

Distr.: General  
19 April 2011  
Arabic  
Original: English

## الجمعية العامة



الدورة السادسة والستون

الميزانية البرنامجية المقترحة لفترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣\*

الجزء الثامن  
خدمات الدعم المشتركة

الباب ٢٩ باء  
مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات

(البرنامج ٢٤ من الإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣)\*\*

### المحتويات

الصفحة

٣	استعراض عام .....
١٠	ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة .....
١٦	باء - برنامج العمل .....
١٧	العنصر ١ - تخطيط البرامج وميزنتها .....
٢٣	العنصر ٢ - الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام .....

\* سيصدر فيما بعد موجز للميزانية البرنامجية المعتمدة بوصفه: الوثائق الرسمية للجمعية العامة، الدورة السادسة والستون، الملحق رقم ٦ (A/60/6/Add.1).

\*\* الوثائق الرسمية للجمعية العامة، الدورة الخامسة والستون، الملحق رقم ٦ (A/59/6/Rev.1).



---

٢٦	العنصر ٣ - المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية . . . . .
٣٢	العنصر ٤ - خدمات الخزانة . . . . .
٣٥	العنصر ٥ - دائرة عمليات المعلومات المالية . . . . .
٤٢	المرفق النواتج التي تحققت في الفترة ٢٠١٠-٢٠١١ والتي لن تنفذ في فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ . .

## استعراض عام

الجدول ٢٩ باء-١

### تقديرات النفقات

المقترح المقدم من الأمين العام	٩٠٠ ٤٤١ ٣٧ دولار <sup>(أ)</sup>
الاعتماد المنقح للفترة ٢٠١١-٢٠١٠	٣٨ ٥٥٢ ٥٠٠ دولار
(أ) بمعدلات الفترة ٢٠١١-٢٠١٠.	

الجدول ٢٩ باء-٢

### ملاك الموظفين المقترح

الوظائف	الرتبة	
الميزانية العادية		
الوظائف المقترحة لفترة السنتين ٢٠١٣-٢٠١٢	١٤٠	١ أ ع م، ٣ مد-٢، ٨ مد-١، ١٠ ف-٥، ١٩ ف-٤، ١٧ ف-٣، ٩ ف-١/٢، ٨ خ ع (ر)، ٦٥ خ ع (ر أ)
الوظائف المعتمدة لفترة السنتين ٢٠١١-٢٠١٠	١٤١	١ أ ع م، ٣ مد-٢، ٨ مد-١، ١٠ ف-٥، ١٩ ف-٤، ١٧ ف-٣، ٩ ف-١/٢، ٨ خ ع (ر)، ٦٦ خ ع (ر أ)

المختصرات: أمين عام مساعد: أ ع م؛ خدمات عامة: خ ع؛ الرتبة الرئيسية: ر ر؛ الرتب الأخرى: ر أ.

٢٩ باء-١ يتولى مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات مسؤولية تنفيذ برنامج العمل الوارد في إطار هذا الباب. وتتولى لجنة الإدارة والميزانية (اللجنة الخامسة) التابعة للجمعية العامة ولجنة البرنامج والتنسيق توجيه البرنامج.

٢٩ باء-٢ وتندرج الأنشطة المبرمجة في هذا الباب في إطار البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٤، خدمات الإدارة والدعم، من الإطار الاستراتيجي لفترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣.

٢٩ باء-٣ ويتولى مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات ما يلي:

(أ) إدارة وكفالة التقيد بالنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة والأنظمة والقواعد التي تحكم تخطيط البرامج، والجوانب البرنامجية للميزانية، ورصد التنفيذ وأساليب التقييم، والولايات التشريعية ذات الصلة؛

(ب) وضع وتطبيق سياسات وإجراءات الأمم المتحدة المتعلقة بالميزانية والمحاسبة، وفقا للنظام المالي والقواعد المالية والمعايير ذات الصلة؛

- (ج) كفاءة الإدارة المالية السليمة لجميع الموارد المتاحة للمنظمة، فضلا عن استعمالها بفعالية وكفاءة، إما مباشرة أو من خلال تفويض السلطة أو إصدار التعليمات أو كليهما إلى مكاتب الأمم المتحدة الأخرى بالمقر وخارجه؛
- (د) تقديم إفادات وتقارير إلى السلطات المختصة عن أوجه استعمال الموارد المالية للأمم المتحدة؛
- (هـ) تيسير المداورات الحكومية الدولية التي تجريها الجمعية العامة وهيئات صنع القرار بشأن مسائل التخطيط والبرمجة والميزنة والحسابات المتعلقة بالمنظمة؛
- (و) تنفيذ وتشغيل العناصر المالية لنظام المعلومات الإدارية المتكامل، الذي سٌيستعاض عنه بنظام تخطيط الموارد في المؤسسة، ولا سيما بتوفير المواصفات المتعلقة بإدخال التغييرات وإجراء اختبارات القبول لدى المستعمل، ودعم الإدارات والمكاتب المفوض إليها سلطات إدارية، ورصد عمليات النظام.
- ٢٩ باء-٤ ويتولى مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات تنفيذ أنشطته بالتعاون مع الإدارات والمكاتب الأخرى التابعة للأمانة العامة، وحسب الاقتضاء، مع كيانات أخرى تابعة لمنظومة الأمم المتحدة. ويشمل هذا التآزر والتعاون إعداد التقارير، والمشاركة في الاجتماعات، وتقديم الإحاطات، وتوفير الدعم التقني والموضوعي، وتبادل المعلومات والخبرة.
- ٢٩ باء-٥ ويواصل مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات تحسين عملياته وفقا لنتائج الاستعراضات التي أجريت في فترات السنتين السابقتين لاققتصاد وكفاءة وفعالية الهيكل التنظيمي وملاك الموظفين والإطار الإداري والعمليات.
- ٢٩ باء-٦ ويتواصل بذل الجهود لضمان توجيه الأنشطة المنفذة من خلال جميع مصادر التمويل نحو تحسين الضوابط الداخلية؛ وتعزيز إدارة المخاطر؛ وتبسيط العمليات (ولا سيما في مجال استلام الأنصبة المقررة وسدادها وتجهيزها)؛ وتعزيز خدمات تكنولوجيا المعلومات؛ وتحسين الإدارة المالية والإبلاغ والحسابات؛ وتحسين الخدمات لتلبية احتياجات العملاء. وخلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، سيواصل مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات التركيز على زيادة صقل عملية الميزنة القائمة على النتائج، وسيواصل الإسهام في تنفيذ نهج الإدارة القائمة على النتائج، وإدخال تحسينات إضافية على عرض الميزانية، وإجراء تقييمات ذاتية دورية، وتعزيز التعاون مع الشركاء الآخرين على مستوى الإدارات بشأن الرصد والتقييم. وسيتعاون المكتب بشكل وثيق مع فريق أوموجا في ما يتعلق بهيكلة نظام تخطيط الموارد في المؤسسة وتنفيذه، وسيواصل الاضطلاع بأنشطة ترمي إلى دعم تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.
- ٢٩ باء-٧ ومكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات هو الرئيس المشارك لفرقة العمل التي أنشئت لتقديم مقترحات لتسريع تنفيذ نهج الإدارة القائمة على النتائج ووضع إطار مفاهيمي لها على النحو الذي طلبته الجمعية العامة في قرارها ٦٤/٢٥٩، وهو ما سيقدم تقرير بشأنه في الجزء الرئيسي من الدورة السادسة والسنتين للجمعية

العامّة. ويقدم المكتب أيضا مساهمة فنية في الاستعراض الجاري لتفويض السلطة في ما يتعلق بمجال الإدارة المالية، وبدأ في إعداد تدريب على الميزانية والشؤون المالية على نطاق المنظمة يتولى مكتب إدارة الموارد البشرية المسؤولية عن تنفيذه. ويساهم المكتب أيضا في تصميم أوموجا من خلال مراجعة جميع العمليات المتعلقة بمجال الإدارة المالية.

٢٩ باء-٨ ويقوم مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، بوصفه رئيسا للجنة التوجيهية المعنية بالمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، بتقديم التوجيه وتيسير اتخاذ القرارات بشأن القضايا الرئيسية من أجل ضمان دعم المنظمة لهذه المعايير. وفي إطار الجهود التي تبذل على نطاق المنظمة لتعميم المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، يجري العمل على تنفيذ المبادرات التالية: وضع خطة مفصلة للتنفيذ، بما في ذلك التخطيط لحالات الطوارئ في ما يتعلق بأثر استراتيجيات نشر أوموجا، وإعداد دليل توجيهي في مجال السياسات المتعلقة بالمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام يتضمن إطارا مفصلا للسياسات المتعلقة بهذه المعايير للاسترشاد به في تطبيق المعايير المحاسبية الجديدة من أجل دعم عمليات المحاسبة والإبلاغ المتوافقة مع المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام؛ ووضع خطة تدريبية مستكملة، بالإضافة إلى خطة الاتصالات والبدء بتنفيذ الدورات التدريبية بإشراف المدربين ونشر أدوات التأزر.

٢٩ باء-٩ وبعد فتحه بنجاح بوابة إلكترونية لمساهمات الدول الأعضاء، يواصل مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات الاضطلاع بجهود مطّردة من أجل زيادة تحسين كفاءة الخدمات التي يقدمها في مجالات أخرى من خلال التركيز على تنفيذ التحويلات الإلكترونية للبائعين والأطراف الثالثة بشكل يفضي إلى عدم طباعة إشعارات التحويل؛ والتنفيذ المقرر لبرنامج البطاقة المدفوعة مسبقا كوسيلة دفع جديدة وكذلك لبطاقة دفع آلية لتكاليف السفر ونظام لزيادة كفاءة التجهيز؛ وتنفيذ الهياكل الأساسية المشتركة لجمعية الاتصالات السلوكية واللاسلكية بين المصارف على مستوى العالم في الميدان المالي (SWIFT) بالاشتراك مع اليونيسيف وربما مع غيرها من وكالات الأمم المتحدة، وذلك تماشيا مع مقتضيات التعاون وتقاسم التكاليف بين الوكالات؛ وتنفيذ الإبلاغ عن الحسابات المصرفية عن طريق جمعية الاتصالات السلوكية واللاسلكية بين المصارف على مستوى العالم في الميدان المالي، بحيث يزود المقر بقدر أكبر من المعلومات بشأن المخاطر المصرفية المتعلقة بالحسابات المصرفية؛ وتجميع مجالات إدارة الاستثمارات من أجزاء أخرى من المنظمة في المقر.

٢٩ باء-١٠ وفي سياق الاتساق على نطاق المنظمة، يساهم مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات في شبكة الشؤون المالية وشؤون الميزانية وهو بالتالي ضروري لتقديم مساهمة قيمة في مجال القضايا المتعلقة بالشؤون المالية وشؤون الميزانية ذات الاهتمام المشترك لمؤسسات منظومة الأمم المتحدة ككل. وتغطي شبكة الشؤون المالية وشؤون الميزانية مجالات مثل المعايير المحاسبية الدولية، والممارسات المتعلقة بالخرزانة، وآليات مراجعة الحسابات والرقابة، وتقديم التقارير المالية، واسترداد التكاليف، وهي مسؤولة أيضا عن تقديم التوجيه

في ما يتعلق بالأنشطة المشتركة التمويل لمنظومة الأمم المتحدة، بما في ذلك إدارة الاستثمارات. وتفضي الجهود المبذولة في هذا السياق إلى مواءمة الممارسات في جميع أنحاء منظومة الأمم المتحدة، بما في ذلك مسائل الإدارة العامة، وذلك من أجل ضمان اتساق أسلوب الإدارة من المستوى العالمي إلى المستوى القطري.

٢٩ باء-١١ وفي حين أن هذه الوثيقة تتضمن عرضاً لمجمل الموارد المتاحة، فإن الاقتراحات المطروحة فيها لا تتناول العناصر المتعلقة مباشرة بدعم عمليات حفظ السلام التي تُمول من حساب دعم عمليات حفظ السلام؛ بل تتناول فقط العناصر المتعلقة مباشرة بالأنشطة الممولة من الميزانية العادية. وترد تفاصيل المسؤوليات التي يضطلع بها مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات في آخر نشرة صادرة عن الأمين العام بشأن المكتب.

٢٩ باء-١٢ وترد تفاصيل الأهداف المحددة والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز الخاصة بالوحدات التنظيمية الرئيسية لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات لفترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، إلى جانب الموارد، تحت بندي التوجيه التنفيذي والإدارة وبرنامج العمل.

