

The Northern Forum Resolution # 147

Budgets and Financials

Discussion:

The Bylaws of the Northern Forum require an annual report on the financial status of the organization be provided to the Board of Governors annually. Detailed reports on the financial status of the Northern Forum have been presented to the Executive Committee and to the Board of the Northern Forum for calendar year 2009, 2010, and year to date 2011.

The annual financial reports note an increase in grant management income, continued grant support for projects, and continued restraint in operating expenses.

The budgets approved by the Board of Governors have been used by the Executive Director as the basis for financial commitments by the Secretariat – for office rental, staff salaries and other expenses. In both 2009 and 2010 there were shortfalls in membership dues as a result of continued economic stresses on regions and resignation of regions from membership. These were noted at the General Assembly in 2009. Budget shortfalls in late 2009 and early 2010 were handled by laying off Secretariat staff, late payment of rent and utilities, and elimination of significant operations expenses. As funding returned in early 2010 staff was rehired, past due expenses were paid and operations resumed with two full-time staff in Anchorage and one full-time staff in Moscow. For 2010 and 2011, the membership fees, as currently structured, have and should continue to provide stable operations of the Northern Forum and Secretariat, assuming they are paid in a timely fashion, and there are no further reductions in membership.

The Board recognizes that some regions continue to suffer from the economic crisis and has received a request for waiver of dues from Akureyri, Iceland for 2011.

It is noted that the Secretariat has aggressively recruited supplementary funding through the management of projects and conferences in Alaska. These duties have marginally reduced the Secretariat's ability to conduct regular Northern Forum activities, however, it is recognized that the benefits, both financial and in increased recognition of capabilities, outweighs the time commitments necessary to do the outside projects. It is further noted that the Secretariat continues its efforts to secure additional financial support for Northern Forum projects from national governments, foundations and other sources, noting that the primary responsibility for project fundraising rests with each projects Working Group.

At the request of the Board of Governors, an audit of the Northern Forum's financial status was conducted in April, 2011, by the firm of Srameck-Hightower, Certified Public Accountants. During the audit, Srameck-Hightower reviewed the management of funds at the Secretariat, conducted

sample reviews of specific transactions, and examined the books of the organization. The results of the audit have been presented to the Board for their review.

Be It Resolved, by the Board of Governors of the Northern Forum:

- The financial audit of the Northern Forum, performed by Srameck-Hightower CPA's, has been reviewed and accepted by the Board of Governors. The Board thanks the Secretariat for their efforts to ensure proper financial accountability in the management of Northern Forum funds.
- The waiver of fees requested by the City of Akureyri for 2011 is approved.
- The attached budgets for 2011 and 2012 are approved as proposed.
- The Executive Director is requested to submit a financial report to the Executive Committee on a quarterly basis with a report for 2011 no later than March 1, 2012. This report will include proposed revisions to the 2012 budget, if needed.

INCOME			
Grants	2011		2012
Restricted Grants - project management (multiple year projects)			
USFWS-NPRB Project Management	\$ 215,167		\$ 20,000
USFWS - Sea Duck Conference	\$ 137,900		
FWS-SOA Seabird Database	\$ 120,000		\$ 120,000
Center of Disease Control - Infect Diseases	\$ 70,000		\$ 70,000
TOTAL GRANT INCOME	\$ 543,067		\$ 210,000
Membership Dues - Regions			
Akureyri	\$ -		\$ 6,000
Alaska	\$ 25,000		\$ 25,000
Chukotka	\$ 6,000		\$ 6,000
Gangwon-do	\$ 25,000		\$ 25,000
Hokkaido	\$ 25,000		\$ 25,000

EXPENSES			
Project Expenses - Grant Funded	2011		2012
USFWS-NPRB Project Management	\$ 193,650		\$ 2,000
USFWS - Sea Duck Conference	\$ 93,660		
FWS-SOA Seabird Database	\$ 102,000		\$ 102,000
Center of Disease Control - Infect Diseases	\$ 60,000		\$ 60,000
TOTAL PROJECT EXPENSES	\$ 449,310		\$ 164,000
Overhead Expenses			
Travel Expenses	\$ 30,000		\$ 25,000
Office Rent	\$ 34,608		\$ 34,608
Housing (Sakha Rep)	\$ 8,400		\$ 8,400
Interest/Credit Card/NRim Expense	\$ 12,000		\$ 8,000
Office/Equipment Expense	\$ 4,000		\$ 4,000

