

Distr.: General  
14 April 2015  
Arabic  
Original: English

## الجمعية العامة



الدورة السبعون

الميزانية البرنامجية المقترحة لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧\*\*

الجزء الثامن  
خدمات الدعم المشتركة

الباب ٢٩ باء  
مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات

(البرنامج ٢٥ من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧)\*\*\*

المحتويات

الصفحة

|    |                                       |
|----|---------------------------------------|
| ٣  | لمحة عامة .....                       |
| ٤  | التوجه العام .....                    |
| ٦  | استعراض عام للموارد .....             |
| ١٢ | ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة ..... |
| ١٧ | باء - برنامج العمل .....              |

\* أعيد إصدارها لأسباب فنية يوم ١١ أيار/مايو ٢٠١٥.

\*\* سيصدر لاحقا موجز للميزانية البرنامجية المعتمدة بوصفه الوثيقة A/70/6/Add.1.

\*\*\* A/69/6/Rev.1



الرجاء إعادة استعمال الورق



|            |                                                  |    |
|------------|--------------------------------------------------|----|
| العنصر ١ - | تخطيط البرامج والميزنة .....                     | ١٧ |
| العنصر ٢ - | الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام ..... | ٢٣ |
| العنصر ٣ - | المحاسبة والاشتراكات والإبلاغ المالي .....       | ٢٥ |
| العنصر ٤ - | خدمات الخزنة .....                               | ٣٠ |
| العنصر ٥ - | عمليات المعلومات المالية .....                   | ٣٣ |

#### المرفقات

|          |                                                                                        |    |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| الأول -  | الهيكل التنظيمي وتوزيع الوظائف لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧ .....                           | ٣٧ |
| الثاني - | موجز إجراءات المتابعة المتخذة تنفيذا للتوصيات ذات الصلة الصادرة عن هيئات الرقابة ..... | ٣٨ |
| الثالث - | النواتج التي أُدرجت في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ ولن تُنفذ في فترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧ ..   | ٤٢ |

## لمحة عامة

الجدول ٢٩ باء-١

الموارد المالية

(بدولارات الولايات المتحدة)

|           |                                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------|
| ٣٧٠٢٩٣٠٠  | الموارد المعتمدة للفترة ٢٠١٥-٢٠١٤                            |
| (١٦٤٧٠٠)  | الولايات الجديدة والتغيرات في توزيع الموارد فيما بين العناصر |
|           | التغيرات التي أجريت تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩     |
| (٢١١٠٠)   | (تخفيضات إضافية)                                             |
|           | التغيرات التي أجريت تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩     |
| (١١٢٠٥٠٠) | (مكاسب في الكفاءة)                                           |
| (١٣٠٦٣٠٠) | مجموع التغير في الموارد                                      |
| ٣٥٧٢٣٠٠٠  | مقترح الأمين العام للفترة ٢٠١٦-٢٠١٧ <sup>(١)</sup>           |
|           | (أ) بالمعدلات المنقحة للفترة ٢٠١٤-٢٠١٥.                      |

الجدول ٢٩ باء-٢

الموارد المتعلقة بالوظائف

| العدد             | الرتبة                                                                                                            |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| الميزانية العادية |                                                                                                                   |
| ١٣٠               | ١ أ ع م، ٣ مد-٢، ٨ مد-١، ١٠ ف-٥، ١٨ ف-٤، ١٧ ف-٣، ٨ ف-٢/١، ٨ خ ع (ر ر)، ٥٧ خ ع (ر أ)                               |
| (١)               | الوظائف المنقولة                                                                                                  |
|                   | وظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى) مقرر نقلها إلى الباب ٢٩ هاء، مكتب تكنولوجيا المعلومات والاتصالات |
| ١٢٩               | ١ أ ع م، ٣ مد-٢، ٨ مد-١، ١٠ ف-٥، ١٨ ف-٤، ١٧ ف-٣، ٨ ف-٢/١، ٨ خ ع (ر ر)، ٥٦ خ ع (ر أ)                               |

ملاحظة: استخدمت المختصرات التالية في الجداول والأشكال البيانية: أ ع م = أمين عام مساعد؛ خ ع = فئة الخدمات العامة؛ ر أ = الرتب الأخرى؛ ر ر = الرتبة الرئيسية؛ م ع = الميزانية العادية؛ م خ م = الموارد الخارجة عن الميزانية.

## التوجه العام

٢٩ باء-١ تقع المسؤولية عن تنفيذ برنامج العمل في إطار هذا الباب على عاتق مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. 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 ٢٥، خدمات الإدارة والدعم، من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

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 للأمم المتحدة والمعايير ذات الصلة؛

(ج) كفالة 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 المداولات الحكومية الدولية التي تجريها الجمعية العامة وهيئات صنع القرار بشأن مسائل التخطيط والبرمجة والميزنة والحسابات المتعلقة بالمنظمة؛

(و) الإشراف على تنفيذ وتشغيل العناصر المالية للنظام المركزي لتخطيط الموارد، أو موحدا، الذي سيحل تدريجيا محل النظم الحالية، بما في ذلك نظام المعلومات الإدارية المتكامل ونظام صن (SUN)، بوسائل منها تحديد المواصفات المتعلقة بإدخال التغييرات وإجراء اختبارات القبول لدى المستعمل.

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، وتقديم المعلومات والخبرة.

٢٩ باء-٥ ويتواصل بذل الجهود لضمان توجيه الأنشطة المنفذة من خلال جميع مصادر التمويل نحو تحسين الضوابط الداخلية؛ وتعزيز إدارة المخاطر؛ وتبسيط العمليات؛ وتعزيز خدمات تكنولوجيا المعلومات؛ وتحسين الإدارة والإبلاغ والمحاسبة المالية؛ وتحسين الخدمات لتلبية احتياجات العملاء.

٢٩ باء-٦ وأثناء فترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧، سيواصل مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات التركيز على زيادة صقل عملية الميزنة القائمة على النتائج، وإدخال تحسينات إضافية على عرض الميزانية. وبعد أن قاد المكتب عملية تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام فيما يتعلق بعمليات حفظ السلام وجميع العمليات الأخرى على نطاق الأمانة العامة، مع التركيز على الإعدادات المناسب من حيث التوقيت لأول مجموعة من البيانات المالية المتوافقة مع هذه المعايير، سيوجه المكتب عنايته خلال الفترة ٢٠١٦-٢٠١٧ إلى استدامة الامتثال لتلك المعايير وتحقيق فوائد من تطبيقها. وبالإضافة إلى ذلك، سيكون للتطوير التدريجي لأساس نظام أوموجا وتوسعته، بما في ذلك توسعته ليشمل عمليات حفظ السلام، أثر كبير على إعداد بيانات مالية متوافقة مع المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام لعامي ٢٠١٥ و ٢٠١٦، وهي عملية ستخضع لإدارة متأنية.

٢٩ باء-٧ وقد وفر نشر نظام أوموجا للخزانة خاصية محسنة لإدارة النقدية تؤدي إلى تحسن إدارة المخاطر عن طريق ضم الحسابات المصرفية إلى بعضها البعض. ويتوقع أن يجري إنشاء وحدة إعداد الميزانية بنظام أوموجا وتجربتها وبدء تشغيلها كجزء من التوسعة الثانية للنظام. وستأتي هذه الوحدة استكمالاً للخصائص القائمة للنظام التي بدأ تشغيلها في المرحلتين السابقتين (مرحلة أساس أوموجا والتوسعة الأولى) مما يضمن الانتقال السلس عبر مراحل تخطيط الميزانية وتنفيذها والإبلاغ عنها.

٢٩ باء-٨ وفي سياق الاتساق على نطاق المنظومة، يساهم مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات في شبكة الشؤون المالية وشؤون الميزانية، وله إسهام ضروري فيما يخص القضايا المتعلقة بالشؤون المالية وشؤون الميزانية موضع الاهتمام المشترك لدى مؤسسات منظومة الأمم المتحدة ككل. وتغطي شبكة الشؤون المالية وشؤون الميزانية مجالات مثل المعايير المحاسبية الدولية، والممارسات المتعلقة بالخزانة، وآليات مراجعة الحسابات والرقابة، وتقديم التقارير المالية، واسترداد التكاليف، وهي مسؤولة عن تقديم التوجيه في ما يتعلق بالأنشطة المشتركة التمويل لمنظومة الأمم المتحدة، بما في ذلك إدارة الاستثمارات. وتؤدي الجهود المبذولة في هذا السياق إلى مواءمة ممارسات أداء العمل على نطاق منظومة الأمم المتحدة، بما يشمل مسائل الإدارة العامة، ضماناً لاتساق أسلوب الإدارة من المستوى العالمي إلى المستوى القطري.

٢٩ باء-٩ 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. وترد تفاصيل جميع المسؤوليات التي يضطلع بها مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات في آخر نشرة صادرة عن الأمين العام بشأن المكتب.

٢٩ باء-١٠ ويرد تحت بندي التوجيه التنفيذي والإدارة، وبرنامج العمل، تفصيلاً للأهداف والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز المحددة للوحدات التنظيمية الرئيسية لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧ مصحوباً ببيان للموارد.

### استعراض عام للموارد

٢٩ باء-١١ يبلغ المستوى الإجمالي للموارد المقترحة لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧ في إطار هذا الباب ٣٥ ٧٢٣ ٠٠٠ دولار قبل إعادة تقدير التكاليف، مما يعكس انخفاضاً صافيه ٣٠٦ ٣٠٠ دولار أو ٣,٥ في المائة بالمقارنة مع اعتمادات الفترة ٢٠١٤-٢٠١٥. وتعزى التغييرات في الموارد إلى ثلاثة عوامل، هي: (أ) الولايات الجديدة والتغييرات في توزيع الموارد فيما بين العناصر (بقيمة ١٦٤ ٧٠٠ دولار) التي تتصل بنقل وظيفة واحدة إلى مكتب خدمات تكنولوجيا المعلومات والاتصالات (الباب ٢٩ هاء)؛ و (ب) التخفيضات الإضافية التي أجريت تمثلياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩ (٢١ ١٠٠ دولار)؛ و (ج) مكاسب الكفاءة التي تحققت تمثلياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩ (١ ١٢٠ ٥٠٠ دولار). ولن تؤثر التخفيضات المقترحة في تنفيذ الولايات على نحو كامل وفعال.

٢٩ باء-١٢ وتعكس التغييرات في الموارد تمثلياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩ مقترحات بتجميد التعيين في الوظائف الثابتة وتخفيضات متوقعة في الموارد غير المتعلقة بالوظائف في الفترة ٢٠١٦-٢٠١٧.

