

برنامج
الأغذية
العالمي



Programme
Alimentaire
Mondial

World
Food
Programme

Programa
Mundial
de Alimentos

**Período de sesiones anual
de la Junta Ejecutiva**

Roma, 27 - 30 de mayo de 1996

ASUNTOS FINANCIEROS Y DE RECURSOS

**Tema 8 del
programa**

S

**Distribución: GENERAL
WFP/EB.A/96/8
15 de abril de 1996
ORIGINAL: INGLES**

INFORME SOBRE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE 1994-95

Se ha publicado un número limitado de ejemplares de este documento. Se ruega a los delegados y observadores que lleven sus copias a las reuniones y se abstengan de pedir otros ejemplares.

INTRODUCCION

1. La Directora Ejecutiva presenta este informe sobre la ejecución del presupuesto de 1994-95 a la Junta Ejecutiva, para su conocimiento. El informe también se ha presentado al Comité de Finanzas de la FAO y a la Comisión Consultiva en Asuntos Administrativos y de Presupuesto (CCAAP) de las Naciones Unidas, de conformidad con el Artículo 29(d) de las Normas Generales. Las cifras citadas en este documento tienen carácter provisional, ya que en el momento de su redacción aún no se habían comprobado las cuentas del bienio. No se prevén, sin embargo, variaciones significativas.
2. Este informe consta de tres partes: la primera trata de la disponibilidad de recursos, la segunda de la ejecución relacionada con las operaciones del Programa, con informes sobre la utilización de la Autorización de operaciones logísticas de urgencia y otras asignaciones, y la tercera de los gastos administrativos y de apoyo al programa (AAP).
3. El bienio comenzó con una proyección de la disponibilidad de recursos que el CPA, en su 36º período de sesiones (otoño de 1993), consideró optimista. Por consiguiente, la Directora Ejecutiva se comprometió a ejecutar el presupuesto con la mayor cautela. Las estimaciones de las contribuciones en efectivo en el marco de promesas ordinarias, así como la recuperación de costos de apoyo de la RAIE y las OPR, se revisaron a la baja para obtener cifras más realistas. En consecuencia, se redujo sustancialmente la asignación para gastos AAP correspondiente al primer año.
4. Teniendo en cuenta la ejecución del primer año, de la que se informó al CPA en la primavera de 1995, se revisaron las estimaciones relativas a las operaciones del bienio llegándose a la cifra de 2 953 millones de dólares (frente a una estimación original de 3 902 millones de dólares). El nivel efectivo de las operaciones en relación con la disponibilidad de recursos fue de 2 845 millones de dólares. Con la adopción de diversas medidas destinadas a contener los gastos, la asignación para AAP se redujo a 197 millones de dólares (93,1 por ciento del presupuesto). Otras medidas, como la de mantener puestos vacantes sin cubrir y utilizar los fondos para contratar personal supernumerario, dieron lugar a ahorros adicionales, de modo que los gastos AAP efectivos se limitaron a 182 millones de dólares, es decir el 92,3 por ciento de la asignación. Si bien la drástica reducción de los gastos podría haber tenido efectos adversos que no se hayan hecho inmediatamente evidentes durante el bienio, la Directora Ejecutiva pudo hacer funcionar el PMA durante estos dos años con el 86 por ciento del presupuesto AAP aprobado.

DISPONIBILIDAD DE RECURSOS

5. La estimación original de los recursos disponibles para 1994-95, tal como figura en el documento CFA: 36/5 aprobado por el CPA en su 36º período de sesiones, era de 3 902 millones de dólares (una vez deducida la recuperación de costos de apoyo de las OPR y las contribuciones a la RAIE). Dicha estimación se redujo a 2 953 mil millones de dólares en 1995, durante la preparación del presupuesto para



1996-97 que figura en el documento CFA 40/4 aprobado por el CPA en su 40º período de sesiones. Tal como se indica en el siguiente cuadro, la disponibilidad efectiva de recursos durante el bienio fue de 2 845 mil millones de dólares.