٢٩ باء-١٣ ويبلغ المستوى الإجمالي لموارد مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات في إطار الميزانية العادية ٩٠٠ ٤٤١ ٣٧ دولار قبل إعادة تقدير التكاليف، مما يعكس نقصاناً صافياً بنسبة ٢,٩ في المائة مقارنة بالاعتماد المنقح لفترة السنتين ٢٠١٠-٢٠١١. ويمكن إيجاز النقصان الصافي حسبما هو مبين في الجدول ٢٩ باء-٤ الوارد أدناه كما يلي:

(أ) يمثل النقصان الصافي البالغ ٢٠٠ ١٦٤ ١ دولار في إطار بند التوجيه التنفيذي والإدارة التكاليف المدفوعة لمرة واحدة والمرتبطة إلى حد كبير بالاحتياجات من المساعدة المؤقتة العامة، والخبراء الاستشاريين، والسفر، والتدريب في ما يتعلق بتطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام (٦٠٠ ٩٠١ ١ دولار)، وتقابله جزئياً زيادة في الاحتياجات غير المتعلقة بالوظائف قدرها ٤٠٠ ٧٣٧ دولار طُلبت عموماً بالقدر الذي يوائم بين تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام وبدء العمل بمشروع تخطيط الموارد في المؤسسة ويحقق التزاماً بينهما؛

(ب) تمثل الزيادة الصافية البالغة ٦٠٠ ٥٣ دولار في إطار بند برنامج العمل ما يلي:

١' زيادة صافية قدرها ١٧١ ٠٠٠ دولار في إطار بند تخطيط البرامج والميزانية، تتعلق أساساً بالاحتياجات من المساعدة المؤقتة العامة للاستعاضة مؤقتاً عن الموظفين والموظفين الحاصلين على إجازات أمومة وإجازات مرضية وخلال فترات الذروة في حجم العمل، إضافة إلى زيادة الاحتياجات من مصروفات التشغيل العامة، ولا سيما لاستئجار معدات التشغيل الآلي للمكاتب ورسوم الحق في استخدام خدمات الهاتف وبلاكبيرري؛

٢' زيادة صافية قدرها ٤٠٠ ٢١٨ دولار في إطار بند المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية، تتعلق بالنقل الداخلي لوظيفة من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) من دائرة عمليات

المعلومات المالية إلى شعبة الحسابات، إضافة إلى احتياجات المكتب المتنقل للاضطلاع بأنشطة حيوية ضمانا لاستمرارية الأعمال؛

٣' نقصان صاف قدره ٩ ٠٠٠ دولار في إطار بند الخزانة، يتعلق أساسا بانخفاض الاحتياجات في إطار بند مصروفات التشغيل العامة؛

٤' نقصان صاف قدره ٣٢٦ ٨٠٠ دولار في إطار عمليات المعلومات المالية، نجم عن النقل الخارجي لوظيفة من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) إلى شعبة الحسابات وإلغاء وظيفة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)، تقابله جزئيا زيادة في الاحتياجات من غير الوظائف تتعلق عموما باقتناء برمجيات مسجلة الملكية، وعلى وجه التحديد نظام بلوميرغ لإدارة الأصول والاستثمارات، وهو أداة لإدارة المخاطر المتعلقة بالاستثمارات والامتثال والمقايضات، واستبدال معدات التشغيل الآلي للمكاتب بما في ذلك الخوادم.

٢٩ باء-١٤ ويقدر أن يتوافر للمكتب خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ موارد أخرى مقررة وخارجة عن الميزانية تبلغ ٦٤ ٧٧٢ ٦٠٠ دولار للاضطلاع ببرنامج عمله؛ وهي تشمل مبلغا قدره ٤٢ ٤٤٧ ٢٠٠ دولار يتعلق بحساب دعم عمليات حفظ السلام، ومبلغ ١٩ ٥٩٤ ٥٠٠ دولار من إيرادات دعم البرامج وورد سدادا لتكاليف الخدمات التي تقدمها الإدارة المركزية للأنشطة والصناديق والبرامج الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية، ومبلغ ٢ ٧٣٠ ٩٠٠ دولار مستمد من موارد أخرى خارجة عن الميزانية. ويمثل المستوى المتوقع زيادة قدرها ٢ ٠٩٠ ٤٠٠ دولار تقريبا على مدى فترة السنتين ٢٠١٠-٢٠١١، نتجت عن زيادة في الاحتياجات في إطار حساب دعم عمليات حفظ السلام أساسا.

٢٩ باء-١٥ وعملا بقرار الجمعية العامة ٢٦٩/٥٨، حددت الموارد في نطاق القدرة المتاحة في الفئة الفنية وفئة الخدمات العامة اللازمة لإجراء الرصد والتقييم في مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات بما يعادل مبلغ ٢ ٩٤٠ ٤٠٠ دولار (منه مبلغ ٢ ٢٣٤ ٧٠٠ دولار من الميزانية العادية يغطي ١٢٣ شهر عمل على مستوى الفئة الفنية و ٢٣ شهر عمل على مستوى فئة الخدمات العامة؛ ومبلغ ٢٤٦ ٤٠٠ دولار من حساب دعم عمليات حفظ السلام؛ ومبلغ ٤٥٩ ٣٠٠ دولار من الموارد الخارجة عن الميزانية يغطي ٢٢ شهر عمل على مستوى الفئة الفنية و ٤ أشهر عمل على مستوى فئة الخدمات العامة).

٢٩ باء-١٦ ويبين الجدول ٢٩ باء-٣ توزيع الموارد الإجمالية لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات بالنسبة المئوية في الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣، ويرد موجز لتوزيع الموارد في الجدولين ٢٩ باء-٤ و ٢٩ باء-٥.

الجدول ٢٩ باء-٣

توزيع الموارد حسب العنصر

(بالنسبة المئوية)

العنصر	الميزانية العادية	الموارد الأخرى المقررة	الموارد الخارجة عن الميزانية
ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة	١١,٣	٢١,٤	٨,٠
باء - برنامج العمل			
١ - تخطيط البرامج والميزنة	٢٦,٣	-	٣١,١
٢ - الخدمات المالية المتعلقة بمسائل حفظ السلام	-	٢٧,٧	-
٣ - المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية	٤٩,٤	٣١,٨	٥٠,٥
٤ - خدمات الخزنة	٤,٤	٨,١	٣,٣
٥ - دائرة المعلومات المالية	٨,٦	١١,٠	٢٥,١
<b>المجموع الفرعي باء</b>	<b>٨٨,٧</b>	<b>٧٨,٦</b>	<b>٩٢,٠</b>
<b>المجموع</b>	<b>١٠٠,٠</b>	<b>١٠٠,٠</b>	<b>١٠٠,٠</b>

الجدول ٢٩ باء-٤

الاحتياجات من الموارد حسب العنصر

(بآلاف دولارات الولايات المتحدة)

(١) الميزانية العادية

العنصر	نفقات الفترة اعتمادات الفترة		النمو في الموارد		إعادة تقدير الفترة ٢٠١٣-٢٠١٢	إعادة تقدير التكاليف ٢٠١٣-٢٠١٢
	٢٠٠٩-٢٠١٠	٢٠١١-٢٠١٢	النسبة المئوية	المبلغ		
ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة	٣ ٤٧٣,٣	٥ ٣٨٣,٤	(١ ١٦٤,٢)	(٢١,٦)	٤ ٢٥٤,٧	٣٥,٥
باء - برنامج العمل						
١ - تخطيط البرامج والميزنة	٨ ٩٤٦,٣	٩ ٦٦٧,٨	١٧١,٠	١,٨	٩ ٨٣٨,٨	٢٩,٤
٢ - الخدمات المالية المتعلقة بمسائل حفظ السلام <sup>(١)</sup>	-	-	-	-	-	-
٣ - المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية	١٦ ٨٩٠,٣	١٨ ٢٩٠,٢	٢١٨,٤	١,٢	١٨ ٥٠٨,٦	٣٠٩,٢
٤ - خدمات الخزنة	١ ٥٩٩,٨	١ ٦٧٨,٢	(٩,٠)	(٠,٥)	١ ٦٦٩,٢	٩,١
٥ - دائرة المعلومات المالية	٣ ٤٧١,١	٣ ٥٣٢,٩	(٣٢٦,٨)	(٩,٣)	٣ ٢٠٦,١	٢٤,٥
<b>المجموع الفرعي (١)</b>	<b>٣٤ ٣٨٠,٨</b>	<b>٣٨ ٥٥٢,٥</b>	<b>(١ ١١٠,٦)</b>	<b>(٢,٩)</b>	<b>٣٧ ٤٤١,٩</b>	<b>٤٠٧,٧</b>

(٢) الموارد الأخرى المقررة

نفقات الفترة ٢٠٠٩-٢٠٠٨	تقديرات الفترة ٢٠١١-٢٠١٠	تقديرات الفترة ٢٠١٣-٢٠١٢	
٣٩٢,٣	٨٧٩١,٢	٩٠٧٩,٨	ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة باء - برنامج العمل
-	-	-	١ - تخطيط البرامج والميزنة
١١١٠٩,٦	١٠٩١٩,٨	١١٧٤٩,٢	٢ - الخدمات المالية المتعلقة بمسائل حفظ السلام <sup>(أ)</sup>
١٠٩٤٩,٣	١٤٠٣٣,٨	١٣٥٠٩,٨	٣ - المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية
٣٠٣٩,٢	٣٤٦٣,٠	٣٤٣٧,٨	٤ - خدمات الخزانة
١٠٥٩,٩	٣٧٤١,٨	٤٦٧٠,٦	٥ - دائرة المعلومات المالية
<b>٢٦٥٥٠,٣</b>	<b>٤٠٩٤٩,٦</b>	<b>٤٢٤٤٧,٢</b>	<b>المجموع الفرعي (٢)</b>

(٣) الموارد الخارجة عن الميزانية

نفقات الفترة ٢٠٠٩-٢٠٠٨	تقديرات الفترة ٢٠١١-٢٠١٠	تقديرات الفترة ٢٠١٣-٢٠١٢	
١٢٠٠,٤	١٧٩٠,٩	١٧٩٧,١	ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة باء - برنامج العمل
٢٤٥٤,٥	٢٩١٧,٦	٢٩٢٠,٣	١ - تخطيط البرامج والميزنة
-	-	-	٢ - الخدمات المالية المتعلقة بمسائل حفظ السلام <sup>(أ)</sup>
١١٦٩٧,٢	١١٢٣٥,٢	١١٢٦٩,٧	٣ - المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية
٧٨٧,٥	٧٣٩,٢	٧٤٢,٦	٤ - خدمات الخزانة
٣٦٠٣,٦	٥٠٤٩,٧	٥٥٩٥,٧	٥ - دائرة المعلومات المالية
<b>١٩٧٤٣,٢</b>	<b>٢١٧٣٢,٦</b>	<b>٢٢٣٢٥,٤</b>	<b>المجموع الفرعي (٣)</b>
<b>٨٠٦٧٤,٣</b>	<b>١٠١٢٣٤,٧</b>	<b>١٠٢٦٢٢,٢</b>	<b>المجموع (١) و (٢) و (٣)</b>

(أ) الاحتياجات من الموارد الممولة حصراً من حساب دعم عمليات حفظ السلام.

## الاحتياجات من الوظائف

الوظائف الثابتة الممولة من الميزانية العادية	الوظائف المؤقتة				الميزانية العادية						
	الموارد الخارجة عن الميزانية	الموارد الأخرى المقررة <sup>(أ)</sup>	الموارد الخارجة عن الميزانية	الموارد الأخرى المقررة <sup>(أ)</sup>							
٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢	٢٠١٠-٢٠١٢
٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١
١	١	-	-	-	-	-	-	١	١	١	١
٣	٣	-	-	١	١	-	-	٣	٣	٣	٣
٨	٨	١	١	١	١	-	-	٨	٨	٨	٨
١٠	١٠	٦	٦	٦	٦	-	-	١٠	١٠	١٠	١٠
٣٦	٣٦	٢٥	٢٤	٤٢	٤٢	-	-	٣٦	٣٦	٣٦	٣٦
٩	٩	٢	٢	١	١	-	-	٩	٩	٩	٩
٦٧	٦٧	٣٤	٣٣	٥١	٥١	-	-	٦٧	٦٧	٦٧	٦٧
المجموع الفرعي											
فئة الخدمات العامة											
٨	٨	٨	٨	٤	٤	-	-	٨	٨	٨	٨
٦٥	٦٦	٣٣	٣٣	٤٠	٤٠	-	-	٦٥	٦٦	٦٥	٦٦
٧٣	٧٤	٤١	٤١	٤٤	٤٤	-	-	٧٣	٧٤	٧٣	٧٤
١٤٠	١٤١	٧٥ <sup>(ب)</sup>	٧٤	٩٥	٩٥	-	-	١٤٠	١٤١	١٤٠	١٤١
المجموع											

(أ) الاحتياجات من الموارد الممولة حصراً من حساب دعم عمليات حفظ السلام.

(ب) قد لا تكون بعض الوظائف الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية متاحة لفترة السنتين بأكملها بسبب تغير احتياجات الصناديق والبرامج من الخدمات التي تقدمها الأمم المتحدة.

## ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة

## الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ٢٠٠ ٢١٩ ٤ دولار

٢٩ باء-١٧ يضطلع الأمين العام المساعد، المراقب المالي، بالمسؤولية عن جميع أنشطة مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، ويشرف على خمسة كيانات تنظيمية هي شعبة تخطيط البرامج والميزانية، وشعبة تمويل عمليات حفظ السلام، وشعبة الحسابات، والخزانة، ودائرة عمليات المعلومات المالية. ويدير الأمين العام المساعد، المراقب المالي، حسب السلطات المفوضة إليه، النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة ويكفل الامتثال لهما؛ ويسدي المشورة إلى الأمين العام ووكيل الأمين العام للشؤون الإدارية بشأن مسائل السياسات المتعلقة بميزانية الأمم المتحدة وخططها وبرامج عملها وشؤونها المالية؛ ويمثل الأمين العام في اللجان التابعة للجمعية العامة،

واللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية، ولجنة البرنامج والتنسيق، في عرض مخطط الميزانية، والميزانيات البرنامجية لفترة السنتين، وميزانيات المحاكم الدولية، والإطار الاستراتيجي، وميزانية مخطط الأمم المتحدة العام لتجديد مباني المقر، وميزانيات عمليات حفظ السلام، وتقارير أداء الميزانية؛ ويمثل الأمين العام في غير ذلك من الهيئات والأفرقة العاملة التابعة لمنظومة الأمم المتحدة، وفي المنتديات الدولية الأخرى المعنية بمسائل الميزانية والشؤون المالية؛ ويضع سياسات الميزانية والمحاسبة والإجراءات والمبادئ التوجيهية للمنظمة بما في ذلك إصدار التعليمات لإعداد تقارير الميزانية والأداء، وتحديد المواعيد النهائية للتقدم؛ ويمارس الرقابة المالية على موارد المنظمة؛ ويسمى ويعين الموظفين الذين تنطوي وظائفهم على واجبات مالية مهمة، حيثما يتعين على المراقب المالي أن يمارس هذه السلطة عملاً بالقواعد القائمة.

٢٩ باء-١٨ ويقدم مكتب الأمين العام المساعد، المراقب المالي، المساعدة في توجيه مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات والإشراف عليه وإدارته بصورة عامة؛ ويضطلع بالمسؤوليات المفوضة إلى الأمين العام المساعد، المراقب المالي، بموجب النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة؛ ويصوغ ورقات السياسات والتقارير والمبادئ التوجيهية، ويسدي المشورة بشأن مسائل التخطيط والبرمجة والميزنة والمحاسبة؛ ويتولى تقييم واستعراض وصياغة أحكام وشروط تفويض سلطة ومسؤولية المراقب المالي بموجب النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة، ويرصد تطبيق ذلك؛ ويستعرض جميع الاتفاقات المالية التي تحدد أحكام وشروط التبرعات، بما في ذلك التبرعات العينية والقروض المتاحة على أساس عدم السداد، أمثالاً للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة؛ وينسق الأنشطة المشتركة بين الإدارات فيما يتصل بمسائل التخطيط والبرمجة وكذلك المسائل المتعلقة بالميزانية والمحاسبة.

٢٩ باء-١٩ وعقب القرار ٢٨٣/٦٠ الذي وافقت فيه الجمعية العامة على اعتماد الأمم المتحدة المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، أنشئت وحدة تنفيذ المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام في مكتب الأمين العام المساعد، المراقب المالي، خلال فترة السنتين ٢٠٠٦-٢٠٠٧. وهذه الوحدة مسؤولة عن الانتقال بالمنظمة إلى العمل بمقتضى المعايير المحاسبية الجديدة. وخلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، ستضطلع الوحدة بأعمال منها قيادة العمل الرامي إلى تحديد البيان الافتتاحي للوضع المالي الممثل للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، بما في ذلك الأرصدية عن الممتلكات والمنشآت والمعدات والموجودات، والبدء في توفير التدريب المتعلق بالمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام بإشراف مدربين. وستعمل الوحدة كذلك في تنفيذ السياسات المتعلقة بالمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام عن طريق تنسيق العملية المفضية إلى وضع إجراءات مفصلة وإجراء ما يرتبط بها من تغييرات على أساليب سير العمل. وستدعم الوحدة أيضا مشروع أوموجا في مجال نشرها للنظام الجديد لتخطيط موارد المؤسسات عن طريق تحديد متطلبات المعايير المحاسبية الدولية والتعاون في أنشطة الاختبار وإدارة التغيير.

٢٩ باء-٢٠ ويشرف نائب المراقب المالي الذي يعمل برتبة مد-٢ على إدارة مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات بوجه عام، ويساعد الأمين العام المساعد، المراقب المالي، في توجيهه لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات والإشراف عليه وإدارته بوجه عام، ويقدم الإرشادات إلى الدوائر المالية للمنظمة؛ ويقوم بتلبية احتياجات تحسين مستوى دقة المواعيد وضمان الاستعراض الشامل للإجراءات الإدارية والموافقة عليها، بما في ذلك توفير الموارد الإدارية اللازمة لقيادة المبادرات التشغيلية الرامية إلى تعزيز الكفاءة والفعالية؛ ويستجيب بشكل فوري للتوصيات المتعلقة بالإشراف الصادرة عن مكتب خدمات الرقابة الداخلية ووحدة التفتيش المشتركة ومجلس مراجعي الحسابات ويتابع تنفيذها. ويمكن ذلك من تحقيق مستوى ملائم من تقاسم أعباء العمل بين المراقب المالي ونائب المراقب المالي في التصدي بشكل استباقي لمسائل الإدارة المالية المعقدة والبالغة الأهمية.

الجدول ٢٩ باء-٦

### أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

**أهداف المنظمة:** تيسير التنفيذ الكامل للولايات التشريعية والامتثال لسياسات الأمم المتحدة وإجراءاتها المتعلقة بإدارة مواردها المالية وإدارة برنامج العمل وشؤون موظفي المكتب.

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(أ) عدم إبداء ملاحظات سلبية جوهرية لدى مراجعة الحسابات فيما يتصل بالإدارة والرقابة الماليتين	(أ) سلامة الإدارة والرقابة الماليتين في المنظمة
مقاييس الأداء	
٢٠٠٨-٢٠٠٩: عدم إبداء ملاحظات سلبية جوهرية لدى مراجعة الحسابات	
تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: عدم إبداء ملاحظات سلبية جوهرية لدى مراجعة الحسابات	
هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: عدم إبداء ملاحظات سلبية جوهرية لدى مراجعة الحسابات	

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(ب) تخفيض عدد الأيام اللازمة للبت في اتفاقات الجهات المانحة والوكالات المنفذة والبلد المضيف والاتفاقات الإطارية	(ب) إدارة ودعم الموظفين والموارد المالية لبرنامج عمل مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات بصورة فعالة
مقاييس الأداء	
٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٨ أيام	
تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٨ أيام	
هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٧ أيام	
(ج) تقديم المساعدة إلى العملاء على تطبيق النظام المالي والقواعد المالية والسياسات والإجراءات المالية	(ج) تحسين السياسات المالية
مقاييس الأداء	
(النسبة المئوية لممثلي العملاء الذين يعربون عن رضاهم عن نوعية المساعدة التي تلقوها)	
٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٨٤ في المائة	
تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٨٥ في المائة	
هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٩٠ في المائة	

### العوامل الخارجية

٢٩ باء-٢١ من المتوقع أن يحقق البرنامج الفرعي أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض أن تمثل جميع الأطراف صاحبة المصلحة امتثالا تاما للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة وللأنظمة والقواعد الناظمة لتخطيط البرامج، والجوانب البرنامجية من الميزانية، ورصد التنفيذ وأساليب التقييم، والولايات التشريعية ذات الصلة.

### النواتج

٢٩ باء-٢٢ سيجري خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ تحقيق النواتج النهائية التالية:

(أ) تقديم الخدمات إلى الهيئات الحكومية الدولية وهيئات الخبراء (الميزانية العادية والموارد الأخرى المقررة والموارد الخارجة عن الميزانية): نحو ٢٥ اجتماعا للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية؛ ونحو ١٢ اجتماعا للجنة البرنامج والتنسيق؛ ونحو ٣٥ اجتماعا رسميا وغير رسمي للجنة الخامسة للجمعية العامة؛

- (ب) الأنشطة الفنية الأخرى (الميزانية العادية والموارد الأخرى المقررة والموارد الخارجة عن الميزانية): التمثيل في الاجتماعات مع المسؤولين الماليين بالأمانة العامة، والمكاتب الواقعة خارج المقر، وصناديق الأمم المتحدة وبرايجها بشأن المسائل موضع الاهتمام المشترك، وعقد تلك الاجتماعات (نحو ٨ اجتماعات)؛
- (ج) الخدمات الاستشارية (الميزانية العادية والموارد الأخرى المقررة والموارد الخارجة عن الميزانية):
- ١' إسداء المشورة بشأن الاتفاقات المالية المبرمة بشأن التبرعات بين الأمم المتحدة وجهات أخرى منها الحكومات والمنظمات غير الحكومية والمتبرعون من القطاع الخاص (١٠٠٠)؛
- ٢' مساعدة العملاء على تطبيق النظام المالي والقواعد المالية، والإجراءات والسياسات المالية (١٦٠)؛
- (د) الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية والموارد الأخرى المقررة والموارد الخارجة عن الميزانية): استعراض عمليات تفويض السلطة من حيث صلتها بالشؤون المالية والإذن بها، بما في ذلك استعراض الطلبات المقدمة للحصول على إجازة للموظفين المعيّنين لأداء وظائف هامة في إدارة الموارد المالية وفقاً لنشرة الأمين العام (ST/SGB/2005/7) والموافقة على تلك الطلبات (٤٨٠)؛ وتنظيم حلقات عمل تدريبية بشأن المسائل المالية لكبار الموظفين الإداريين وكبار الموظفين الماليين (٤)؛ وتنظيم حلقات عمل تدريبية بشأن المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام (١٨)؛
- (هـ) تنقيح النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة لإدراج التغييرات اللازمة لاعتماد المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

الجدول ٢٩ باء-٧

### الاحتياجات من الموارد

الوظائف	الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الفئة
	٢٠١١-٢٠١٠	٢٠١٣-٢٠١٢ (قبيل إعادة تقدير التكاليف)	
الميزانية العادية			
الوظائف	٣ ٢٧٨,٥	٣ ٢٧٨,٥	
غير الوظائف	٢ ١٠٤,٩	٩٤٠,٧	
<b>المجموع الفرعي</b>	<b>٥ ٣٨٣,٤</b>	<b>٤ ٢١٩,٢</b>	
الموارد الأخرى المقررة	٨ ٧٩١,٢	٩ ٠٧٩,٨	
الموارد الخارجة عن الميزانية	١ ٧٩٠,٩	١ ٧٩٧,١	
<b>المجموع</b>	<b>١٥ ٩٦٥,٥</b>	<b>١٥ ٠٩٦,١</b>	

٢٩ باء-٢٣ تغطي الموارد البالغة ٢٠٠ ٢١٩ ٤ دولار تكاليف استمرار ١٠ وظائف (١ أ ع م و ١ مد-٢ و ٢ ف-٥ و ٣ ف-٤/٣ و ٣ وظائف من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) (٥٠٠ ٢٧٨ ٣ دولار)، والاحتياجات من غير الوظائف (٧٠٠ ٩٤٠ دولار) المتصلة بتكاليف الموظفين الأخرى، وسفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، وغيرها من احتياجات التشغيل في مكتب الأمين العام المساعد، المراقب المالي.

٢٩ باء-٢٤ ويتعلق النقصان البالغ ٢٠٠ ١٦٤ ١ دولار في إطار الموارد غير المتعلقة بالوظائف بشكل عام بالتكاليف غير المتكررة في إطار الاحتياجات من الخدمات الاستشارية، والمساعدة المؤقتة العامة، والسفر، والتدريب اللازمة لتنفيذ المعايير المحاسبية الدولية (٦٠٠ ٩٠١ ١ دولار). ويقابل هذا الانخفاض جزئياً زيادة في الاحتياجات غير المتكررة غير المتعلقة بالوظائف المتصلة عموماً بالمساعدة المؤقتة العامة من أجل دعم عملية إعداد بيانات الممتلكات غير المستهلكة والأصناف المستهلكة التي تلزم رسميتها بموجب المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام وكذلك متطلبات التدريب. وتجدد الإشارة إلى أن الموارد تطلب بصورة تدريجية في ميزانية السنتين. بما يتسق مع التنفيذ التدريجي للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام تماشياً مع الجدول الزمني لمشروع أوموجا. ويبرز مستوى متطلبات تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام الواردة في هذا الاقتراح للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ الجهود المستمرة للمواءمة بين تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام وبدء العمل بمشروع تخطيط الموارد في المؤسسة وتحقيق التزام بينهما.

٢٩ باء-٢٥ ويُدعم هذا العنصر من البرنامج الفرعي بموارد أخرى مقررة وموارد خارجة عن الميزانية متوقعة قدرها ٨٠٠ ٧٩٧ ١٠٠ دولار و ٩٠٧٩ ٨٠٠ دولار، على التوالي. وتشمل الموارد في إطار الموارد الأخرى المقررة وظيفتين (وظيفة واحدة من الفئة الفنية وما فوقها ووظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة) تمولان من حساب دعم عمليات حفظ السلام. ويشمل المبلغ أيضاً الاحتياجات من غير الوظائف المتعلقة إلى حد كبير بتنفيذ المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام. ومن المقرر أن تنظر الجمعية العامة في الميزانية المقترحة لحساب دعم عمليات حفظ السلام (A/65/761) في الجزء الثاني من دورتها الخامسة والسنتين المستأنفة في أيار/مايو ٢٠١١.

