

الملحق الأول

من الموارد إلى النتائج: معلومات تكميلية عن الميزانية الأساسية

1- يقدم هذا الملحق معلومات إضافية متعلقة بالقسم الرابع من خطة الإدارة. ويتضمن الميزانية الأساسية مصنفة بحسب مصدر التمويل والإدارة، والروابط بين الميزانية الأساسية ونتائج الإدارة والأولويات الشاملة.

الميزانية الأساسية بحسب المستوى التنظيمي ومصدر التمويل

الجدول (م)-أولا-1 الميزانية الأساسية بحسب المستوى التنظيمي ومصدر التمويل (مليون دولار أمريكي)				
الإدارة	دعم البرامج والإدارة	المبادرات المؤسسية الحاسمة	الصناديق الاستثنائية، والحسابات الخاصة، ومصادر التمويل الأخرى	إجمالي خط الأساس
المكاتب القطرية	55.2	-	-	55.2
المقر العالمي	291.7	38.8	159.9	490.4
المديرة التنفيذية ورئيسة الديوان	77.9	4.1	5.0	87.0
نائب المديرية التنفيذية والرئيس التنفيذي للعمليات (بما في ذلك المكاتب الإقليمية)	29.3	-	0.5	29.8
العمليات البرامجية	76.4	1.3	67.7	145.4
الشراكات والابتكار	32.6	1.9	45.0	79.5
مكان العمل والتسيير	75.5	31.5	41.7	148.7
الاعتمادات المركزية	33.1	-	-	33.1
المجموع	380.0	38.8	159.9	578.7

نتائج الإدارة

2- لتعزيز مواعمة الموارد مع النتائج، نُظمت الميزانية الأساسية لعام 2026 حول أربعة بنود اعتمادات متوائمة مع أربع نتائج إدارة، وينقسم كل منها إلى نواتج محددة. ويعزز هذا التحول نحو الميزنة القائمة على النواتج الشفافية بدءاً من التخطيط وانتهاءً بالإبلاغ، كما يعزز الاتساق على نطاق إطار النتائج. ويرد في الشكل (م)-أولا-1 توزيع الميزانية الأساسية البالغة 578.7 مليون دولار أمريكي عبر بنود الاعتمادات الأربعة ونواتج نتائج الإدارة المتصلة بها.

الشكل (م) -أولا-1 الميزانية الأساسية بحسب بند الاعتماد ونواتج نتائج الإدارة

نتائج الإدارة		نواتج نتائج الإدارة	
بند الاعتماد 1: الاتجاه الاستراتيجي والإدارة	110.7 مليون دولار أمريكي، 19%	بند الاعتماد 3: الدعوة والاتصالات المؤثرة من أجل تعبئة الموارد بفعالية	127.9 مليون دولار أمريكي، 22%
1-1 القيادة والاتجاه	67.7 مليون دولار أمريكي، 12%	بند الاعتماد 2: خدمات الأعمال المتمسكة بالكفاءة والفعالية والقائمة على الأدلة	301.7 مليون دولار أمريكي، 52%
2-1 الرقابة الإدارية والامتثال	20.4 مليون دولار أمريكي، 3%	1-2 التنسيق في حالات الطوارئ والاستعداد لها	31.8 مليون دولار أمريكي، 6%
3-1 إدارة المخاطر	22.6 مليون دولار أمريكي، 4%	2-2 دعم العمليات البرمجية	56.5 مليون دولار أمريكي، 10%
		3-2 خدمات سلسلة الإمداد	43.2 مليون دولار أمريكي، 7%
		4-2 إدارة شؤون العاملين وواجب الرعاية	41 مليون دولار أمريكي، 7%
		5-2 الابتكار والتكنولوجيا	78.8 مليون دولار أمريكي، 13%
		6-2 الخدمات الإدارية والمالية	50.4 مليون دولار أمريكي، 9%
		بند الاعتماد 4: الحوكمة القوية والرقابة المستقلة	38.5 مليون دولار أمريكي، 7%
		1-4 المشاركة مع الهيئات الرئاسية والهيئات الفرعية المعنية بالرقابة والهيئات الاستشارية	5.9 مليون دولار أمريكي، 1%
		2-4 المراجعة والتحقق والتقييم	32.6 مليون دولار أمريكي، 6%
		1-3 الدعوة والاتصالات ووسائل الإعلام	36 مليون دولار أمريكي، 6%
		2-3 الشراكات والتمويل	91.9 مليون دولار أمريكي، 16%