CONTRIBUCIONES EN EFECTIVO Y EN PRODUCTOS, 1994-95
(en millones de dólares)

Fuentes	Disponibilidad estimada		Disponibilidad efectiva	Variación
	Original	Revisada ¹		Efectiva resp. a revisada
Rec. ordinarios	1 284	801	850	49
OPR	1 000	547	517	-30
RAIE (incluida la CRI)	1 060	1 131	1 067	-64
OEU	200	188	160	-28
Bilaterales	320	245	221	-24
Otras ²	38	41	30	-11
Total	3 902	2 953	2 845	-108

¹ Revisión efectuada en 1995.

² Incluye artículos no alimentarios, operaciones especiales, oficiales profesionales subalternos.

6. Los recursos disponibles en el marco del programa ordinario excedieron en 48,5 millones de dólares las estimaciones revisadas. Sin embargo, la variación neta fue de 35 millones de dólares calculando los gastos de apoyo inferiores a lo previsto (13,5 millones de dólares). Dicha variación obedeció principalmente a la disponibilidad de más productos (dos millones de dólares) y más recursos en efectivo proporcionados por los donantes para la compra de productos alimenticios (20 millones de dólares); a más contribuciones de donantes en relación con períodos anteriores (11,6 millones de dólares); a la obtención de intereses considerablemente más altos gracias a tipos de interés más favorables y a haberse contado con más efectivo en caja de lo previsto (11,6 millones de dólares); a otros ingresos diversos (3,3 millones de dólares) incluidas contribuciones más altas de lo previsto de los gobiernos receptores a los costos locales de funcionamiento; y a ganancias en divisas. La principal consecuencia de la disponibilidad adicional de recursos fue la existencia de un superávit de explotación al final del bienio.
7. La estimación original del volumen de la disponibilidad y entrega de productos para el bienio era de nueve millones de toneladas. Estos cálculos se revisaron en 1995, llevándose a 6,04 millones de toneladas. La entrega efectiva ascendió a 6,23 millones de toneladas. Las estimaciones originales se basaban en la ejecución del bienio anterior, 1992-93. Sin embargo, las entregas efectivas de 1994-95 fueron inferiores, principalmente a causa de la disminución de las promesas ordinarias de productos (que se redujeron en un millón de toneladas), los menores requerimientos de socorro para situaciones de urgencia y operaciones prolongadas (que disminuyeron en 0,6 millones de toneladas), y la considerable reducción de la entrega de productos en el marco de operaciones bilaterales (1,4 millones de toneladas menos).



CONTRIBUCIONES - PRODUCTOS (en millones de toneladas)

Programa	Estimación original (documento CFA: 36/5)	Estimación revisada (documento CFA 40/4)	Entregas efectivas
Ordinario	3,0	1,96	2,04
OPR	2,0	1,35	1,32
RAIE	2,0	2,20	2,31
Bilaterales y otros	2,0	0,53	0,56
Total	9,0	6,04	6,23

GASTOS OPERACIONALES

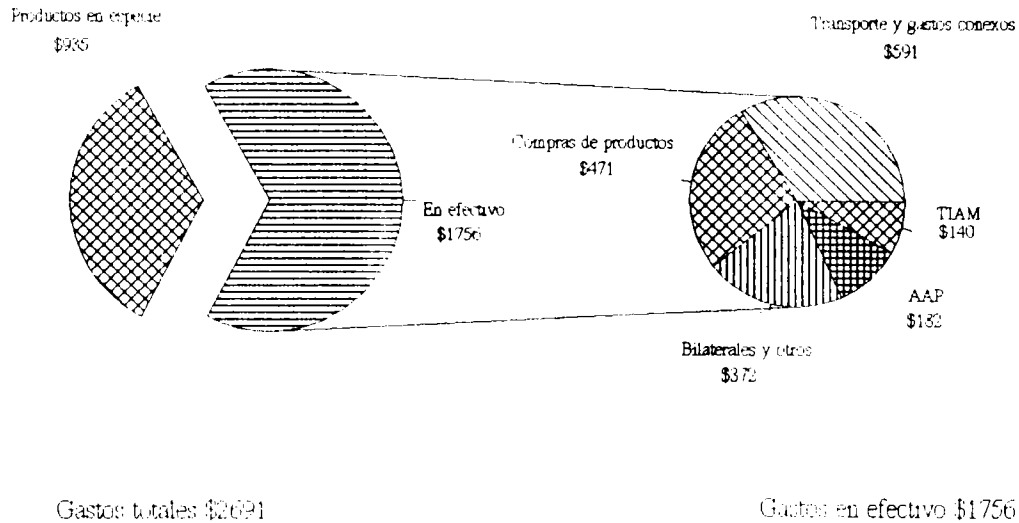
8. El valor de las operaciones del PMA desde el punto de vista de los gastos, incluidos los gastos AAP, en el bienio 1994-95 fue de 2 691 millones de dólares, 1 500 millones en 1994 y 1 191 millones en 1995, tal como se ilustra en el siguiente cuadro. En el Anexo I se presenta el desglose de los gastos por programas y categorías. La figura que aparece a continuación ilustra los tipos de gastos efectuados.

