

برنامج
الأغذية
العالمي



Programme
Alimentaire
Mondial

World
Food
Programme

Programa
Mundial
de Alimentos

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

Roma, 27 - 29 de mayo de 1997

ASUNTOS FINANCIEROS Y DE RECURSOS

Tema 4 b) del
programa



Distribución: GENERAL

WFP/EB.A/97/4-B

15 abril 1997

ORIGINAL: INGLÉS

INFORME SOBRE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PARA 1996

Se ha publicado un número limitado de ejemplares de este documento. Por lo tanto, se ruega a los delegados y observadores que lo lleven consigo a las reuniones y se abstengan de pedir otros ejemplares.

NOTA PARA LA JUNTA EJECUTIVA

El presente documento se remite a la Junta Ejecutiva a efectos de información.

De conformidad con las decisiones adoptadas por la Junta Ejecutiva en su primer período de sesiones ordinario de 1996, acerca de los métodos de trabajo, la documentación que prepara la Secretaría para la Junta es concisa y se centra en aquellos aspectos que facilitan la toma de decisiones. Las sesiones de la Junta Ejecutiva han de tener una orientación práctica y propiciar el diálogo y el intercambio de ideas entre las delegaciones y la Secretaría. La Secretaría no cejará en su empeño de impulsar estos principios rectores.

Por consiguiente, la Secretaría invita a los miembros de la Junta que deseen formular alguna pregunta de carácter técnico sobre este documento a dirigirse al personal del PMA que se indica a continuación, a ser posible con un margen de tiempo suficiente antes de la reunión de la Junta. Este procedimiento facilitará el examen del documento durante la sesión plenaria de la Junta.

Los funcionarios del PMA encargados de coordinar el presente documento son los siguientes:

Jefe, FSB:	S. Sharma	tel.: 5228-2704
Oficial de presupuesto:	K. Muiu - Heinemann	tel.: 5228-2771

Para cualquier información sobre el envío de documentos para la Junta Ejecutiva, diríjase al Empleado de documentos y reuniones (tel.: 5228-2641).



INTRODUCCIÓN

1. La Directora Ejecutiva presenta este informe sobre la ejecución del presupuesto de 1996 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. En la preparación del informe, el PMA ha tenido en cuenta las observaciones formuladas por la Junta y por sus dos órganos asesores cuando examinaron el informe del último año sobre la ejecución del presupuesto, así como sobre el presupuesto bienal del PMA de 1996-97.
2. El informe se ha ampliado para ofrecer más datos sobre los sistemas de financiación y sobre los avances realizados para el reembolso de los gastos de apoyo indirecto. Se compone de cinco secciones principales: la primera trata de los sistemas de financiación; en la segunda se aborda la disponibilidad de recursos; la tercera se ocupa de la ejecución por lo que respecta a las operaciones del PMA; la cuarta versa sobre las iniciativas operacionales y la quinta comprende los gastos del presupuesto administrativo y de apoyo a los programas (AAP).
3. En el Presupuesto Bienal del PMA para 1996-97, aprobado por el Comité de Políticas y Programas de Ayuda Alimentaria (CPA) en su 40º período de sesiones, celebrado en noviembre de 1995 (documento CFA 40/4), se proyectaron tres escenarios o modelos diferentes de disponibilidad de recursos: un nivel bajo de 2,3 millones de toneladas pasando por una escala media de 2,8 millones de toneladas, a un nivel alto de 3,5 millones de toneladas cada año. Era un presupuesto consolidado de componentes tanto operativos como de apoyo a programas. El CPA examinó todos los recursos de que disponía el PMA, y aprobó la idea de un presupuesto de AAP de carácter flexible.
4. El presupuesto aprobado se basaba en un nivel anual previsto de operaciones de 2,8 millones de toneladas de ayuda alimentaria y unos gastos correlativos en concepto de AAP para el bienio de 228,9 millones de dólares¹. Más tarde se volvió a calcular en 233,9 millones de dólares el componente AAP con arreglo al tipo de cambio de la lira con el dólar fijado por la Conferencia de la FAO. El AAP, al tratarse de un presupuesto flexible, tuvo que reajustarse para compaginarlo con el nivel de operaciones. En vista del menor volumen proyectado de operaciones, en 1996 se asignó un nivel inferior de AAP. a la luz de un ulterior reducción en el nivel de operaciones de 1997, la Directora Ejecutiva ha reducido la asignación del presupuesto bienal a 226 millones de dólares (de un presupuesto de AAP aprobado con un costo nuevamente calculado en 233,9 millones de dólares).

SISTEMAS DE FINANCIACIÓN

5. El PMA recibe recursos con carácter voluntario. En noviembre de 1995, el CPA aprobó las nuevas políticas de recursos y de financiación a largo plazo, que se han aplicado a título de ensayo a partir de enero de 1996. Estas nuevas políticas comprenden un nuevo modelo de recursos.