٢٩ باء-١٣ وستأثر التخفيضات المقترحة بالآثار الناجمة عن نشر نظام أوموجا (الأساس والتوسعة ١) بحلول نهاية عام ٢٠١٥. وحيث إن من السابق لأوانه معرفة الأثر المستقبلي لنظام أوموجا على وجه التحديد، فإن التخفيضات المقترحة، وإن كانت مؤكدة من الناحية المالية، تتسم بالمرونة من الناحية التشغيلية. وتعني هذه المرونة أن التشكيلة المحددة لتجميد الوظائف وإعادة تنظيم المهام والأدوار الناجمة عن تجميد الوظائف لن تتحدد إلا في الفترة ٢٠١٦-٢٠١٧ عندما تصبح آثار نظام أوموجا أكثر وضوحاً.

٢٩ باء-١٤ ويرد توزيع الموارد في الجداول من ٢٩ باء-٣ إلى ٢٩ باء-٥.

الجدول ٢٩ باء-٣

## الموارد المالية حسب العنصر

(بآلاف دولارات الولايات المتحدة)

(١) الميزانية العادية

| التغيرات في الموارد |  |    |  |  |  |                                                           |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|---------------------|--|----|--|--|--|-----------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------|--|
|                     |  |    |  |  |  | ولايات<br>جديدة<br>وتغييرات                               |  | نقصات<br>الفترة                                                                 |  | نقصات<br>الفترة                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | إضافية<br>تمشيا مع<br>قرار<br>الجمعية<br>العامة           |  | اعتمادات<br>(شطب<br>في توزيع<br>الموارد فيما<br>بين<br>العناصر <sup>(١)</sup> ) |  | تعديلات فني<br>اعتمادات<br>غير متكررة |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  |    |  |  |  | مكاسب في<br>الكفاءة<br>تمشيا مع<br>قرار الجمعية<br>العامة |  |                                                                                 |  |                                       |  |
|                     |  | </ |  |  |  |                                                           |  |                                                                                 |  |                                       |  |

(٢) الموارد المقررة الأخرى

| تقديرات الفترة | تقديرات الفترة | تقديرات الفترة                  |
|----------------|----------------|---------------------------------|
| ٢٠١٧-٢٠١٦      | ٢٠١٥-٢٠١٤      | ٢٠١٣-٢٠١٢                       |
| ٧ ٤٦٣,٨        | ٨ ٣٢٩,٢        | ٦ ٠٧٣,١                         |
|                |                | ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة |
|                |                | باء - برنامج العمل              |
| -              | -              | ١ - تخطيط البرامج والميزنة      |

| نفقات الفترة<br>٢٠١٣-٢٠١٢                          | تقديرات الفترة<br>٢٠١٥-٢٠١٤ | تقديرات الفترة<br>٢٠١٧-٢٠١٦ |
|----------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ١١ ٠٧٥,٧                                           | ١٢ ٦٧٤,٨                    | ١٢ ٦٧٦,٤                    |
| ٢ - الخدمات المالية المتعلقة<br>بعمليات حفظ السلام |                             |                             |
| ١٥ ٠٣٩,١                                           | ١٤ ١٢٣,٥                    | ١٤ ٢١٠,٠                    |
| ٣ - المحاسبة والاشتراكات<br>والإبلاغ المالي        |                             |                             |
| ٣ ٤٢٩,٥                                            | ٣ ٢٣٨,٨                     | ٣ ٢٠٠,٢                     |
| ٤ - خدمات الخزانة                                  |                             |                             |
| ٤ ١٧٢,٤                                            | ٣ ٨٣٩,٣                     | ٣ ٩٧٨,٨                     |
| ٥ - عمليات المعلومات<br>المالية                    |                             |                             |
| ٣٣ ٧١٦,٧                                           | ٣٣ ٨٧٦,٤                    | ٣٤ ٠٦٥,٤                    |
| المجموع الفرعي، باء                                |                             |                             |
| ٣٩ ٧٨٩,٨                                           | ٤٢ ٢٠٥,٦                    | ٤١ ٥٢٩,٢                    |
| المجموع الفرعي، ٢                                  |                             |                             |

## (٣) الموارد الخارجة عن الميزانية

| نفقات الفترة<br>٢٠١٣-٢٠١٢                             | تقديرات الفترة<br>٢٠١٥-٢٠١٤ | تقديرات الفترة<br>٢٠١٧-٢٠١٦ |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ١ ٤٢٠,٥                                               | ١ ٩٧٠,٢                     | ١ ٩٧٤,٩                     |
| ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة<br>باء - برنامج العمل |                             |                             |
| ٢ ٦٦١,٩                                               | ٣ ٢٧٢,٤                     | ٣ ٦٦٦,١                     |
| ١ - تخطيط البرامج والميزنة                            |                             |                             |
| ١٣٢,٦                                                 | ١٧٥,٣                       | ١٧٥,٣                       |
| ٢ - الخدمات المالية المتعلقة<br>بعمليات حفظ السلام    |                             |                             |
| ١٢ ٠٦٥,٣                                              | ١٢ ٩٣٨,٦                    | ١٢ ٦٩٢,٥                    |
| ٣ - المحاسبة والاشتراكات<br>والإبلاغ المالي           |                             |                             |
| ٩٧٥,٨                                                 | ١ ٢٨٨,٠                     | ١ ٢٩٣,٨                     |
| ٤ - خدمات الخزانة                                     |                             |                             |
| ٦ ٠٦٠,٤                                               | ٥ ٦٩٧,٧                     | ٥ ٧٦٩,٣                     |
| ٥ - عمليات المعلومات<br>المالية                       |                             |                             |
| ٢١ ٨٩٦,٠                                              | ٢٣ ٣٧٢,٠                    | ٢٣ ٥٩٧,٠                    |
| المجموع الفرعي، باء                                   |                             |                             |
| ٢٣ ٣١٦,٥                                              | ٢٥ ٣٤٢,٢                    | ٢٥ ٥٧١,٩                    |
| المجموع الفرعي، ٣                                     |                             |                             |
| ١٠٢ ١٨٩,١                                             | ١٠٤ ٥٧٧,١                   | ١٠٣ ٩١٠,٠                   |
| المجموع                                               |                             |                             |

(أ) تعكس نقل موارد إلى الباب ٢٩ هاء، مكتب تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، تمشيا مع الجزء الثاني من قرار الجمعية العامة ٢٦٢/٦٩.

(ب) الاحتياجات من الموارد الممولة على وجه الحصر من حساب دعم عمليات حفظ السلام والموارد الخارجة عن الميزانية دعما للأنشطة الفنية.



## الجدول ٢٩ باء-٤

## الموارد المتعلقة بالوظائف

| الفئة                       | الوظائف المؤقتة                   |      |      |      |                            |      |      |      | الوظائف الثابتة   |      |
|-----------------------------|-----------------------------------|------|------|------|----------------------------|------|------|------|-------------------|------|
|                             | الموارد الخارجية عن الميزانية (ب) |      |      |      | الموارد المقررة الأخرى (أ) |      |      |      | الميزانية العادية |      |
|                             | المجموع                           | ٢٠١٤ | ٢٠١٦ | ٢٠١٤ | ٢٠١٦                       | ٢٠١٤ | ٢٠١٦ | ٢٠١٤ | ٢٠١٦              | ٢٠١٤ |
|                             | ٢٠١٧                              | ٢٠١٥ | ٢٠١٧ | ٢٠١٥ | ٢٠١٧                       | ٢٠١٥ | ٢٠١٧ | ٢٠١٥ | ٢٠١٧              | ٢٠١٥ |
| الفئة الفنية والفئات العليا |                                   |      |      |      |                            |      |      |      |                   |      |
| أ ع م                       | ١                                 | ١    | -    | -    | -                          | -    | -    | -    | ١                 | ١    |
| مد-٢                        | ٣                                 | ٣    | -    | -    | ١                          | ١    | -    | -    | ٣                 | ٣    |
| مد-١                        | ٨                                 | ٨    | -    | -    | ١                          | ١    | -    | -    | ٨                 | ٨    |
| ف-٥                         | ١٠                                | ١٠   | ٧    | ٧    | ٦                          | ٦    | -    | -    | ١٠                | ١٠   |
| ف-٣/٤                       | ٣٥                                | ٣٥   | ٢٥   | ٢٦   | ٤٨                         | ٤٦   | -    | -    | ٣٥                | ٣٥   |
| ف-١/٢                       | ٨                                 | ٨    | ٢    | ١    | ٣                          | ٢    | -    | -    | ٨                 | ٨    |
| المجموع الفرعي              | ٦٥                                | ٦٥   | ٣٤   | ٣٤   | ٥٩                         | ٥٦   | -    | -    | ٦٥                | ٦٥   |
| فئة الخدمات العامة          |                                   |      |      |      |                            |      |      |      |                   |      |
| الرتبة الرئيسية             | ٨                                 | ٨    | ٩    | ٨    | ٤                          | ٤    | -    | -    | ٨                 | ٨    |
| الرتب الأخرى                | ٥٧                                | ٥٧   | ٣٦   | ٣٨   | ٤٢                         | ٤٢   | -    | -    | ٥٦                | ٥٦   |
| المجموع الفرعي              | ٦٥                                | ٦٥   | ٤٥   | ٤٦   | ٤٦                         | ٤٦   | -    | -    | ٦٤                | ٦٤   |
| المجموع                     | ١٣٠                               | ١٢٩  | ٧٩   | ٨٠   | ١٠٥                        | ١٠٢  | -    | -    | ١٢٩               | ١٣٠  |

(أ) تشمل الوظائف الممولة حصراً من حساب الدعم.

(ب) تشمل ما مجموعه ٧٩ وظيفة لأنشطة تخطيط البرامج والميزنة والحسابات الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية على النحو التالي: الدعم البرنامجي للتعاون التقني (١ ف-٤ ووظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٨ وظائف من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)؛ والدعم البرنامجي للهيكل الإداري الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية (٢ ف-٥ و ١ ف-٤ و ٤ ف-٣ و ٢ ف-١/٢ ووظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٧ وظائف من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)؛ والدعم البرنامجي لأنشطة الفنية (٥ ف-٥ و ٧ ف-٤ و ٩ ف-٣ و ٥ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية)؛ و ١٧ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى))، وصندوق الأمم المتحدة للشراكات الدولية (وظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)؛ وصندوق معادلة الضرائب (١ ف-٤ و ٢ ف-٣ و ٢ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٣ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)).

