

برنامج
الأغذية
العالمي



Programme
Alimentaire
Mondial

World
Food
Programme

Programa
Mundial
de Alimentos

المجلس التنفيذي

الدورة العادية الثالثة

روما، ٢٠ - ٢٣/١٠/١٩٩٧

مسائل المالية والميزانية

البنود ٤ (أ)، ٤ (ج)، ٤ (د)
من جدول الأعمال

تقرير اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية (سبتمبر/أيلول ١٩٩٧)

يسر المديرية التنفيذية أن تقدم في ما يلي تقرير الدورة الثامنة والثمانين للجنة المالية في منظمة الأغذية والزراعة الخاص ببرنامج الأغذية العالمي. يشمل التقرير بنود جدول أعمال التالية:

- الفقرات من ١ - ٣٦: البند ٤ (أ) ميزانية فترة السنتين ١٩٩٨-١٩٩٩
- الفقرة ٩: البند ٤ (ج) مقترح باستخدام إيرادات سعر الفائدة
- الفقرة ٣٧: البند ٤ (د) تعيين المراجع الخارجي (انظر الملحق الثالث أيضا)



Distribution: GENERAL
WFP/EB.3/97/4-A/Add.2
WFP/EB.3/97/4-C/Add.2
WFP/EB.3/97/4-D/Add.2

6 October 1997

ORIGINAL: ENGLISH

لدواعي الاقتصاد طبعت هذه الوثيقة في عدد محدود من النسخ، فالرجو من السادة أعضاء الوفود والمراقبين أن يكتفوا بهذه النسخة أثناء الجلسات وألا يطلبوا نسخا إضافية منها إلا للضرورة القصوى.

المرجع: AC/1329

اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية

١٩٩٧/١٠/١

عزيزتي السيدة/ بيرتيني،

أبعث إليك طياً نسختين من تقرير اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية بشأن ميزانية برنامج الأغذية العالمي المقترحة لفترة السنتين ١٩٩٨-١٩٩٩ (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A) والاستخدام المقترح لإيرادات سعر الفائدة (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-C)، وتعيين المراجع الخارجي للبرنامج للفترة من يوليو/تموز ١٩٩٨ إلى يونيو/حزيران ٢٠٠٢ (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-D). وسوف أكون شاكراً لو تفضلتم بترتيب طباعة التقرير المرفق وعرضه على المجلس التنفيذي للبرنامج في دورته المقبلة بوصفه وثيقة كاملة ومستقلة. وأرجو أن تزود اللجنة الاستشارية بنسخة مطبوعة (بجميع اللغات) من هذه الوثيقة في أقرب فرصة ممكنة.

المخلص

C.S.M. Mselle

رئيس اللجنة

السيدة/ كاثرين بيرتيني

المديرة التنفيذية لبرنامج الأغذية العالمي

Via Cristoforo Colombo, 426

00145 Rome

Italy



- ١- نظرت اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية في ميزانية برنامج الأغذية العالمي المقترحة لفترة السنتين ١٩٩٨-١٩٩٩ (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A). وبالإضافة إلى ذلك، كان معروضا على اللجنة تقريران عن الاستخدام المقترح لإيرادات سعر الفائدة (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-C) وعن تعيين المراجع الخارجي للفترة من يوليو/تموز ١٩٩٨ إلى يونيو/حزيران ٢٠٠٢ (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-D). وقد التقت اللجنة، أثناء نظرها في هذه المسائل، مع المديرية التنفيذية ومعاونيها الذين قدموا معلومات وإيضاحات إضافية.
- ٢- وترحب اللجنة الاستشارية بالجهود المبذولة لأخذ بعض توصياتها في الاعتبار ولتحسين أسلوب عرض الميزانية المقترحة لفترة السنتين ١٩٩٨-١٩٩٩. وتأخذ اللجنة علماً بأن محاولة قد بذلت أيضاً لعرض الموارد المخصصة لدعم البرامج والإدارة تبعاً للنموذج الذي تستخدمه الصناديق والبرامج الأخرى للأمم المتحدة (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A). ولكن كان من رأي اللجنة أن وثيقة الميزانية ما زالت لا توفر معلومات كافية تسوغ الاحتياجات الإدارية والمالية للأنشطة البرمجية للبرنامج. وتكرر اللجنة رأيها بأنه ينبغي إدراج معلومات أكثر تحديداً عن الأداء البرمجي وأداء الميزانية في فترة السنتين السابقة، ومقارنة هذا الأداء مع ما تضمنته المقترحات. وينبغي أن تكون الأجزاء السردية أكثر تحديداً وأقل تكراراً وأن تناقش تنفيذ عناصر الميزانية السابقة، بما في ذلك توفير تفسيرات للتحويلات عن التقديرات الأصلية وأسباب القصور أثناء مرحلة تنفيذ العمليات. وعلاوة على ذلك، فإن من الجوهر في رأي اللجنة أن تبرز الوثيقة الارتباط بين برنامج العمل والموارد المتاحة. وتناقش هذه القضايا أدناه بقدر أوفى. وتذكر اللجنة بطلبها الداعي إلى تقديم المعلومات أيضاً بشأن تنفيذ التوصيات السابقة للجنة.

الموارد

- ٣- كما يتبين من الفقرات ٥٠-٥٥ والجدول ٤ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A)، عدلت المديرية التنفيذية تقديرات الموارد في الفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ عن الإسقاط الأصلي البالغ ٣٠٩١ مليون دولار ليصبح ٢٨٠١ مليون دولار، مما يمثل انخفاضاً نسبته ٩,٤ في المائة في التقديرات. وعدلت التقديرات الكلية للمعونات المسلمة في الفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ من المستوى التشغيلي الذي كان مقرراً في الأصل وهو ٥٦٠٠ ألف طن من السلع إلى ٥٠١٣ ألف طن، وعدلت تقديرات الإنفاق للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ من ٣٠٩٠ مليون دولار إلى ٢٧٤٢ مليون دولار. وتلاحظ اللجنة أن تقديرات الإنفاق قد انخفضت بالنسبة لجميع فئات الإنفاق الواردة في الجدول ٤، باستثناء تكاليف الدعم المباشر، التي ارتفعت من ١٦٤ مليون دولار إلى ١٨٤ مليون دولار، أي بنسبة ١٢,٢ في المائة. وتعرب اللجنة الاستشارية عن أسفها لأنها لم توافق، مع الميزانية المقترحة للبرنامج للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩، بتقرير عن أداء جميع عمليات البرنامج يتضمن تفسيرات تفصيلية لإنفاق ميزانية دعم البرامج والإدارة، وذلك كما طلبت اللجنة في الفقرة ١٧ من تقريرها (الوثيقة WFP/EB.A/97/4-A/Add.2).
- ٤- وفيما يتعلق بالفترة ١٩٩٨-١٩٩٩، فإن الموارد المقدرة للبرنامج تصل، كما يتضح من الفقرات ٦١-٦٤ ومن الجدول ٧ من (الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A)، إلى ٢٤٩١ مليون دولار، مما يمثل انخفاضاً قدره ١١,١ في المائة