نتيجة الإدارة 1: الاتجاه الاستراتيجي والإدارة

3- تُمكن هذه النتيجة البرنامج من العمل بشكل يتسم بالاتساق والسرعة للاحقة التحرك والتركيز على تحقيق الأهداف على جميع المستويات. فهي تعزز القيادة والاتساق المؤسسي للعمليات القائمة على المبادئ والخاضعة للمساءلة والمدارة بشكل جيد. وهي تتألف من ثلاثة نواتج. وفي عام 2026، ستقود الأنشطة المدرجة في إطار الناتج 1-1، القيادة والاتجاه تحديد الأولويات بوضوح، وستضمن تحقيق الاتساق الداخلي، وتعمل على تنفيذ عمليات إدارة التغيير بفعالية، وتستفيد من الدبلوماسية الإنسانية للتأثير على الحصائل العالمية. وسيعزز الناتج 2-1، الرقابة الإدارية والامتثال، أنشطة البرنامج المتعلقة بالرقابة والامتثال من خلال ضمان المواءمة مع المعايير المالية والأخلاقية والبرمجية. ويركز الناتج 3-1، إدارة المخاطر، على تعزيز قدرات إدارة المخاطر في مجموعة من المجالات، بما في ذلك إدارة سلامة الطيران، والتأمين ضد الأفعال الكيدية وتأمين الممتلكات العالمية، ورصد وسائل الإعلام لإدارة المخاطر التي تؤثر على السمعة.

نتيجة الإدارة 2: خدمات أعمال تتسم بالكفاءة والفعالية وقائمة على الأدلة

4- تقدم نتيجة الإدارة هذه الأساس التشغيلي للبرنامج. وهي تتألف من ستة نواتج. وستقدم الأنشطة المدرجة ضمن الناتج 1-2، التنسيق في حالات الطوارئ والاستعداد لها، مساهمات متينة في تقييمات الأمن الغذائي المشتركة بين الوكالات، وأنشطة إدارة الأمم المتحدة لشؤون السلامة والأمن الممولة بشكل مشترك. وتضمن هذه الجهود قدرة البرنامج على توقع الأزمات، وتوجيه التدخلات بشكل فعال، والتنسيق مع الشركاء على المستوى العالمي. وسيركز الناتج 2-2، دعم العمليات البرمجية، على تقديم الخدمات الاستشارية المتخصصة للمكاتب القطرية، وتنسيق الخبرات المواضيعية لتعزيز جودة البرامج والفعالية التشغيلية في المجالات الرئيسية، بما في ذلك التغذية وعمليات الوجبات المدرسية والقدرة على الصمود والإنذار المبكر والعمل الاستباقي وتمويل المخاطر المناخية. كما ستشمل الأنشطة تقديم الدعم لتصميم البرامج واستهداف المستفيدين وتخطيط الميزانية وإدارة الأموال ورصد الأداء والإبلاغ الاستراتيجي ووضع أطر الرصد المعيارية وتطبيقها لضمان تنفيذ الخطط الاستراتيجية القطرية بفعالية. وستركز التدخلات الرئيسية في إطار الناتج 3-2، خدمات سلسلة الإمداد، على تزويد عمليات البرنامج بدعم الخدمات اللوجستية وعمليات الشراء بشكل يتسم

بالكفاءة والشمول والشفافية، ويشمل ذلك تدبير المصادر الاستراتيجية والتخزين المسبق للأغذية والنقل وإدارة المخزونات والاستعداد لحالات الطوارئ. كما ستتضمن الأنشطة تعزيز الابتكار، وإدارة المراكز اللوجستية الرئيسية، وتعزيز رقمنة عمليات سلسلة الإمداد، وتزويد المكاتب القطرية بالدعم التقني والتدريب في ما يتعلق بتقديم المساعدة وتوزيعها، وتقديم الخدمات عند الطلب التي تعزز الاستعداد التشغيلي وتحقيق الأثر في الميدان.