## الجدول ٢٩ باء-٥

## توزيع الموارد حسب العنصر

(النسبة المئوية)

| العنصر                                          | الميزانية العادية | الموارد المقررة الأخرى | الموارد الخارجة عن الميزانية |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|
| ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة                 | ٩,٦               | ١٨,٠                   | ٧,٧                          |
| باء - برنامج العمل                              |                   |                        |                              |
| ١ - تخطيط البرامج والميزنة                      | ٢٨,٠              | -                      | ١٤,٣                         |
| ٢ - الخدمات المالية المتعلقة بعمليات حفظ السلام | -                 | ٣٠,٥                   | ٠,٧                          |
| ٣ - المحاسبة والاشتراكات والإبلاغ المالي        | ٤٩,٩              | ٣٤,٢                   | ٤٩,٦                         |
| ٤ - خدمات الخزنة                                | ٤,٩               | ٧,٧                    | ٥,١                          |
| ٥ - عمليات المعلومات المالية                    | ٧,٦               | ٩,٦                    | ٢٢,٦                         |
| المجموع الفرعي، باء                             | ٩٠,٤              | ٨٢,٠                   | ٩٢,٣                         |
| المجموع                                         | ١٠٠,٠             | ١٠٠,٠                  | ١٠٠,٠                        |

## الولايات الجديدة والتغييرات في توزيع الموارد فيما بين العناصر

٢٩ باء-١٥ تتصل التغييرات في الموارد التي تعكس نقصانا قدره ٧٠٠ ١٦٤ دولار تحت الموارد المتعلقة بالوظائف، باقتراح نقل وظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى) من العنصر ٥، عمليات المعلومات المالية، إلى الباب ٢٩ هاء، مكتب تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، دعماً للاستراتيجية الجديدة لتكنولوجيا المعلومات والاتصالات الموافق عليها في الجزء الثاني من قرار الجمعية العامة ٢٦٢/٦٧.

## التغييرات في الموارد التي أجريت تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩ (تخفيضات إضافية)

٢٩ باء-١٦ تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩، تقترح تغييرات في الموارد تعكس نقصانا قدره ١٠٠ ٢١ دولار تحت الموارد غير المتعلقة بالوظائف. وتتصل التخفيضات المقترحة بسفر الموظفين الذي روعي فيه الأثر المتوقع للمعايير المعتمدة لتحديد درجات السفر بالطائرة.

## التغييرات التي أجريت تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩ (مكاسب في الكفاءة)

٢٩ باء-١٧ تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩، تقترح تغييرات في الموارد تعكس نقصانا صافياً قدره ٥٠٠ ١٢٠ دولار. ويتألف هذا النقصان من انخفاض قدره ١٠٠ ١٤١ دولار تحت الموارد المتعلقة بالوظائف وهو انخفاض تقابله جزئياً زيادة بمبلغ ٦٠٠ ٢٠ دولار تحت الموارد غير المتعلقة بالوظائف. ويشمل الانخفاض البالغ ١٠٠ ١٤١ في الموارد المتعلقة بالوظائف التجميد المقترح للتوظيف في الوظائف الثابتة في بند

التوجيه التنفيذي والإدارة (٢٩٤ ٨٠٠ دولار)؛ وفي العنصر ١، تخطيط البرامج والميزنة (٣١٩ ٤٠٠ دولار)؛ والعنصر ٣، المحاسبة والاشتراكات والإبلاغ المالي (٣٦٧ ٢٠٠ دولار)؛ والعنصر ٥، عمليات المعلومات المالية (١٥٩ ٧٠٠ دولار).

٢٩ باء-١٨ وتتصل الزيادة المقترحة البالغة ٦٠٠ ٢٠ تحت الموارد غير المتعلقة بالوظائف أساسا بزيادة تحت بند المساعدة المؤقتة العامة لضمان استمرار التغطية أو الخدمات أثناء فترات ذروة العمل في ضوء التجميد المقترح للتوظيف.

#### الموارد المقررة الأخرى والموارد الخارجة عن الميزانية

٢٩ باء-١٩ سيعتمد المكتب في تنفيذ برنامج عمله على موارد متوقعة من الموارد المقررة الأخرى والموارد الخارجة عن الميزانية بمبلغ ١٠٠ ١٠١ ٦٧ دولار. ويشمل هذا المستوى المتوقع، وقدره ١٠٠ ١٠١ ٦٧ دولار، مبلغا قدره ٢٠٠ ٥٢٩ ٤١ دولار يتاح من حساب دعم عمليات حفظ السلام ومبلغا قدره ١٠٠ ٤٧٨ ٢٢ دولار يتاح من إيرادات دعم البرامج التي ترد سدادا لتكاليف الخدمات التي تقدمها الإدارة المركزية للأنشطة والصناديق والبرامج الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية ومبلغا قدره ٨٠٠ ٩٣ ٣ دولار من موارد أخرى خارجة عن الميزانية، ويمثل نقصانا قدره ٧٠٠ ٤٤٦ ٤ دولار عن مستوى الموارد المتوقعة في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥. ويعزى هذا النقصان أساسا إلى انخفاض في الاحتياجات في إطار حساب دعم عمليات حفظ السلام، وتوقف رصد اعتمادات للمخطط العام لتجديد مباني المقر وتكاليف الدعم المقدم إلى الهياكل الإدارية الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية الخاصة بالمحكمة الجنائية الدولية لرواندا.

#### معلومات أخرى

٢٩ باء-٢٠ عملا بقرار الجمعية العامة ٥٨/٢٦٩، حُددت موارد بمبلغ ٤٠٠ ٤٠٢ ٢ دولار في نطاق القدرة المتاحة في الفئة الفنية وفئة الخدمات العامة لإجراء عمليات الرصد والتقييم في مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات (منها مبلغ ٧٠٠ ٥٢ ٢ دولار يمول من الميزانية العادية، يغطي تكاليف ١٢٥ شهر عمل على مستوى الفئة الفنية و ٢٣ شهر عمل على مستوى فئة الخدمات العامة؛ ومبلغ ٨٠٠ ٢٩ دولار يمول من حساب دعم عمليات حفظ السلام، يغطي تكاليف شهري عمل على مستوى الفئة الفنية؛ ومبلغ ٩٠٠ ٣١٩ دولار يمول من الموارد الخارجة عن الميزانية، ويغطي تكاليف ١٨ شهر عمل على مستوى الفئة الفنية و ٤ أشهر عمل على مستوى فئة الخدمات العامة).

٢٩ باء-٢١ ويستند التقييم الداخلي إلى استعراضات دورية وتحليل لبيانات الأداء، علاوة على استقصاءات رضا العملاء التي تجري على فترات منتظمة في نطاق القدرة القائمة. وقد أسفرت التقييمات الداخلية عن التشغيل الآلي لعمليات محاسبية شتى، من بينها تلك المتعلقة بكشوف المرتبات، وضريبة الدخل، والتأمين الصحي والتأمين على الحياة، والمطالبات المتعلقة بالسفر ومطالبات البائعين، وهو ما حسن الرصد والكفاءة في تقديم الخدمات

للعلماء. وسيعتمد البرنامج أيضا على استعراض دقيق وشامل لآراء مجلس مراجعي الحسابات، ومكتب خدمات الرقابة الداخلية، ووحدة التفتيش المشتركة.

## ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة

الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ١٠٠ ٤٢٩ ٣ دولار

٢٩ باء-٢٢ 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 لها؛ 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، 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 للتقديم؛ ويمارس الرقابة المالية على موارد المنظمة؛ ويسمي ويعتمد الموظفين الذين تنطوي وظائفهم على واجبات مالية مهمة، حيثما يتعين على المراقب المالي أن يمارس هذه السلطة عملا بالقواعد القائمة.

٢٩ باء-٢٣ 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 تطبيقها؛ ويستعرض جميع الاتفاقات المالية التي تحدد أحكام وشروط التبرعات، بما في ذلك التبرعات العينية والقروض غير واجبة السداد امتثالا للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة؛ وينسق الأنشطة المشتركة بين الإدارات فيما يتصل بمسائل التخطيط والبرمجة وكذلك المسائل المتعلقة بالميزانية والمحاسبة.

٢٩ باء-٢٤ وعملا بالقرار 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. وتشمل الإنجازات الرئيسية التي حققتها الوحدة: وضع الإطار التوجيهي لهذه المعايير الذي يعكس تطبيق مبادئها على نموذج أداء العمل في الأمم المتحدة، وصياغة السياسات والإجراءات ذات الصلة، ودعم تصميم وتشكيل نُظُم المعلومات ذات الصلة، ولا سيما نظام أوموجا، وقيادة عملية إعداد أول مجموعة من البيانات المالية الممتثلة للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، وما يتصل بذلك من أنشطة إدارة التغيير التي تشكل جزءا أساسيا من هذا المشروع الواسع النطاق. وخلال الفترة ٢٠١٦-٢٠١٧، ستركز الوحدة على الأنشطة التالية التي ستدعم استدامة الامتثال لهذه المعايير: (أ) إدارة الإطار التنظيمي، التي سيتواصل تطويرها بإدخال تغييرات على المعايير يعتمد عليها المجلس المستقل المعني بالمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام؛ (ب) تعزيز الضوابط الداخلية في سياق السياسات والإجراءات المنقحة؛ (ج) التدريب وتنمية المهارات ابتغاء التعامل مع التغييرات المستجدة في السياسات والنظم؛ (د) وضع العمليات والترتيبات الانتقالية لنظام أوموجا واستعراضها؛ (هـ) أنشطة إدارة المكاسب الإدارية الناتجة عن تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

٢٩ باء-٢٥ ويشرف نائب المراقب المالي، وهو برتبة مد-٢، على إدارة مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات بوجه عام؛ ويساعد الأمين العام المساعد، المراقب المالي، في توجيهه للمكتب 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 دون تأخير للتوصيات الرقابية 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 ومقاييس الأداء