بالمقاييس إلى الموارد المعدلة للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ والبالغة ٢ ٨٠١ مليون دولار. وتصل التقديرات الكلية للمعونات المسلمة من البرنامج إلى ٤ ٣٨١ ألف طن في ١٩٩٨-١٩٩٩، مما يعبر عن انخفاض نسبته ١٢,٦ في المائة بالمقاييس إلى التقديرات الكلية المعدلة للمعونات المسلمة والبالغة ٥ ٠١٣ ألف طن في ١٩٩٦-١٩٩٧. وتتألف موارد البرنامج من سلع، ومبالغ نقدية، وخدمات مقبولة. وفيما يتعلق بالفترة ١٩٩٨-١٩٩٩، يشمل إسقاط الموارد البالغ ٢ ٤٩١ مليون دولار قيمة السلع العينية المقدرة بمبلغ ٧٦٣ مليون دولار، ومساهمات نقدية تشمل المبالغ النقدية المقدمة بدلا من السلع والمقدرة بمبلغ ١ ٦٦٩ مليون دولار، ومساهمات نقدية حكومية مخصصة لتغطية النفقات المحلية قدرها ٣ ملايين دولار، وإيرادات متحققة من خلال سعر الفائدة وإيرادات أخرى قدرها ٥٦ مليون دولار.

٥- وتلاحظ اللجنة الاستشارية أن حجم وقيمة السلع قد عدل في الفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ بالمقاييس إلى الإسقاطات السابقة التي وردت في الخطة الاستراتيجية والمالية للبرنامج للفترة ١٩٩٨-٢٠٠١ (الفقرات ١١٠-١١٢)، والفقرة ١٢٩ من الوثيقة (WFP/EB.A/97/4-A)، التي درستها اللجنة الاستشارية في تقريرها إبان دورتها لربيع عام ١٩٩٧. وكانت المديرية التنفيذية قد اقترحت، في الفقرة ١٢٩ من الخطة المالية، أن يوافق المجلس التنفيذي على إعداد ميزانية موحدة للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ تبلغ نحو ٢,٩ مليار دولار استنادا إلى إسقاط قدره ٤ ٣٠٥ ألف طن من السلع. وفيما يتعلق بالفترة ١٩٩٨-١٩٩٩، يشمل الإسقاط المعدل للبرنامج والبالغ ٤ ٣٨١ ألف طن (الذي يتضمن المساهمات العينية والمشتريات)، مستوى مقدراً للمساهمات يبلغ ١ ٤٤١ ألف طن لأغراض التنمية، و١ ٠٤٠ ألف طن لعمليات الإغاثة الممتدة، و١ ٩٠٠ ألف طن لعمليات الطوارئ. وكما يتبين من الفقرات ٦٧، و٧١، و٧٥، فإن القيمة المقدرة تبلغ ٦٥١ مليون دولار لأغراض التنمية، و٥٢٦ مليون دولار لعمليات الإغاثة الممتدة، و١ ١١٧ مليون دولار لعمليات الطوارئ، وذلك استنادا إلى متوسط مرجح لسعر السلع قدره ٣٠٤ دولار للطن لأغراض التنمية، و٢٤٧ دولارا للطن لعمليات الإغاثة الممتدة، و٢٧٢ دولارا لعمليات الطوارئ (أنظر أيضا الجداول ٨، ٩، ١٩ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A)). وقد زوّدت اللجنة، بناء على طلبها، بتكوين تشكيلات الأغذية لهذه الفئات الثلاث من البرامج. وتذكر اللجنة بأن قيمة السلع قد استندت في ميزانية ١٩٩٦-١٩٩٧ إلى سعر متوسط قدره ٢٥٠ دولارا للطن، الذي كان يماثل تقريبا متوسط سعر السلع المرجح فوب في عام ١٩٩٥ (الوثيقة CFA:40/4/Rev.1). وطلبت اللجنة مزيدا من التوضيحات بشأن التغيير في مستوى أسعار السلع وتكوين تشكيلات السلع الغذائية ولكن لم توفر لها أية معلومات إضافية.

٦- وتلاحظ اللجنة الاستشارية من الجدول ٣ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A) أن هناك فيما يتعلق بمستوى الموارد المتوقعة انخفاضا مستمرا في موارد البرنامج ولا سيما في موارد المعونة الغذائية المخصصة لعمليات التنمية وعمليات الإغاثة الإنسانية. وأحيطت اللجنة علما في هذا الصدد بأن البرنامج يتطلع إلى توسيع نطاق قاعدته التمويلية بالسعي النشط إلى تعبئة تبرعات من الأفراد والمؤسسات ومصادر الشركات. وبلغت اللجنة الاستشارية بأن مساهمة قدرها ١ مليون دولار قد تم التعهد بتقديمها فعلا. وترحب اللجنة بهذه الجهود ولكنها تنبه إلى أن الشروط المرتبطة بالمساهمات الطوعية، بما فيها تلك المقدمة من القطاع الخاص، يجب أن تخضع للنظام المالي للمنظمة.

٧- وكما يتبين من الفقرات ٨٥-٨٩ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A)، فإن البرنامج يخصص في إسقاطات موارده اعتمادات لنوعين من تكاليف الدعم هما تكاليف الدعم المباشر وتكاليف الدعم غير المباشر. وفي الفترة ١٩٩٨-١٩٩٩، تقدر تكاليف الدعم المباشر بمبلغ ١ ٨٢,٤ مليون دولار وتغطي تكاليف ٢٠٨ موظفين مهنيين و١ ٧١٤ من الموظفين الآخرين (الجدولان ٧ و١٤ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A)). وتلاحظ اللجنة الاستشارية أن نسبة كبيرة من موارد تكاليف الدعم المباشر تستخدم في المقر لأنشطة ينبغي، في رأي اللجنة، أن تدرج في ميزانية البرنامج الخاصة بدعم البرامج والإدارة (أنظر الفقرة ٢١ أدناه).