5- سيركز الناتج 2-4، إدارة شؤون العاملين وواجب الرعاية، على إدارة الأمن المادي وعمليات التعيين ودعم الموظفين ونظم الموارد البشرية على أساس الالتزام القوي بواجب الرعاية الذي يعزز سلامة القوة العاملة وشمولها والدعم الجيد لها. وسيقود الناتج 2-5، الابتكار والتكنولوجيا، التحول الرقمي من خلال نظم البيانات المتطورة والتحليلات والمنصات المتكاملة مما يعزز سرعة عمليات البرنامج لناحية التحرك وبرز صورته، ويدعم عمليات صنع القرار القائمة على الأدلة. وفي عام 2026، سيبدأ البرنامج بتنفيذ خطته الخمسية بشأن التحول الرقمي لأساليب العمل التي تهدف إلى تحديث نظامه الإيكولوجي الرقمي من خلال التحول من نظم تكنولوجيا المعلومات المجزأة إلى منصات متكاملة على المستوى العالمي، بحيث تُموّل السنوات الثلاث الأولى من خلال مبادرة مؤسسية حاسمة مكرسة لها. وسيدعم الناتج 2-6، الخدمات الإدارية والمالية، خدمات الإدارة الأساسية، بما في ذلك مرافق المقر والعمليات المالية والخزانة بما يضمن الأداء التنظيمي الذي يتسم بالسلاسة والامتثال والكفاءة.

نتيجة الإدارة 3: الدعوة والاتصالات المؤثرة من أجل إقامة الشراكات وتعبئة الموارد بفعالية

6- تعزز هذه النتيجة قدرة البرنامج على إشراك المجتمع العالمي، وإيصال صوته، وتعبئة الموارد اللازمة لدعم المساعدة المؤثرة. وسيعزز العمل في إطار الناتج 3-1، الدعوة والاتصالات ووسائل الإعلام، بروز صورة البرنامج وتموضعه من خلال العمل الاستراتيجي مع وسائل الإعلام والاتصالات المقنعة والتواصل الرقمي. وستشمل الأنشطة عرض محتوى مقنع يركز على الجانب القيادي على وسائل الإعلام العالمية، وإيصال صوت البرنامج أثناء الأزمات عن طريق منصات التواصل الاجتماعي، وتقديم المشورة للمكاتب القطرية بشأن استراتيجيات العمل مع أصحاب المصلحة، ودعم العمليات الداخلية وجهود جمع الأموال من خلال الاتصالات المستهدفة وحسنة التوقيت.

7- سيقود الناتج 3-2، الشراكات والموارد، تعبئة الموارد والاستدامة المالية من خلال توسيع نطاق مشاركة الجهات المانحة في مبادرات البرنامج، وتنويع مصادر التمويل، وتعزيز الشراكات الاستراتيجية مع الحكومات وكيانات الأمم المتحدة الأخرى والقطاع الخاص. كما سيوسع نطاق التواصل مع الجهات المانحة التقليدية والناشئة، مما من شأنه أن يعزز نماذج التمويل المبتكر والتمويل المرن. وستشمل المبادرات الرئيسية زيادة الإيرادات المتأتية من منصات تبرعات الأفراد، مثل ShareTheMeal، وبرز صورته على المستوى الإقليمي، وتعزيز الشراكات الاستراتيجية مع الحكومات وكيانات الأمم المتحدة الأخرى والمؤسسات المالية الدولية، وتعزيز الممارسات المالية وممارسات إدارة المنح.