GASTOS OPERACIONALES Y AAP (en millones de dólares)

	1994	1995	Total
Desarrollo	312	341	653
OPR	263	187	450
Urgencia	610	424	1 034
Bilaterales y otros	228	144	372
AAP	87	95	182
Total	1 500	1 191	2 691



1994-95 Gastos en millones de dólares E.E.U.U.



9. A continuación se examinan los aspectos más salientes de las operaciones.

Proyectos de desarrollo

10. El CPA, o la Directora Ejecutiva en virtud de las facultades en ella delegadas, aprobaron treinta y tres nuevos proyectos de desarrollo y ampliaciones, por un valor total de 496 millones de dólares. Los gastos totales efectuados durante el período se elevaron a 653 millones de dólares, de los cuales 527 millones correspondieron a productos y 126 millones a gastos en efectivo. Durante el bienio se hizo un esfuerzo riguroso por desafectar el valor no entregado de los proyectos no productivos. Esta medida, junto con la resolución de reducir los nuevos proyectos a la luz de la disponibilidad de recursos, hizo que al final del bienio el valor no entregado de los proyectos fuera de 644 millones de dólares, lo que representa un reducción del 53 por ciento con respecto al principio del bienio.

Operaciones prolongadas de refugiados y personas desplazadas (OPR)

11. El CPA, o la Directora Ejecutiva en virtud de las facultades en ella delegadas, aprobaron treinta nuevas operaciones y ampliaciones de OPR, por un valor total de 700 millones de dólares. Los gastos totales ascendieron a 450 millones de dólares, de los que 294 millones se destinaron a productos y 157 millones a gastos en efectivo.



Operaciones de urgencia

12. La Directora Ejecutiva, o la Directora Ejecutiva conjuntamente con el Director General de la FAO, aprobaron sesenta y ocho operaciones de urgencia por un valor total de 1 523 millones de dólares. Los gastos efectuados durante el bienio ascendieron a 1 034 millones de dólares, de los que 586 millones se destinaron a productos y 448 millones a gastos en efectivo.

Operaciones bilaterales y de otro tipo

13. El PMA prestó servicios bilaterales y participó en operaciones especiales de urgencia, aplicó el programa específico para oficiales profesionales subalternos, adquirió artículos no alimentarios y llevó a cabo otras operaciones. El valor total de estas actividades en 1994-95 ascendió a 372 millones de dólares.

INICIATIVAS OPERATIVAS

14. La reducción de los costos y la generación de ingresos fueron temas centrales en el debate del Plan Financiero Estratégico (PFE) para 1994-95. Por consiguiente, las propuestas presupuestarias para el bienio incluían varias iniciativas destinadas a acumular ahorros por valor de 53 millones de dólares, de los que 10,4 millones se obtendrían en operaciones redituables para los recursos ordinarios del PMA y 38,4 millones en operaciones redituables para los donantes, sumándose a ello una reducción de 4,2 millones de dólares en los gastos AAP.