Heilongjiang	\$	25,000	\$	25,000
Khanty-Mansiysk	\$	25,000	\$	25,000
Nunavut	\$	12,000	\$	12,000
Quebec	\$	25,000	\$	25,000
Sakha	\$	25,000	\$	25,000
Vologda			\$	25,000
Yamal-Nenets	\$	15,000	\$	15,000
Yukon	\$	6,000	\$	6,000
New Regional Members	\$	-	\$	-
TOTAL REGIONAL MEMBER DUES	\$	214,000	\$	245,000
Miscellaneous Income	\$	1,000	\$	1,000
TOTAL INCOME	\$	758,067	\$	456,000

Shaded items are doubtful accounts or items to be omitted

Telephone & Internet	\$	4,500	\$	4,500
Printing Public Relations Materials	\$	4,500	\$	4,500
Membership fees - nrg4SD & FOGAR	\$	10,000	\$	10,000
Total Overhead Expenses	\$	108,000	\$	99,008
Personnel				
NF Staff - Moscow	\$	30,000	\$	32,000
NF Staff Anchorage (includes tax)	\$	57,200	\$	59,000
Executive Director (includes tax)	\$	82,500	\$	82,500
Total Personnel	\$	169,700	\$	173,500
Professional Services				
Accounting	\$	26,000	\$	26,000
IT Services - Network	\$	7,000	\$	8,500
Project Management	\$	14,000		
Total Professional	\$	47,000	\$	34,500
TOTAL EXPENSES	\$	774,010	\$	471,008
NET INCOME	\$	(15,943)	\$	(15,008)

Северный Форум Резолюция № # 147

Бюджеты и финансовые показатели

Обсуждение:

В соответствии с Уставными нормами Северного Форума необходимо ежегодное предоставление Совету губернаторов отчета по финансовому положению организации. Подробные отчеты о финансовом положении Северного Форума предоставлялись исполнительному комитету и Совету губернаторов Северного Форума за 2009 г., 2010 г., и на предстоящий момент на 2011 г.

Ежегодные финансовые отчеты отмечают увеличение поступлений за управление грантами, постоянную поддержку проектов грантами, ипостоянное ограничение операционных расходов.

Бюджеты, утвержденные Советом губернаторов, используются исполнительным директором в качестве базы финансовых обязательств Секретариата – для арендной платы за офис, зарплат персоналу и других расходов. В 2009 и в 2010 гг. имело место сокращение суммы членских взносов в результате длительных экономических затруднений в регионах и вследствие выхода регионов из состава Северного Форума. Это отмечалось на Генеральной Ассамблее в 2009 г. В результате дефицита бюджета в конце 2009 г. и в начале 2010 г. был сокращен штат сотрудников Секретариата, задерживалась оплата аренды и коммунальных платежей, были существенно сокращены операционные расходы. По возобновлению финансирования в начале 2010 года персонал был вновь принят на работу, были оплачены задолженности и возобновлена работа с двумя полностью занятыми сотрудниками в Анкоридже и одним сотрудником, полностью занятым в Москве. В 2010 и 2011 гг., членские взносы, утвержденные в нынешних суммах, обеспечивают устойчивую деятельность Секретариата Северного Форума, при условии их своевременной оплаты и не выходе из членства дополнительных регионов.

Совет губернаторов соглашается, что некоторые регионы продолжают претерпевать последствия экономического кризиса и получил заявление от г. Акурейри (Исландия) с просьбой освободить его от уплаты членских взносов за 2011 г.

Необходимо отметить, что Секретариат энергично привлекает дополнительное финансирование за управление грантами и проведение конференций на Аляске. Эти функции незначительно уменьшили способность Секретариата по проведению обычной деятельности Северного Форума, однако, признается, что выгоды, как финансовые, так и возросшие возможности, перевешивают временные обязательства, необходимые для участия в реализации внешних проектов. Необходимо отметить также, что Секретариат продолжает свою деятельность по привлечению дополнительной финансовой поддержки проектам Северного Форума от национальных правительств, фондов и других источников, при том, что основную ответственность за привлечение денежных средств несет рабочая группа каждого проекта.

По требованию Совета губернаторов в апреле 2011 г. была проведена аудиторская проверка финансового состояния Северного Форума фирмой Srameck-Hightower, сертифицированные государственные аудиторы. Во время ревизии Srameck-Hightower проверила управление денежными средствами в Секретариате, проверила конкретные сделки и бухгалтерскую документацию организации. Результаты аудиторской проверки представлены Совету губернаторов для рассмотрения.