٢٩ باء-٢٦ وتغطي الموارد في إطار الموارد الخارجة عن الميزانية المرتبات وتكاليف الموظفين العامة لأربع وظائف من الفئة الفنية وما فوقها يتولّى شاغلوها تقديم الدعم الإداري والخدمات المالية المتصلة بتنسيق التوصيات المتعلقة بمراجعة الحسابات والرقابة، والرصد والتقييم، والتبرعات، والاتفاقات المالية المبرمة بين الأمم المتحدة والحكومات والمنظمات غير الحكومية والمتبرعين من القطاع الخاص، والمساعدة المقدمة إلى العملاء في ما يتعلق بتطبيق النظام المالي والقواعد المالية والإجراءات والسياسات المالية، واستعراض عمليات تفويض السلطة من حيث صلتها بالمسائل المالية.

باء - برنامج العمل<sup>(١)</sup>

الجدول ٢٩ بء-٨

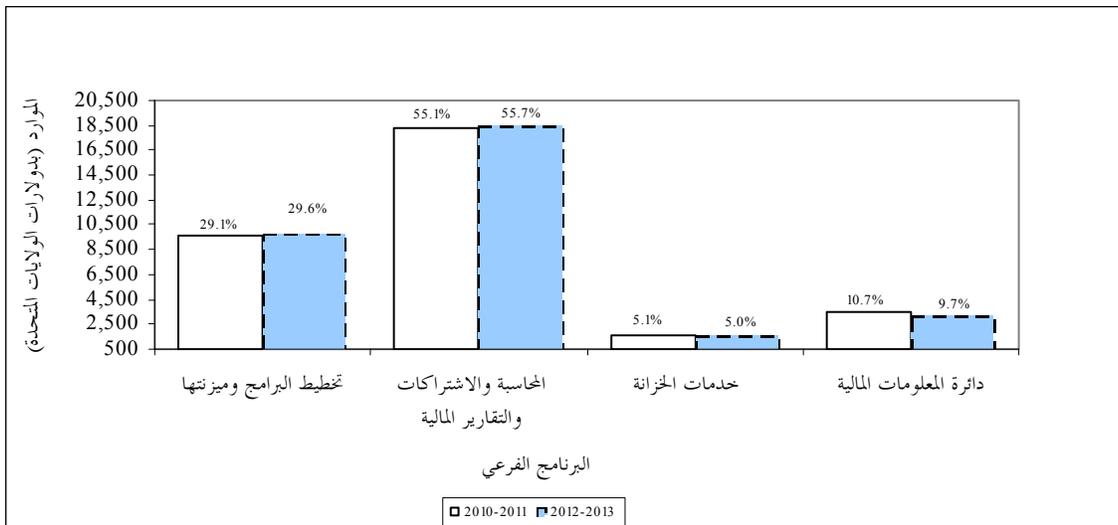
الاحتياجات من الموارد حسب العنصر

الموظائف	الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الفئة
	٢٠١١-٢٠١٠	٢٠١٢-٢٠١٣ (قبل إعادة تقدير التكاليف)	
			الميزانية العادية
٣٣	٣٣	٩ ٨٣٨,٨	١ - تخطيط البرامج وميزنتها
-	-	-	٢ - الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام <sup>(١)</sup>
٨٣	٨٢	١٨ ٥٠٨,٦	٣ - المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية
٥	٥	١ ٦٦٩,٢	٤ - خدمات الخزنة
٩	١١	٣ ٢٠٦,١	٥ - دائرة المعلومات المالية
١٣٠	١٣١	٣٣ ٢٢٢,٧	المجموع الفرعي
٩٣	٩٣	٣٣ ٣٦٧,٤	الموارد الأخرى المقررة <sup>(١)</sup>
٧١	٧٠	٢٠ ٥٢٨,٣	الموارد الخارجة عن الميزانية
٢٩٤	٢٩٤	٨٧ ١١٨,٤	المجموع

(أ) الاحتياجات من الموارد المحولة حصرا من حساب دعم عمليات حفظ السلام.

الجدول ٢٩ بء-٩

الاحتياجات من موارد الميزانية العادية حسب العنصر



(١) البرنامج الفرعي ٢ من البرنامج ٢٤ من الإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣.

## العنصر ١

### تخطيط البرامج وميزنتها

الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف) ٨٠٠ ٨٣٨ ٩ دولار

٢٩ باء-٢٧ تقع مسؤولية تخطيط البرامج وميزنتها على عاتق شعبة تخطيط البرامج والميزانية التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسينفذ هذا العنصر وفقا للاستراتيجية المفصلة في إطار العنصر ١، تخطيط البرامج وميزنتها، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٤، خدمات الإدارة والدعم، من الإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ (A/65/6/Rev.1).

الجدول ٢٩ باء-١٠

### أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

**هدف المنظمة:** ضمان الموارد اللازمة لتمويل برامج وأنشطة الأمانة العامة التي صدر بها تكليف وتحسين إدارة استخدام تلك الموارد

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(أ) '١' زيادة النسبة المئوية للتقارير والمعلومات التكميلية المقدمة بحلول المواعيد النهائية للوثائق مقاييس الأداء	(أ) اتخاذ الدول الأعضاء قرارات مستنيرة بشأن المسائل المتصلة بالميزانية البرنامجية وميزانيات المحاكم الجنائية
<b>الوثائق المتعلقة بالميزانية</b>	
٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٦٦ في المائة	
تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٧٥ في المائة	
هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١٠٠ في المائة	
<b>المعلومات التكميلية</b>	
٢٠٠٨-٢٠٠٩: ١٠٠ في المائة	
تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ١٠٠ في المائة	
هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١٠٠ في المائة	

٢' زيادة عدد الدول الأعضاء التي تعرب عن رضاها إزاء وضوح وجودة واكتمال الوثائق المتعلقة بالميزانية والمعلومات التكميلية المقدمة  
مقاييس الأداء

#### الوثائق المتعلقة بالميزانية

٢٠٠٨-٢٠٠٩: ١٨ مجيباً من بين ١٩ مجيباً، أو نسبة ٩٥ في المائة

تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ١٠٠ في المائة من عدد أكبر من المحييين

هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١٠٠ في المائة من عدد أكبر من المحييين

#### المعلومات التكميلية الخطية

٢٠٠٨-٢٠٠٩: ١٩ مجيباً من بين ١٩ مجيباً، أو نسبة ١٠٠ في المائة

تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ١٠٠ في المائة من عدد أكبر من المحييين

هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١٠٠ في المائة من عدد أكبر من المحييين

#### المعلومات التكميلية المقدمة أثناء المداولات

٢٠٠٨-٢٠٠٩: ١٩ مجيباً من بين ١٩ مجيباً، أو نسبة ١٠٠ في المائة

تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ١٠٠ في المائة من عدد أكبر من المحييين

هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١٠٠ في المائة من عدد أكبر من المحييين

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(ب) خفض الالتزامات غير المصفاة وإلغاء التزامات الفترة السابقة كنسبة مئوية من الاعتمادات النهائية مقاييس الأداء ٢٠٠٨-٢٠٠٩ : ٣,٩ في المائة تقديرات الفترة: ٢٠١٠-٢٠١١ : ٣ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ : ٢ في المائة	(ب) إدارة الموارد الإجمالية للميزانية البرنامجية وميزانيات المحاكم الجنائية على نحو أفضل
(ج) '١' تقليص المدة الزمنية اللازمة لإصدار المخصصات الخارجة عن الميزانية مقاييس الأداء ٢٠٠٨-٢٠٠٩ : ٣ أيام (في المتوسط) تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١ : ٣ أيام (في المتوسط) هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ : ٣ أيام (في المتوسط)	(ج) إدارة الموارد الخارجة عن الميزانية على نحو أفضل
'٢' خفض النسبة المئوية للفوارق بين المخصصات الخارجة عن الميزانية والنفقات مقاييس الأداء (الرصيد كنسبة مئوية من المخصصات المعلنة) ٢٠٠٨-٢٠٠٩ : ٢٧ في المائة تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١ : ١٥ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ : ٥ في المائة	

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(د) انخفاض النسبة المئوية للعملاء الذين يقيّمون التوجيه عموماً بأنه أقل من مقبول	(د) كفاءة رضا العملاء عن التوجيه المقدم
مقاييس الأداء	
٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٢٣ في المائة	
تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ١٠ في المائة	
هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: صفر في المائة	

### العوامل الخارجية

٢٩ باء-٢٨ من المتوقع أن يحقق هذا العنصر أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض أن تقوم جميع الإدارات المستفيدة بما يلي: (أ) الامتثال التام للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة والأنظمة والقواعد التي تحكم تخطيط البرامج والجوانب البرنامجية للميزانية ورصد التنفيذ وأساليب التقييم، والولايات التشريعية ذات الصلة، (ب) وتقديم الطلبات والمعلومات بصورة دقيقة ومبررة تستجيب للولايات أو الطلبات الحكومية الدولية في الوقت المناسب، (ج) والتماس المشورة والتوجيه بشأن المسائل الجارية قبل وصولها مرحلة حاسمة.

### النواتج

٢٩ باء-٢٩ خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ ستنجز النواتج التالية:

(أ) تقديم الخدمات إلى الهيئات الحكومية الدولية وهيئات الخبراء (الميزانية العادية والموارد الخارجية عن الميزانية):

١' تقديم خدمات فنية إلى الاجتماعات: نحو ٤٥ اجتماعاً رسمياً و ٢٠٠ جلسة مشاورات غير رسمية للجنة الخامسة؛ ونحو ١٥ اجتماعاً رسمياً و ٢٠ جلسة مشاورات غير رسمية للجنة البرنامج والتنسيق؛ ونحو ٣٠ اجتماعاً للمجلس الاقتصادي والاجتماعي؛ ونحو ١٣٠ اجتماعاً للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية؛ ومشاورات غير رسمية للجان رئيسية أخرى تابعة للجمعية العامة، بناء على الطلب؛

٢' وثائق الهيئات التداولية: نحو ٣٤٠ تقريراً، من بينها مخطط الميزانية البرنامجية المقترحة للفترة ٢٠١٤-٢٠١٥ (١)؛ والميزانية البرنامجية المقترحة للفترة ٢٠١٤-٢٠١٥ (٤٨) وثيقة في شكل كراسة و ٤٠ وثيقة لتوفير معلومات مالية تكميلية للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية ووثيقة مقتضبة؛ وتقارير أداء الميزانية لفترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ (٢)؛ والإطار الاستراتيجي المقترح للفترة ٢٠١٤-٢٠١٥ (٣٠) وثيقة في شكل كراسة ووثيقة موحدة؛

وميزانيات المحاكم الدولية وتقارير أداء ميزانيتها (٦)؛ وبيانات الآثار المترتبة في الميزانية البرنامجية والتقديرات المنقحة والبيانات الشفوية (١٥٠)؛ والتقديرات المتعلقة بالبعثات السياسية الخاصة والمسعفي الحميدة وغيرها من المبادرات السياسية التي أذنت بها الجمعية العامة و/أو مجلس الأمن (١٤ تقريراً و ٨ تقارير عن معلومات مالية تكميلية مقدمة للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية)؛ والتقارير المخصصة المتصلة بالميزانية البرنامجية (٤٠)؛ وورقات اجتماع ومعلومات إضافية للهيئات التشريعية والاستشارية، حسب الاقتضاء؛

(ب) الخدمات الأخرى المقدمة (الميزانية العادية):

- ١' تقديم المساعدة إلى اللجنة الخامسة ولجنة البرنامج والتنسيق في إعداد تقاريرها المقدمة إلى الجمعية العامة (نحو ٦٠ تقريراً)؛
- ٢' تنظيم جلسات إحاطة للدول الأعضاء، بما في ذلك الممثلون الجدد في اللجنة الخامسة ولجنة البرنامج والتنسيق بشأن المسائل المتعلقة بتخطيط البرامج وميزنتها (نحو ١٠ جلسات)؛
- ٣' استعراض مشاريع القرارات المعروضة على الهيئات التشريعية وهيئاتها الفرعية، بما في ذلك مجلس حقوق الإنسان، فيما يتعلق بالآثار المالية المحتملة وفقاً للمادة ١٥٣ من النظام الداخلي للجمعية العامة، وبموجب المادة ٣١ من النظام الداخلي للمجلس الاقتصادي والاجتماعي ولجانته الفنية، حسب الحالة (نحو ٨٠٠ مشروع قرار)؛

(ج) تقديم الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية والموارد الخارجية عن الميزانية):

- ١' إصدار الأذونات والمبادئ التوجيهية والإشعارات والتعليمات: إصدار الإشعارات بشأن المخصصات وأذونات ملاك الموظفين (نحو ٤٠٠ ٢)؛ وطلبات تكبد نفقات غير متوقعة واستثنائية (نحو ٣٠)؛ واستعراض وتحليل خطط التكلفة السنوية وغيرها من المقترحات المتعلقة بالتمويل من الموارد الخارجة عن الميزانية (نحو ١٧٠٠)؛ ورصد النفقات؛ والرد على استفسارات الدول الأعضاء بشأن الصناديق الاستمائية، حسب الطلب وعند الطلب؛
- ٢' رصد التكاليف الفعلية للموظفين واتجاهات التضخم، ووضع تكاليف موحدة للمرتبات، ووضع معايير لتقدير تكاليف الميزانية؛ وتعهّد إحصاءات الشواغر (نحو ٤٤٠) والتصديق على أفرقة الموظفين (نحو ٦٥٠)؛
- ٣' تحديد متوسط القوام الشهري للقوات، وتحديد المبالغ القابلة للاسترداد، وبدء سداد المدفوعات فيما يخص دفع تكاليف القوات إلى الحكومات؛
- ٤' تنظيم جلسات إحاطة للإدارات والمكاتب المستفيدة ولأفراد الجمهور، بشأن تخطيط البرامج وعملية إعداد الميزانية، بما في ذلك الميزنة القائمة على النتائج (نحو ١٠ جلسات)؛

- ٥' تقديم المشورة والتوجيه بشأن تطبيق النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة وقرارات الجمعية العامة ذات الصلة بمسائل الميزانية البرنامجية والموارد الخارجة عن الميزانية؛
- ٦' تقديم المشورة والتوجيه بشأن مسائل الميزانية والمسائل المالية لمحكمتي رواندا ويوغوسلافيا السابقة، وسائر الهيئات القضائية أو المحاكم الخاصة التي تمول من الموارد غير المقررة.