هدف المنظمة: تيسير التنفيذ الكامل للولايات التشريعية والامتثال لسياسات الأمم المتحدة وإجراءاتها المتعلقة بإدارة مواردها المالية وإدارة برنامج المكتب وشؤون موظفيه

| مقاييس الأداء |           |           |                  |                                                                                                                                                                                           |
|---------------|-----------|-----------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ٢٠١٦-٢٠١٤     | ٢٠١٤-٢٠١٣ | ٢٠١٣-٢٠١٢ | مؤشرات الإنجاز   | الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة                                                                                                                                                      |
| صفر           | صفر       | صفر       | العدد المستهدف   | (أ) سلامة الإدارة والرقابة الماليتين في (أ) عدم إبداء ملاحظات سلبية جوهرية لدى مراجعة الحسابات فيما يتصل بالإدارة والرقابة الماليتين                                                      |
| صفر           | صفر       | صفر       | العدد المقدر     | (عدد الملاحظات السلبية)                                                                                                                                                                   |
| صفر           | صفر       | صفر       | العدد الفعلي     |                                                                                                                                                                                           |
| ٧             | ٧,٥       | ٦,٥       | العدد المستهدف   | (ب) الإدارة الفعالة لبرنامج عمل مكتب تخطيط البرامج والميزانية للبت في اتفاقات الجهات المانحة والحسابات ودعمه على نحو فعال والوكالات المسؤولة عن التنفيذ والبلد بالموظفين والموارد المالية |
| ٨             | ٧         | ٧         | العدد المقدر     | (عدد الأيام)                                                                                                                                                                              |
| ٧             | ٧         | ٧         | العدد الفعلي     |                                                                                                                                                                                           |
| ٩٠            | ٩٠        | ٩٠        | النسبة المستهدفة | (ج) تحسين السياسات المالية (ج) تقديم المساعدة إلى العملاء بشأن تطبيق النظام المالي والقواعد المالية والسياسات والإجراءات المالية                                                          |
| ٨٨,٥          | ٩٠        | ٩٠        | النسبة المقدرة   | (النسبة المثوية للعملاء الذين يعربون عن رضاهم)                                                                                                                                            |
| ٩٠            | ٩٠        | ٩٠        | العدد الفعلي     |                                                                                                                                                                                           |

٢٩ باء-٢٦ من المتوقع أن يحقق البرنامج الفرعي أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض أن تمتثل جميع الأطراف صاحبة المصلحة امتثالاً تاماً للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة والأنظمة والقواعد التي تحكم تخطيط البرامج والجوانب البرنامجية للميزانية ورصد التنفيذ وأساليب التقييم، والولايات التشريعية ذات الصلة.

## النواتج

٢٩ باء-٢٧ خلال فترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧، ستنجز النواتج التالية:

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

(ب) الأنشطة الفنية الأخرى (الميزانية العادية والموارد المقررة الأخرى والموارد الخارجة عن الميزانية): التمثيل في الاجتماعات مع المسؤولين الماليين بالأمانة العامة، والمكاتب الموجودة خارج المقر، وصناديق الأمم المتحدة وبرامجها بشأن المسائل موضع الاهتمام المشترك، وعقد تلك الاجتماعات (٨ اجتماعات)؛

(ج) الخدمات الاستشارية (الميزانية العادية والموارد المقررة الأخرى 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' تقديم المساعدة إلى العملاء بشأن تطبيق النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة والإجراءات والسياسات المالية (١٦٠)؛

٣' الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية والموارد المقررة الأخرى 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 وفقا لنشرة الأمين العام ST/SGB/2005/7 والموافقة على تلك الطلبات (٤٨٠)؛ وتنظيم حلقات عمل تدريبية بشأن المسائل المالية لرؤساء موظفي الشؤون الإدارية ورؤساء موظفي الشؤون المالية (٤)؛ وتنظيم حلقات عمل تدريبية في مجال المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.

٢٩ باء-٢٨ ويرد توزيع الموارد المخصصة للتوجيه التنفيذي والإدارة في الجدول ٢٩ باء-٧.

## الجدول ٢٩ باء-٧

## الاحتياجات من الموارد: التوجيه التنفيذي والإدارة

| الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |         | الوظائف   |    |
|------------------------------------------|---------|-----------|----|
| ٢٠١٦-٢٠١٧<br>(قبل إعادة تقدير التكاليف)  |         | ٢٠١٤-٢٠١٥ |    |
| ٢٠١٤-٢٠١٥                                |         | ٢٠١٦-٢٠١٧ |    |
| الميزانية العادية                        |         |           |    |
| ٣ ٤٢٣,٢                                  | ٣ ١٢٨,٤ | ١٠        | ١٠ |
| الموارد المتعلقة بالوظائف                |         |           |    |
| ٣٠٨,٣                                    | ٣٠٠,٧   | -         | -  |
| الموارد غير المتعلقة بالوظائف            |         |           |    |
| ٣ ٧٣١,٥                                  | ٣ ٤٢٩,١ | ١٠        | ١٠ |
| المجموع الفرعي                           |         |           |    |
| ٨ ٣٢٩,٢                                  | ٧ ٤٦٣,٨ | ٢         | ٢  |
| الموارد المقررة الأخرى                   |         |           |    |
| ١ ٩٧٠,٢                                  | ١ ٩٧٤,٩ | ٥         | ٥  |
| الموارد الخارجة عن الميزانية             |         |           |    |
| ١ ٤٠٣,٩                                  | ١ ٢٨٦,٨ | ١٧        | ١٧ |
| المجموع                                  |         |           |    |

٢٩ باء-٢٩ يغطي المبلغ الذي قيمته ٤٠٠ ٣ ١٢٨ دولار في فئة الموارد المتعلقة بالوظائف، الذي يمثل نقصانا قدره ٨٠٠ ٢٩٤ دولار، التمويل الجزئي لـ ١٠ وظائف (١ أ ع م، ١ مد-٢، ٢ ف-٥، ٢ ف-٤، ١ ف-٣، ٣ وظائف من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)). ويعزى صافي النقصان البالغ ٨٠٠ ٢٩٤ دولار إلى تجميد التعيين في الوظائف الثابتة عملا بقرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩.

٢٩ باء-٣٠ وتغطي الاحتياجات من الموارد البالغة ٧٠٠ ٣٠٠ دولار، التي تمثل نقصانا قدره ٦٠٠ ٧ دولار، تكاليف المساعدة المؤقتة العامة، وسفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، وغيرها من مصروفات التشغيل. ويرتبط صافي النقصان البالغ ٦٠٠ ٧ دولار أساسا بانخفاض الاحتياجات تحت بند سفر الموظفين التي روعي في تقديرها الأثر المتوقع لتطبيق المعايير المعتمدة لتحديد درجات السفر بالطائرة.

٢٩ باء-٣١ ويُدعم المكتب بموارد مقررة أخرى متوقعة قدرها ٨٠٠ ٧ ٤٦٣ دولار وموارد خارجة عن الميزانية متوقعة قدرها ٩٠٠ ١ ٩٧٤ دولار. وستغطي الموارد المقررة الأخرى تكاليف وظيفتين (١ ف-٤ و ١ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) تمولان من حساب دعم عمليات حفظ السلام. وستغطي الموارد الخارجة عن الميزانية تكاليف خمس وظائف (١ ف-٥ و ٣ ف-٤ و ١ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) يتولّى شاغلوها تقديم الدعم الإداري والخدمات المالية المتصلة بتنسيق توصيات هيئات مراجعة الحسابات والرقابة؛ وأنشطة الرصد والتقييم؛ والتبرعات؛ والاتفاقات المالية المبرمة بين الأمم المتحدة والحكومات والمنظمات غير الحكومية والمتبرعين من القطاع الخاص؛ وتقديم المساعدة إلى العملاء بشأن تطبيق النظام المالي والقواعد للأمم المتحدة والإجراءات والسياسات المالية؛ واستعراض عمليات تفويض السلطة من حيث صلتها بالمسائل المالية والإذن بتلك العمليات. ويعزى صافي النقصان البالغ ٧٠٠ ٨٦٠ دولار مقارنة بفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ أساسا إلى انخفاض الاحتياجات تحت بند حساب الدعم المتصلة في المقام الأول بانخفاض الاحتياجات من الخبراء الاستشاريين لتنفيذ المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام.



باء - برنامج العمل<sup>(١)</sup>

الجدول ٢٩ باء-٨

## الاحتياجات من الموارد حسب العنصر

| الوظائف                                                       |           | الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|-----------|
| ٢٠١٧-٢٠١٦                                                     | ٢٠١٥-٢٠١٤ | ٢٠١٧-٢٠١٦ (قبل إعادة تقدير التكاليف)     | ٢٠١٥-٢٠١٤ |
| ألف - الميزانية العادية                                       |           |                                          |           |
| ٣٣                                                            | ٣٣        | ١٠٠١٦,٦                                  | ١٠٣٣١,١   |
| ١ - تخطيط البرامج والميزنة                                    |           |                                          |           |
| -                                                             | -         | -                                        | -         |
| ٢ - الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام <sup>(١)</sup> |           |                                          |           |
| ٧٤                                                            | ٧٤        | ١٧٨١٥,٩                                  | ١٨١٨١,٤   |
| ٣ - المحاسبة والاشتراكات والإبلاغ المالي                      |           |                                          |           |
| ٥                                                             | ٥         | ١٧٥١,٥                                   | ١٧٥٣,٥    |
| ٤ - خدمات الخزانة                                             |           |                                          |           |
| ٧                                                             | ٨         | ٢٧٠٩,٩                                   | ٣٠٣١,٨    |
| ٥ - عمليات المعلومات المالية                                  |           |                                          |           |
| ١١٩                                                           | ١٢٠       | ٣٢٢٩٣,٩                                  | ٣٣٢٩٧,٨   |
| المجموع الفرعي                                                |           |                                          |           |
| ١٠٣                                                           | ١٠٠       | ٣٤٠٦٥,٤                                  | ٣٣٨٧٦,٤   |
| باء - الموارد المقررة الأخرى                                  |           |                                          |           |
| ٧٤                                                            | ٧٥        | ٢٣٥٩٧,٠                                  | ٢٣٣٧٢,٠   |
| جيم - الموارد الخارجة عن الميزانية                            |           |                                          |           |
| ٢٩٦                                                           | ٢٩٥       | ٨٩٩٥٦,٣                                  | ٩٠٥٤٦,٢   |
| المجموع                                                       |           |                                          |           |

(أ) الاحتياجات من الموارد الممولة على وجه الحصر من حساب دعم عمليات حفظ السلام.