٨- وتغطي تكاليف الدعم غير المباشر تنفيذ المشروعات والأنشطة ولكنها لا ترتبط ارتباطاً مباشراً بمشروعات فردية. وتطبق هذه التكاليف على أساس المعدلات التي حددها المجلس التنفيذي. وتُعد تكاليف الدعم غير المباشر هي مصدر التمويل الرئيسي لميزانية دعم البرامج والإدارة في البرنامج. وكما يتبين من الجدول ١٥ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A)، تصل مستردات تكاليف الدعم غير المباشر إلى ١٨٨ مليون دولار. وتلاحظ اللجنة الاستشارية أن الإسقاطات الخاصة بالإيرادات المتحققة لمساندة احتياجات ميزانية دعم البرامج والإدارة في الفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ يتعين، استناداً إلى معدلات الاسترداد التي أقرها المجلس التنفيذي لعام ١٩٩٧، استكمالها بنحو ٢٣ مليون دولار من عائدات الفوائد بعد أن تؤخذ في الحسبان المساهمات النقدية للحكومات البالغة ٣ ملايين دولار (الجدول ١٣ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A).

٩- وفي الفقرة ١١ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-C تقترح المديرية التنفيذية، ضمن جملة أمور، استخدام الفوائد المتحققة خلال أية فترة مالية لتغطية أي قصور ناجم عن اختلالات هيكلية بين ميزانية دعم البرامج والإدارة ومستوى استرداد تكاليف الدعم غير المباشر؛ واستخدام ما يتبقى من عائدات الفوائد المحققة خلال فترة مالية معينة، بعد تغطية الاختلالات في مستردات تكاليف الدعم، في الفترة المالية التالية لتقليص معدلات استرداد تكاليف الدعم أو على النحو الذي يقره المجلس التنفيذي بناء على توصية المديرية التنفيذية. وتوافق اللجنة الاستشارية على هذا الاقتراح.

١٠- وتلاحظ اللجنة الاستشارية من الفقرتين ٩١ و٩٢ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A) أن ميزانية دعم البرامج والإدارة تخصص على أساس مستويات العمليات ويتم الصرف منها بصورة متساوية على مدار السنة، بينما لا يتم الحصول على مستردات تكاليف الدعم إلا عندما تقدم المساهمات إلى عمليات البرنامج. ولذا فإن من المرجح أن تنفذ عمليات السحب من احتياطي التشغيل لأغراض تمويل مصروفات دعم البرامج والإدارة لفترة زمنية أطول بالقياس إلى عمليات السحب المنفذة لتمويل الأنشطة التشغيلية. وتلاحظ اللجنة أن التأثير الذي قد ينجم عن عمليات السحب هذه فيما يتعلق بمستوى احتياطي التشغيل وباستخدامه لتلبية الاحتياجات الأخرى مثل الاحتياجات المذكورة في الفقرة ٩١ لم يتم شرحه وتفسيره. وتذكر اللجنة بأن المستوى التمويلي لاحتياطي التشغيل قد حُدد بمبلغ ٥٧ مليون دولار، وبأن اللجنة قد أوصت باتخاذ الإجراء اللازم لضمان أن يغطي مستوى الاحتياطي الأغراض التي أنشئ لأجلها (الفقرتان ٣٢ و٣٣ من الوثيقة CFA: 40/4/Add.2).

ميزانية دعم البرامج والإدارة

١١- تقترح المديرية التنفيذية، كما جاء في الفقرات ١٥٦-١٥٨ وفي الجدولين ١ و١٨ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A)، ميزانية لدعم البرامج والإدارة قدرها ٢١٦,٩ مليون دولار للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩. كما تقترح المديرية التنفيذية تخفيض مجموع احتياجات ميزانية دعم البرامج والإدارة بنحو ٢,٥ مليون دولار من المنافع والوفورات المتحققة نتيجة تبسيط الإجراءات. وبالتالي، فإنها تطلب ترخيصاً بمبلغ ٢١٤,٤ مليون دولار لميزانية دعم البرامج والإدارة في الفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ بحسب بند الاعتماد، على النحو المبين في الجدولين ١ و١٨.

١٢- وتدرك اللجنة الاستشارية أن ميزانية دعم البرامج والإدارة تشمل عنصري التكاليف الثابتة والتكاليف المتغيرة التي تتفاوت مع التغيرات في مستوى عمليات البرنامج. وفي رأي اللجنة، أن مستوى استرداد تكاليف الدعم غير المباشر لتغطية التكاليف الكلية لميزانية دعم البرامج والإدارة سيصبح تحقيقه أمراً متزايد الصعوبة في ضوء الانخفاض المتصل



الراهن في الموارد المخصصة لعمليات البرنامج. ومن أجل التعامل مع هذه المشكلة، تلاحظ اللجنة أن البرنامج قد استخدم نسبة من عائدات الفوائد لمواجهة النقص في استرداد تكاليف الدعم غير المباشر (أنظر الفقرة ٨ أعلاه).

١٣- وتلاحظ اللجنة الاستشارية أن استخدام عائدات الفوائد لاستكمال مستردات تكاليف الدعم قد ارتفع من ٧ ملايين دولار في ميزانية دعم البرامج والإدارة الأصلية للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ إلى ١٤ مليون دولار في ميزانية دعم البرامج والإدارة المعدلة للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧، وإلى ٢٣ مليون دولار في ميزانية دعم البرامج والإدارة المقترحة للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩. وفي ضوء المستوى المتواصل الانخفاض للمساهمات النقدية وسجل حصيلة التعهدات (أنظر الفقرة ٨ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4/Add.2)، فإن اللجنة تعتقد أنه سيكون من الصعب الاستمرار في الاستخدام المتزايد لعائدات الفوائد في تمويل النقص في استرداد تكاليف الدعم غير المباشر، وأن الأمر يقتضي خفض ميزانية دعم البرامج والإدارة إلى مستوى أكثر توافقاً مع معدلات الاسترداد التي أقرها المجلس التنفيذي. وقد قُدمت إلى اللجنة في هذا الصدد، بناء على طلبها، نتائج دراسة تكاليفية أجراها البرنامج في عام ١٩٩٧ بشأن معدلات تكاليف الدعم غير المباشر. وترد هذه المعدلات، التي حُسبت كنسبة مئوية من مجموع مصروفات البرنامج التشغيلية والمباشرة، في الملحق الأول لهذا التقرير.