AHORROS EN LOS COSTOS *(en millones de dólares)*

1994-95	Conceptos	Estimaciones originales	Gastos efectivos
	Intereses de cuentas de anticipos	0,8	0,4
	Mejor administración del dinero	1,0	n.a.
Operaciones (PMA)	Transporte y logística	5,2	6,6
	Autoseguro parcial	0,5	1,0
	Transporte terrestre y TIAM	2,9	0,4
	Total parcial, operaciones (PMA)	10,4	8,4
Operaciones (donantes)	Transporte y logística	5,5	1,2
	Autoseguro parcial	0,8	2,3
	Transporte terrestre y TIAM	31,6	31,7
	Reducción de pérdidas de productos	0,5	n.a.
Total parcial, operaciones (donantes)	38,4	35,2	
AAP		4,2	5,3
Total		53,0	48,9



15. Por más que no se logró efectuar todas las economías de gastos previstas para los distintos conceptos, en el conjunto se obtuvo un 92 por ciento de ahorro de gastos. Durante el bienio la Secretaría se rigió en gran medida por el principio de "racionalización de gastos", es decir, el compromiso de reducir los gastos y lograr el mayor ahorro posible. Se mantuvo informados a los miembros del CPA, mediante informes parciales, acerca de los progresos alcanzados en este campo. Las realizaciones obtenidas se indican en el cuadro anterior.
16. Los ahorros totales en los costos de las operaciones para los recursos ordinarios del PMA ascendieron a 8,4 millones de dólares, siendo los conceptos principales el transporte, la logística y los seguros. Se logró reducir estos costos mediante una mejor programación, sumada a la introducción de un nuevo plan de autoseguro.
17. Si bien no fue posible cuantificar con precisión los ahorros efectuados, sin duda se han obtenido mejoras en la administración del efectivo mediante la aplicación de sistemas y procedimientos que permiten formular previsiones más precisas sobre la inversión de los fondos y efectuar un seguimiento más adecuado de la misma.
18. Las iniciativas destinadas a reducir los gastos operativos de los donantes incluían medidas relacionadas con el transporte, el seguro y el TIAM. La adopción de un enfoque más enérgico para el examen y revisión de la tasa de TIAM, así como de una planificación mejorada del transporte terrestre, dio como resultado unos ahorros totales de 35,2 millones de dólares.
19. Las reducciones de costos en el presupuesto AAP ascendieron a 5,3 millones de dólares, que se economizaron principalmente mediante la sustitución de puestos de funcionarios internacionales por puestos de funcionarios nacionales, y mediante una reducción de los gastos en servicios de conferencias y apoyo técnico. Los ahorros se obtuvieron mediante un control más directo de la prestación de servicios de conferencias y la elaboración de los documentos, por ejemplo potenciando la traducción e impresión internas de los documentos y utilizando intérpretes locales. Con la adopción de estas medidas se elevaron los niveles de estos servicios. Análogamente, las negociaciones con quienes prestan servicios de apoyo técnico al Programa (la FAO y otras organizaciones de las Naciones Unidas) llevaron a la obtención de ahorros, principalmente gracias a la mayor contratación de expertos a nivel nacional y regional, a una planificación más precisa de la duración de las misiones, y a la adopción de arreglos menos costosos para los viajes.

ASIGNACIONES ESPECIALES

Autorización de operaciones logísticas de urgencia

20. En 1994-95 no fue necesario recurrir a la autorización de operaciones logísticas de urgencia. No obstante, a principios de 1994 existía un saldo pendiente de 1 395 millones de dólares, que al finalizar el bienio se reintegró a los recursos ordinarios.



Programa de mejora de la gestión financiera (PMGF)

21. EL PMGF se inició en 1995. Tal como se había pedido durante el 38º período de sesiones del CPA, la Directora Ejecutiva asignó 2,5 millones de dólares de los recursos ordinarios para atender a las necesidades iniciales de inversión de capital. Asimismo se utilizaron 700 000 dólares del presupuesto AAP de 1994-95 para cubrir los costos ordinarios. De acuerdo con una decisión adoptada en el 40º período de sesiones del CPA, a finales de 1995 se asignó la suma adicional de tres millones de dólares con cargo a los recursos ordinarios. En total el PMA ha asignado 6,2 millones de dólares de sus recursos, reflejando la opinión de los Miembros de que buena parte de las necesidades del PMGF debía cubrirse con recursos del PMA. (Además, en 1995 los donantes aportaron al PMGF más de cinco millones de dólares).