¹ Todos los valores monetarios se expresan en dólares EE.UU.



6. El modelo de recursos se compone de tres elementos: ventanillas de financiación, categorías de programas y gastos. Las ventanillas de financiación se clasifican en multilaterales, multilaterales dirigidas, y bilaterales, según el grado de condicionalidad y flexibilidad permitido. Los recursos que provienen de estas ventanillas de financiación se destinan a financiar cualesquiera de los cuatro subprogramas del PMA: desarrollo, comprendida la rehabilitación y los preparativos de pronta intervención para casos de catástrofes, las operaciones prolongadas de socorro (OPS), las operaciones de urgencia (OU) y las operaciones especiales (OE). Está previsto que las contribuciones se hagan sobre la base del reembolso del costo total. Este concepto de reembolso del costo total significa que cada contribución debe incluir el valor de los productos así como el transporte marítimo, el transporte terrestre, el almacenamiento y la manipulación (TTAM), los gastos de apoyo directo y los gastos de apoyo indirecto.
7. En virtud de las nuevas políticas, el AAP se financia fundamentalmente con el reintegro de los gastos de apoyo indirecto. Las tarifas para los gastos de apoyo indirecto aprobadas por la Junta para 1996 y 1997 son las que aparecen en el cuadro siguiente. Estas tarifas se aplican sobre el valor total de los alimentos, transporte, TTAM y gastos de apoyo directo de la correspondiente clase de programa.

**TARIFAS PARA EL REEMBOLSO DE LOS GASTOS
DE APOYO INDIRECTO**

Categoría de programas	1996	1997
	<i>(porcentaje)</i>	
Desarrollo	14,5	13,9
Operaciones de socorro prolongado	7,2	7,1
Operaciones de urgencia	4,8	6,0
Operaciones especiales	15,3	11,9
Servicios bilaterales		
- Adquisiciones	3,1	4,0
- Transporte	4,7	4,5
- Adquisiciones y transporte	3,8	4,3

DISPONIBILIDAD DE RECURSOS

8. El nivel de operaciones con arreglo a la proyección hecha en el documento presupuestario para 1996-97 se refería tanto a la disponibilidad de recursos como a su utilización. Las contribuciones que los donantes confirman por escrito se consideran como recursos disponibles. Se partía de la hipótesis de que el volumen en tránsito o no reclamado en un bienio o año sería igual al volumen correspondiente del bienio o año anterior.
9. El nivel de operaciones en cuanto a disponibilidad de recursos para 1996 fue objeto de revisión en enero de 1996 cifrándose en 2 660 000 toneladas respecto de los 2 830 000 toneladas proyectadas en el documento presupuestario. La disponibilidad en 1996 fue de 2 661 000 toneladas, de las cuales se utilizaron 2 113 000 toneladas (con



exclusión de 85 000 toneladas para donantes bilaterales). La disponibilidad en su conjunto fue del 94 por ciento de la estimación original y se ajustaba a la estimación revisada. La disponibilidad por categoría de programas frente a la estimación original fue de un 90 por ciento para desarrollo, un 80 por ciento para OPS y 110 por ciento para situaciones de urgencia. Sin embargo, la utilización fue sólo del 79 por ciento de los recursos disponibles. Las razones principales para esta menor utilización fueron la no confirmación de las promesas de 1996 por un donante importante, lo que no se produjo hasta diciembre de 1996, y la confirmación tardía de otras contribuciones para socorro. El desglose del volumen total por categoría de programas fue el siguiente:

CONTRIBUCIONES: PRODUCTOS				
Categoría de programas	Estimación original	Estimación revisada	Disponibilidad	Utilización
<i>(en millones de dólares)</i>				
Desarrollo	930	870	835	670
OPS	900	650	721	560
RAIE	1 000	1 140	1 105	883
Total	2 830	2 660	2 661	2113

10. La estimación original del valor de los recursos cuya disponibilidad se prevé durante el bienio de 1996-97 fue de 3 100 millones de dólares, de los que correspondieron 2 861 millones a alimentos, transporte, logística y otros gastos directos y 228,9 millones de dólares al presupuesto correspondiente de AAP. La porción de la estimación original para un año fue de 1 558 millones de dólares, que se revisó a 1 383 millones de dólares en enero de 1996. La disponibilidad de recursos ascendió a 1 336 millones de dólares, de los cuales se utilizaron (gastaron) 1 185 millones de dólares. Hay que señalar que la utilización de 1996 incluía el empleo de recursos puestos a disposición del PMA en períodos anteriores. Los recursos no utilizados en 1996 se arrastrarán a 1997, y se prevé que se utilizarán durante ese año, junto con los recursos de que se disponga en 1997. La



disponibilidad y utilización de recursos para las distintas categorías de programas fueron las siguientes:

CONTRIBUCIONES E INGRESOS EN 1996				
Categoría de programas	Estimación original¹	Estimación revisada²	Disponibilidad real	Utilización real³
<i>(en millones de dólares)</i>				
Desarrollo	407	414	330	308
OPS	369	309	334	266
OU	512	594	583	481
OE ⁴	83	41	34	63
Otros ⁵	187	25	55	67
Total	1 558	1383	1336	1 185

¹ CFA 40/4/Rev.1

² Revisada en enero de 1996.