## العنصر ١

## تخطيط البرامج والميزنة

الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ١٠٠١٦ ٦٠٠ دولار

٢٩ باء-٣٢ تقع مسؤولية تخطيط البرامج والميزنة على عاتق شعبة تخطيط البرامج والميزانية التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسيُنفذ هذا العنصر وفقاً للاستراتيجية المفصلة في إطار العنصر ١، تخطيط البرامج والميزنة، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٥، خدمات الإدارة والدعم، من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

(١) البرنامج الفرعي ٢ من البرنامج ٢٥ من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

الجدول ٢٩ باء-٩

أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز ومقاييس الأداء

هدف المنظمة: كفاءة فعالية وكفاءة صياغة الخطة البرنامجية لفترة السنتين، وتأمين الموارد اللازمة لتمويل برامج وأنشطة الأمانة العامة التي صدر بها تكليف، وتحسين إدارة استخدام تلك الموارد

| مقاييس الأداء                               |           |           |                  |                                                                           |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| ٢٠١٦-٢٠١٣                                   | ٢٠١٥-٢٠١٤ | ٢٠١٧-٢٠١٦ | مؤشرات الإنجاز   | الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة                                      |
| ١٠٠                                         | ١٠٠       | ١٠٠       | النسبة المستهدفة | (أ) زيادة إسهام الدول الأعضاء في '١' زيادة النسبة المئوية للتقارير        |
| ٨٩                                          | ٩٠        |           | النسبة المقدرة   | عملية صنع القرار بشأن المسائل المقدمة بحلول المواعيد النهائية لتقديم      |
| ٨٠                                          |           |           | النسبة الفعلية   | المتعلقة بالخطة البرنامجية لفترة السنتين الوثائق من أجل إتاحة نشرها بجميع |
|                                             |           |           |                  | والميزانية البرنامجية وميزانيات المحاكم اللغات الرسمية في وقت واحد        |
|                                             |           |           |                  | الجناينة الدولية والآلية الدولية لتصرف الأعمال المتبقية للمحكمتين         |
|                                             |           |           |                  | الجناينتين                                                                |
| الوثائق المتعلقة بالميزانية                 |           |           |                  |                                                                           |
| ١٠٠                                         | ١٠٠       | ١٠٠       | النسبة المستهدفة | '٢' زيادة في عدد الدول الأعضاء التي                                       |
| ٩٥                                          | ١٠٠       |           | النسبة المقدرة   | تعرب عن ارتياحها إزاء نوعية وثائق                                         |
| ٧٦                                          |           |           | النسبة الفعلية   | الميزانية والمعلومات التكميلية المتاحة                                    |
|                                             |           |           |                  | [النسبة المئوية للمجيبين الذين يعربون                                     |
|                                             |           |           |                  | عن ارتياحهم]                                                              |
| المستندات التكميلية الخطية                  |           |           |                  |                                                                           |
| ١٠٠                                         | ١٠٠       | ١٠٠       | النسبة المستهدفة |                                                                           |
| ٨٥                                          | ١٠٠       |           | النسبة المقدرة   |                                                                           |
| ٦٣                                          |           |           | النسبة الفعلية   |                                                                           |
| المعلومات المستكملة المقدمة أثناء المداولات |           |           |                  |                                                                           |
| ١٠٠                                         | ١٠٠       | ١٠٠       | النسبة المستهدفة |                                                                           |
| ١٠٠                                         | ١٠٠       |           | النسبة المقدرة   |                                                                           |
| ٧٨                                          |           |           | النسبة الفعلية   |                                                                           |

| مقاييس الأداء |           |           | مؤشرات الإنجاز                          |  | الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة  |
|---------------|-----------|-----------|-----------------------------------------|--|---------------------------------------|
| ٢٠١٦-٢٠١٣     | ٢٠١٥-٢٠١٤ | ٢٠١٧-٢٠١٦ |                                         |  |                                       |
| -             | ١٠٠       | ١٠٠       | ٣' زيادة عدد الدول الأعضاء التي         |  | النسبة المستهدفة                      |
| -             | ١٠٠       |           | تعرب عن رضاها عن نوعية الخطة            |  | النسبة المقدره                        |
| -             |           |           | البرنامجية لفترة السنتين، بما في ذلك    |  | النسبة الفعلية                        |
|               |           |           | توحيدها                                 |  |                                       |
|               |           |           | [النسبة المئوية للمجيبين الذين يعربون   |  |                                       |
|               |           |           | عن رضاهم]                               |  |                                       |
| ١٠٠           | ١٠٠       | ١٠٠       | (ب) تحسين إدارة الميزانية العادية       |  | زيادة النسبة المئوية للعملاء الذين    |
| ٨٥            | ١٠٠       |           | والموارد الخارجة عن الميزانية وموارد    |  | يعربون عن رضاهم عن الخدمات التي       |
|               |           |           | المحاكم الجنائية والآلية الدولية        |  | يتلقونها                              |
| ٧٦            |           |           | لتصريف الأعمال المتبقية للمحكمتين       |  | [النسبة المئوية للمجيبين الذين يعربون |
|               |           |           | الجنائيتين                              |  | عن رضاهم]                             |
| -             | -         | ١٠٠       | (ج) زيادة الشفافية والحوار مع           |  | النسبة المستهدفة                      |
| -             | -         |           | الدول الأعضاء في عملية تقديم الخطة      |  | الاستجابات، التي ترد بعدة سبل منها    |
| -             | -         |           | البرنامجية لفترة السنتين، والميزانية    |  | الاستقصاءات التقييمية، للإجراءات      |
| -             |           |           | البرنامجية، وميزانيات المحكمتين         |  | التي تتخذها الأمانة العامة تحقيقا     |
|               |           |           | الجنائيتين الدوليتين والآلية الدولية    |  | للشفافية والحوار في إعداد الخطة       |
|               |           |           | لتصريف الأعمال المتبقية للمحكمتين       |  | البرنامجية لفترة السنتين، والميزانية  |
|               |           |           | الجنائيتين، وفقا للنظام المالي والقواعد |  | البرنامجية، وميزانيات المحكمتين       |
|               |           |           | المالية للأمم المتحدة، والأنظمة         |  | الجنائيتين الدوليتين والآلية الدولية  |
|               |           |           | والقواعد التي تحكم تخطيط البرامج        |  | لتصريف الأعمال المتبقية للمحكمتين     |
|               |           |           | والجوانب البرنامجية للميزانية ورصد      |  | الجنائيتين                            |
|               |           |           | التنفيذ وأساليب التقييم، وقرارات        |  | [نسبة المجيبين المعربين عن رضاهم]     |
|               |           |           | الجمعية العامة ذات الصلة                |  |                                       |

#### العوامل الخارجية

٢٩ باء-٣٣ من المتوقع أن يحقق العنصر ١ أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض أن تظل النواتج وأعباء العمل المتصلة بها كما هي واردة في هذا التقرير.

## النواتج

٢٩ باء-٣٤

سيتم خلال فترة السنتين تحقيق النواتج التالية:

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

١' تقديم الخدمات الفنية للاجتماعات: ٥٠ جلسة رسمية و ٢٧٠ مشاوره غير رسمية للجنة الخامسة؛ و ٢٥ جلسة رسمية و ٣٠ مشاوره غير رسمية للجنة البرنامج والتنسيق؛ و ٣٠ جلسة للمجلس الاقتصادي والاجتماعي؛ و ١١٥ جلسة للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية، ومشاورات غير رسمية للجان الرئيسية الأخرى للجمعية العامة عند الطلب؛

٢' وثائق الهيئات التداولية: ٢٧٣ تقريراً، بما في ذلك مخطط الميزانية البرنامجية المقترحة لفترة السنتين ٢٠١٨-٢٠١٩ (١)؛ والميزانية البرنامجية المقترحة لفترة السنتين ٢٠١٨-٢٠١٩ (٤٨) وثيقة في شكل ملازم، و ٤٠ وثيقة لتوفير معلومات مالية تكميلية للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية، ووثيقة واحدة مختصرة؛ وتقارير أداء الميزانية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧ (٢)؛ والإطار الاستراتيجي للفترة ٢٠١٨-٢٠١٩ (٢٩) خطة برنامجية لفترة السنتين، وموجز واحد للخطة، ووثيقتان تجميعيتان للتغييرات؛ وميزانيات فترات السنتين، وتقارير أداء ميزانيات المحكمتين الدوليتين والآلية الدولية لتصرف الأعمال المتبقية (٦)؛ وبيانات الآثار المترتبة في الميزانية البرنامجية، والتقديرات المنقحة، والبيانات الشفوية (١١٥)؛ والتقديرات المتعلقة بالبعثات السياسية الخاصة والمساعي الحميدة والمبادرات السياسية الأخرى التي تأذن بها الجمعية العامة و/أو مجلس الأمن (١٦) تقريراً و ١٠ وثائق معلومات مالية تكميلية للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية؛ وتقاريران مخصصان فيما يتعلق بالميزانية البرنامجية؛ وورقات غرف اجتماعات 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 (١٠٠ تقرير)؛

٢' إحاطات إعلامية للدول الأعضاء، بما في ذلك الممثلون الجدد في اللجنة الخامسة ولجنة البرنامج والتنسيق بشأن المسائل المتعلقة بتخطيط البرامج والميزانية (٦)؛

٣' استعراض مشاريع القرارات المعروضة على الهيئات التشريعية وهيئاتها الفرعية، بما في ذلك مجلس حقوق الإنسان، فيما يتعلق بالآثار المالية المحتملة وفقا للمادة ١٥٣ من النظام الداخلي للجمعية العامة، وبموجب المادة ٣١ من النظام الداخلي للمجلس الاقتصادي والاجتماعي ولجانه الفنية، حسب الحالة (٩٠٠)؛

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

- ١' إصدار الأذونات والمبادئ التوجيهية والإشعارات والتعليمات: إشعارات تخصيص وأذونات بشأن ملاك الموظفين (٥٠٠٠)؛ وطلبات لتكبد نفقات غير منظورة واستثنائية (٣٠)؛ واستعراض وتحليل خطط التكلفة السنوية وغيرها من مقترحات التمويل بموارد خارجة عن الميزانية (٢٥٠)؛ ورصد النفقات؛ والردود على استفسارات الدول الأعضاء بشأن الصناديق الاستثمارية، حسب وعند الطلب؛
- ٢' رصد تكاليف الموظفين الفعلية واتجاهات التضخم، واستحداث تكاليف موحدة للمرتبات، ووضع بارامترات لتقدير تكاليف الميزانية؛ وتعهّد إحصاءات الشواغر (٣٠٠)؛ وقوائم أفرقة موظفي التصديق (٣٣٠)؛
- ٣' تحديد متوسط القوام الشهري للقوات، وتحديد المبالغ الواجبة الاسترداد، وبدء سداد المدفوعات فيما يخص رد تكاليف القوات إلى الحكومات؛
- ٤' تنظيم جلسات إحاطة للإدارات والمكاتب المتلقية للخدمة، ولأفراد الجمهور، بشأن تخطيط البرامج وعملية إعداد الميزانية، بما في ذلك الميزنة القائمة على النتائج (١٢٥)؛
- ٥' تقديم المشورة والتوجيه بشأن تطبيق النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة وقرارات الجمعية العامة ذات الصلة على المسائل المتعلقة بالميزانية البرنامجية والموارد الخارجة عن الميزانية؛
- ٦' تقديم المشورة والتوجيه بشأن مسائل الميزانية والمسائل المالية إلى المحكمة الدولية ليوغوسلافيا السابقة، وآلية تصريف الأعمال المتبقية، وإلى سائر المحاكم الخاصة الممولة من التبرعات، حسب الاقتضاء.