الجدول ٢٩ باء-١١

الاحتياجات من الموارد: تخطيط البرامج وميزنتها

الوظائف	الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		
	٢٠١١-٢٠١٠	٢٠١٢-٢٠١٣ (قبل إعادة تقدير التكاليف)	٢٠١١-٢٠١٠
الميزانية العادية			
الوظائف	٣٣	٣٣	٩ ٤٣١,٨
غير الوظائف	-	-	٤٠٧,٠
<b>المجموع الفرعي</b>	<b>٣٣</b>	<b>٣٣</b>	<b>٩ ٨٣٨,٨</b>
الموارد الخارجة عن الميزانية	٨	٨	٢ ٩٢٠,٣
<b>المجموع</b>	<b>٤١</b>	<b>٤١</b>	<b>١٢ ٧٥٩,١</b>

٢٩ باء-٣٠ سيغطي مبلغ ٩ ٨٣٨ ٨٠٠ دولار استمرار ٣٣ وظيفة (١ مد-٢ و ٣ مد-١ و ٢ ف-٥ و ١٥ ف-٤/٣ و ٢ ف-٢/١ و ٢ خ ع (ر ر) و ٨ خ ع (ر أ) (٩ ٤٣١ ٨٠٠ دولار) والاحتياجات من غير الوظائف (٤٠٧ ٠٠٠ دولار)، بما في ذلك تكاليف الموظفين الأخرى، وسفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، ومصروفات التشغيل العامة، واللوازم والمواد، والأثاث والمعدات. وجاءت الزيادة في إطار الموارد غير المتصلة بالوظائف (١٧١ ٠٠٠ دولار) بوجه عام نتيجة للحاجة إلى المساعدة المؤقتة العامة خلال فترات ذروة العمل وحالات التغيب الطويل، والاحتياجات من مصروفات التشغيل العامة، واستبدال معدات التشغيل الآلي للمكاتب، بعد استبقائها لمدة تتجاوز دورة الاستبدال العادية حيثما أمكن ذلك.

٢٩ باء-٣١ ويستفيد هذا العنصر من البرنامج الفرعي من دعم موارد خارجة عن الميزانية تبلغ ٢ ٩٢٠ ٣٠٠ دولار، بما في ذلك ٨ وظائف (٤ وظائف من الفئة الفنية و ٤ وظائف من فئة الخدمات العامة) ستكمل موارد الميزانية العادية لتقديم الخدمات للهيئات الحكومية الدولية وتوفير الدعم الفني والإداري في المسائل المالية ومسائل الميزانية، بما في ذلك تقديم خدمات فنية للاجتماعات وإعداد وثائق الهيئات التداولية.

## العنصر ٢

### الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام

#### الاحتياجات من الموارد: تمويل حصرًا من حساب دعم عمليات حفظ السلام

٢٩ باء-٣٢ تقع المسؤولية عن هذا العنصر تحت عاتق شعبة تمويل عمليات حفظ السلام التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسينفذ وفقا للاستراتيجية المفصلة في إطار العنصر ٢، الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٤، خدمات الإدارة والدعم، من الإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ (A/65/6/Rev.1).

الجدول ٢٩ باء-١٢

#### أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

**هدف المنظمة:** تأمين الموارد اللازمة لتمويل عمليات حفظ السلام وكفالة إدارة عمليات حفظ السلام وتنظيمها بكفاءة وفعالية

مؤشر الإنجاز	الإنجاز المتوقع من الأمانة العامة
(أ) زيادة النسبة المئوية لتقارير الميزانية وتقارير الأداء المقدمة بحلول المواعيد النهائية للوثائق مقاييس الأداء ٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٧٣ في المائة تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٥ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٩٧ في المائة	(أ) تحسين التقارير المقدمة إلى اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية والجمعية العامة والبلدان المساهمة بأفراد الشرطة والقوات لتمكينها من اتخاذ قرارات مستنيرة تماما بشأن المسائل المتصلة بحفظ السلام
(ب) '١' عدم تجاوز الالتزامات المتعلقة بالقوات ثلاثة أشهر مقاييس الأداء ٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٦ أشهر تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٣ أشهر هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٣ أشهر	(ب) تحسين كفاءة عمليات حفظ السلام وفعاليتها

## مؤشر الإنجاز

## الإنجاز المتوقع من الأمانة العامة

'٢' زيادة النسبة المئوية للمجيبين على استقصاءات العملاء الذين يُقِيمون التوجيه المقدم من شعبة تمويل عمليات حفظ السلام بشأن سياسات الميزانية وإجراءاتها على أنه "جيد"، على الأقل، أو "جيد جداً"

مقاييس الأداء

٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٧٢ في المائة

تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٨٠ في المائة

هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٩٠ في المائة

## العوامل الخارجية

٢٩ باء-٣٣ من المتوقع أن يحقق هذا العنصر أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض ما يلي: (أ) اتباع الأنماط المعتادة من حيث توقيت وطبيعة الولايات التي أقرها مجلس الأمن والتي تحدد إطار إنشاء عمليات حفظ السلام وتمديدها ونطاق وحجم أنشطتها، وبالتالي الاحتياجات من الموارد المتصلة بها؛ (ب) ودفع الأنصبة المقررة على الفور؛ (ج) وامتثال جميع أصحاب المصلحة امتثالاً تاماً للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة والأنظمة والقواعد الناظمة لتخطيط البرامج والجوانب البرنامجية من الميزانية ورصد التنفيذ وأساليب التقييم والولايات التشريعية ذات الصلة.

## النواتج

٢٩ باء-٣٤ خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، ستنجز النواتج التالية:

(أ) تقديم الخدمات إلى الهيئات الحكومية الدولية وهيئات الخبراء (الموارد الأخرى المقررة):

'١' تقديم الخدمات الفنية إلى الاجتماعات: نحو ٣٠ جلسة رسمية و ١٢٠ جلسة مشاورات غير رسمية للجنة الخامسة، ونحو ١٠٠ جلسة للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية؛

'٢' وثائق الهيئات التداولية: تقديم نحو ٧٠ تقريراً عن تقديرات الميزانية وعن أداء الميزانية إلى الجمعية العامة فيما يتعلق بتمويل البعثات العاملة، وحالة المركز المالي للبعثات المنتهية، وتقارير عن أداء الميزانية الختامية للبعثات قيد التصفية، وكذلك تقارير عن

الجوانب الإدارية والمتعلقة بالميزانية لتمويل عمليات الأمم المتحدة لحفظ السلام، وتقديم نحو ٣٠ مجموعة تكميلية إلى اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية عن مسائل محددة تتعلق بتمويل حفظ السلام؛

(ب) خدمات الدعم الإداري والشؤون المالية (الموارد الأخرى المقررة):

- ١' مراقبة الميزانية: إصدار وتنقيح الأذونات بشأن المخصصات وملاك الموظفين (٦٠٠)؛
- ٢' رصد المركز المالي: الرصد الأسبوعي للوضع النقدي للحسابات الخاصة المتعلقة بعمليات حفظ السلام واستخدام صندوق احتياطي حفظ السلام (١٠٤)؛
- ٣' الاتصال بالحكومات: إجراء مناقشات مع ممثلي الدول الأعضاء، بما فيها البلدان المساهمة بقوات، بشأن المسائل المالية المتعلقة بعمليات حفظ السلام والتزامات البعثات؛
- ٤' تدريب نحو ٢٤٠ من أفراد البعثات والمقر على الأداة المحسنة لرصد الأموال؛
- ٥' تزويد البعثات بالتوجيه المتعلق بالسياسة العامة بشأن وضع اقتراحات الميزانية وتقارير الأداء، بما في ذلك توجيهات بشأن النظام المالي والقواعد المالية، والسياسات والإجراءات، والميزنة على أساس النتائج، وتوصيات الهيئات التشريعية؛
- ٦' زيارة ٨ من بعثات حفظ السلام لإسداء المشورة الاستراتيجية وتقديم المساعدة في عين المكان بشأن مسائل الميزانية والمسائل المالية؛
- ٧' تنظيم وعقد ١٢ جلسة تداول من بُعد مع بعثات حفظ السلام وقاعدة الأمم المتحدة للوحستيات في برينديزي، إيطاليا، و ٢٠ اجتماعا مباشرا مع الإدارات في المقر بشأن المسائل المتعلقة المتصلة بافتراضات الميزانية وتبريرها خلال مرحلة وضع الصيغة النهائية لتقرير الأداء والميزانية؛
- ٨' تقديم ٤٠ تقريرا ماليا إلى الجهات المانحة عن الصناديق الاستثنائية لحفظ السلام.

الجدول ٢٩ باء-١٣

الاحتياجات من الموارد: الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام

الوظائف	الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الفئة
	٢٠١٣-٢٠١٢	٢٠١١-٢٠١٠	
	(قبل إعادة تقدير التكاليف)		
٢٠١٣-٢٠١٢	٢٠١١-٢٠١٠	١١ ٧٤٩,٢	١٠ ٩١٩,٨
٣٣	٣٣		الموارد الأخرى المقررة

٢٩باء-٣٥ تمّول احتياجات الشعبة من الموارد حصرا من حساب دعم عمليات حفظ السلام. وتشمل هذه الاحتياجات استمرار ٣٣ وظيفة، من بينها ٢٤ وظيفة من الفئة الفنية وما فوقها و ٩ وظائف من فئة الخدمات العامة. ومن المقرر أن تنظر الجمعية العامة في المقترحات المتعلقة بحساب دعم عمليات حفظ السلام في دورتها الخامسة والستين المستأنفة في أيار/مايو ٢٠١١ (A/65/761).

### العنصر ٣

#### المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية

##### الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ٦٠٠ ٥٠٨ ١٨ دولار

٢٩باء-٣٦ تقع المسؤولية الفنية عن هذا العنصر على عاتق شعبة الحسابات التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسينفذ هذا العنصر وفقا للاستراتيجية المفصلة في إطار العنصر ٣، المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانيات والحسابات، من البرنامج ٢٤، خدمات الإدارة والدعم، من الإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ (A/65/6/Rev.1).

٢٩باء-٣٧ ومن المحتمل أن التنفيذ التام لنظام تخطيط موارد المؤسسة "أوموجا"، سيؤثر في العديد من وظائف شعبة الحسابات، مثل كشف المرتبات والتأمين الصحي والتأمين على الحياة ومنحة التعليم ومطالبات السفر ومطالبات البائعين وخدمات المحاسبة وإعداد البيانات المالية، ونحو ذلك. وقد يؤدي تبسيط أساليب العمل، وتغيير نموذج تقديم الخدمات، واعتماد نظام الخدمة الذاتية، وتعديل إطار المراقبة الداخلية، إلى حدوث تغييرات في تكوين موارد الموظفين التي تدعم هذه الوظائف. وفي الوقت نفسه، سيؤثر الانتقال إلى المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام أيضا في عمل الشعبة، لا سيما في دائرتي الاشتراكات والتقارير المالية. وستفرض المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام أعباء أكبر على الموارد في هذه المجالات، من أجل تلبية الاحتياجات الجديدة والمتعاظمة إلى إعداد التقارير، في حين يمكن أن يؤدي تنفيذ نظام "أوموجا" إلى إعادة تحديد المهام التي تؤدي باستخدام هذه الموارد، أو إلى تعديلها جزئيا على الأقل. وفي حين يصح الافتراض بأن معظم الوظائف في الشعب ستأثر بهاتين المبادرتين الإصلاحيتين المزدوجتين، فسيزداد وضوح طبيعة ونطاق هذه التغييرات خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، مع تبلور تنفيذ نظام "أوموجا" والمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام. ومن ثم، قد يكون من المناسب عند النظر في المقترحات لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ ترشيد موارد الموظفين في الشعبة، بما في ذلك مصادر التمويل

أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

هدف المنظمة: مواصلة تحسين نوعية البيانات المالية وكفالة تمويل مصروفات المنظمة عملا بالمادة ١٧ من ميثاق الأمم المتحدة