³ Comprende los gastos de apoyo indirecto.

⁴ Comprende las operaciones especiales de urgencia desde 1995.

⁵ Otras categorías comprenden los servicios bilaterales, las OPS y los ingresos del Fondo General.

FINANCIACIÓN DEL PRESUPUESTO DE AAP

11. Los recursos disponibles para el presupuesto de AAP se estimaron con un arreglo a las políticas vigentes en materia de dotación de recursos para el presupuesto de 1996-97. Se calcularon en 113 millones de dólares los recursos totales cuya disponibilidad se proyectaba para 1996. Las estimaciones se revisaron en enero de 1996 a 105,8 millones de dólares teniendo en cuenta la aplicación del reembolso de los gastos de apoyo indirecto en virtud de las nuevas políticas de recursos y de financiación a largo plazo y de la disponibilidad actualizada de recursos generales. La disponibilidad en concepto de reintegros de los gastos de apoyo indirecto ascendían a 105,3 millones de dólares, de los cuales se recibieron 80,3 millones de dólares. Los gastos de apoyo recibidos se refieren a la utilización de los recursos disponibles. El resto se recibirá al utilizarse los recursos destinados a operaciones o al término de éstas.



**RECURSOS DISPONIBLES PROCEDENTES DE GASTOS DE
APOYO INDIRECTO PARA FINANCIAR EL AAP, 1996**

Categoría de programas	Estimación original	Estimación revisada	Disponibilidad	Cantidad recibida
<i>(en millones de dólares)</i>				
Desarrollo	68	52,4	45,7	28,9
OPS	14	20,8	27,7	21,5
RAIE	18	27,2	26,2	25,0
OE	8	5,4	2,9	1,9
Bilaterales y otras	5	-	2,8	3,0
Total	113	105,8	105,3	80,3

12. Además, se dispuso de 1,6 millones de dólares procedentes de las contribuciones de los gobiernos beneficiarios para costear los gastos locales de funcionamiento. Por lo tanto, los recursos totales disponibles para cubrir el AAP ascendían a 106,9 millones de dólares, mientras que los gastos y compromisos locales fueron de 107,4 millones de dólares.

OPERACIONES DEL PMA

13. El valor de las operaciones del PMA en 1996, en cuanto a gastos reales y compromisos, incluido el AAP, ascendió a 1 185 millones de dólares, frente a los 1 191 millones de dólares de 1995. En el cuadro siguiente aparece el resumen de los gastos por categorías de programas y clases de gastos, cuyos detalles figuran en el Anexo I.

GASTOS OPERACIONALES Y DE AAP EN 1996

Categoría de programas	Cantidad	Costo	Cantidad
<i>(en millones de dólares)</i>			
Desarrollo	279	Alimentos	685
OPS	244	Transporte marítimo	101
OU	456	TTAM	179
OE	61	GAD ¹ y otros	113
Bilaterales y otras	38	AAP	107
AAP	107		
Total	1 185		1 185