١٤- واستهلت المديرية التنفيذية بعد استعراض عمليات البرنامج في عام ١٩٩٦، كما جاء في الفقرة ٩٣ من الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-A)، "إجراءات ضرورية للإصلاح على نطاق واسع بهدف تبسيط أساليب العمل في البرنامج وتطبيق سياسة اللامركزية، وتحسين كفاءته وقدرته على الاستجابة".

١٥- لاحظت اللجنة أن الوفورات التي تحققت من المبادرات المذكورة أعلاه قد بلغت ٢,٥ مليون دولار في ميزانية دعم البرامج والإدارة في ١٩٩٨-١٩٩٩ (الجدول ١ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A). وأحييت اللجنة علماً بأن ميزانية دعم البرامج والإدارة المقترحة للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ قد خُفضت بمقدار ٢١,٤ مليون دولار ليصبح مستواها ٢٠٥ ملايين دولار بأسعار ١٩٩٦-١٩٩٧، بالمقارنة مع التقديرات المعدلة لدعم البرامج والإدارة للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ وبالباقي ٢٢٦,٤ مليون دولار. وعلى غرار ميزانيات فترات السنتين الماضية، يعتمد البرنامج على تكاليف الموظفين القياسية لمنظمة الأغذية والزراعة، وقد أسفر تطبيق هذه التكاليف على الوظائف في البرنامج، من الناحية الإجمالية، عن زيادة قدرها ٦ في المائة في تكاليف الموظفين؛ ولكن لم يقترح زيادة التكاليف غير المتصلة بالموظفين. ولوحظ كذلك أن الميزانية الكلية البالغة ٢١٤,٤ مليون دولار ستخضع لإعادة حساب التكاليف عندما يقر مؤتمر منظمة الأغذية والزراعة سعر الصرف بين الليرة الإيطالية ودولار الولايات المتحدة الأمريكية في نوفمبر/تشرين الثاني ١٩٩٧.

١٦- وفيما يتعلق بتحقيق لامركزية الموارد ونقلها من المقر إلى الميدان، تأخذ اللجنة علماً بالمقترحات الواردة في الفقرتين ٩٨ و ٩٩ بشأن التغييرات التنظيمية في المقر ومواصلة نقل الموظفين وإعادة توزيعهم في الميدان، بما في ذلك كبار المديرين من الرتبة مدير-٢. وتلاحظ اللجنة أن صافي التخفيض المستهدف في المقر سيصل إلى ٤٤,٥ وظيفة (الفقرة ١٠١). غير أن هذا التخفيض لم يتجل في جداول موظفي المكاتب الميدانية (أنظر الجدول باء ٢ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A). وتلاحظ اللجنة كذلك أن بعض الوحدات التنظيمية في المقر (مثل مكتب المدير التنفيذي وقسم الموارد والعلاقات الخارجية) ما زالت تُعد "مقلدة بالوظائف العليا" ولا تتضمن الوثيقة تفسيراً لارتفاع عدد الوظائف في رتبتي مدير-٢ ومدير-١ في هذه الوحدات، في حين أن مجموع وظائف م-٢ وم-٣ قد خُفضت تخفيضاً كبيراً (أنظر الجدول باء ٢). وتوصي اللجنة الاستشارية بأن تُقدم المديرية التنفيذية تفسيراً لهذه المسألة في الوثيقة التالية التي ستقدمها إلى اللجنة.



- ١٧- وتناقش الفقرات ١٦٠-١٦٤ من وثيقة الميزانية موارد دعم البرامج المخصصة للمكاتب الإقليمية والقطرية. وتصل هذه الموارد إلى ٣٨٦ ٠٠٠ ٩٩ دولار أو ٤٦ في المائة من التقديرات الكلية لميزانية دعم البرامج والإدارة، وتشمل ٧٤ ٠٩٠ ٠٠٠ دولار لتكاليف الموظفين و ٢٥ ٦٥٢ ٠٠٠ دولار لمصروفات التشغيل المحلي. وتلاحظ اللجنة الاستشارية أنه بالرغم من أن "ميزانية دعم البرامج والإدارة في البرنامج يحددها بقدر كبير برنامج العمل الذي يتعين تنفيذه في المكاتب الإقليمية والقطرية التي يكمن فيها العمل الأساسي للبرنامج"، فإن الوثيقة لا تتضمن أي تفسير للعمل المنفذ من جانب الشبكة الميدانية للبرنامج؛ وهذا أمر ينبغي تصحيحه. وقد طلبت اللجنة الاستشارية معلومات عن توزيع مبلغ ٢٥ ٦٥٢ ٠٠٠ دولار المدرج في الميزانية لتكاليف التشغيل المحلي، ولكن هذه المعلومات لم تُقدّم إليها.
- ١٨- وكما يتضح من الجدولين باء ١ وباء ٢ من وثيقة الميزانية فإن عدد وظائف دعم البرامج والإدارة للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ يصل إلى ١ ٥٩١,٥ وظيفة (٤١٠ موظفين مهنيين، و ١٧٠ موظفا محليا، و ٤٤ من متطوعي الأمم المتحدة، و ٩٦٧,٥ من موظفي فئة الخدمة العامة)، تشمل ٥٣٢,٥ وظيفة في المقامر و ١ ٠٥٩ وظيفة في المكاتب الميدانية. وكما يتبين أيضا من الجدولين ٢ و ١٤ من وثيقة الميزانية، فإن ٩٢٢ وظيفة (٢٠٨ وظيفة مهنية و ٧١٤ وظيفة أخرى) قد حُسبت بوصفها من تكاليف الدعم المباشر للمشروعات.
- ١٩- ويبين الجدول باء ١ من وثيقة الميزانية عدداً من التغييرات في مستوى الموظفين في الميزانية المقترحة للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩، بالقياس إلى مستويات الموظفين في الميزانية المعتمدة والمعدلة للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧. وتبين الفقرة ١٣٧ والجدول ١٦ من وثيقة الميزانية كيفية تطبيق ترفيع الوظائف في فترة السنتين ١٩٩٦-١٩٩٧. وتلاحظ اللجنة من الفقرة ١٣٨ أن المديرية التنفيذية تقترح تخصيص مبلغ لترفيف عشر وظائف على الأكثر في ميزانية ١٩٩٨-١٩٩٩. وتطلب اللجنة موافقاتها في المستقبل بمعلومات عن الأساس الذي تستند إليه عمليات إعادة تصنيف الوظائف.
- ٢٠- وكما يتضح من الجدول باء ١ من وثيقة الميزانية، فإن مجموع موظفي المكاتب الإقليمية والقطرية في إطار دعم البرامج والإدارة يشمل ١ ٠٥٩ موظفاً (١٨٤ موظفاً مهنيين، و ١٧٠ موظفاً وطنياً، و ٤٤ من متطوعي الأمم المتحدة، و ٦٦١ موظفاً من فئة الخدمات العامة). وقد زاد هذا العدد بمقدار ٨٦٣ ١ موظفاً (١٨٠ موظفاً مهنيين و ٦٨٣ ١ موظفاً آخر) في إطار تكاليف الدعم المباشر (أنظر الجدول ١٤ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A)، وأشار في الفقرة ١٠٢ إلى أن التخفيض المنتظر في العمليات المنفذة في بعض البلدان قد أدى إلى اتخاذ قرار بتخفيض عدد الوظائف المهنية في المكاتب القطرية. وتأسف اللجنة لعدم تقديم أية معلومات عن كيفية الاستفادة من موارد الموظفين هذه في المكاتب الإقليمية والقطرية.
- ٢١- وتلاحظ اللجنة الاستشارية، مما جاء في الجدول باء ١ من وثيقة الميزانية، أن ٥٣٢,٥ وظيفة في المقرر (٢٢٦ وظيفة مهنية، و ٣٠٦,٥ وظيفة من فئة الخدمات العامة) قد زِيدت بمقدار ٥٩ وظيفة أدرجت بوصفها من وظائف المشروعات (٢٩ وظيفة مهنية، و ٣١ وظيفة في مستويات أخرى)، التي نهضت بمسؤوليات على مستوى المقرر في المكاتب الإقليمية، وفي برنامج تحسين الإدارة المالية في إطار قسم المالية ونظم المعلومات (الفقرة ٨٦ والجدول ١٤ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A). وتكرر اللجنة الاستشارية رأيها بأنها غير مقتنعة، مع مراعاة مسؤوليات وحدات المقدم المعنية (أنظر الفقرات ١٨٢ و ٢٠٣-٢٠٥ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A)، بأن هذه التغييرات في موظفي المقرر ينبغي أن تُصنّف بوصفها من تكاليف الدعم المباشر. وقد أشارت اللجنة إلى أن استبعاد هذه التكاليف من ميزانية دعم البرامج والإدارة يصور تكاليف الإدارة والدعم الفعلية اللازمة لتنفيذ أنشطة البرنامج بأقل من حقيقتها (الفقرة ١٩ من الوثيقة CFA: 40/4/Add.2).