Совет губернаторов Северного Форума постановил:

- Результаты аудиторской проверки, проведенной фирмой CPA's Srateck-Hightower, были рассмотрены и утверждены Советом губернаторов. Совет благодарит Секретариат за работу по обеспечению надлежащей финансовой ответственности в управлении денежными средствами Северного Форума.
- Удовлетворить просьбу Акурейри об освобождении его от уплаты членских взносов за 2011 г.
- Утвердить предложенные варианты бюджетов на 2011 и 2012 гг.
- Исполнительному директору необходимо предоставлять финансовый отчет исполнительному комитету ежеквартально. Отчет по 2011 г. должен быть представлен не позднее 1 марта 2012 г. и, если будет необходимы поправки к бюджету на 2012 г.

ПОСТУПЛЕНИЯ			
Гранты	2011 г.		2012 г.
Целевые гранты – управление проектами (многолетние проекты)			
Служба охраны рыбных ресурсов и диких животных США-Северо-Тихоокеанское Бюро Исследований (USFWS-NPRB) Управление проектом	\$ 215,167		\$ 20,000
Служба охраны рыбных ресурсов и диких животных США (USFWS) – Конференция по морским уткам	\$ 137,900		
Служба охраны рыбных ресурсов и диких животных США – Диетическая база данных морских птиц	\$ 120,000		\$ 120,000
Центр контроля и профилактики заболеваний – Инфекционные заболевания	\$ 70,000		\$ 70,000
ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЙ ПО ГРАНТАМ	\$ 543,067		\$ 210,000
Членские взносы регионов			
Акурейри	\$ -		\$ 6,000
Аляска	\$ 25,000		\$ 25,000
Чукотский АО	\$ 6,000		\$ 6,000
Кангвон	\$ 25,000		\$ 25,000
Хоккайдо	\$ 25,000		\$ 25,000
Хэйлунцзян	\$ 25,000		\$ 25,000
Ханты-Мансийский АО	\$ 25,000		\$ 25,000
Нунавут	\$ 12,000		\$ 12,000
Квебек	\$ 25,000		\$ 25,000
Республика Саха	\$ 25,000		\$ 25,000
Вологодская обл.			\$ 25,000

РАСХОДЫ			
Расходы по проекту за счет грантов	2011 г.		2012 г.
Служба охраны рыбных ресурсов и диких животных США-Северо-Тихоокеанское Бюро Исследований (USFWS-NPRB) Управление проектом	\$ 193,650		\$ 2,000
Служба охраны рыбных ресурсов и диких животных США (USFWS) – Конференция по морским уткам	\$ 93,660		
Служба охраны рыбных ресурсов и диких животных США – Диетическая база данных морских птиц	\$ 102,000		\$ 102,000
Центр контроля и профилактики заболеваний – Инфекционные заболевания	\$ 60,000		\$ 60,000
ИТОГО РАСХОДОВ ПО ПРОЕКТАМ	\$ 449,310		\$ 164,000
Накладные расходы			
Командировочные	\$ 30,000		\$ 25,000
Аренда офиса	\$ 34,600		\$ 34,608
Оплата жилья представителя РС(Я)	\$ 8,400		\$ 8,400
Оплата процентов по кредитным карточкам	\$ 12,000		\$ 8,000
Офисные принадлежности	\$ 4,000		\$ 4,000
Телефон и интернет	\$ 4,500		\$ 4,500
Распечатка рекламных проспектов	\$ 4,500		\$ 4,500
Членские взносы - pig4SD & FOGAR	\$ 10,000		\$ 10,000
Итого накладных расходов	\$ 108,000		\$ 99,008
Зарплата персонала			
Представитель СФ в Москве (включая налоги)	\$ 30,000		\$ 32,000

Ямало-Ненецкий АО	\$ 15,000	\$ 15,000
Юкон	\$ 6,000	\$ 6,000
Новые члены регионов	\$ -	\$ -
Общая сумма членских взносов	\$ 214,000	\$ 245,000
Прочие поступления	\$ 1,000	\$ 1,000
ОБЩАЯ СУММА ПОСТУПЛЕНИЙ	\$ 758,067	\$ 456,000

Персонал СФ в Анкоридже (включая налоги)	\$ 57,200	\$ 59,000
Исполнительный директор (включая налоги)	\$ 82,500	\$ 82,500
Итого зарплата персонала	\$ 169,700	\$ 173,500
Профессиональные услуги		
Бухгалтерские услуги	\$ 26,000	\$ 26,000
Программист	\$ 7,000	\$ 8,500
Управление проектами	\$ 14,000	
ИТОГО (Профессиональные услуги)	\$ 47,000	\$ 34,500
ОБЩАЯ СУММА РАСХОДОВ	\$ 774,010	\$ 471,008
ЧИСТАЯ ВЫРУЧКА	\$ (15,943)	\$ (15,008)

3 июня 2011 г. Кангвон, Корея