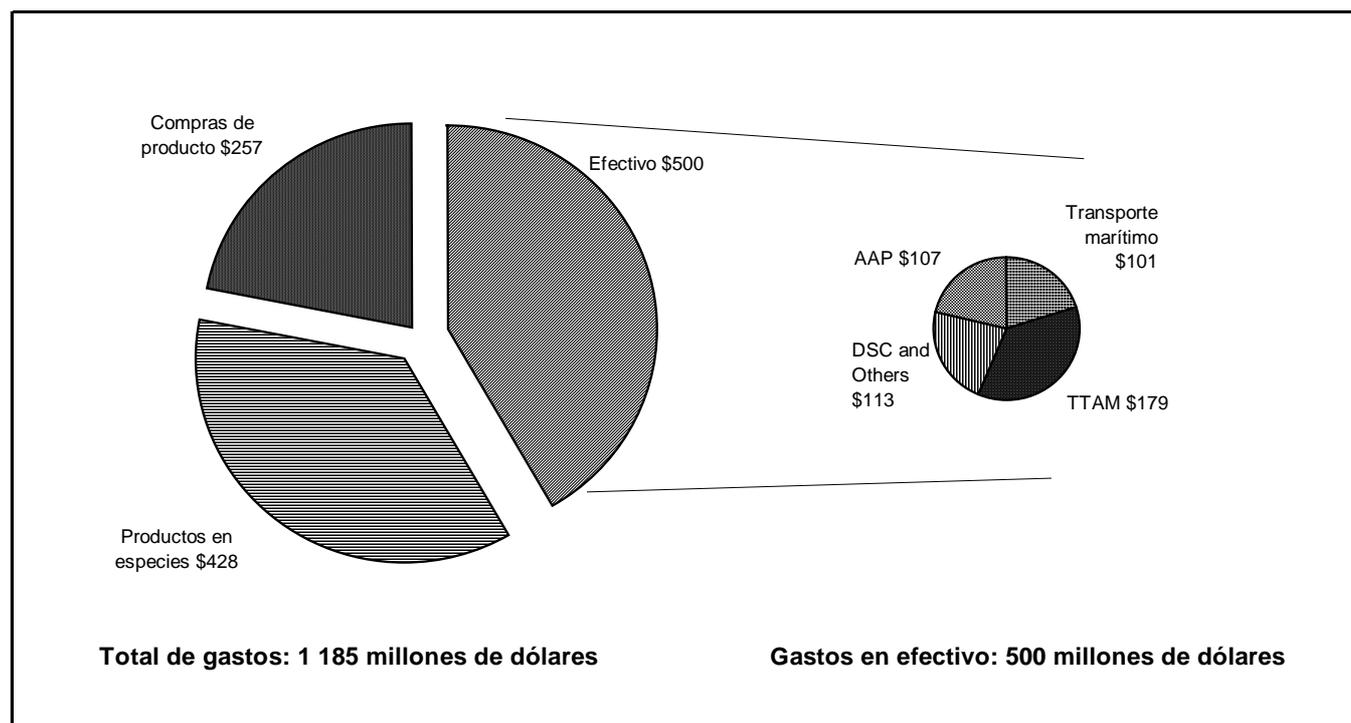
¹ Gastos de apoyo directo.



14. La figura siguiente ilustra las clases de gastos.

GASTOS DEL PMA EN 1996 POR CLASES DE GASTOS

(en millones de dólares)



15. A continuación se analizan los aspectos más destacados de las operaciones, incluido el saldo de compromisos para proyectos, los gastos operacionales y los ajustes presupuestarios.
16. Los compromisos pendientes en proyectos de desarrollo, OPS y operaciones de urgencia son seguidos en función del volumen de los productos. Se requirieron reajustes en el valor de los proyectos para reflejar las nuevas políticas de recursos. En el presupuesto de los proyectos no se incluían hasta ahora los artículos no alimentarios y otros gastos de apoyo directo necesarios para la ejecución de esos proyectos. Tampoco se incluía el reintegro de los gastos de apoyo indirecto. Con la aplicación del concepto de reembolso del costo total, el presupuesto de un proyecto incluía los gastos de apoyo directo y los de apoyo indirecto. Por lo tanto, el valor pendiente de los compromisos se reajustaba para reflejar el reintegro total de los gastos incluyendo los de apoyo directo e indirecto.

Desarrollo

17. La Junta Ejecutiva o la Directora Ejecutiva, en virtud de la facultades en ella delegadas, aprobaron 13 proyectos nuevos y ampliaciones, por un valor total de 198 millones de dólares. Los gastos totales durante el período ascendieron a 279 millones de dólares, de los que se destinaron a productos 232 millones y a gastos en efectivo 47 millones.



18. Una vez reajustados los gastos de apoyo directo e indirecto para proyectos aprobados antes de 1996, el valor del resto de los compromisos en proyectos de desarrollo a final de 1996 fue de 1 168 millones de dólares equivalentes a 2 406 000 toneladas de productos.

Operaciones prolongadas de socorro (OPS)

19. La Junta Ejecutiva o la Directora Ejecutiva, en virtud de las facultades en ella delegadas, aprobaron 14 OPS y ampliaciones nuevas, por un valor total de 287 millones de dólares. Los gastos totales ascendieron a 244 millones de dólares, de los que se dedicaron 156 millones a productos y 88 millones a gastos en efectivo.
20. Después de haber ajustado los gastos de apoyo directo e indirecto para proyectos aprobados antes de 1996, y de haber cancelado partes de proyectos de improbable materialización, el valor del saldo de compromisos para OPS era de 260 millones de dólares, equivalentes a 479 000 toneladas de productos, al 31 de diciembre de 1996.

