption par l'OMPI des Normes comptables internationales du secteur public (normes IPSAS) d'ici à 2010 (voir le document de référence A/43/5). Cette décision s'inscrit dans le cadre d'une initiative engagée à l'échelle de l'ensemble du système des Nations Unies et approuvée par l'Assemblée générale (A/RES/60/283(IV)) et vise à remplacer les Normes comptables du système des Nations Unies (normes UNSAS) existantes par les normes IPSAS, internationalement reconnues. Par conséquent, les états financiers de l'OMPI à partir de l'année 2010 seront établis en conformité avec les normes IPSAS.
3. Le budget de l'OMPI continue d'être établi sur la base d'une comptabilité d'exercice modifiée, conformément au Règlement financier et au règlement d'exécution du Règlement financier de l'Organisation. Les différences entre le budget et le montant effectif établi selon les normes IPSAS seront présentées et rapprochées dans les états financiers de l'Organisation, comme le requièrent les normes IPSAS.

4. Tandis que le budget de l'OMPI continue d'être adopté par les assemblées sur une base biennale, l'Organisation doit présenter des états financiers sur une base annuelle, conformément aux normes IPSAS. À cette fin, des chiffres annuels relatifs au budget ont été approuvés tant pour les recettes que pour les dépenses dans le cadre de l'annexe VIII du programme et budget approuvé pour l'exercice biennal 2010-2011 (publication n° 360E/PB1011). Les chiffres annuels relatifs au budget ont été insérés dans tous les tableaux sur cette base.
5. Le tableau 1 donne un aperçu des résultats préliminaires de l'OMPI pour l'exercice clôturé le 31 décembre 2010, sur une base budgétaire.

Tableau 1. Résultats préliminaires et paramètres financiers pour l'exercice clôturé le 31 décembre 2010, sur une base budgétaire  
(en millions de francs suisses)

	Montant effectif 2008-2009	Budget 2010-2011 approuvé	Budget 2010	Budget préliminaire effectif 2010	En % du budget 2010
<b>RECETTES</b>					
Contributions	34,8	34,8	17,4	17,4	100,0%
Taxes					
Système du PCT	443,6	446,2	219,8	213,6	97,2%
Système de Madrid	94,8	106,0	52,8	48,4	91,8%
Système de La Haye	5,4	7,4	3,4	3,0	87,0%
Système de Lisbonne	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0%
Total des taxes	543,8	559,6	276,0	265,0	96,0%
Autres recettes	28,8	24,2	12,1	10,1	83,2%
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>607,4</b>	<b>618,6</b>	<b>305,5</b>	<b>292,5</b>	<b>95,8%</b>
<b>DÉPENSES</b>					
Dépenses de personnel	396,8	405,4	207,0	198,2	95,7%
Autres dépenses	180,0	213,3	106,6	91,2	85,5%
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>576,8</b>	<b>618,6</b>	<b>313,7</b>	<b>289,4</b>	<b>92,3%</b>
<b>EXCÉDENT/(DÉFICIT)</b>	<b>30,6</b>	<b>-</b>	<b>(8,2)</b>	<b>3,1</b>	<b>n.d.</b>
<b>ACTIVITÉS D'ENREGISTREMENT</b>					
Nombre de demandes PCT	318 632	333 900	163 800	162 900	99,5%
Nombre d'enregistrements et de renouvellements dans le cadre du système de Madrid	115 616	131 600	65 500	59 482	90,8%
Nombre d'enregistrements et de renouvellements dans le cadre du système de La Haye	9 103	12 300	5 700	5 009	87,9%

6. Le tableau 2 donne un aperçu des résultats préliminaires et des paramètres financiers de l'OMPI, ainsi que des indications sur les ajustements requis par les normes IPSAS pour la présentation des états financiers annuels.