٢٢- وتناقش الفقرات ١٠٨-١٣٣ من وثيقة الميزانية، برنامج تحسين الإدارة المالية. وتلاحظ اللجنة الاستشارية أن التكاليف الكلية لهذا البرنامج باتت تُقدر الآن بنحو ٣١,٥ مليون دولار طوال فترة تنفيذ المشروعات، وأن مساهمات الجهات المانحة في البرنامج المذكور قد وصلت حتى الآن إلى ٨,٨ مليون دولار (الفقرة ١١٠). وينتظر أن يكتمل تنفيذ برنامج تحسين الإدارة المالية في ١٩٩٩. وتُذكر اللجنة بأنها كانت قد أُخبرت بأن التقديرات الأولية الكلية لبرنامج تحسين الإدارة المالية تبلغ ١٨ مليون دولار وأن المشروع كان يُنتظر أن يُستكمل خلال ثلاث سنوات، أي بحلول نهاية ١٩٩٧ (الفقرة ٢٨ من الوثيقة (CFA: 40/4/Add.2)). ولم تتمكن اللجنة من أن تتبين أسباب هذه الزيادة الكبيرة في تكاليف المشروع وتمديد أجله حتى ١٩٩٩.

٢٣- وأشير في الفقرة ١١١ إلى أن من المنتظر تحقيق منافع تناهز ٦ ملايين دولار في السنة اعتباراً من عام ٢٠٠٠، وأن برنامج تحسين الإدارة المالية سيسمح أيضاً عند اكتمال تنفيذه بتوفير ٣٢,٥ وظيفة في المقر. وقد طلبت اللجنة الاستشارية توضيحاً بشأن هذه المسائل، وقدم إليها موجز بالمنافع القابلة للقياس المتوقع تحقيقها من برنامج تحسين الإدارة المالية (أنظر الملحق الثاني لهذا التقرير). وتُذكر اللجنة بأنها كانت قد طلبت من المديرية التنفيذية أن تُقدم، في إطار تقرير الأداء للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ (المشار إليه في الفقرة ٣ أعلاه)، معلومات تفصيلية عن التقدم المُحرز في تنفيذ برنامج تحسين الإدارة المالية، توضح فيها، ضمن جملة أمور، نطاق هذا البرنامج، ومختلف عناصر المشروع، وفترة التنفيذ، ومصادر التمويل، والنفقات (الفقرتان ٢٩ و ٣٦ من الوثيقة (CFA: 40/4/Add.2)). وتأسف اللجنة لعدم موافاتها بهذه المعلومات. وقد قُدمت إلى اللجنة نسخة من التقرير المرحلي رقم ٤ عن برنامج تحسين الإدارة المالية، الذي يغطي الربع الثاني من عام ١٩٩٧ ويتضمن ملخصاً بالإنجازات المُتحققة حتى ذلك التاريخ. بيد أن المعلومات الواردة في هذه النشرة الإخبارية عن برنامج تحسين الإدارة المالية لا تعالج بصورة كاملة شواغل اللجنة.

٢٤- وتلاحظ اللجنة الاستشارية من الفقرة ١١٢ من وثيقة الميزانية أن المديرية التنفيذية ستواصل التماس مساهمات من الجهات المانحة لتغطية ما تبقى من تكاليف تنفيذ برنامج تحسين الإدارة المالية وبأنها تقترح، كإجراء مؤقت، نقل مبلغ يصل إلى عشرة ملايين دولار من عائدات الفوائد للمساعدة على استكمال المشروعات والأنشطة المنفذة في إطار هذا البرنامج الأخير. ولا تستطيع اللجنة، في ضوء الملاحظات التي أبدتها في الفقرات ٩ و ١٣ و ٢٠ أعلاه، أن تتخذ موقفاً بشأن هذا الاقتراح. وتطلب اللجنة من المديرية التنفيذية أن تُعد تقرير أداء كاملاً عن تنفيذ برنامج تحسين الإدارة المالية منذ بداية المشروع وأن تُوفي به اللجنة في إطار تقديم الميزانية المقبلة.