Operaciones de urgencia (OU)

21. La Junta, o la Directora Ejecutiva en virtud de las facultades en ella delegadas, aprobaron 16 nuevas operaciones de urgencia, y ampliaciones, por un valor total de 496 millones de dólares. Los gastos totales ascendieron a 456 millones de dólares, de los que correspondieron a productos 297 millones y a gastos en efectivo 159 millones.
22. Después de reajustar los gastos de apoyo directo que solían ser cargados a las operaciones especiales de urgencia hasta ahora, y los gastos de apoyo indirecto, y previa eliminación de partes de las operaciones de improbable materialización, el valor del resto de los compromisos respecto de operaciones de urgencia fue de 169 millones de dólares, equivalentes a 266 000 toneladas de productos al 31 de diciembre de 1996.

Operaciones especiales (OE)

23. Se iniciaron en 15 países operaciones especiales del PMA. Se proveyeron en total 25 millones de dólares, que se asignaron para su ejecución en 1996. La concentración principal de actividades, sobre todo puentes aéreos, transporte por carretera, por ferrocarril, rehabilitación de puertos y limpieza de minas, se realizó en Africa (Región de los Grandes Lagos, Angola, Liberia) y en la zona del Cáucaso. Los gastos totales por OE (incluidas las operaciones especiales de urgencia desde 1995 y antes) ascendieron a 61 millones de dólares.

Operaciones bilaterales y otras

24. Durante 1996, el PMA ha prestado servicios bilaterales a donantes y ha realizado un programa específico para oficiales profesionales subalternos (OPS); asimismo ha adquirido artículos no alimentarios y ha llevado a cabo otras operaciones. Los gastos totales en 1996 correspondientes a estas operaciones ascendieron a 38 millones de dólares.

INICIATIVAS OPERATIVAS

25. Las iniciativas concretas propuestas en el presupuesto para 1996-97 se clasificaban en tres categorías: simplificación de operaciones, refuerzo de la eficiencia y mejora de la eficacia. Muchas de las iniciativas ya están en marcha, aunque algunas se completarán al final del bienio. Dos de las iniciativas más importantes son las que se refieren al Programa de



Mejora de la Gestión Financiera (FMIP) y a las comunicaciones dentro del PMA y fuera de él.

Programa de mejora de la gestión financiera (FMIP)

26. El FMIP es un elemento clave del Plan Estratégico y Financiero del PMA para 1996-99. El objetivo general del FMIP sigue siendo el de mejorar la capacidad de gestión financiera del PMA, en particular su capacidad para rendir cuentas e informes de modo preciso y a su debido tiempo sobre la utilización de los recursos puestos a disposición del PMA. Durante 1996, pasaron de la fase de planificación a la de ejecución varios proyectos patrocinados a través del FMIP. Con la contratación de directores de proyectos con experiencia y la amplia participación de las direcciones del PMA, comenzaron los trabajos en dos de los sistemas principales.
27. En noviembre se puso en marcha el nuevo sistema de gestión financiera (SGF), concebido para asegurar una presentación de informes propiamente dicha, una información tempestiva a fines de adopción de decisiones y un control eficaz de los recursos del PMA y de la correspondiente rendición de cuentas. Además, se está abordando la mejora del seguimiento de la cadena de suministros materiales como parte del Sistema de seguimiento de productos (SSP), que también se inició en el último trimestre de 1996. El objetivo es proporcionar un sistema preliminar y un diseño operativo para el tercer trimestre de 1997. Entre los proyectos grandes que se prevía que entraran en ejecución a principios de 1997 figuran el sistema de movilización de recursos (destinado a mejorar la capacidad de rastreo y gestión de las contribuciones de los donantes), el Sistema de Gestión de Recursos Humanos/Nómina y el Sistema de Gestión de Adquisiciones. También se adquirió e instaló, para aplicarla a la ejecución de todos los proyectos de FMIP, una metodología de sistemas articulados y desarrollo de procesos, que guiará tanto las mejoras del nuevo diseño de procesos como los proyectos de creación sistemática.
28. El desarrollo de nuevos sistemas de programas informáticos, paralelamente con el nuevo diseño de procesos que se está llevando a cabo actualmente, tiene una importancia decisiva para producir las mejoras enunciadas en la Iniciativa de Cambio Orgánico (ICO). Se modificó el plan de ejecución del FMIP durante la última parte de 1996 para prestar un apoyo más directo a la ICO. El proyecto de conectividad de las oficinas en los países, por ejemplo, contribuirá a la descentralización de las funciones de la Sede proporcionando una red de amplio alcance (RAA) fiable y el acceso a los sistemas de información de la Sede del PMA.
29. En 1997, el Sistema integrado de información de gestión (IMIS) de las Naciones Unidas y los sistemas Oracle de la FAO sobre recursos financieros y recursos humanos serán objeto de evaluación, pues son aspirantes viables a los sistemas de gestión financiera y de recursos humanos del PMA, junto con otras alternativas.
30. En 1996 se iniciaron tres proyectos destinados a mejorar la gestión de la cartera de alimentos del PMA y la presentación de los informes respectivos. Se está diseñando de nuevo el SSP para seguir de cerca los movimientos de productos desde el punto de entrada de un país hasta el punto de entrega final. Por lo que respecta a los suministros, la disponibilidad de las contribuciones de donantes estará respaldada por un sistema integrado de movilización de recursos (SMR), que se facilitará a las oficinas en los países en toda la RAA del PMA. Tanto el SSP como el SMR poseen características clave del nuevo sistema general de información administrativa que se está sirviendo como parte del FMIP.