نتيجة الإدارة 4: الحوكمة القوية والرقابة المستقلة

8- تحمي هذه النتيجة شفافية البرنامج ومساءلته من خلال الحوكمة القوية والرقابة المحايدة. وسييسر العمل في إطار الناتج 4-1، المشاركة مع الهيئات الرئاسية والهيئات الفرعية المعنية بالرقابة والهيئات الاستشارية، الحوكمة المستقلة من خلال تقديم الوثائق إلى المجلس التنفيذي في الوقت المناسب وتيسير الاجتماعات والابتكارات الرقمية وخدمات البروتوكول، بما يضمن التنسيق السلس لعملية صنع القرار وشفافيتها. وسيعزز الناتج 4-2، المراجعة والتحقيق والتقييم، عمليات الرقابة والمساءلة، وسيقدم أدلة وضمانات ذات مصداقية لتوجيه التحسينات الاستراتيجية لخدمات الأعمال التشغيلية.

الجدول (م)-أولاً-2: مؤشرات الأداء الرئيسية				
النتائج	الميزانية الأساسية (مليون دولار أمريكي)	مؤشر الأداء الرئيسي	خط الأساس	هدف عام 2026
نتيجة الإدارة 1: الاتجاه الاستراتيجي والإدارة				
1-1 القيادة والاتجاه	67.7 (12 في المائة)	عدد مشروعات الكفاءة الجديدة التي تم إطلاقها في سنة معينة	7	10 ≤
		النسبة المئوية لسياسات البرنامج التي تشير صراحة إلى أدلة التقييم	100 في المائة	100 في المائة
		عدد خطط المشاركة في الدبلوماسية الإنسانية التي وضعت لقيادة البرنامج من أجل النهوض بالحصائل الإنسانية في السياقات المعقدة سياسيا	3	8
1-2 الرقابة الإدارية والامتثال	20.4 (3 في المائة)	حصول البرنامج على رأي غير مشفوع بتحفظات من مراجع الحسابات بشأن الكشوف المالية السنوية، يؤكد بأن الكشوف المالية تمتثل للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام	100 في المائة	100 في المائة
		معدل إغلاق إجراءات المراجعة الداخلية الموافق عليها: النسبة المئوية لإجراءات المراجعة الداخلية الموافق عليها التي أغلقت خلال الفترة المشمولة بالتقرير	38 في المائة	< 2025
		معدل إغلاق الإجراءات المنبثقة عن التقييمات المركزية واللامركزية: النسبة المئوية للإجراءات المنفذة الناجمة عن توصيات التقييمات المركزية واللامركزية التي أغلقت على المستوى المؤسسي خلال الفترة المشمولة بالتقرير	يؤكد لاحقا	80 في المائة
		النسبة المئوية لمؤشرات خطة العمل على نطاق منظومة الأمم المتحدة بشأن المساواة وتمكين المرأة التي تم استيفائها أو تجاوزها	44 في المائة	45 في المائة
		الدرجة في مؤشر المبادرة الدولية للشفافية في المعونة	99	99
1-3 إدارة المخاطر	22.6 (4 في المائة)	النسبة المئوية لشركاء البرنامج المتعاونين المسجلين في بوابة شركاء الأمم المتحدة الذين تم تقييمهم باستخدام تقييم قدرات الحماية من الاستغلال والانتهاك الجنسيين لدى الشركاء المنفذين المتعاملين مع الأمم المتحدة	50 في المائة	< 75 في المائة
		النسبة المئوية للمكاتب القطرية التي قيمت على أنها متقدمة أو رائدة في مستوى النضج في إدارة المخاطر	31 في المائة	50 في المائة
نتيجة الإدارة 2: خدمات أعمال تتسم بالكفاءة والفعالية وقائمة على الأدلة				
1-2 التنسيق في حالات الطوارئ والاستعداد لها	31.8 (6 في المائة)	إدارة حساب الاستجابة العاجلة وصرف أمواله بفعالية	80 في المائة	80 في المائة
		النسبة المئوية للمنوبة للطلبات المفاجئة في حالات الطوارئ الحرجة التي تمت تلبيتها مقابل إجمالي احتياجات الطوارئ المفاجئة التي جرى تحديدها	لا ينطبق	80 في المائة
		عدد البلدان التي أبرزتها تنبيهات نظام التحذير المؤسسي والتي تلقت الدعم المؤسسي لاحقا (على سبيل المثال: الموظفون الاحتياطيون، وتمويل أنشطة الاستعداد، والتوجيهات التشغيلية)	0	25
2-2 دعم العمليات البرامجية	56.5 (10 في المائة)	النسبة المئوية للمكاتب القطرية التي تستوفي الحد الأدنى من متطلبات الرصد	لا ينطبق	100 في المائة
		النسبة المئوية للمنوبة لمعايير ضمان الاستهداف التي نُفذت على مستوى المكاتب القطرية والتي تحقق منها المقر العالمي	لا ينطبق	≤ 75 في المائة
		النسبة المئوية للمكاتب القطرية التي تستوفي الحد الأدنى من عتبات الميزانية الخاصة بالتقدير والرصد والتقييم	77 في المائة	≤ 80 في المائة
		النسبة المئوية للمكاتب القطرية التي تبلغ عن 80 في المائة على الأقل من المؤشرات على مستوى الأفراد، مصنفة بحسب الجنس	43 في المائة	≤ 60 في المائة