٢٩ باء-٣٥ ويرد توزيع الموارد المرصودة للعنصر ١ في الجدول ٢٩-باء ١٠.

## الجدول ٢٩-باء ١٠

## الاحتياجات من الموارد: العنصر ١

| الفئة                         | الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |                                      | الوظائف   |           |
|-------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|-----------|-----------|
|                               | ٢٠١٥-٢٠١٤                                | ٢٠١٦-٢٠١٧ (قبل إعادة تقدير التكاليف) | ٢٠١٤-٢٠١٥ | ٢٠١٦-٢٠١٧ |
| الميزانية العادية             |                                          |                                      |           |           |
| الموارد المتعلقة بالوظائف     | ٩ ٨٩٩,٩                                  | ٩ ٥٨٠,٥                              | ٣٣        | ٣٣        |
| الموارد غير المتعلقة بالوظائف | ٤٣١,٢                                    | ٤٣٦,١                                | -         | -         |
| المجموع الفرعي                | ١٠ ٣٣١,١                                 | ١٠ ٠١٦,٦                             | ٣٣        | ٣٣        |
| الموارد المقررة الأخرى        | -                                        | -                                    | -         | -         |
| الموارد الخارجة عن الميزانية  | ٣ ٢٧٢,٤                                  | ٣ ٦٦٦,١                              | ١٠        | ١٠        |
| المجموع                       | ١٣ ٦٠٣,٥                                 | ١٣ ٦٨٢,٧                             | ٤٣        | ٤٣        |

٢٩ باء-٣٦ سيغطي الاعتماد البالغ ٩ ٥٨٠ ٥٠٠ دولار في إطار الموارد المتعلقة بالوظائف، الذي يعكس نقصانا قدره ٣١٩ ٤٠٠ دولار، تكاليف التمويل الجزئي لـ ٣٣ وظيفة (١ مد-٢ و ٣ مد-١ و ٢ ف-٥ و ٨ ف-٤ و ٧ ف-٣ و ٢ ف-١/٢ و ٢ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٨ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)). ويعزى النقصان الصافي البالغ ٣١٩ ٤٠٠ دولار إلى تجميد التعيين في وظائف ثابتة تمشيا مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩.

٢٩ باء-٣٧ وستغطي الاحتياجات غير المتعلقة بالوظائف بمبلغ ٤٣٦ ١٠٠ دولار، التي تعكس زيادة صافيها ٤ ٩٠٠ دولار، تكاليف المساعدة المؤقتة العامة، وسفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، ومصروفات تشغيلية أخرى. وتتصل الزيادة الصافية أساسا بزيادة الاحتياجات من المساعدة المؤقتة العامة لتوفير استمرارية الخدمات، ولا سيما خلال فترات ذروة العمل، في ضوء التجميد المقترح للتعيين. ويقابل هذه الزيادة جزئيا انخفاض الاحتياجات تحت بند سفر الموظفين الذي يأخذ في الاعتبار الأثر المتوقع لتطبيق المعايير المعتمدة لتحديد درجات السفر بالطائرة، وانخفاض الاحتياجات من الخدمات التعاقدية.

٢٩ باء-٣٨ وهذا العنصر تدعمه موارد خارجة عن الميزانية تقدر بمبلغ ٣ ٦٦٦ ١٠٠ دولار ستغطي تكاليف استمرار ١٠ وظائف (٣ ف-٥ و ٢ ف-٤ و ٥ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى))، لتقديم الخدمات للهيئات الحكومية الدولية والاجتماعات ذات الصلة، وتوفير الدعم في المسائل المالية ومسائل الميزانية، وإعداد وثائق الهيئات التداولية. وتتعلق الزيادة البالغة ٣٩٣ ٧٠٠ دولار بالمقارنة مع فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ في المقام الأول بزيادة الموارد ذات الصلة بالدعم البرنامجي للأنشطة الفنية الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية.

## العنصر ٢

## الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام

الاحتياجات من الموارد: يعمل هذا العنصر أساساً من حساب دعم عمليات حفظ السلام

٢٩ باء-٣٩ تتولى المسؤولية عن هذا العنصر شعبة تمويل عمليات حفظ السلام التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسينفذ هذا العنصر وفقاً للاستراتيجية المفصلة تحت العنصر ٢، الخدمات المالية المتصلة بعمليات حفظ السلام، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٥، خدمات الإدارة والدعم، من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

## الجدول ٢٩ باء-١١

## أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

هدف المنظمة: تأمين الموارد لتمويل عمليات حفظ السلام وضمان إدارة وتنظيم عمليات حفظ السلام على نحو يتسم بالكفاءة والفعالية

| مقاييس الأداء |           |           |                  |                                                   |
|---------------|-----------|-----------|------------------|---------------------------------------------------|
| ٢٠١٦-٢٠١٢     | ٢٠١٤-٢٠١٢ | ٢٠١٦-٢٠١٢ |                  |                                                   |
| ٢٠١٣          | ٢٠١٥      | ٢٠١٧      | مؤشرات الإنجاز   |                                                   |
| ٩٧            | ٩٧        | ٩٧        | النسبة المستهدفة | (أ) تحسين عملية تقديم التقارير إلى اللجنة         |
| ٩٧            | ٩٧        |           | النسبة المقدرة   | زيادة النسبة المئوية لتقارير الميزانية            |
| ٩١            |           |           | النسبة الفعلية   | وتقارير أداء الميزانية المقدمة بحلول              |
|               |           |           |                  | المواعيد النهائية لتقديم الوثائق من أجل           |
|               |           |           |                  | شرطة وبقوات عسكرية لتمكينها من                    |
|               |           |           |                  | إتاحة نشرها بجميع اللغات الرسمية في               |
|               |           |           |                  | اتخاذ قرارات مستنيرة تماماً بشأن المسائل وقت واحد |
|               |           |           |                  | المتصلة بحفظ السلام                               |
| ٣             | ٣         | ٣         | النسبة المستهدفة | (ب) زيادة كفاءة عمليات حفظ                        |
| ٣             | ٣         |           | النسبة المقدرة   | السلام وفعاليتها                                  |
| ٣             |           |           | النسبة الفعلية   | عن القوات مدة ثلاثة أشهر                          |
|               |           |           |                  | [عدد الأشهر]                                      |
| ٩٠            | ٩٠        | ٩٥        | النسبة المستهدفة | '٢' زيادة النسبة المئوية للعملاء الذين يعربون     |
| ٩٠            | ٩٠        |           | النسبة المقدرة   | عن رضاهم عن الخدمات التي يتلقونها                 |
| -             |           |           | النسبة الفعلية   | [النسبة المئوية للمجيبين الذين يعربون             |
|               |           |           |                  | عن رضاهم]                                         |

## العوامل الخارجية

٢٩ باء-٤٠ من المتوقع أن يحقق العنصر ٢ أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض ما يلي: (أ) اتباع الأنماط المعتادة من حيث توقيت وطبيعة الولايات التي يقرها مجلس الأمن والتي تحدد إطار إنشاء عمليات حفظ السلام وتوسيعها ونطاقها وحجم أنشطتها، وبالتالي الاحتياجات من الموارد المتصلة بها؛ و (ب) عدم التأخر في دفع الأنصبة المقررة؛ و (ج) امتثال جميع أصحاب المصلحة على نحو تام للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة والأنظمة والقواعد التي تحكم تخطيط البرامج والجوانب البرنامجية للميزانية ورصد التنفيذ وأساليب التقييم، والولايات التشريعية ذات الصلة.

## النواتج

٢٩ باء-٤١

سيتم خلال فترة السنتين تحقيق النواتج التالية:

- (أ) تقديم الخدمات إلى الهيئات الحكومية الدولية وهيئات الخبراء (الموارد المقررة الأخرى):
- ١' تقديم الخدمات الفنية إلى الاجتماعات: ٣٠ جلسة رسمية و ١٢٠ مشاورة غير رسمية للجنة الخامسة و ١٠٠ جلسة للجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية؛
- ٢' وثائق الهيئات التداولية: تقديم ٧٠ تقريراً عن تقديرات الميزانية وعن أداء الميزانية إلى الجمعية العامة فيما يتعلق بتمويل البعثات العاملة، وحالة المركز المالي للبعثات المنتهية، والتقارير الختامية عن أداء ميزانيات البعثات قيد التصفية، وكذلك تقارير عن الجوانب الإدارية والمتعلقة بالميزانية لتمويل عمليات الأمم المتحدة لحفظ السلام؛
- (ب) تقديم الدعم الإداري والخدمات المالية (الموارد المقررة الأخرى):
- ١' مراقبة الميزانية: إصدار وتنقيح المخصصات والأذونات المتعلقة بملاك الموظفين (١٠٠)؛
- ٢' رصد المركز المالي: الرصد الأسبوعي للوضع النقدي للحسابات الخاصة لعمليات 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' توفير التوجيهات المتعلقة بالسياسات للبعثات بشأن صياغة مقترحات الميزانية وتقارير الأداء، بما في ذلك بشأن النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة، والسياسات والإجراءات، والميزنة القائمة على النتائج، والتوصيات الصادرة عن الهيئات التشريعية؛
- ٥' القيام بزيارات لبعثات حفظ السلام لإسداء المشورة الاستراتيجية وتقديم المساعدة في الموقع بشأن مسائل الميزانية والمسائل المالية (١٢)؛
- ٦' تنظيم وعقد اجتماعات بواسطة الفيديو مع بعثات حفظ السلام وقاعدة الأمم المتحدة للوجستيات في برينديزي، إيطاليا، واجتماعات شخصية مع إدارات المقر، حسب وعند



الاقتضاء، بشأن المسائل المتعلقة المتصلة بافتراضات الميزانية وتبريراتها خلال مرحلة وضع الصيغة النهائية لتقارير الأداء والميزانيات؛

٧' تقديم تقارير مالية إلى الجهات المانحة فيما يتعلق بالصناديق الاستثمارية لحفظ السلام (١٢٠)؛

٨' تقديم مجموعات تكميلية إلى اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية واللجنة الخامسة بشأن مسائل محددة تتعلق بتمويل حفظ السلام (٤٠).