٢٥- غير أن اللجنة تكرر التأكيد على أن المستوى الكامل لتكاليف دعم البرامج والإدارة، بما في ذلك تكاليف برنامج تحسين الإدارة المالية، ينبغي تحليله بصرف النظر عما إذا كان التمويل يأتي من موارد تم التعهد بها لمختلف عمليات البرنامج أو من مساهمات إضافية تقدمها الجهات المانحة. ففي رأي اللجنة أن هذا سيسمح لها والمجلس التنفيذي بتحديد ورصد تكلفة هذه الأنشطة.

٢٦- وكما أشير في الفقرتين ١٣٦ و ٢٣١ وفي الجدول ٣٥ من وثيقة الميزانية، يصل الاعتماد المخصص للتدريب وتنمية قدرات الموظفين للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ إلى ١٧٠.٠٠٠ دولار (أوقرابة ١,٥ في المائة من ميزانية دعم البرامج والإدارة البالغة ٢١٤,٤ مليون دولار). وهذا الاعتماد يشمل التقديرات بشأن "تدريب النظراء" البالغة ٦٠٠.٠٠٠ دولار وبشأن "المخصصات الميدانية" البالغة ٥٨٠.٠٠٠ دولار؛ وعلاوة على ذلك تلاحظ اللجنة من الجدول جيم ٢ أنه لم تدرج أي اعتمادات للتدريب في ميزانية "دعم برامج المكاتب القطرية"، وأن مجموع الاعتمادات المخصصة للتدريب والبالغة ٣١٧٠.٠٠٠ دولار موزعة فيما بين وحدات المقر.



٢٧- ومن رأي اللجنة، كما سلفت الإشارة، أن البرنامج ينبغي أن يواصل بذل الجهود للاستجابة للاحتياجات التدريبية للنظرء الحكوميين والشركاء المنفذين، كوسيلة لزيادة القدرة على التنفيذ والإشراف على المساعدات المقدمة (الفقرة ٧ من الوثيقة WFP/EB.A/97/4-A/Add.2). وفيما يتعلق بتدريب موظفي البرنامج، تطلب اللجنة أن تُوفى مستقبلاً بمعلومات عن العدد الكلي للموظفين المُدرِّبين ولفئات التدريب المناظرة، ألا وهي التدريب الإداري، والمالية، والإدارة. وعلاوة على ذلك توافق اللجنة، بالنظر إلى تزايد التركيز على تفويض السلطة إلى الميدان (أنظر الفقرتين ٨٨ و ٩٩ من الوثيقة WFP/EB.3/97/4-A)، على الرأي الذي يذهب إلى أن التدريب ينبغي أن يستهدف إيجاد قدرة أكبر على النهوض بالسلطات المفوضّة. وقد طلبت اللجنة أن تُحلّل المعلومات المتعلقة بالموارد المُنفقة على التدريب والتي قد تُدرج في ميزانية المشروعات أوفي تكاليف الدعم المباشر تحليلاً تفصيلياً في المستقبل في القسم الخاص بالتدريب فسي وثيقة الميزانية.

٢٨- وتناقش الفقرات ٢٢٠-٢٣٥ من وثيقة الميزانية الغرض الرئيسي للإنفاق من ميزانية دعم البرامج والإدارة، ويبيّن الجدول جيم ١ ميزانية دعم البرامج والإدارة المقترحة للفترة ١٩٩٨-١٩٩٩ بالقياس إلى الميزانية المُعدّلة للفترة ١٩٩٦-١٩٩٧ بحسب الغرض الرئيسي من الإنفاق. وتلاحظ اللجنة أن أسباب التغييرات الكبيرة عن مستويات ١٩٩٦-١٩٩٧ في أغراض الإنفاق المختلفة من ميزانية دعم البرامج والإدارة لم يتم تفسيرها.

٢٩- وكما أُشير في الفقرة ٢٢٢ والجدول ٣١، فإن تكاليف الموظفين البالغة ١٥٥ ٩٤٣ ٠٠٠ دولار لا تشمل اعتماداً لتمويل التزامات البرنامج إزاء المستحقات الطبية بعد انتهاء الخدمة، و" في حالة اتخاذ المديرية التنفيذية لقرار بتخصيص اعتماد لهذه الالتزامات، فإن عنصر تكاليف الموظفين في الميزانية سيتعين تعديله تبعاً لذلك". وتُذكر اللجنة الاستشارية بأن المديرية التنفيذية كانت قد اقترحت إنشاء صندوق لتمويل الالتزامات إزاء المستحقات الطبية بعد انتهاء الخدمة يمول من الفوائض المُتحققة في المستقبل (الوثيقة WFP/EB.A/97/4-E). وكانت اللجنة قد أحيّطت علماً في هذا الصدد بأن الفوائض المعنية هي تلك التي يتاح للبرنامج أن يتصرف فيها كاملة وغير المخصصة لأغراض بعينها. ولأحظت اللجنة أن توصيات المديرية التنفيذية لم تكن مشفوعة بالمرتبات المالية السابقة وبأن خيارات التمويل الأخرى لم يتم عرضها (الفقرة ١٨ من الوثيقة WFP/EB/97/4-A/Add.2). وتكرر اللجنة رأيها بأنه مع مراعاة الحاجة إلى معرفة المترنبات المالية الدقيقة ووضع الانخفاض المتوقع في الاحتياطيات المتاحة للمعونة الغذائية في الاعتبار، فإن اقتراح المديرية التنفيذية يتعين تقييمه بدقة وعناية ودراسة جميع الخيارات المتاحة، بما في ذلك إمكانية تعديل الأقساط (الفقرة ٢٠ من الوثيقة WFP/EB.A/97/4-A/Add.2).