Tableau 2. Résultats préliminaires et paramètres financiers pour l'exercice clôturé le 31 décembre 2010, comprenant les ajustements relatifs à l'application des normes IPSAS  
(en millions de francs suisses)

	2008-2009 Montant effectif	2010-2011 Budget approuvé	2010 Montant effectif préliminaire	2010 en % du budget 2010-2011
1 Recettes	607,4	618,6	292,5	47,3%
2 Dépenses	576,8	618,6	289,4	46,8%
3 Excédent/(Déficit) (1-2)	30,6	-	3,1	n.d.
4 FRR (solde en début d'exercice)	203,6	203,6	228,3	n.d.
<b>5 Montant total du FRR avant ajustement</b>	<b>234,3</b>	<b>203,6</b>	<b>231,4</b>	n.d.
6 Réductions résultant de l'utilisation des réserves:				
<i>Dépenses projets spéciaux</i>	6,0	n.d.	5,8	n.d.
<i>Incidences des normes IPSAS</i>	-	n.d.	30,0*	n.d.
Sous-total des réductions	6,0	n.d.	35,8	n.d.
<b>7 Montant total du FRR après ajustement (5-6)</b>	<b>228,3</b>	<b>203,6</b>	<b>195,6**</b>	n.d.
8 FRR en % des dépenses biennales (7/2)	39,6%	32,9%	31,6%	n.d.
9 Niveau recommandé pour les FRR	117,9	116,8	116,8	n.d.
10 Solde du FRR (7-9)	110,4	86,8	78,8	n.d.

\*Les ajustements relatifs à l'application des normes IPSAS, pour un total de 30 millions de francs suisses comprennent : un ajustement de 20 millions de francs suisses du solde d'ouverture du fonds de réserve pour 2010, un ajustement de 5,8 millions de francs suisses des recettes de 2010 et un ajustement de 4,3 millions de francs suisses des dépenses de 2010

\*\*Crédits déjà approuvés sur les fonds de réserve (solde): **51,5 millions de francs suisses**

7. Les chiffres relatifs à l'utilisation du budget annuel, par programme, sont présentés dans le tableau 3; le tableau 4 donne un aperçu des membres du personnel de l'OMPI pris en considération (fonctionnaires occupant des postes budgétaires autorisés, agents temporaires de la catégorie des services généraux, titulaires de contrats de travail spéciaux (SLC) et titulaires de contrats de consultants de l'OMPI) au 31 décembre 2010.

**Tableau 3. Dépenses de 2010, par programme**  
(en milliers de francs suisses)

Programmes	Budget 2010-2011	Budget 2010*	Dépenses préliminaires 2010	Différence	
				Montant	%
1 Brevets	3 610	1 819	2 217	397	21,8%
2 Marques, dessins et modèles industriels et indications géographiques	3 627	1 846	2 808	963	52,2%
3 Droit d'auteur et droits connexes	12 813	6 544	7 011	467	7,1%
4 Savoirs traditionnels, expressions culturelles traditionnelles et ressources génétiques	7 159	3 625	2 884	-741	-20,5%
5 Système du PCT	183 748	92 644	82 002	-10 642	-11,5%
6 Systèmes de Madrid, La Haye et Lisbonne	58 477	29 767	27 359	-2 408	-8,1%
7 Arbitrage, médiation et noms de domaine	10 190	5 127	4 537	-590	-11,5%
8 Coopération du Plan d'action pour le développement	5 337	2 751	2 156	-595	-21,6%
9 Afrique, pays arabes, Asie et Pacifique, pays d'Amérique latine et des Caraïbes, pays les moins avancés	42 178	21 644	15 654	-5 989	-27,7%
10 Coopération avec certains pays d'Europe et d'Asie	4 729	3 139	3 193	54	1,7%
11 Académie de l'OMPI	6 111	5 153	4 067	-1 086	-21,1%
12 Classifications internationales et normes de propriété industrielle de l'OMPI	10 193	4 332	3 512	-820	-18,9%
14 Services mondiaux d'information en matière de propriété intellectuelle	8 520	4 021	4 841	820	20,4%
15 Modernisation des offices de propriété intellectuelle	7 930	2 453	2 817	365	14,9%
16 Études, statistiques et analyse économiques	4 898	1 482	1 664	182	12,3%
17 Promouvoir le respect de la propriété intellectuelle	2 918	1 351	1 304	-46	-3,4%
18 Propriété intellectuelle et défis mondiaux	2 608	2 759	4 111	1 352	49,0%
19 Communications	5 354	7 960	7 008	-952	-12,0%
20 Bureaux extérieurs et relations extérieures	15 455	5 770	5 114	-656	-11,4%
21 Direction générale	11 309	7 372	9 065	1 694	23,0%
22 Gestion des finances, du budget et du programme	14 529	8 248	8 386	138	1,7%
23 Gestion et mise en valeur des ressources humaines	16 305	9 931	10 990	1 059	10,7%
24 Services d'appui administratif	19 205	26 862	26 018	-844	-3,1%
25 Techniques de l'information et de la communication	53 303	21 750	21 410	-339	-1,6%
26 Audit et supervision internes	42 597	1 807	1 599	-208	-11,5%
27 Services de conférence et services linguistiques	3 565	18 959	17 428	-1 531	-8,1%
28 Sécurité	37 652	4 884	4 831	-53	-1,1%
29 Nouvelle construction	9 762	4 055	3 178	-877	-21,6%
30 Petites et moyennes entreprises	8 109	2 403	2 230	-172	-7,2%
UN Montant non affecté	6 446	3 220	-	-3 220	-100,0%
<b>TOTAL</b>	<b>618 637</b>	<b>313 674</b>	<b>289 395</b>	<b>-24 278</b>	<b>-7,7%</b>