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
١' إبداء مجلس مراجعي الحسابات آراء إيجابية بشأن البيانات المالية مقاييس الأداء يشار إلى الرأي الإيجابي أو المعدل أو المشفوع بتحفظ لمراجعي الحسابات بالأرقام ١ و ٢ و ٣، على التوالي) ٢٠٠٨-٢٠٠٩: ١ تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ١ هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١	(أ) تحسين سلامة البيانات المالية
٢' عدم وجود أكثر من نتيجتين سلبيتين هامتين من نتائج مراجعة الحسابات تتصلان بمسائل مالية أخرى مقاييس الأداء ٢٠٠٨-٢٠٠٩: توصيتان تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: توصيتان هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: توصيتان	

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
<p>١' زيادة النسبة المئوية للمدفوعات التي يتم تجهيزها والمعلومات التي يتم تسجيلها في غضون ٣٠ يوماً من تاريخ استلام جميع المستندات اللازمة</p> <p>مقاييس الأداء</p> <p>(النسبة المئوية لحالات ترك الخدمة، ومدفوعات منحة التعليم، ومطالبات البائعين ومطالبات السفر التي تُجهز في غضون ٣٠ يوماً من تاريخ تلقي جميع المستندات اللازمة (يُقاس كل عنصر بشكل متساو)).</p> <p>٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٨٧ في المائة</p> <p>تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٨٩ في المائة</p> <p>هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٩٠ في المائة</p> <p>٢' تسوية الحسابات المصرفية في غضون ٣٠ يوماً من نهاية الشهر</p> <p>مقاييس الأداء</p> <p>(النسبة المئوية للحسابات المصرفية)</p> <p>٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٩٦ في المائة</p> <p>تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٨ في المائة</p> <p>هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١٠٠ في المائة</p>	<p>(ب) إجراء المعاملات المالية في الوقت المناسب وبدقة</p> <p>(ج) وثائق التأمين التي تزيد الاستحقاقات للمنظمة</p>
<p>(ج) عدد التحسينات أو التسويات المفيدة المدخلة على شروط وثائق التأمين</p> <p>مقاييس الأداء</p> <p>٢٠٠٨-٢٠٠٩: تحسينان</p> <p>تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: تحسينان</p> <p>هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: تحسينان</p>	

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(د) '١' تقديم ما لا يقل عن ٩٠ في المائة من التقارير الشهرية عن حالة الاشتراكات بحلول نهاية الشهر التالي مقاييس الأداء ٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٧٥ في المائة تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٠ في المائة هدف الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٥ في المائة	(د) تقديم الوثائق اللازمة في الوقت المناسب لتتخذ الدول الأعضاء قرارات مستنيرة بشأن المسائل المتصلة بجدول الأنصبة المقررة، وأساس تمويل أنشطة حفظ السلام، وحالة الاشتراكات
'٢' زيادة النسبة المئوية لوثائق ما قبل الدورات المتصلة بجدول الأنصبة المقررة وأساس تمويل عمليات حفظ السلام والمقدمة بحلول المواعيد النهائية للوثائق مقاييس الأداء ٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٨٥ في المائة تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٥ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١٠٠ في المائة	

### العوامل الخارجية

٢٩ باء ٣٨- من المتوقع أن يحقق هذا العنصر أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض أن تكون المعلومات ذات الصلة كاملة وأن تقدم لتجهيزها بلا تأخير، وعدم حدوث انقطاعات رئيسية في التيار الكهربائي أو أعطال في النظم الحاسوبية، بما في ذلك نظام المعلومات الإدارية المتكامل.

### النواتج

٢٩ باء ٣٩- خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، سُنجز النواتج التالية:

- (أ) تقديم الخدمات للهيئات الحكومية الدولية وهيئات الخبراء (موارد الميزانية العادية وموارد مقررّة أخرى وموارد خارجة عن الميزانية):
- '١' تقديم الخدمات الفنية للاجتماعات: نحو ١٠ اجتماعات رسمية و ٢٥ مشاورّة غير رسمية للجنة الخامسة ونحو ٥٠ اجتماعاً رسمياً و ٨ مشاورات غير رسمية للجنة الاشتراكات؛

٢' وثائق الهيئات التداولية: تقارير مالية يقدمها الأمين العام سنويا أو كل سنتين إلى الجمعية العامة (٣)؛ ونحو ٣ تقارير إلى اللجنة الخامسة و ٣٠ تقريرا إلى لجنة الاشتراكات؛ ونحو ١١٠ وقرات اجتماع للجنة الخامسة ولجنة الاشتراكات؛ وتقارير مخصصة عن جدول الأنصبة المقررة، وتمويل عمليات حفظ السلام، وتطبيق المادة ١٩ من الميثاق، وتدابير تشجيع سداد الأنصبة المقررة والمسائل ذات الصلة، عند الطلب؛ وتقارير عن الحالة المالية للأمم المتحدة (٤)؛

(ب) الأنشطة الفنية الأخرى (من موارد الميزانية العادية والموارد المقررة الأخرى والموارد الخارجة عن الميزانية):

١' توفير المعلومات اللازمة للتحضير للمؤتمرات السنوية المتعلقة بإعلان التبرعات لصالح الأنشطة الإنمائية والمساعدة على تسجيل وجدولة النتائج، بما في ذلك المتابعة الضرورية؛

٢' المواد الفنية (متكررة): نحو ١ ٥٠٠ بيان مالي يتعلق بالميزانية العادية، وعمليات حفظ السلام، والصناديق الاستمائية، وأنشطة التعاون التقني، والأنشطة المدرة للدخل، والعمليات التي ينشئها مجلس الأمن والصناديق الأخرى المخصصة لأغراض خاصة؛ وتقارير إلكترونية شهرية عن حالة الاشتراكات (٢٤)؛

٣' المواد الفنية (غير متكررة): وثائق التقييم، بما فيها تلك المتعلقة بصندوق رأس المال المتداول، والميزانية العادية، وعمليات حفظ السلام، والمحاكم الدولية (٢٤)؛

٤' مواد أخرى: تقديم معلومات مخصصة عن جدول الأنصبة المقررة، وتمويل حفظ السلام، وحالة الاشتراكات والمسائل ذات الصلة، عند الطلب، إلى الدول الأعضاء ومؤسسات منظومة الأمم المتحدة، والمنظمات الدولية الأخرى، والمنظمات غير الحكومية، والجمهور (٢)؛

(ج) الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية، والموارد المقررة الأخرى والموارد الخارجة عن الميزانية):

١' الحسابات المالية: استعراض وتجهيز جميع الإيصالات والمدفوعات والالتزامات، وقوائم الصرف الداخلية؛ وتحليل وتسوية الحسابات، بما في ذلك جميع حسابات القبض وحسابات الدفع والحسابات المشتركة بين المكاتب والحسابات المصرفية؛ واستعراض وتوحيد جميع الحسابات المقدمة من المكاتب الميدانية؛ وإسداء المشورة بشأن مسائل المحاسبة والشؤون المالية والنظم ذات الصلة إلى مختلف المكاتب، بما في ذلك المكاتب خارج المقر وبعثات حفظ السلام؛ ووضع سياسات وممارسات وإجراءات جديدة للمحاسبة، حسب الاقتضاء، بحيث تكون فعالة من حيث التكلفة؛

٢' المدفوعات والصرفيات: دفع المرتبات والبدايات المتصلة بها وغير ذلك من الاستحقاقات؛ وتجهيز حالات رد ضريبة الدخل؛ وأداء المدفوعات للموظفين عند انتهاء خدمتهم في المنظمة؛ وتجهيز المدفوعات للبايعين وغيرهم من المتعهدين؛ وتجهيز المطالبات المتعلقة بالسفر؛ وإعداد تقارير وبيانات عن الدخل، بما في ذلك التقارير والجداول السنوية المتصلة بالصندوق المشترك للمعاشات التقاعدية لموظفي الأمم المتحدة؛

٣' إدارة وتنسيق جميع أنشطة التأمين على الحياة، والتأمين الصحي، والتأمين على الممتلكات، والتأمين ضد المسؤولية إزاء الغير؛ ودراسة هياكل خطط بديلة للتأمين، حسب الحاجة، في ضوء التطورات المستجدة في أسواق التأمين في جميع أنحاء العالم؛

٤' تقديم خدمات الأمانة إلى مجلس المطالبات والمجلس الاستشاري المعني بمطالبات التعويض؛

٥' إصدار تقديرات صندوق رأس المال المتداول والميزانية العادية وعمليات حفظ السلام والمحاکم الدولية والأنشطة الخارجة عن الميزانية وأنشطة المعاهدات (حوالي ١٤٠ تقديراً خلال فترة السنتين)؛ وتوفير معلومات لمجلس مراجعي الحسابات وتقديم الردود إليه بشأن المسائل المتصلة بالحاسبة والاشتراكات وكشوف المرتبات والتأمين (سنوياً).

الجدول ٢٩ باء-١٥

### الاحتياجات من الموارد: المحاسبة والاشتراكات والتقارير المالية

الوظائف	الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الفئة
	٢٠١١-٢٠١٠	٢٠١٢-٢٠١٣ (قبل إعادة تقدير التكاليف)	
			الميزانية العادية
			الوظائف
٨٣	٨٢	١٧ ٤٩٢,٣	١٧ ٢٩٧,٧
-	-	١ ٠١٦,٣	٩٩٢,٥
<b>٨٣</b>	<b>٨٢</b>	<b>١٨ ٥٠٨,٦</b>	<b>١٨ ٢٩٠,٢</b>
			مصادر مقرر أخرى
٤٧	٤٨	١٣ ٥٠٩,٨	١٤ ٠٣٣,٨
٤٧	٤٧	١١ ٢٦٩,٧	١١ ٢٣٥,٢
<b>١٧٧</b>	<b>١٧٧</b>	<b>٤٣ ٢٨٨,١</b>	<b>٤٣ ٥٥٩,٢</b>

٢٩ باء-٤٠ ستغطي الموارد البالغ قدرها ٦٠٠ ١٨ ٥٠٨ دولار تكاليف ٨٣ وظيفة (١ مد-٢، و ٣ مد-١، و ٢ ف-٥، و ١٥ ف-٤/٣، و ٧ ف-١/٢، و ٦ خ ع (ر ر)، و ٤٩ خ ع (ر أ)، (٣٠٠ ١٧ ٤٩٢ دولار)، والاحتياجات

- غير المتعلقة بالوظائف (١٠١٦٣٠٠ دولار)، تشمل تكاليف الموظفين الأخرى، وسفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، ومصروفات التشغيل العامة، واللوازم والمواد، والأثاث والمعدات.
- ٢٩ باء-٤١ وتشمل الزيادة البالغ قدرها ٢١٨٤٠٠ دولار الزيادة البالغ قدرها ١٩٤٦٠٠ دولار تحت بند الوظائف، وتعكس النقل الداخلي لوظيفة من فئة الخدمات العامة (ر ر) من دائرة عمليات المعلومات المالية إلى شعبة الحسابات، إذ إن هذه الوظيفة التي يتولى شاغلها المسؤولية عن تعهد جدول مرجع المحاسبة بنظام المعلومات الإدارية المتكامل، تدرج بشكل أكثر ملاءمة ضمن أعمال شعبة الحسابات. وتعكس الزيادة أيضا زيادة الاحتياجات تحت بند الموارد غير المتعلقة بالوظائف (٢٣٨٠٠ دولار)، التي تتصل عموما بالاحتياجات المتعلقة بالمكتب المتنقل للاضطلاع بأنشطة حاسمة لكفالة استمرارية تصريف الأعمال.
- ٢٩ باء-٤٢ ويُدعم هذا العنصر من الموارد الأخرى المقررة والموارد الخارجة عن الميزانية المتوقعة، وقدرها ١٣٥٠٩٨٠٠ دولار و ١١٢٦٩٧٠٠ دولار على التوالي. ويشمل المبلغ تحت بند الموارد الأخرى المقررة المتصلة بعمليات حفظ السلام تكاليف ٤٧ وظيفة (٢٠ من وظائف الفئة الفنية و ٢٧ من وظائف فئة الخدمات العامة). ويتعلق الانخفاض الحاصل مقارنة بفترة السنتين ٢٠١٠-٢٠١١ أساسا بالاحتياجات تحت بند الوظائف. وستنظر الجمعية العامة في دورتها المستأنفة الخامسة والستين، في أيار/مايو ٢٠١١، في الميزانية المقترحة لحساب دعم عمليات حفظ السلام.
- ٢٩ باء-٤٣ ويشمل المبلغ تحت بند الموارد الخارجة عن الميزانية تكاليف ٤٧ وظيفة (١٥ من الفئة الفنية و ٣٢ من فئة الخدمات العامة) ستستخدم لتكملة موارد الميزانية العادية من أجل توفير الخدمات الفنية والإدارية والخدمات المالية. ولم يطرأ تغيير يذكر على حجم الموارد بالمقارنة مع فترة السنتين ٢٠١٠-٢٠١١.

## العنصر ٤

### خدمات الخزانة

#### الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ١٦٦٩٢٠٠ دولار

- ٢٩ باء-٤٤ يقع هذا العنصر تحت مسؤولية الخزانة التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسيُنفذ هذا العنصر وفقا للاستراتيجية المفصلة تحت العنصر ٤، خدمات الخزانة، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٤، خدمات الإدارة والدعم، من الإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ (A/65/6/Rev.1).

أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

هدف المنظمة: ضمان الاستثمار الحصيف للأموال وتحسين إجراءات إدارة النقدية

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(أ) عائدات مجمع الاستثمار بدولار الولايات المتحدة تساوي متوسط معدل عائدات سندات خزانة الولايات المتحدة لمدة ٩٠ يوماً أو تفوقه مقاييس الأداء: ٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٢,٩٨ في المائة تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ١,٥ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ١,٥ في المائة	(أ) مواصلة الإدارة الحصيفة للأموال
(ب) '١' الحفاظ على سجلات خالية من الخسارة صونا للموارد المالية مقاييس الأداء: (حالات فقدان النقدية) ٢٠٠٨-٢٠٠٩: صفر تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: صفر هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: صفر	(ب) تحسين كفاءة نظام الدفع وأمنه
'٢' زيادة النسبة المئوية للمدفوعات الآلية من خلال نظام جمعية الاتصالات السلكية واللاسلكية بين المصارف على مستوى العالم في الميدان المالي مقاييس الأداء: ٢٠٠٨-٢٠٠٩: ٩٥ في المائة تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٥ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٩٥ في المائة	

## العوامل الخارجية

٢٩ باء-٤٥ من المتوقع أن تحقق الخزانة أهدافها وإنجازاتها المرتقبة استناداً إلى المستويات الحالية لأسعار الفائدة. ويمكن للظروف الاقتصادية الخارجة عن سيطرة الخزانة أن تؤدي إلى تغير سلبي في أسعار الفوائد، مما يُنقص بالتالي العائدات الفعلية للاستثمارات.

## النواتج

٢٩ باء-٤٦ خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، ستُنجز النواتج النهائية التالية:

الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية، والموارد المقررة الأخرى والموارد الخارجة عن الميزانية):

- (أ) إدارة الحسابات المصرفية على نطاق العالم، بما في ذلك تعهد بيانات أفرقة الموظفين المعتمدة توقيعاتهم على الحسابات المصرفية؛
- (ب) ومطابقة أرصدة النقدية مع الاحتياجات يوميا وإحالة معاملات الاستثمار إلى شعبة الحسابات؛
- (ج) وتقييم إدارة النقدية ووظائف أمين الصندوق وإبلاغ جميع المكاتب بسياسات الخزانة وإجراءاتها لصون الموارد المالية؛ وحساب حالة النقدية وتوزيعها يوميا؛
- (د) والاحتفاظ بسيولة نقدية من عدة عملات لتلبية الاحتياجات من النقدية؛
- (هـ) وإدارة صناديق الأمم المتحدة للاستثمار بصورة مأمونة وخالية من الخسائر من أجل الحفاظ على رأس المال الأصلي لتلك الصناديق؛
- (و) وكفالة السيولة النقدية وتحقيق أقصى معدل من العائد؛
- (ز) وتجهيز المدفوعات العالمية عبر الحدود في حينها، بما في ذلك مرتبات الموظفين؛
- (ح) ووضع ترتيبات مصرفية للمكاتب خارج المقر، واللجان الاقتصادية، والبعثات السياسية الخاصة، حسب الاقتضاء.

الجدول ٢٩ باء-١٧

## الاحتياجات من الموارد: خدمات الخزانة

الوظائف		الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الفئة
٢٠١٣-٢٠١٢	٢٠١١-٢٠١٠	٢٠١٣-٢٠١٢	٢٠١١-٢٠١٠	
		(قبل إعادة تقدير التكاليف)		
٥	٥	١ ٥٦٠,٤	١ ٥٦٠,٤	الميزانية العادية
				الوظائف

الوظائف	الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الفئة
	٢٠١١-٢٠١٠	٢٠١٢-٢٠١٣ (قبل إعادة تقدير التكاليف)	
-	-	١٠٨,٨	غير الوظائف
٥	٥	١ ٦٦٩,٢	المجموع الفرعي
٧	٧	٣ ٤٣٧,٨	موارد مقررة أخرى
٤	٤	٧٤٢,٦	الموارد الخارجة عن الميزانية
١٦	١٦	٥ ٨٤٩,٦	المجموع

٢٩ باء-٤٧ تغطي الموارد البالغ قدرها ٢٠٠ ٦٦٩ دولار تكاليف استمرار خمس وظائف (١ مد ١، و ٢ ف-٥، و ٢ خ ع (ر أ)) (٤٠٠ ٥٦٠ دولار)، والاحتياجات غير المتعلقة بالوظائف (١٠٨ ٨٠٠ دولار)، بما يشمل تكاليف الموظفين الأخرى، وسفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، ومصروفات التشغيل العامة، واللوازم والمواد، والأثاث والمعدات. ويتصل النقصان البالغ قدره ٩ ٠٠٠ دولار أساساً بانخفاض الاحتياجات في إطار بند مصروفات التشغيل العامة للاتصالات، بما فيها الخدمات الهاتفية بعيدة المدى.

٢٩ باء-٤٨ ويُدعم هذا العنصر من الموارد الأخرى المقررة والموارد الخارجة عن الميزانية المتوقعة، وقدرها ٣ ٤٣٧ ٨٠٠ دولار و ٧٤٢ ٦٠٠ دولار، على التوالي. ويشمل المبلغ تكاليف سبع وظائف (٤ من الفئة الفنية و ٣ من فئة الخدمات العامة) في إطار الموارد الأخرى المقررة، وأربع وظائف (١ من الفئة الفنية و ٣ من فئة الخدمات العامة) في إطار الموارد الخارجة عن الميزانية من أجل الاضطلاع بمختلف المهام المصرفية، بما في ذلك استثمار الأموال؛ وتجهيز المدفوعات لجميع البعثات، وأفراد حفظ السلام الدوليين، والبلدان المساهمة بقوات، والدول الأعضاء، والبايعين؛ وتقييم إدارة النقدية ووظائف أمين الصندوق وإسداء المشورة في جميع البعثات بشأن سياسات الخزانة وإجراءاته الصون الموارد المالية؛ والاتصال بالمصارف في جميع أنحاء العالم، ووضع ترتيبات مصرفية. ولم يطرأ تغيير يذكر على حجم الموارد بالمقارنة مع فترة السنتين ٢٠١٠-٢٠١١. وستنظر الجمعية العامة في دورتها المستأنفة الخامسة والستين، في أيار/مايو ٢٠١١، في الميزانية المقترحة لحساب دعم عمليات حفظ السلام.

## العنصر ٥

### دائرة عمليات المعلومات المالية

#### الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ٣ ٢٠٦ ١٠٠ دولار

٢٩ باء-٤٩ يقع هذا العنصر تحت مسؤولية دائرة عمليات المعلومات المالية التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسيُنفذ هذا العنصر وفقاً للاستراتيجية المفصلة تحت العنصر ٥، دائرة عمليات المعلومات المالية،

من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٤، خدمات الإدارة والدعم، من الإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ (A/65/6/Rev.1).

الجدول ٢٩ باء-١٨

### أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

#### هدف المنظمة: رفع كفاءة طرائق إنجاز الأعمال المالية

مؤشرات الإنجاز	الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة
(أ) '١' عدم حدوث حالات انقطاع غير مخطط لها للنظم المالية مقاييس الأداء: ٢٠٠٨-٢٠٠٩: غير متوفر تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٩ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٩٩,٩ في المائة	(أ) تقديم الدعم بشكل تام إلى جميع النظم الحيوية لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات مقاييس الأداء: ٢٠٠٨-٢٠٠٩: غير متوفر تقديرات الفترة ٢٠١٠-٢٠١١: ٩٠ في المائة هدف الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣: ٩٥ في المائة
(ب) '٢' زيادة النسبة المثوية للمجيبين على استقصاءات العملاء، الذين يمنحون تقديرات لسهولة الحصول على تقارير الإدارة المالية ونوعيتها وحسن توقيتها لا تقل عن "جيد" أو "جيد جدا"	(ب) زيادة النسبة المثوية للمجيبين على استقصاءات العملاء، الذين يمنحون تقديرات لسهولة الحصول على تقارير الإدارة المالية ونوعيتها وحسن توقيتها لا تقل عن "جيد" أو "جيد جدا"

#### العوامل الخارجية

٢٩ باء-٥٠ من المتوقع أن تحقق دائرة عمليات المعلومات المالية أهدافها وإنجازاتها المتوقعة على افتراض أن تسهم جميع الأطراف ذات الصلة في الأعمال التحضيرية لتكليف السياسات والإجراءات المحاسبية والمالية مع متطلبات المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام ونظام تخطيط موارد المؤسسة، وأن تكون التطورات التكنولوجية والمستجدات التي تطرأ على الصناعات ذات الصلة مواكبة للمشاريع ذات الصلة، وأن تضطلع الأطراف المعنية بمسؤولياتها والتزاماتها وتتعاون بصفة تامة من أجل تحقيق أهداف الدائرة.

## النواتج

٢٩ باء-٥١ خلال فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣، سُنجز النواتج التالية: الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية، والموارد المقررة الأخرى والموارد الخارجة عن الميزانية):

- (أ) تقديم الدعم للعملاء بخدمات تحليل الأعمال الفنية، بما في ذلك استعراض وإعادة تصميم أساليب العمل استناداً إلى أفضل الممارسات؛
- (ب) صيانة وتحديث وتشغيل نظام معلومات الميزانية المحوسبة وإدارة هياكل البيانات، ومدخلات البيانات ومراقبة النظم؛
- (ج) دعم النظم: تعهد قوائم الحسابات وغير ذلك من الجداول المرجعية ذات الصلة بالمالية في نظام المعلومات الإدارية المتكامل؛ ووضع تطبيقات مخصصة؛ ودعم نظام نوبا (NOVA) للإبلاغ المالي؛ وربط النظم بسائر النظم المتبعة في المقر؛ وإدارة نظم سداد الضرائب؛ وأداء مهام إدارة الشبكة المحلية؛ ودعم الحواسيب المكتبية؛ ودعم الخوادم؛
- (د) صيانة نظام إدارة النقدية بما يشمل الربط الشبكي بين نظام المعلومات الإدارية المتكامل/نظام المراقبة المتكاملة لتجهيز العمليات/نظام جمعية الاتصالات السلوكية واللاسلكية بين المصارف على مستوى العالم في الميدان المالي (SWIFT)؛ وصيانة نظام Chase Insight ونظام المراقبة المتكاملة لتجهيز العمليات ونظام SWIFT، بما في ذلك إدخال تحسينات عليها لضمان تقديم الدعم المستمر للبايعين؛
- (هـ) صيانة ودعم صفحة البوابة الخاصة بمطالبات السفر.

الجدول ٢٩ باء-١٩

### الاحتياجات من الموارد: عمليات المعلومات المالية

الوظائف	الموارد (بالآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الفترة
	٢٠١١-٢٠١٠	٢٠١٢-٢٠١٣ (قبل إعادة تقدير التكاليف)	
الميزانية العادية			
الوظائف	١١	٢ ٦٧٩,٣	٣ ٠٢٥,٢
غير الوظائف	-	٥٢٦,٨	٥٠٧,٧
<b>المجموع الفرعي</b>	<b>١١</b>	<b>٣ ٢٠٦,١</b>	<b>٣ ٥٣٢,٩</b>
موارد مقررة أخرى	٥	٤ ٦٧٠,٦	٣ ٧٤١,٨
الموارد الخارجة عن الميزانية	١١	٥ ٥٩٥,٧	٥ ٠٤٩,٧
<b>المجموع</b>	<b>٢٧</b>	<b>١٣ ٤٧٢,٤</b>	<b>١٢ ٣٢٤,٤</b>

٢٩ باء-٥٢ تغطي الموارد البالغ قدرها ١٠٠ ٢٠٦ ٣ دولار تكاليف استمرار ٩ وظائف (١ مد-١، و ٢ ف-٥، و ٣ ف-٤/٣، و ٣ خ ع (ر أ)) (٣٠٠ ٦٧٩ ٢ دولار)، والاحتياجات غير المتعلقة بالوظائف (٨٠٠ ٥٢٦ دولار)، بما يشمل الخدمات التعاقدية، ومصروفات التشغيل العامة، واللوازم والمواد، والأثاث والمعدات.

٢٩ باء-٥٣ ويشمل النقصان الصافي وقدره ٨٠٠ ٣٢٦ ٣ دولار نقصانا قدره ٩٠٠ ٣٤٥ ٣ دولار في إطار بند الوظائف يعكس النقل الداخلي لوظيفة من فئة الخدمات العامة (ر ر) إلى شعبة الحسابات على النحو المبين في الفقرة ٢٩ باء-٤١ أعلاه وإلغاء وظيفة من فئة الخدمات العامة (ر أ)، ويعزى ذلك إلى أن مهام دعم تكنولوجيا المعلومات لم تعد تقدم من قبل دائرة عمليات المعلومات المالية بل من قبل مكتب تكنولوجيا المعلومات والاتصالات في سياق اتفاقات مستوى الخدمات المبرمة. وهذا النقصان تقابله جزئياً زيادة في الاحتياجات في إطار بند الموارد غير المتعلقة بالوظائف (١٩ ١٠٠ دولار) فيما يتصل باقتناء البرمجيات المسجلة الملكية، وعلى وجه التحديد Bloomberg AIM، وهي أداة لإدارة مخاطر الاستثمار والامثال والمقايضات، بالإضافة إلى استبدال معدات التشغيل الآلي للمكاتب، بما فيها الخواديم المستضيفة للتطبيقات البالغة الأهمية في مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات.