31. Se han realizado importantes mejoras en la computerización y tratamiento de la información; éstas comprenden los siguientes aspectos:
- instalación de más de 330 nuevas computadoras Pentium en la Sede;
 - transformación del sistema operativo básico de estaciones de trabajo a Windows 95;
 - instalación de una plataforma de base de datos cliente-servidor (Oracle);
 - transformación del sistema Interfais, que proporciona estadísticas de ayuda a nivel mundial a Oracle;
 - modificación del programa de aplicación de la unidad central para proporcionar una mayor flexibilidad y facilidad de uso;
 - fusión de los sistemas WIS y NOP para proporcionar una mayor fiabilidad, control presupuestario y normalización;
 - sustitución de los servidores de la Red local de automatización administrativa por una configuración unificada tolerante a los fallos y con conexiones a dicha Red. Lo cual ha mejorado considerablemente la disponibilidad del servicio electrónico en la Sede; y
 - selección de Lotus Notes como los nuevos sistemas de correo electrónico/grupos para el PMA, e instalación, ensayo, transformación.
32. Desde la puesta en marcha de la FMIP, los donantes han hecho aportaciones específicas por un valor de 8,2 millones de dólares. El PMA ha utilizado 6,2 millones de dólares de sus fondos ordinarios, según lo aprobado por el órgano rector. Del total de fondos disponible para el FMIP (14,4 millones de dólares), se han comprometido para varias iniciativas ocho millones de dólares.

Comunicaciones exteriores

33. En 1996 se dio a conocer al público la página Web de Internet del PMA con objeto de mejorar el intercambio de información y la coordinación entre el PMA, sus donantes y otros interlocutores de la comunidad internacional que se ocupan del socorro y del desarrollo. En dicha página Web se han colocado los documentos oficiales, como los de la Junta Ejecutiva que antes se comunicaban exclusivamente en forma impresa por correo.
34. En 1996, el PMA llevó a cabo una campaña dinámica en los medios de comunicación más importantes para promocionar su imagen y su labor de defensa de la población pobre que padece hambre. Una gran empresa del PMA consistió en procurar que saltaran a la prensa situaciones de urgencia (Iraq, Liberia, Zaire, etc.). Durante la Cumbre Mundial sobre la Alimentación, celebrada en noviembre de 1996, el PMA informó a la comunidad internacional y a los medios de comunicación social de la situación en el este del Zaire y de los esfuerzos desplegados allí por el Programa. Se creó una oficina en el Japón para realizar una campaña de defensa y protección en relación con el hambre y cuestiones conexas a fin de promover la toma de conciencia del público respecto del PMA. Se están buscando nuevas fuentes de financiación no tradicionales. El movimiento recientemente establecido en los Estados Unidos de "Amigos del PMA" actúa de punto central de coordinación para las campañas que se desarrollan en el sector privado. Se han logrado algunos avances para conseguir el objetivo de que los servicios de información pública se autofinancien totalmente para finales del bienio de 1996-97. Sin embargo, para alcanzar el nivel necesario hará falta una concienciación del público más amplia y campañas de recaudación de fondos.