٣٠- وتعترم المديرية التنفيذية نقل مباني مقر البرنامج، كما جاء في الفقرات ١٤١-١٤٣، إلى مبنى باركودي ميديتشي خلال الربع الأول من عام ١٩٩٨. وكانت السلطات الإيطالية قد وافقت على أن يكون مبنى باركودي ميديتشي هو المبنى الجديد لمقر البرنامج. وينتظر أن يتحمل مالك المبنى تكاليف جميع التزامات التعاقد المعتادة، بما في ذلك تطبيق المواصفات المطلوبة قانوناً والتجهيزات الخاصة بالمبنى. وتلاحظ اللجنة الاستشارية من الفقرتين ١٤٣ و ١٥١، أن المديرية التنفيذية تطلب ترخيصاً من المجلس التنفيذي باقتراض مبلغ يصل إلى ١٠ ملايين دولار من احتياطي التشغيل لمواجهة تكاليف تجهيز المبنى الجديد. وأشير إلى أن نية المديرية التنفيذية تتجه إلى استرداد معظم هذه النفقات من الحكومة المضيفة خلال فترة السنتين.

٣١- وتلاحظ اللجنة الاستشارية أن الوثيقة لم تتضمن أية معلومات عن كيفية استخدام المبلغ المقترض من احتياطي التشغيل، وقدره ١٠ ملايين دولار، فيما يتعلق بالانتقال إلى مبنى المقر الجديد. وتذكر اللجنة بأنها كانت قد أشارت، فيما يتعلق بمائل بإجراء عملية تجديد كبرى لمبنى مقر البرنامج خلال ١٩٩٦-١٩٩٧ بتكلفة تبلغ ١٠ ملايين دولار



أيضاً، إلى أن مصدر تمويل عملية تجديد مبنى المقر لا يلغي الحاجة إلى تبرير التقديرات، ولا يعني أيضاً أن الإنفاق ينبغي أن يقتطع من ميزانية دعم البرامج والإدارة. وقد طلبت اللجنة أيضاً تقديم معلومات مفصلة عن هذه المسألة فيما يتعلق بتقرير الأداء المشار إليه في الفقرة ٢ أعلاه (الفقرة ٢٧ من الوثيقة (CFA: 40/4/Add.2)). وتأسف اللجنة لعدم الاستجابة للتوصيات السابقة.

٣٢- وقد وُفيت اللجنة الاستشارية، بناءً على طلبها، بميزانية أولية لتجديد مبنى المقر الجديد في باركودي ميديتشي بروما قدرها ٢٠٠ ٢٨٤ ١١ دولار؛ غير أن اللجنة لم توافق بأي دليل عن نية الحكومة المضيفة رد هذه النفقات إلى البرنامج خلال فترة السنتين ١٩٩٨-١٩٩٩.

٣٣- وفيما يتعلق باستخدام احتياطي التشغيل وتجديد موارده، تُذكر اللجنة بأن المديرية التنفيذية قد اقترحت، في الفقرة ١٦ (٣) من الوثيقة (WFP/EB.A/97/4-D)، أن يستخدم احتياطي التشغيل في "رد السلف من الصناديق الأخرى على نحو ما يقرره المجلس التنفيذي والتي تعلن بشأنها تعهدات مؤكدة أو تحدد لأجلها مصادر دخل مؤكدة، بحد أقصى قدره خمسة ملايين دولار أو ما لا يتجاوز ١٠ في المائة من احتياطي التشغيل، أيهما أقل". وقد أخذت اللجنة علماً وأيدت، في الفقرات ٢٢ من تقريرها الوثيقة (WFP/EB.A/97/4-A/Add.2)، اقتراح المديرية التنفيذية فيما يتعلق بتمويل احتياطي التشغيل وتجديد موارده. وفي ظل هذه الظروف، لا ترى اللجنة مبرراً لاستخدام احتياطي التشغيل في تجديد مبنى المقر الجديد.

٣٤- وتطلب المديرية التنفيذية في الفقرتين ١٤٠ و ١٥١، فيما يتعلق بمناقشة إصلاح الأمم المتحدة، ترخيصاً من المجلس التنفيذي باستخدام مبلغ يصل إلى ٣ ملايين دولار من الحساب العام لتغطية التكاليف التي قد يتكبدها البرنامج فيما يتعلق بالمباني الموحدة في الميدان. وقد أُخبرت اللجنة، بعد الاستعلام، بأن المبلغ المقدر بثلاثة ملايين دولار ما هو إلا مبلغ نظري، لأن التقديرات الفعلية لتكاليف المباني الموحدة لم توضع حتى الآن. ولا ترى اللجنة حاجة لتخصيص أموال في هذا الوقت لمبانٍ موحدة لم تتم دراستها وحساب تكلفتها. وفي حالة ظهور احتياج إلى الموارد لهذا الغرض خلال فترة السنتين ١٩٩٨-١٩٩٩، فإنها ينبغي أن تتجلى في تقرير الأداء، وإلا فإنها ينبغي أن تسوغ، فيما يتعلق بالفترات المالية اللاحقة، في إطار ميزانية دعم البرامج والإدارة، التي تتصل بها.

٣٥- وتلاحظ اللجنة من الفقرة ٢١٨ من وثيقة الميزانية أن هناك اعتماداً للطوارئ قدره ٤٠٠ ٠٠٠ دولار. وتفهم اللجنة أن هذا الاحتياطي لم يستخدم حتى الآن، ولذا فإنها توصي بإعادة النظر في استمراره.

٣٦- وقد حددت اللجنة الاستشارية، في عدة مناسبات، نفقات ينبغي إدراجها في تكاليف دعم البرامج والإدارة. وتلاحظ اللجنة أن الممارسة المتمثلة في عدم إدراج هذا النوع من النفقات في تكاليف دعم البرامج والإدارة يصور مستوى الاحتياجات بأقل من حقيقته. كما يساور اللجنة القلق لأن هذا الإجراء لا يتيح لها ولا للمجلس التنفيذي دراسة النفقات المقترحة دراسة كاملة.

تعيين المراجع الخارجي

٣٧- في الوثيقة (WFP/EB.3/97/4-D)، تعالج المديرية التنفيذية قضية تعيين المراجع الخارجي للبرنامج خلال الفترة القادمة التي تتزامن مع الفترتين الماليين ١٩٩٨-١٩٩٩ و ٢٠٠٠-٢٠٠١. وتُذكر اللجنة الاستشارية بأنها قد أعربت



بالفعل عن رأيها في هذا الموضوع، على النحو المبين في الفقرة ٢١ (ح) من تقريرها الوارد في الوثيقة
(WFP/EB.A/97/4-A/Add.2).