الجدول ٢٩ باء-١٢

### الاحتياجات من الموارد: العنصر ٢

| الوظائف |    | الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |           |                              |
|---------|----|------------------------------------------|-----------|------------------------------|
|         |    | ٢٠١٧-٢٠١٦                                | ٢٠١٥-٢٠١٤ |                              |
|         |    | (قبل إعادة تقدير التكاليف)               | ٢٠١٥-٢٠١٤ |                              |
| ٣٥      | ٣٣ | ١٢ ٦٧٦,٤                                 | ١٢ ٦٧٤,٨  | الموارد المقررة الأخرى       |
| ١       | ١  | ١٧٥,٣                                    | ١٧٥,٣     | الموارد الخارجة عن الميزانية |
| ٣٦      | ٣٤ | ١٢ ٨٥١,٧                                 | ١٢ ٨٥٠,١  | المجموع                      |

٢٩ باء-٤٢ ثُمول احتياجات الشعبة من الموارد من حساب دعم عمليات حفظ السلام والموارد الخارجة عن الميزانية بمبلغ ٤٠٠ ١٢ ٦٧٦ دولار و ٣٠٠ ١٧٥ دولار على التوالي. وستغطي هذه الموارد تكاليف ٣٥ وظيفة (١ مد-٢ و ١ مد-١ و ٤ ف-٥ و ١٢ ف-٤ و ٨ ف-٣ و ٩ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) في إطار حساب دعم عمليات حفظ السلام ووظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى) ممولة من موارد خارجة عن الميزانية. وستنظر الجمعية العامة في الميزانية المقترحة لحساب دعم عمليات حفظ السلام (A/69/750) في الجزء الثاني من الدورة التاسعة والستين المستأنفة في أيار/مايو ٢٠١٥.

### العنصر ٣

#### المحاسبة والاشتراكات والإبلاغ المالي

الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ٩٠٠ ٨١٥ ١٧ دولار

٢٩ باء-٤٣ تتولى المسؤولية عن هذا العنصر شعبة الحسابات التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. وسينفذ هذا العنصر وفقا للاستراتيجية المفصلة في إطار العنصر ٣، المحاسبة والاشتراكات والإبلاغ المالي، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٥، خدمات الإدارة والدعم، من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

٢٩ باء-٤٤ وسيتركز الاهتمام على الاستعانة بالتكنولوجيا في تحسين تجهيز المعاملات المالية وخدمات العملاء وجودة وتوافر المعلومات المالية الجيدة التوقيت والدقيقة. وسيستمر العمل على تبسيط العمليات الإدارية. وستشارك الشعبة بنشاط في التنفيذ المستمر للنظام المركزي لتخطيط الموارد الذي وقع عليه الاختيار. وستضطلع أيضا بأنشطة تهدف إلى ضمان الامتثال للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام وتحقيق الفوائد المتوخاة منها. وسوف توفر دائرة الاشتراكات التابعة للشعبة دعما فعالا للجنة الاشتراكات والجمعية العامة في عملية استعراض منهجية إعداد جدول الأنصبة المقررة، وستكفل حسن توقيت الإبلاغ عن الأنصبة المقررة وتقديم المعلومات عن حالة الاشتراكات المقررة. وستواصل الشعبة حُسن تطبيق أحكام النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة والسياسات والإجراءات المعمول بها ذات الصلة بالمسائل المحاسبية.

الجدول ٢٩ باء-١٣

أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

هدف المنظمة: مواصلة تحسين نوعية البيانات المالية ورضا العملاء عن الخدمات المقدمة وتأمين التمويل لتغطية نفقات المنظمة عملا بالمادة ١٧ من ميثاق الأمم المتحدة وتحسين تطبيق القرارات ذات الصلة

| مقاييس الأداء |           |      |      | مؤشرات الإنجاز                                                                                                             | الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة                           |
|---------------|-----------|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| ٢٠١٦-٢٠١٤     | ٢٠١٤-٢٠١٢ | ٢٠١٦ | ٢٠١٣ |                                                                                                                            |                                                                |
| ١             | ١         | ١    | ١    | '١' إبداء مجلس مراجعي الحسابات رأيا الهدف                                                                                  | (أ) تحسين سلامة البيانات المالية                               |
| ١             | ١         |      |      | غير مشفوع بتحفظات بشأن البيانات المالية التقدير                                                                            |                                                                |
| ١             |           |      |      | المتثلة للمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام الأداء الفعلي                                                              |                                                                |
|               |           |      |      | [إبداء مراجعي الحسابات رأيا إيجابيا (١) أو معدّلا (٢) أو مشفوعا بتحفظات (٣)]                                               |                                                                |
| ٢             | ٢         | ٤    | ٢    | '٢' عدم وجود أكثر من أربع نتائج الهدف                                                                                      | (ب) إنجاز المعاملات المالية في الوقت المناسب وبشكل يتسم بالدقة |
| ٢             | ٦         |      |      | سلبية هامة لعملية مراجعة الحسابات التقدير                                                                                  |                                                                |
| ٢             |           |      |      | فيما يتصل بمسائل مالية أخرى الأداء الفعلي                                                                                  |                                                                |
| ٩٠            | ٩٠        | ٩٥   | ٩٠   | '١' زيادة النسبة المئوية للمدفوعات التي تُجهّز والمعاملات التي تسجّل في غضون ٣٠ يوما من تاريخ استلام جميع الوثائق المطلوبة |                                                                |
| ٩٠            | ٩٠        |      |      | التقدير                                                                                                                    |                                                                |
| ٩٥            |           |      |      | الأداء الفعلي                                                                                                              |                                                                |

| مقاييس الأداء |           |           |               |                                          | مؤشرات الإنجاز                                                                                               | الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة                                                                                                                             |  |
|---------------|-----------|-----------|---------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| ٢٠١٦-٢٠١٣     | ٢٠١٤-٢٠١٥ | ٢٠١٧-٢٠١٣ |               |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ١٠٠           | ١٠٠       | ١٠٠       | الهدف         | '٢' تسوية الحسابات المصرفية في غضون      | ١٥ يوما من انتهاء الشهر                                                                                      | [النسبة المئوية للحسابات المصرفية للمقر]                                                                                                                         |  |
| ١٠٠           | ١٠٠       |           | التقدير       |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ١٠٠           |           |           | الأداء الفعلي |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ٢             | ٢         | ٢         | الهدف         | عدد التحسينات أو التسويات المفيدة        | المدرجة على شروط وثائق التأمين                                                                               | (ج) وثائق التأمين التي تزيد الاستحقاقات للمنظمة                                                                                                                  |  |
| ٢             | ٢         |           | التقدير       |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ٣             |           |           | الأداء الفعلي |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ٩٥            | ٩٥        | ١٠٠       | الهدف         | '١' المحافظة على النسبة المئوية للتقارير | الشهرية المتعلقة بحالة الاشتراكات الصادرة بحلول نهاية الشهر التالي                                           | (د) تقديم الوثائق اللازمة في حينها لتتخذ الدول الأعضاء قرارات مستنيرة بشأن المسائل المتصلة بجدول الأنصبة المقررة، وأساس تمويل أنشطة حفظ السلام، وحالة الاشتراكات |  |
| ٩٠            | ١٠٠       |           | التقدير       |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ٩٥            |           |           | الأداء الفعلي |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ١٠٠           | ١٠٠       | ١٠٠       | الهدف         | '٢' تقديم جميع وثائق ما قبل الدورات      | المتصلة بجدول الأنصبة المقررة وأساس تمويل عمليات حفظ السلام في غضون المواعيد النهائية المحددة لتقديم الوثائق | [نسبة مئوية]                                                                                                                                                     |  |
| ١٠٠           | ١٠٠       |           | التقدير       |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |
| ١٠٠           |           |           | الأداء الفعلي |                                          |                                                                                                              |                                                                                                                                                                  |  |

## العوامل الخارجية

٢٩ باء-٤٥ من المتوقع أن يحقق العنصر ٣ أهدافه وإنجازاته المتوقعة على افتراض أن تكون المعلومات ذات الصلة كاملة وأن تقدّم لمعالجتها بلا تأخير، وعدم حدوث انقطاعات رئيسية في تشغيل النظم الحاسوبية أو أعطال كبرى فيها، بما في ذلك نظام أوموجا.

## النواتج

٢٩ باء-٤٦ سيتم خلال فترة السنتين تحقيق النواتج التالية:

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

١' تقديم الخدمات الفنية للاجتماعات: ١٠ اجتماعات رسمية و ٢٥ مشاورة غير رسمية للجنة الخامسة و ٣٢ اجتماعا رسميا و ٨ مشاورات غير رسمية للجنة الاشتراكات؛

٢' وثائق الهيئات التداولية: تقارير مالية يقدمها الأمين العام سنويا أو كل سنتين إلى الجمعية العامة: ٣ تقارير إلى اللجنة الخامسة و ٣٠ تقريرا إلى لجنة الاشتراكات؛ و ١١٠ ورقات غرف اجتماعات 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 (الميزانية العادية والموارد الخارجة عن الميزانية):

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

٢' المواد التقنية (المكررة): ١ ٥٠٠ بيان مالي يتعلق بالميزانية العادية، وعمليات حفظ السلام، والصناديق الاستثمارية، 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 التقنية (غير المكررة): 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) تقديم الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية والموارد الخارجة عن الميزانية):

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

- ٢' المدفوعات والصرفيات: دفع المرتبات والبدلات المتصلة بها وغير ذلك من الاستحقاقات؛ وتجهيز عمليات رد ضريبة الدخل؛ وتقديم المدفوعات للموظفين عند انتهاء خدمتهم في المنظمة؛ وتجهيز المدفوعات للبائعين وغيرهم من المتعهدين؛ وتجهيز المطالبات المتعلقة بالسفر؛ وإعداد تقارير وبيانات عن الدخل، بما في ذلك التقارير والجدول السنوية المتصلة بالصندوق المشترك للمعاشات التقاعدية لموظفي الأمم المتحدة؛
- ٣' إدارة وتنسيق جميع أنشطة التأمين على الحياة، والتأمين الصحي، والتأمين على الممتلكات، وتأمين المسؤولية قبل 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' الإبلاغ عن الأنصبة المقررة في صندوق رأس المال المتداول والميزانية العادية وتمويل عمليات حفظ السلام والمحاكم الدولية والأنشطة الخارجة عن الميزانية وأنشطة المعاهدات (١٤٠)؛ وتوفير معلومات لمجلس مراجعي الحسابات وتقديم الردود إليه بشأن المسائل المتصلة بالحاسبة والاشتراكات وكشوف المرتبات والتأمين (سنوياً).