٢٩ باء-٥٤ ويُدعم هذا العنصر من الموارد الأخرى المقررة والموارد الخارجة عن الميزانية المتوقعة، وقدرها ٦٠٠ ٦٧٠ ٤ دولار و ٧٠٠ ٥٩٥ ٥ دولار، على التوالي. ويشمل هذا المبلغ تكاليف ست وظائف (٢ من الفئة الفنية و ٤ من فئة الخدمات العامة) في إطار الموارد المقررة الأخرى المتصلة بحساب دعم عمليات حفظ السلام و ١٢ وظيفة (١٠ من الفئة الفنية و ٢ من فئة الخدمات العامة) في إطار الموارد الخارجة عن الميزانية. وستستخدم هذه الموارد لتكملة موارد الميزانية العادية بغية توفير دعم العمليات والتطبيقات لجميع شعب مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات على النحو التالي: تقديم خدمات مكتب المساعدة الحاسوبية لتوفير الدعم اليومي اللازم لتشغيل الوحدات المالية التابعة لنظام المعلومات الإدارية المتكامل؛ ودعم المكاتب الموجودة خارج المقر بشأن المسائل المالية المتصلة بنظام المعلومات الإدارية المتكامل؛ ودعم نظام سداد تكاليف ومطالبات القوات الموجه نحو دعم شعبة تمويل عمليات حفظ السلام؛ وصيانة النظم الحيوية التي يستخدمها مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، مثل كشوف المرتبات، والتأمين الصحي بعد انتهاء الخدمة، ونظام المراقبة المتكاملة لتجهيز العمليات، ونظام جمعية الاتصالات السلكية واللاسلكية بين المصارف على مستوى العالم في الميدان المالي (SWIFT)، ونظام Chase Insight، وتجهيز ضريبة الدخل، ونظام المحاسبة العامة، وكذلك تقديم المساعدة في نظامي المرتبات والمحاسبة الميدانيين. ولم يطرأ تغيير كبير على حجم الموارد بالمقارنة مع فترة السنتين ٢٠١٠-٢٠١١، ما عدا الزيادة المتوقعة في إطار حساب دعم عمليات حفظ السلام. وستنظر الجمعية العامة في دورتها المستأنفة الخامسة والستين، في أيار/مايو ٢٠١١، في الميزانية المقترحة لحساب دعم عمليات حفظ السلام.

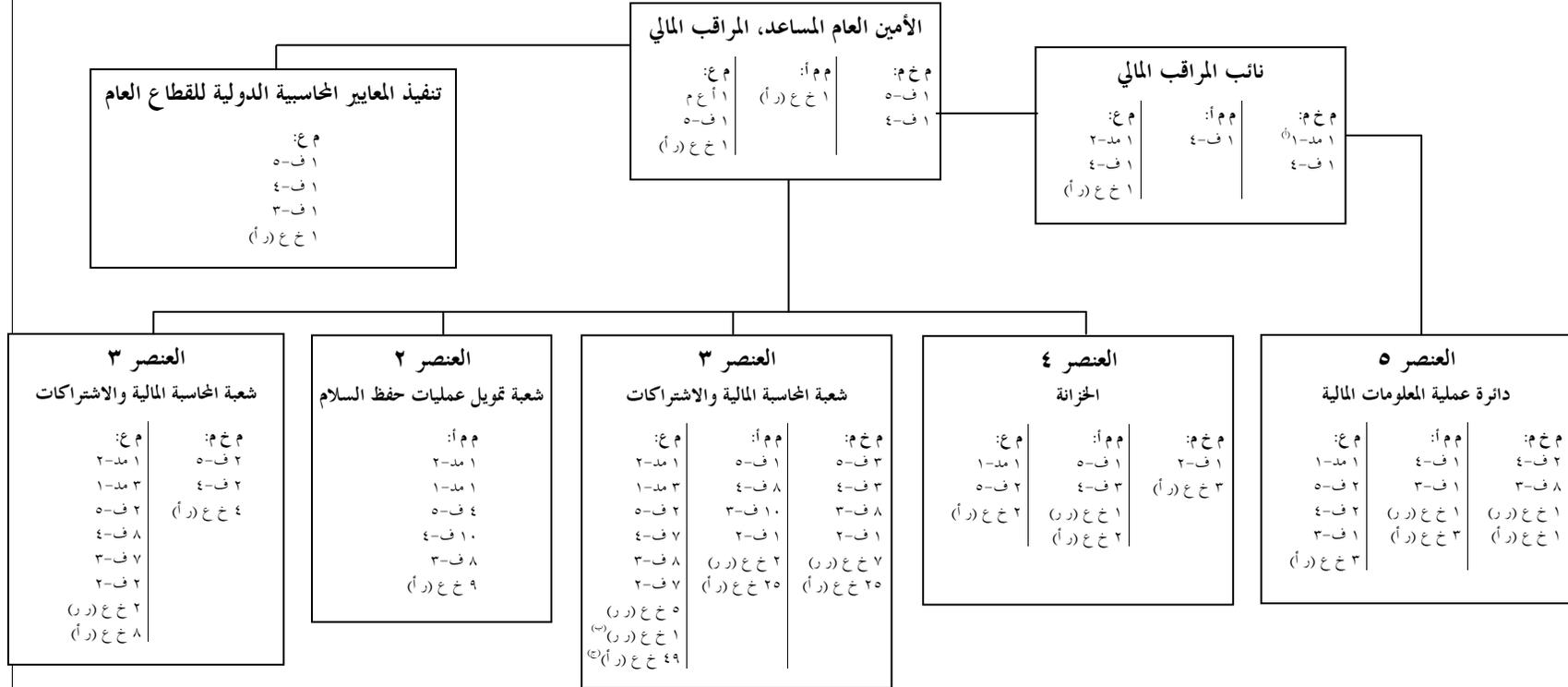
## موجز إجراءات المتابعة المتخذة لتنفيذ التوصيات ذات الصلة الصادرة عن هيئات الرقابة

الإجراءات المتخذة لتنفيذ التوصية	وصف موجز للتوصية
<p>يجري حالياً وضع دليل المالية والميزانية الجديد في صيغته النهائية، ومن المتوقع إصداره بحلول نهاية عام ٢٠١١. والموعود المستهدف لإعداد البيانات المالية آليا هو عام ٢٠١٤</p>	<p>تقرير مجلس مراجعي الحسابات (A/65/5، المجلد الأول، الفصل الثاني)</p> <p>الأمانة العامة: (أ) التخطيط لإعداد البيانات المالية آليا باستخدام نظام أوموجا؛ (ب) والعمل، دون انتظار تنفيذ نظام أوموجا، على تحسين الوثائق الداخلية المتعلقة بإعداد البيانات المالية، وبصورة أعم المتعلقة بجميع الإجراءات المالية، وخاصة بتحديث الدليل المالي. (الفقرة ٢٥)</p>
<p>لا توافق الإدارة على توصية المجلس. فقد أحدثت الأزمة المالية التي بدأت في الفترة ٢٠٠٧-٢٠٠٨ تغييرات هائلة في سياسات الفائدة في الولايات المتحدة. وبينما كان المعدل القياسي للعائد اليومي على الاستثمار في الولايات المتحدة لسنوات قليلة حلت نحو ٥,٢٥ في المائة، صار يتراوح حالياً ما بين صفر و ٠,٢٥ في المائة. وهذا المثال على تقلبات السوق في الآونة الأخيرة واستمرار احتمال حدوث تحول كبير في سياسات أسعار الفائدة (إذ إن الاقتصادات الكبرى تشهد حالة تقلب مستمر) يشكل واحد من الأسباب التي تشير إلى صعوبة تنفيذ توصية المجلس بأن تكوين الحافظة ينبغي "أن يحدد رسمياً ويوثق على نحو أكثر دقة في مبادئ الأمم المتحدة التوجيهية لإدارة الاستثمارات". ومن شأن هذه الصيغة الصارمة للمبادئ التوجيهية للاستثمار أن لا تدع هامشاً يذكر للتقييم الحثيف والإدارة السليمة للاستثمار اللازمين للتكيف مع التحولات الجذرية في سياسات أسعار الفائدة</p>	<p>يوصي المجلس بأن تكفل الإدارة إضفاء الطابع الرسمي على اختيار الحلول الاستثمارية والصلة بين تكوين الحافظة وسيولتها وهدفها في الربحية وتعرضها للمخاطر، وأن يجري توثيق ذلك بدقة أكبر في المبادئ التوجيهية لإدارة الاستثمارات الخاصة بالأمم المتحدة. (الفقرة ٢٣٧)</p>

الإجراءات المتخذة لتنفيذ التوصية	وصف موجز للتوصية
<p>نُفذت. عُرضت استراتيجية الاستثمار وإجراءات تنفيذها على لجنة الاستثمار، التي تعقد اجتماعات فصلية برئاسة المراقب المالي، ووافقت عليها</p>	<p>يوصي المجلس بأن تعزز الإدارة الإبلاغ عن استراتيجية الاستثمار المختارة والتنفيذ اليومي لتلك الاستراتيجية. (الفقرة ٢٤٠)</p>
<p>نُفذت. عُرضت على لجنة الاستثمار أهداف محددة للاستثمار تتعلق بتكوين الحافظة وسيولتها ومدتها، مشفوعة ببيانات تكميلية للأداء، فوافقت عليها اللجنة، التي تعقد اجتماعات فصلية برئاسة المراقب المالي</p>	<p>يوصي المجلس بأن تكمل الإدارة إطار تقييم أداء إدارة النقدية بوضع أهداف محددة تتعلق بتكوين الحافظة وسيولتها ومدتها. (الفقرة ٢٤٢)</p>
<p>نفذت. استحدثت إدارة الخزنة مختلف أدوات نظام الإبلاغ وطبقت تعزيزات لتتبع مختلف المخاطر الواردة في المبادئ التوجيهية للاستثمار. فعلى سبيل المثال:</p>	<p>يوصي المجلس بأن تقوم الإدارة بما يلي:</p>
<p>(أ) هناك نظم داخلية تتبع ربحية الحافظة يوميا استنادا إلى تحركات السوق المستمرة (نظم بلومبرغ)؛</p>	<p>(أ) تعريف الإجراءات المتعلقة برصد جميع القيود المنصوص عليها في المبادئ التوجيهية لإدارة الاستثمارات الخاصة بالأمم المتحدة وإضفاء الطابع الرسمي عليها وتنفيذها؛</p>
<p>(ب) هناك استعراضات منهجية للائتمان فيما يتصل بجميع الأصول المقيدة في سجل الجرد (تقييمات Moody's, S &amp; P's and Fitch/IBCA). ويعتمد المراقب المالي على نحو فصلي القيود الخاصة بالخزنة؛</p>	<p>(ب) تصميم بطاقة موحدة للأداء وتعهداتها لدمج رصد جميع القيود، بغية إبلاغ لجنة الاستثمار بنتائج هذا الرصد. (الفقرة ٢٤٥)</p>
<p>(ج) وهناك استعراض منهجي لجميع النظراء من المصارف والمتعاملين في السمسرة ممن يطبقون الحد الأدنى من معايير الائتمان - ويعتمد المراقب المالي على نحو فصلي القيود الخاصة بالخزنة؛</p>	
<p>(د) وتجري لجنة الاستثمار برئاسة المراقب المالي، استعراضا فصليا للأداء والاستراتيجية؛</p>	
<p>(هـ) ويجري إعداد تقارير النظام التي تتعقب الفترات الزمنية للاستحقاق بغية إدارة السيولة ومخاطر سعر الفائدة</p>	

## مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات

الهيكل التنظيمي وتوزيع الوظائف لفترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣



مختصرات: م ع، ميزانية عادية؛ م خ م، موارد خارجة عن الميزانية؛ م م أ (موارد مقررة أخرى)؛ أ ع م، أمين عام مساعد؛ خ ع (ر ر)، خدمات عامة (الرتبة الرئيسية)؛ خ ع (ر أ)؛ خدمات عامة (رتب أخرى)

(أ) وظيفة منتدب شاغلها إلى إدارة الشؤون الاقتصادية والاجتماعية من أجل مسائل مالية تتعلق بالتعاون التقني.

(ب) جرى انتداب شاغلها.

(ج) وظيفة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى) انتدب شاغلها إلى إدارة الشؤون الاقتصادية والاجتماعية من أجل الدعم الإحصائي المقدم إلى دائرة الاشتراكات في إطار تقديم الخدمات الفنية إلى لجنة الاشتراكات واللجنة الخامسة.

## مرفق

النواتج التي تحققت في الفترة ٢٠١٠-٢٠١١ والتي لن تنفذ في فترة  
السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣

الفقرة، A/64/6	الناتج	الكمية	سبب التوقف عن التنفيذ
<b>العنصر ٢: الخدمات المالية المتعلقة بعمليات حفظ السلام</b>			
٢٨-ء-٢٨ (ب) '٦'	تقديم التوجيه الفني لموظفي المقر وبعثات حفظ السلام بشأن تطبيقات الميزنة في المؤسسات	١	توقف تنفيذ تطبيقات الميزنة في المؤسسات توقعا للتنفيذ القادم لنظام تخطيط موارد المؤسسة
<b>المجموع</b>			