الجدول (م)-أولاً-2: مؤشرات الأداء الرئيسية				
الناتج	الميزانية الأساسية (مليون دولار أمريكي)	مؤشر الأداء الرئيسي	خط الأساس	هدف عام 2026
		النسبة المئوية للخطط الاستراتيجية القطرية التي تشير صراحة إلى أدلة التقييم	100 في المائة	100 في المائة
		النسبة المئوية لنفقات الخطط الاستراتيجية القطرية مقارنة بخطط التنفيذ	70 في المائة	≤ 80 في المائة
2-3 خدمات سلسلة الإمداد	43.2 (7 في المائة)	النسبة المئوية للدعم المقدم لسلسلة الإمداد والتنفيذ في غضون المدة الزمنية المستهدفة	لا ينطبق	85 في المائة
		النسبة المئوية للدعم المقدم لسلسلة الإمداد والتنفيذ وفقاً لمعايير ضمان الجودة	لا ينطبق	85 في المائة
4-2 إدارة شؤون العاملين وواجب الرعاية	41.0 (7 في المائة)	النسبة المئوية للموظفات في البرنامج	42 في المائة	≤ 43 في المائة
		النسبة المئوية لكبار الموظفين في البرنامج	43 في المائة	43.5 في المائة
		النسبة المئوية للقوة العاملة المعينة بعقود طويلة الأجل	55%	≤ 57 في المائة
		المكاتب القطرية التي تستوفي معايير إطار مساءلة الكيانات عن استراتيجية الأمم المتحدة لإدماج منظور الإعاقة في ما يتعلق بإمكانية الوصول	15 في المائة	≤ 25 في المائة
		النسبة المئوية للمؤشرات التي تم استيفاؤها بنجاح وفقاً لاستراتيجية منظومة الأمم المتحدة للصحة العقلية	93 في المائة	< 95 في المائة
5-2 الابتكار والتكنولوجيا	78.8 (13 في المائة)	عدد مشروعات الابتكار التي تم تنفيذها	70	≤ 50
		النسبة المئوية التي تحققت في عمليات تكامل النظم	49 في المائة	≤ 50 في المائة
		النسبة المئوية لمبادرات تحقيق مكاسب الكفاءة في البرنامج التي تملكها شعبة التكنولوجيا أو تمكّنها أو تدعمها من خلال الحلول الرقمية	لا ينطبق	< 30 في المائة
6-2 الخدمات الإدارية والمالية	50.4 (9 في المائة)	النسبة المئوية للتمويل بالسلف المقدم إلى الخطط الاستراتيجية القطرية مقابل المساهمات المؤهلة	36 في المائة	≤ 45 في المائة
		النسبة المئوية للمكاتب القطرية حيث تستفيد البرامج من الحلول والخدمات التي يقدمها البرنامج عند الطلب	70 في المائة	≤ 72 في المائة
		النسبة المئوية للمكاتب القطرية التي لديها نظام إدارة بيئية	70 في المائة	80 في المائة
نتيجة الإدارة 3: الدعوة والاتصالات المؤثرة من أجل إقامة الشراكات وتعبئة الموارد بفعالية				
1-3 الدعوة والاتصالات ووسائل الإعلام	36.0 (6 في المائة)	عدد التفاعلات على نطاق جميع منصات وسائل التواصل الاجتماعي التابعة للبرنامج	2 600 000	2 900 000
		"حصة البرنامج من الحضور الإعلامي" على نطاق وسائل الإعلام من المستوى 1	15 في المائة	17 في المائة
2-3 الشراكات والتمويل	91.9 (16 في المائة)	قيمة الأموال المعبأة أو المحفزة من خلال آليات التمويل المبتكر	100 مليون دولار أمريكي	≤ 200 مليون دولار أمريكي
		قيمة الاتفاقات المبرمة بين البرنامج والمؤسسات الوطنية في الجنوب العالمي في إطار التعاون في ما بين بلدان الجنوب والتعاون الثلاثي الذي ييسره البرنامج	20 + في المائة و3 ملايين دولار أمريكي	20 + في المائة و3 ملايين دولار أمريكي
		عدد البرامج المشتركة التي يتم الاضطلاع بها مع وكالات الأمم المتحدة أو صناديقها أو برامجها الشريكة	91	95
		التمويل المرن كنسبة مئوية من إجمالي المساهمات المؤكدة	11 في المائة	≤ 11 في المائة
		النسبة المئوية لإجمالي مساهمات القطاع الخاص: الفعالية مقارنة بالمستهدفة	104 في المائة	≤ 85 في المائة