\* Le budget approuvé pour 2010 s'élève à 313,7 millions de francs suisses (voir l'annexe VIII du document sur le programme et budget 2010-2011)

Tableau 4. Postes et effectifs par programme au 31 décembre 2010

Programmes	Effectifs en décembre 2010					Total
	Postes	Consultants	Agents temporaires			
			SG/T	SLC	Sous-total	
1 Brevets	8	-	-	-	-	8
2 Marques, dessins et modèles industriels et indications géographiques	9	-	1	1	2	11
3 Droit d'auteur et droits connexes	18	1	6	1	7	26
4 Savoirs traditionnels, expressions culturelles traditionnelles et ressources génétiques	5	1	3	2	5	11
5 Système du PCT	303	7	71	-	71	381
6 Systèmes de Madrid, La Haye et Lisbonne	111	4	16	1	17	132
7 Arbitrage, médiation et noms de domaine	16	4	1	18	19	39
8 Coordination du Plan d'action pour le développement	5	2	-	-	-	7
9 Afrique, pays arabes, Asie et Pacifique, pays d'Amérique latine et des Caraïbes, pays les moins avancés	42	5	8	-	8	55
10 Coopération avec certains pays d'Europe et d'Asie	9	2	1	1	2	13
11 Académie de l'OMPI	9	1	1	1	2	12
12 Classifications internationales et normes de propriété industrielle de l'OMPI	14	1	-	1	1	16
14 Services mondiaux d'information en matière de propriété intellectuelle	18	-	1	-	1	19
15 Modernisation des offices de propriété intellectuelle	9	-	1	-	1	10
16 Études, statistiques et analyse économiques	7	1	-	1	1	9
17 Promouvoir le respect de la propriété intellectuelle	5	1	-	-	-	6
18 Propriété intellectuelle et défis mondiaux	15	6	2	-	2	23
19 Communications	27	1	8	3	11	39
20 Bureaux extérieurs et relations extérieures	13	1	3	2	5	19
21 Direction générale	30	6	3	-	3	39
22 Gestion des finances, du budget et du programme	34	-	15	-	15	49
23 Gestion et mise en valeur des ressources humaines	24	2	10	5	15	41
24 Services d'appui administratif	45	2	7	-	7	54
25 Techniques de l'information et de la communication	41	4	5	1	6	51
26 Audit et supervision internes	4	1	2	-	2	7
27 Services de conférence et services linguistiques	70	-	9	-	9	79
28 Sécurité	6	1	-	-	-	7
29 Nouvelle construction	-	1	-	-	-	1
30 Petites et moyennes entreprises	8	1	1	1	2	11
UN Montant non affecté	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>905*</b>	<b>56</b>	<b>175</b>	<b>39</b>	<b>214</b>	<b>1 175</b>

\* Sur 1044 postes autorisés (voir la publication 360E/PB1011)

[Fin du document]