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO AL PROGRAMA

22. El CPA, en su 36º período de sesiones, aprobó un presupuesto AAP total de 230,6 millones de dólares. Sin embargo, esta cifra se basaba en un tipo de cambio de 1 210 liras italianas por un dólar EE.UU., mientras que el aprobado posteriormente por la Conferencia de la FAO fue de 1 665 liras italianas por un dólar EE.UU.. Por consiguiente, la cuantía del presupuesto nuevamente calculado fue de 211,3 millones de dólares; todas las referencias subsiguientes incluidas en el texto del documento se remiten a este monto.
23. La Directora Ejecutiva se comprometió ante el CPA a mantener los gastos AAP dentro de los límites de los recursos disponibles. Por consiguiente, el presupuesto AAP se consideró como el límite máximo autorizable y no como un límite mínimo. Así pues, la asignación presupuestaria para el primer año se redujo a 93,2 millones de dólares, es decir en un ocho por ciento, con respecto a los 101,4 millones de dólares previstos para 1994. En junio de dicho año la Directora Ejecutiva esbozó una serie de medidas que habían de adoptarse para abordar el problema de la situación financiera sumamente difícil con que se enfrentaba el PMA. Las medidas incluían: una reducción del 25 por ciento en los gastos de viajes y otros gastos, la congelación del cinco por ciento de los puestos, una reducción del personal supernumerario y una cuidadosa planificación de las necesidades de horas extraordinarias de trabajo. La determinación de prioridades entre los puestos nuevos y el desfase temporal en la contratación, para cada una de las categorías de funcionarios, también se tradujeron en una sustancial reducción presupuestaria.
24. Entre otras medidas de contención del presupuesto cabe citar un examen exhaustivo de la dotación de personal de las oficinas en los países, a efectos de reducir el número de puestos, así como la utilización de fondos de emergencia para cubrir los costos de personal y otros costos de funcionamiento directamente relacionados con las actividades de urgencia; una nueva política en materia de viajes orientada a la utilización de pasajes de avión más baratos; el aumento de la capacidad interna de traducción e impresión de documentos, y mejoras en el ámbito de los sistemas de telecomunicación. Gracias a estas reducciones de los costos el Programa estuvo en condiciones de vivir, aunque con dificultades, con sus propios medios: en 1994 los gastos AAP efectivos ascendieron a 86,7 millones de dólares, frente a una



asignación de 93,2 millones de dólares. Si bien la parte del presupuesto AAP correspondiente a 1995 se asignó en su totalidad, las medidas de reducción de los costos iniciadas en 1994 tuvieron repercusiones en los gastos de 1995, ya que los gastos efectivos de dicho año se elevaron a 95 millones de dólares frente a una asignación de 110 millones de dólares.

25. Durante el bienio, la incertidumbre con respecto a la disponibilidad de recursos siguió incitando al Programa a que disminuyera sus gastos. En consecuencia, a finales de 1994 el presupuesto se redujo a 196,8 millones de dólares para el bienio. Tal como se indica en el cuadro que sigue, los gastos AAP totales (efectivos y acumulados) en 1994-95 ascendieron a 181,7 millones de dólares; además, un monto adicional de 14,4 millones de dólares de gastos se financió con recursos extrapresupuestarios. Los gastos AAP representaron un 6,7 por ciento del valor total de las operaciones. El presupuesto aprobado y los gastos conexos se presentan en forma pormenorizada en el Anexo II.
26. El nivel de gastos efectivos, 181,7 millones de dólares frente a un presupuesto revisado de 196,8 millones de dólares, debe considerarse conjuntamente con la realización de gastos de apoyo destinados a financiar los primeros. La cuantía de los gastos de apoyo efectuados fue de 42 millones de dólares, mientras que se habían estimado 55,4 millones, lo que da un déficit de 13,4 millones.