35. Entre otras iniciativas figuran las siguientes:

- Se cerraron 15 oficinas en los países.
- Se estableció una dependencia aparte de telecomunicaciones con el fin de coordinar la tramitación de comunicaciones e información.
- Se creó una nueva Dirección de Estrategias y Políticas, con la planificación estratégica como una de sus funciones principales.
- Se creó una nueva Dirección de Servicios de Gestión, en la que se fusionaron las funciones de los servicios de gestión que se hallaban dispersas.
- Se están desplegando esfuerzos para incorporar en los acuerdos de países una cláusula relativa a las contribuciones de los gobiernos beneficiarios para sufragar los gastos locales en el marco de los programas por países.
- Para aumentar la eficacia de las compras en función de los costos y reducir los gastos de los artículos adquiridos, se han firmado con los proveedores acuerdos generales de compras. Se reforzaron las compras a nivel local destacando oficiales de compras en Tanzania, además de Kenya, Tailandia, Turquía, Uganda y Zimbabwe.
- Se obtuvo asistencia técnica de la FAO y otras organizaciones de las Naciones Unidas, según hacía falta, para responder al carácter variable de los proyectos, desplazando la prioridad de las evaluaciones a situaciones de urgencia y orientándolas más a los beneficiarios. Además, se está creando y manteniendo un registro de expertos exteriores.
- Se desplegaron dos Equipos de Respuesta Rápida (ERR) para la situación de urgencia que se había producido en las regiones de Rwanda/Zaire y Liberia, Somalia, Sudán, la República Popular Democrática de Corea y la antigua Yugoslavia.
- Se han contratado 17 profesionales financieros, con lo que el número de países con personal profesional financiero se elevó a 53.
- Se está llevando a cabo en 1997 la reclasificación de puestos para el bienio.
- Se siguen buscando nuevos locales para la Sede, con la finalidad de dejar libre el edificio actual para el 31 de diciembre de 1997; el PMA ha gastado 470 000 dólares en mejorar los niveles de seguridad y antincendios en el edificio que ocupa actualmente.
- Se está modificando el Servicio Unificado de Carrera para tener en cuenta las nuevas funciones del PMA en relación con las situaciones de urgencia, la logística, la administración y las finanzas.
- En 1996 se inició la revisión de los procedimientos relativos a los recursos humanos, para ajustarlos a las iniciativas de cambio orgánico, lo que incluye la descentralización de funciones y los procesos de toma de decisiones a favor de los administradores regionales y los directores en los países.
- Se designó un asesor de personal para organizar varios seminarios de gestión y aconsejar a nivel individual.
- La Oficina de Inspección e Investigación (OEDI) llevó a cabo 13 inspecciones sobre el terreno, y tres visitas de seguimiento. Como resultado de ello, se adoptaron las medidas disciplinarias pertinentes. Se aplicaron procedimientos para mejorar la gestión financiera, la manipulación de productos y el seguimiento y monetización de los mismos.



GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO A LOS PROGRAMAS

36. El presupuesto original aprobado de AAP por un monto de 228,9 millones de dólares se basaba en un tipo de cambio de 1 665 liras italianas por dólar de los EE. UU. El presupuesto de AAP se revisó con arreglo al tipo de cambio de la lira italiana con el dólar aprobado por la Conferencia de la FAO. En vista de la reducción del nivel de operaciones, el presupuesto bienal se ha reducido ahora a 226 millones de dólares partiendo de un presupuesto nuevamente calculado de 233,9 millones de dólares. En 1996 se consignaron en total 113,8 millones de dólares.
37. Los gastos reales de AAP en 1996 fueron de 107,4 millones de dólares. En el cuadro siguiente se resumen los gastos del presupuesto aprobado y otros conexos, cuyos detalles aparecen en el Anexo II.

RESUMEN DEL PRESUPUESTO POR SECTORES DE CONSIGNACIONES					
Sector de consignación	Presupuesto original aprobado	Presupuesto recalculado aprobado	Presupuesto asignado	Gastos	Porcentaje de la asignación gastado
<i>(en millones de dólares)</i>					
Sede	128 029	131 024	62 012	59 1	95
Oficina en los países	105 966	108 086	51 366	47 8	93
Exigencias estatutarias	1 260	1 260	430	403	94
Total parcial	235 255	240 370	113 808	107 3	94
Efecto de la incorporación escalonada y beneficios derivados de la simplificación	(6 342)	(6 427)			
Total	228 913	233 943	113 808	107 385	94

38. Los gastos y obligaciones en 1996 ascendieron en conjunto a un 94 por ciento de las asignaciones anuales. Cada concepto de gastos se hallaba dentro del presupuesto bienal, aunque algunos conceptos de gastos superaron su asignación presupuestaria anual. En la mayoría de los casos, los gastos en exceso realizados en 1996 quedaron compensados por los menores gastos hechos en 1997. En algunos casos, se efectuaron asignaciones adicionales mediante transferencia desde otros conceptos de gastos dentro del presupuesto aprobado.
39. Es probable que dos de los conceptos-telecomunicaciones y otros gastos operativos- requieran asignaciones adicionales en 1997 para sufragar los gastos por exceso de 1996 así como necesidades adicionales en 1997. Las telecomunicaciones comprenden gastos de teléfonos, de fax, correo electrónico y télex. Los gastos por exceso en telecomunicaciones obedecieron fundamentalmente al aumento de las tarifas y a unas comunicaciones más amplias con las oficinas en los países. Otros gastos operativos comprenden los de



mantenimiento del edificio de la Sede y servicios así como gastos adicionales relativos al seguro de responsabilidad frente a terceros en todo el mundo.