الجدول (م)-أولا-2: مؤشرات الأداء الرئيسية				
الناتج	الميزانية الأساسية (مليون دولار أمريكي)	مؤشر الأداء الرئيسي	خط الأساس	هدف عام 2026
		النسبة المئوية للأموال المقدمة من الجهات المانحة الخمس الأولى	71 في المائة	≥ 65 في المائة
		إجمالي الأموال المستلمة خلال السنة	9.8 مليار دولار أمريكي	≤ 6.4 مليار دولار أمريكي
		عدد البلدان التي تدعم عمليات البرنامج – بما في ذلك بالمساهمات وإيرادات تقديم الخدمات من الموارد المحلية، والمؤسسات المالية الدولية، وغيرها من المصادر	25	27
نتيجة الإدارة 4: الحوكمة القوية والرقابة المستقلة				
1-4 المشاركة مع الهيئات الرئاسية والهيئات الفرعية المعنية بالرقابة والهيئات الاستشارية	5.9 (1 في المائة)	النسبة المئوية التي تحققت في برنامج عمل المجلس التنفيذي لفترة السنتين	لا ينطبق	100 في المائة
2-4 المراجعة والتحقق والتقييم	32.6 (6 في المائة)	النسبة المئوية للتقييمات المقرر إجراؤها في السنة المرجعية التي تم التعاقد عليها بالفعل (أو التي وُقعت مذكرات تفاهم بشأنها)	77 في المائة	100 في المائة
		عدد التقييمات المشتركة والتقييمات التي تجرى على نطاق المنظومة التي شارك فيها البرنامج في السنة المرجعية	8	8
		مستوى الإنجاز في ما يتعلق بالمدة المستهدفة بحسب خطوة التحقيق	لا ينطبق	≤ 70 في المائة
		مستوى الامتثال للتغطية المتوقعة في خطة عمل الضمان من قبل كيان مراجعة مستوى المخاطر	لا ينطبق	≤ 80 في المائة