الملحق الأول

دراسة تكاليف برنامج الأغذية العالمي ١٩٩٧

معدلات تكاليف خدمات الدعم غير المباشر

استناداً إلى النفقات غير المباشرة والنفقات التشغيلية الفعلية لعام ١٩٩٦ والمتوقعة لعام ١٩٩٧

(محسوبة كنسبة مئوية من مجموع النفقات التشغيلية والمباشرة)

البرنامج	دراسة ١٩٩٧ (في المائة)	دراسة ١٩٩٦ (في المائة)	دراسة ١٩٩٥ (في المائة)
التنمية	١٦,٩	١٣,٩	١٤,٥
عمليات الطوارئ	٥,٩	٦,٠	٤,٨
عمليات الإغاثة الممتدة	٧,٠	٧,١	٧,٢
العمليات الخاصة	٥,٦	١١,٩	١٥,٣
مشروع الموظفين المهنيين المبتدئين ^(١)	١٢,٠	١٢,٠	١٢,٠
النقل الثنائي	١٢,٨	٤,٥	٣,١
المشتريات الثنائية	٦,٨	٤,٠	٤,٧
مجموع البرامج الثنائية ^(٢)	٩,٠	٤,٣	٣,٨
متوسط جميع البرامج	٩,١	٨,٦	٨,١

(١) المعدل المذكور محدد من جانب المجلس التنفيذي، وتكاليف الدعم الزائدة على هذا المبلغ توزع على فئات البرامج الرئيسية ا خرى استناداً إلى جهد العمل المشار إليه من جانب الموظفين المهنيين المبتدئين المشاركين في مسح قياس العمل.

(٢) تستند المعدلات الثنائية إلى نفقات التشغيل الفعلية لعام ١٩٩٦.



الملحق الثالث

وثيقة البرنامج WFP/EB.A/97/4-A/ADD.2 ، والفقرة ٢١ (ح)

تشير ملاحظات اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية عن تعيين المراجع الخارجي إلى الفقرة ٢١ (ح) من تقرير سابق لهذه اللجنة (الوثيقة WFP/EB.A/97/4-A/Add.2)، فيما يلي الفقرة المعنية.

"المادتان الرابعة عشرة - ١ والرابعة عشرة - ٢ المقترحتان من النظام المالي: تقرر اللجنة الاستشارية هذه المقترحات التي تمثل المادتين ١-١١ و ٢-١١ في اللائحة المالية الحالية دون تغيير. وفي هذا الصدد تشير اللجنة الاستشارية إلى أنه على الرغم، من أن البرنامج ومنظمة الأغذية والزراعة قد استخدمتا حتى الآن نفس المراجع الخارجي، فإن هذا ليس أمراً ضرورياً. وتعتقد اللجنة الاستشارية أنه جرت مناقشة حول توسيع مجال اختيار المراجعين الخارجيين ليشمل القطاع الخاص. وتوصي اللجنة الاستشارية بعدم إدخال أي تغييرات في الإجراءات التي تتبع حالياً. وفي رأي اللجنة الاستشارية، أنه بمراجعة حسابات مؤسسة عامة مثل برنامج الأغذية العالمي ولكي تتسنى الاستجابة لشواغل الدول الأعضاء، فإنه من الأنسب الاستمرار في استخدام المراجعين الخارجيين للدول الأعضاء في الأمم المتحدة أو في منظمة الأغذية والزراعة. وعلاوة على ذلك، تشير اللجنة الاستشارية إلى أن الاتجاه إلى القطاع الخاص قد يكون أكثر كلفة، حيث يتبين من تجربة اللجنة الاستشارية أن مساهمة الدول الأعضاء في اعتمادات المحاسبة كثيراً ما تتجاوز حجم الأموال التي يتم استردادها.



الملحق الثاني

موجز المنافع القابلة للقياس المتحققة من المشروعات الرئيسية المنفذة في إطار برنامج تحسين الإدارة المالية

الفئة/المشروع	التكلفة المقدرة (بالدولارات)	الوفورات السنوية المقدرة		بدء تحقيق المنافع الرئيسية
		الوظائف (بالدولارات/ شهر)	التكاليف (بالدولارات/ شهر)	
التنمية/الإدارة	٣ ٤٢٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
نظم المعلومات				
- شبكتي دمج NOP/WIS	٣٦٠ ٠٠٠	لا ينطبق	٢٧٠ ٠٠٠	١٩٩٧
- خيارات النظام UNICC	١٢٠ ٠٠٠	لا ينطبق	٢٥٠ ٠٠٠	١٩٩٨
- نظم أخرى	٨٥٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	
النظم التكنيكية	٢١٠ ٠٠٠	-	لا ينطبق	١٩٩٧-١٩٩٦
البنية الفنية				
- تركيب كابلات للشبكة المحلية في المقر	٢٠ ٠٠٠	-	١٥٠ ٠٠٠	١٩٩٧
- ربط المكاتب القطرية	١ ٧٥٠ ٠٠٠	لا ينطبق	٦٥٠ ٠٠٠	١٩٩٨
- تجهيزات أخرى	٤ ٥٥٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	
النظم الاستراتيجية				
- إدارة الموارد	٥٤٠ ٠٠٠	٥,٥	٤٨٠ ٠٠٠	١٩٩٩
- إدارة الإمداد ونظام متابعة السلع	١ ٠٥٠ ٠٠٠	٦,٠	٢ ٦٥٠ ٠٠٠	١٩٩٩-١٩٩٨
- إدارة المشتريات	١ ٢٨٠ ٠٠٠	لا ينطبق	١٤٠ ٠٠٠	١٩٩٩
- الإدارة المالية	٣ ٤٧٠ ٠٠٠	١٨,٥	١ ٥٧٠ ٠٠٠	٢٠٠٠
- إدارة المشروعات	٦٤٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	٢٠٠٠
- إدارة الإمداد (المقر)	١ ١٧٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	٢٠٠٠
- الموارد البشرية/كشوف المرتبات	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٢,٤	١٠٠ ٠٠٠	٢٠٠٠
- البرمجة	١ ٠٠٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	٢٠٠٠
تبادل المعلومات				
- مخزن المعلومات	٤٣٠ ٠٠٠	-	١٠٠ ٠٠٠	١٩٩٨
- أنشطة أخرى	٧٠٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
تحسين إجراءات العمل	٥٧٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
تحسين التشغيل	١ ٢٩٠ ٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
الزيادة المتكررة في الموظفين	-	-	-	-



٦٣٦.٠٠٠ ٣٢,٤ ٢٥٩٢.٠٠٠

المجموع