RESUMEN DEL PRESUPUESTO POR SECTORES DE CONSIGNACIONES
(en millones de dólares)

Sectores de consignaciones	Presupuesto aprobado	Presupuesto recalculado	Presupuesto asignado	Gastos de 1994	Gastos de 1995	Gastos de 1994-95
Sede	106,8	92,1	88,1	38,6	45,3	83,9
Oficinas en los países	106,4	103,7	96,8	42,9	43,5	86,4
Servicios prestados por la FAO	16,2	13,9	8,9	3,8	3,1	6,9
Servicios prestados por las Naciones Unidas y otras organizaciones	3,9	3,9	2,7	1,5	1,0	2,5
Imprevistos no asignados	0,4	0,4	0,4			
Ajustes derivados de fluctuaciones monetarias			(0,1)	(0,1)	2,1	2,0
Menos: efecto de la incorporación escalonada	(3,1)	(2,6)				
Total	230,6	211,4	196,8	86,7	95,0	181,7

27. Tal como se ha indicado anteriormente, la Directora Ejecutiva adoptó medidas estrictas para asegurar que el PMA se mantuviera dentro del nivel estimado de los recursos disponibles. Puesto que la cuantía de los recursos de que se iba a disponer era incierta, las asignaciones presupuestarias debían efectuarse con suma cautela. En vista de que algunos donantes estaban en condiciones de aportar fondos adicionales para cubrir los costos directos de las operaciones de urgencia pero tenían dificultades para sufragar los gastos de apoyo, se emprendió un examen exhaustivo de la dotación de personal de las oficinas en los países a efectos de averiguar los efectivos de



personal que trabajaban directamente para las situaciones de urgencia. Algunos de estos puestos se financiaban mediante las contribuciones para emergencias, lo cual permitía un ahorro en el presupuesto AAP. En el examen del personal de las oficinas en los países también se identificaron algunos puestos que podían dejarse vacantes por el bienio. Por consiguiente se logró hacer economías importantes en los costos de personal de las oficinas en los países.

28. En la Sede se efectuaron gastos inferiores a los previstos en personal, viajes, comunicaciones y capacitación. La aplicación gradual de la política de escalonar la contratación de nuevos funcionarios, con un control estricto de la utilización de los fondos de los puestos vacantes, permitió hacer economías en los gastos de personal. Asimismo se produjo una reducción significativa de los gastos en viajes, principalmente gracias a la política de utilizar pasajes aéreos más baratos. Se hicieron ahorros en los gastos en comunicaciones gracias a la mejora de la gestión y los servicios obtenida con la instalación del nuevo sistema telefónico y la utilización del correo electrónico. Asimismo hubo ahorros en el presupuesto para capacitación, al disponerse de contribuciones adicionales específicas para la realización de una parte de las actividades de formación en las oficinas en los países, principalmente en materia de gestión de situaciones de urgencia.
29. En algunas partidas ordinarias se produjeron gastos algo excesivos con respecto al presupuesto recalculado; tal fue el caso del sistema de gestión de la información y de otros costos de funcionamiento. La primera partida reflejó principalmente la suma adicional que se gastó en equipos. Los gastos superiores a los previstos en relación con otros costos operativos respondieron a dos factores: a) el pago del alquiler de la oficina de Nueva York (que anteriormente se incluía en el Capítulo III del presupuesto a cargo de las Naciones Unidas) y de la oficina en Ginebra (instalaciones nuevas); b) gastos asociados con el traslado de oficinas del PMA a la segunda torre que la FAO había dejado libre; el CPA había dado autorización por separado de gastar para este fin hasta un millón de dólares, con cargo al presupuesto AAP. De conformidad con el Reglamento Financiero, los gastos excesivos de estas partidas se cubrieron con los fondos ahorrados gracias a los menores gastos en otras partidas del mismo capítulo.
30. En el Capítulo II, servicios prestados por la FAO, se lograron ahorros significativos en los servicios técnicos y la elaboración de los documentos. Los mayores ahorros en los servicios prestados por las Naciones Unidas y otras organizaciones en el ámbito del Capítulo II obedecieron al hecho de que el alquiler y otros servicios prestados por las Naciones Unidas a la oficina del PMA en América del Norte se pagaron como parte de los gastos de la Sede.
31. Un análisis del presupuesto desglosado por programas principales revela que si bien las cifras de los gastos efectivos en servicios de apoyo fueron muy similares a las del presupuesto revisado, hubo variaciones sustanciales en las partidas "Dirección, política y recursos" y "Operaciones". Los dos motivos principales de las variaciones favorables en la partida Dirección, política y recursos fueron los ahorros en materia de servicios de conferencias y elaboración de los documentos, y las economías en el costo de los servicios de apoyo técnico para la evaluación. Las principales