40. Otro importante concepto de gastos por defecto es el que se refiere al empleo de consultores. En el presupuesto se había previsto obtener otros expertos técnicos más que hacían falta para la preparación, estimación y evaluación de proyectos y operaciones. En el primer año del bienio, estos servicios se obtuvieron exclusivamente de la FAO y otras organizaciones de las Naciones Unidas. Se dispondrá de una parte de esa partida para trasladarla a otros conceptos de gastos según haga falta en 1997.



ANEXO I

ASIGNACIONES Y GASTOS OPERATIVOS					
	Valor de las asignaciones para proyectos no entregadas al	Nuevos proyectos y asignaciones en	Gastos en	Ajustes presupuestarios ¹	Saldo de las asignaciones al
	01.01.96	1996	1996	1996	31.12.96
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)
<i>(en millones de dólares)</i>					
Proyectos de desarrollo y acción rápida					
Productos ²	870,8	134,7	231,6	(4,0)	769,9
Transporte y gastos conexos	185,4	25,7	29,0	(11,9)	170,2
TTAM	28,1	9,5	17,7	20,3	40,2
Gastos de apoyo directo		5,3	0,7	40,5	45,1
Gastos indirectos		23,0		119,5	142,5
Total parcial	1 084,3	198,2	279,0	164,4	1 167,9
Operaciones prolongadas de socorro					
Productos ²	148,1	149,9	155,6	(8,3)	134,1
Transporte y gastos conexos	45,8	36,0	28,2	(21,7)	31,9
TTAM	81,7	52,2	57,8	(14,2)	61,9
Gastos de apoyo directo		30,7	2,8	(12,9)	15,0
Gastos indirectos		18,5		(1,3)	17,2
Total parcial	275,6	287,3	244,4	(58,4)	260,1
Operaciones de urgencia					
Productos ²	187,5	276,4	297,1	(87,0)	79,8
Transporte y gastos conexos	66,0	53,8	44,1	(56,8)	18,9
TTAM	116,1	112,4	103,5	(80,7)	44,3
Gastos de apoyo directo		33,6	10,8	(6,5)	16,3
Gastos indirectos		20,2		(10,7)	9,5
Total parcial	369,6	496,4	455,5	(241,7)	168,8
Totales	1 729,5	981,9	978,9	(135,7)	1 596,8
Operaciones especiales³			60,8		
Operaciones bilaterales y de otro tipo			37,6		
Presupuesto administrativo y de apoyo a los programas			107,4		
TOTAL DE GASTOS			1 184,7		

¹ Los ajustes presupuestarios comprenden la incorporación de los gastos directos e indirectos, así como la aplicación de las actuales tarifas de productos y transporte para el saldo de compromisos pendiente en relación con el volumen.

² Incluidas las compras.

³ Comprende las operaciones especiales de urgencia desde 1995.



ANEXO II

RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE AAP POR CONCEPTOS DE GASTOS

	Presupuesto aprobado 1996-97	Presupuesto recalculado 1996-97	Asignaciones presupuestarias 1996	Gastos y obligaciones 1996	Gastos en porcentaje de las asignaciones 1996
<i>(en millones de dólares)</i>					
A. SEDE	128 02	131 024	62 012	59 157	95
Costos de personal	86 32	89 197	42 672	39 431	92
Horas extraordinarias	502	501	226	259	115
Consultores	4 83	4 807	2 163	1 221	56
Viajes	3 83	3 835	1 726	1 828	106
Libros y revistas	105	130	58	78	134
Información y publicaciones	3 25	3 250	1 462	1 199	82
Documentos/reuniones	2 40	2 400	1 080	1 041	96
Capacitación	2 72	2 726	1 227	1 036	84
Comunicaciones	3 58	3 583	1 612	2 195	136
Computadora/MIS	5 06	5 068	2 281	2 689	118
Otros gastos de funcionamiento	5 16	5 160	2 322	3 363	145
Servicios de la FAO	6 29	6 420	3 210	3 186	99
Servicios de otras organizaciones de las Naciones Unidas	3 94	3 947	1 973	1 631	83
B. OFICINAS EN LOS PAÍSES	105 96	108 086	51 366	47 825	93
Costos de personal	82 42	84 540	40 770	37 975	93
Gastos locales de funcionamiento	23 54	23 546	10 596	9 850	93
C. NECESIDADES ESTATUTARIAS	1 26	1 260	430	403	94
Auditoría externa	460	460	230	100	43
Contribuciones a otras organizaciones de las Naciones Unidas	400	400	400	303	152
Imprevistos	400	400			
TOTALES	235 25	240 370	113 808	107 385	94
Efecto de la incorporación escalonada y beneficio de la simplificación de las operaciones	(6 34)	(6 427)			
TOTALES GENERALES	228 91	233 943	113 808	107 385	94