discrepancias en el ámbito de las Operaciones se debieron al costo de los servicios de apoyo técnico y a los ahorros en los gastos de personal de las oficinas en los países.

RESUMEN DEL PRESUPUESTO DESGLOSADO POR PROGRAMAS PRINCIPALES
(en millones de dólares)

	Presupuesto aprobado	Presupuesto recalculado	Presupuesto asignado	Gastos de 1994-95
Dirección, política y recursos	38,5	33,4	27,4	24,7
- Dirección ejecutiva	12,4	10,7	10,1	8,4
- Política y asuntos públicos	19,7	17,4	12,3	11,6
- Gestión de recursos	6,4	5,3	5,0	4,7
Operaciones	149,2	140,5	130,6	116,8
- Gestión de las operaciones	1,3	1,2	1,4	1,7
- Operaciones de desarrollo	13,0	11,7	9,7	7,5
- Operaciones de urgencia	2,2	1,9	1,9	2,3
- Operaciones de transporte y logística	9,7	8,0	7,2	6,4
- Operaciones de las oficinas regionales	16,6	14,0	13,6	12,5
- Operaciones de las oficinas en los países	106,4	103,7	96,8	86,4
Servicios de apoyo	45,6	39,7	38,5	38,2
- Sistemas financieros y de información	20,9	18,0	17,6	17,4
- Servicios de personal y administración	24,7	21,7	20,9	20,8
Imprevisto no asignado	0,4	0,4	0,4	
Ajustes			(0,1)	2,0
Menos: efecto de la incorporación escalonada	(3,1)	(2,6)		
Total	230,6	211,4	196,8	181,7



ANEXO I

ASIGNACIONES Y GASTOS OPERATIVOS (en miles de dólares)

	Valor de las asignaciones para proyectos no entregadas al 1.1.1994	Valor de las asignaciones para nuevos proyectos		Ajustes presupuestarios	Gastos	Saldo del valor de las asign. para proyectos no entregadas al 31.12.1995
		1994	1995			
Proyectos de desarrollo y de acción rápida						
Productos en especie	1 005 015	174 404	175 493	-329 444	430 985	594 483
Compras de productos	0	10 578	2 032	11 150	95 525	-71 765
Transporte y gastos conexos	215 021	61 467	65 136	-95 345	109 772	136 507
Subvención para TIAM	10 200	7 232	3	-15 594	16 853	-15 012
Total parcial	1 230 236	253 681	242 664	-429 233	653 135	644 213
Operaciones prolongadas de refugiados y personas desplazadas						
Productos en especie	378 151	66 329	144 902	-21 444	158 385	409 553
Compras de productos	0	70 090	102 646	-24 132	135 455	13 149
Transporte y gastos conexos	116 343	66 701	109 415	-19 225	148 300	124 934
Subvención para TIAM	56 431	53 091	86 989	-37 017	8 692	150 802
Total parcial	550 925	256 211	443 952	-101 818	450 832	698 438
Operaciones de urgencia						
Productos en especie	1 096 527	179 051	179 425	-58 638	345 787	1 050 578
Compras de productos	0	262 386	163 783	-16 859	240 344	168 966
Transporte y gastos conexos	107 653	254 451	247 684	-34 523	333 602	241 663
Subvención para TIAM	111 203	161 965	74 300	-47 713	114 297	185 458
Total parcial	1 315 383	857 853	665 192	-157 733	1 034 030	1 646 665
Total asignaciones/gastos operativos	3 096 544	1 367 745	1 351 808	-688 784	2 137 997	2 989 316
Operaciones bilaterales y de otro tipo					371 660	
AAP					181 773	
Total					2 691 430	



ANEXO II

ADMINISTRACION Y APOYO AL PROGRAMA - PRESUPUESTO Y GASTOS
(en miles de dólares)

	Presupuesto aprobado	Presupuesto recalculado	Presupuesto asignado	Gastos de 1994	Gastos de 1995	Gastos de 1994-95
Capítulo I.A: Sede						
Costos de personal (incluidas las horas extraordinarias)	82 130	67 356	61 959	26 713	32 026	58 739
Consultores (incluidos los viajes)	1 148	1 148	1 141	594	773	1 367
Viajes	3 175	3 175	2 908	1 091	1 267	2 358
Reuniones	3 112	3 112	3 122	1 774	1 207	2 981
Sistema de información sobre gestión	4 251	4 251	4 357	2 147	2 606	4 753
Comunicaciones	3 729	3 729	3 351	1 659	1 390	3 049
Información pública	1 446	1 446	1 449	697	693	1 390
Capacitación	3 000	3 000	2 650	757	1 450	2 207
Contribuciones a otras organizaciones	403	403	452	242	234	476
Otros gastos de funcionamiento	4 424	4 424	6 761	2 961	3 588	6 549
Total Capítulo I.A	106 818	92 044	88 150	38 635	45 234	83 869
Capítulo I.B: Oficinas en los países						
Costos del personal, incluidos:						
- Funcionarios profesionales internacionales	56 680	52 825	49 789	22 329	21 828	44 157
- Locales	26 755	27 896	25 724	11 218	11 820	23 038
Total parcial de gastos de personal de las oficinas en los países	83 435	80 721	75 513	33 547	33 648	67 195
Otros gastos locales de funcionamiento	22 945	22 945	21 250	9 309	9 922	19 231
Total Capítulo I.B	106 380	103 666	96 763	42 856	43 570	86 426
Total Capítulo I	213 198	195 710	184 913	81 491	88 804	170 295
Capítulo II: Servicios prestados por la FAO						
Apoyo técnico	7 687	6 832	5 564	2 343	1 313	3 656
Servicios de asesoramiento jurídico	82	73	73	36	33	69
Servicios presupuestarios	100	82	82	66	12	78
Auditoría interna	404	336	336	122	196	318
Documentos	4 302	3 723	210	141	68	209
Servicios de personal	1 043	752	752	376	338	714
Servicios financieros	1 493	1 213	1 213	597	545	1 142
Servicios de computadoras	222	189	189	54	54	108
Mantenimiento y gastos generales de funcionamiento	930	729	729	356	328	684
Variación favorable de los costos de personal (sin distribuir)			-255	-255	167	-88
Total Capítulo II	16 263	13 929	8 893	3 836	3 054	6 890



ADMINISTRACION Y APOYO AL PROGRAMA - PRESUPUESTO Y GASTOS
(en miles de dólares)

	Presupuesto aprobado	Presupuesto recalculado	Presupuesto asignado	Gastos de 1994	Gastos de 1995	Gastos de 1994-95
Capítulo III: Servicios prestados por las Naciones Unidas y otras organizaciones						
Total Capítulo III	3 893	3893	2 747	1 531	1 009	2 540
Capítulo IV: Imprevistos no asignados						
Total Capítulo IV	400	400	400			
Ajustes derivados de fluctuaciones monetarias			-105	-105	2 154	2 049
Total	233 754	213 932	196 847	86 753	95 021	181 774
Menos: efectos de la incorporación escalonada	-3 120	-2 559				
Total general	230 634	211 373	196 847	86 753	95 021	181 774