الجدول ٢٩ باء-١٤

الاحتياجات من الموارد: العنصر ٣

| الوظائف                       | الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |           |                                      |
|-------------------------------|------------------------------------------|-----------|--------------------------------------|
|                               | ٢٠١٧-٢٠١٦                                | ٢٠١٥-٢٠١٤ | ٢٠١٧-٢٠١٦ (قبل إعادة تقدير التكاليف) |
| الميزانية العادية             |                                          |           |                                      |
| الموارد المتعلقة بالوظائف     | ٧٤                                       | ٧٤        | ١٦ ٦٨٤,٢                             |
| الموارد غير المتعلقة بالوظائف | -                                        | -         | ١ ١٣١,٧                              |
| المجموع الفرعي                | ٧٤                                       | ٧٤        | ١٧ ٨١٥,٩                             |
| الموارد المقررة الأخرى        | ٥٠                                       | ٥٠        | ١٤ ٢١٠,٠                             |
| الموارد الخارجة عن الميزانية  | ٤٧                                       | ٤٨        | ١٢ ٦٩٢,٥                             |
| المجموع                       | ١٧١                                      | ١٧٢       | ٤٤ ٧١٨,٤                             |

٢٩ باء-٤٧ سيغطي الاعتماد البالغ ٢٠٠ ١٦ ٦٨٤ دولار في إطار الموارد المتعلقة بالوظائف، الذي يعكس نقصانا قدره ٢٠٠ ٣٦٧ دولار، التمويل الجزئي لـ ٧٤ وظيفة (١ مد-٢ و ٣ مد-١ و ٢ ف-٥ و ٧ ف-٤ و ٨ ف-٣ و ٦ ف-٢/١ و ٦ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية)، و ٤١ من فئة الخدمات العامة

(الرتب الأخرى)). ويرتبط النقصان الصافي باقتراح تجميد التعيين في الوظائف الثابتة تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩.

٢٩ باء-٤٨ وستغطي الاحتياجات من الموارد غير المتعلقة بالوظائف بمبلغ ١ ١٣١ ٧٠٠ دولار، التي تعكس زيادة صافيها ١ ٧٠٠ دولار، تكاليف المساعدة المؤقتة العامة، وسفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، ومصروفات تشغيلية أخرى. وتتصل الزيادة الصافية أساساً بالاحتياجات في إطار المساعدة المؤقتة العامة لتوفير استمرارية الخدمات، ولا سيما خلال فترات ذروة العمل، في ضوء التجميد المقترح في التعيين. ويقابل هذه الزيادة جزئياً تخفيض في الاحتياجات تحت بند الخدمات التعاقدية، واللوازم والمواد، وسفر الموظفين، والذي يأخذ في الحسبان الأثر المتوقع للمعايير المعتمدة لتحديد درجات السفر بالطائرة وتخفيضات أخرى متوقعة في الفترة ٢٠١٦-٢٠١٧ تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩.

٢٩ باء-٤٩ وتدعم العنصر ٣ موارد مقررة أخرى وموارد خارجة عن الميزانية بمبلغ ١٤ ٢١٠ ٠٠٠ دولار، و ١٢ ٦٩٢ ٥٠٠ دولار، على التوالي. وستغطي الموارد المقررة الأخرى تكاليف استمرار ٥٠ وظيفة (١ ف-٥ و ١٠ ف-٤ و ١٠ ف-٣ و ١ ف-٢/١ و ٢ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٢٦ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) ممولة من حساب دعم عمليات حفظ السلام. وستغطي الموارد الخارجة عن الميزانية تكاليف ٤٧ وظيفة (٣ ف-٥ و ٢ ف-٤ و ٧ ف-٣ و ٢ ف-٢/١ و ٨ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٢٥ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)). والانخفاض في إطار الموارد الخارجة عن الميزانية البالغ ٢٤٦ ١٠٠ دولار مقارنة بفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ يتعلق عموماً بتخفيض الموارد المرصودة للدعم البرنامجي للهيكل الإداري الممولة من خارج الميزانية، وللأنشطة الفنية، ويقابل هذا الانخفاض جزئياً زيادة في رصيد صندوق معادلة الضرائب.

#### العنصر ٤

#### خدمات الخزانة

الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ١ ٧٥١ ٥٠٠ دولار

٢٩ باء-٥٠ تتولى الخزانة التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات المسؤولية عن العنصر ٤. وسيُنفذ وفقاً للاستراتيجية الوارد تفصيلها في إطار العنصر ٤، خدمات الخزانة، من البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٥، خدمات الإدارة والدعم، من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

الجدول ٢٩ باء-٣

أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

هدف المنظمة: ضمان الاستثمار الحضيف للأموال وتحسين إجراءات إدارة النقدية

| مقاييس الأداء |           |           | مؤشرات الإنجاز   | الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة                                      |
|---------------|-----------|-----------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| ٢٠١٦-٢٠١٤     | ٢٠١٤-٢٠١٣ | ٢٠١٦-٢٠١٣ |                  |                                                                           |
| -             | -         | ١٠٠       | النسبة المستهدفة | (أ) مواصلة الإدارة الحضيف للأموال '١' تلقي رأسمال الاستثمارات والفوائد في |
| -             | ١٠٠       |           | النسبة المقدرة   | وفقا لاستراتيجية الاستثمار عن طريق ما الوقت المناسب                       |
| -             |           |           | النسبة الفعلية   | يلي: [النسبة المتوقعة للإيرادات الآتية في حينها]                          |
| -             | -         | ١٠٠       | النسبة المستهدفة | '١' الحفاظ على رأسمال '٢' توافر الأموال للوفاء بالالتزامات                |
| -             | ١٠٠       |           | النسبة المقدرة   | الاستثمارات؛ [نسبة مئوية]                                                 |
| -             |           |           | النسبة الفعلية   | '٢' ضمان السيولة الكافية؛                                                 |
| ١,٥           | ٠,٥٠      | ٠,٥٥      | النسبة المستهدفة | '٣' عائد الاستثمار                                                        |
| ٠,٤٠          | ٠,٥٥      |           | النسبة المقدرة   | أن يساوي عائد مجموع الاستثمارات                                           |
| ٠,٦٣          |           |           | النسبة الفعلية   | بدولار الولايات المتحدة متوسط معدل                                        |
|               |           |           |                  | عائد إذن خزانة الولايات المتحدة الذي مدته                                 |
|               |           |           |                  | ٩٠ يوما أو يفوقه                                                          |
|               |           |           |                  | [نسبة مئوية]                                                              |
| صفر           | صفر       | صفر       | النسبة المستهدفة | (ب) زيادة كفاءة نظام الدفع الإلكتروني                                     |
| صفر           | صفر       |           | النسبة المقدرة   | الحفاظ على سجل حال من الخسارة في                                          |
| صفر           |           |           | النسبة الفعلية   | صون الموارد المالية                                                       |
|               |           |           |                  | [حالات فقدان النقدية]                                                     |

العوامل الخارجية

٢٩ باء-٥١ من المتوقع أن تحقق الخزانة أهدافها وإنجازاتها المتوقعة استنادا إلى المستويات الحالية لأسعار الفائدة. ويمكن للظروف الاقتصادية الخارجة عن سيطرة الخزانة أن تؤدي إلى تغير سلبي في أسعار الفائدة، مما يقلل بالتالي من العائدات الفعلية للاستثمارات.

## النواتج

٢٩ باء-٥٢ سيتم خلال فترة السنتين تحقيق النواتج التالية:

- (أ) إدارة الحسابات المصرفية على نطاق العالم، بما في ذلك تعهد بيانات أفرقة موظفي التوقيع على الحسابات المصرفية؛
- (ب) تقييم إدارة النقدية ووظائف أمين الصندوق وإبلاغ مكاتب الأمم المتحدة بسياسات الخزنة وإجراءاتها لصون الموارد المالية؛
- (ج) مراقبة أرصدة الحسابات المصرفية للأمم المتحدة يوميا؛
- (د) مراقبة الأرصدة النقدية والاستثمارية لصناديق الأمم المتحدة الرئيسية يوميا؛
- (هـ) مراقبة إدارة العملات يوميا لتلبية الاحتياجات النقدية؛
- (و) تسجيل المدفوعات الواردة يوميا؛
- (ز) تعهد المعلومات المصرفية المتعلقة بمجمل أمور منها البائعون والموظفون والدول الأعضاء؛
- (ح) إدارة الاستثمارات؛ بهدف الحفاظ على رأس المال، وإدارة المخاطر، وكفالة السيولة الكافية لتلبية الاحتياجات التشغيلية، مع الحصول على معدل عائد تنافسي للميزانية العادية، وعمليات حفظ السلام، والصناديق الاستثمارية العامة، وصناديق التعاون التقني، وحساب الضمان، والأموال الأخرى؛
- (ط) تجهيز جميع المدفوعات بطريقة مأمونة وفي الوقت المناسب؛
- (ي) وضع ترتيبات مصرفية للمكاتب الموجودة خارج المقر، واللجان الاقتصادية، والبعثات السياسية الخاصة، حسب الاقتضاء.

الجدول ٢٩ باء-١٦

### الاحتياجات من الموارد: العنصر ٤

| الوظائف                       |   | الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |           |
|-------------------------------|---|------------------------------------------|-----------|
|                               |   | ٢٠١٦-٢٠١٧                                | ٢٠١٥-٢٠١٦ |
|                               |   | (قبل إعادة تقدير التكاليف)               |           |
|                               |   | ٢٠١٦-٢٠١٧                                | ٢٠١٥-٢٠١٦ |
| الميزانية العادية             |   |                                          |           |
| الموارد المتعلقة بالوظائف     | ٥ | ١ ٦٤٠,٨                                  | ١ ٦٤٠,٨   |
| الموارد غير المتعلقة بالوظائف | - | ١١٠,٧                                    | ١١٢,٧     |
| المجموع الفرعي                | ٥ | ١ ٧٥١,٥                                  | ١ ٧٥٣,٥   |



| الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |           | الوظائف                    |           |
|------------------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| ٢٠١٥-٢٠١٤                                |           | ٢٠١٧-٢٠١٦                  |           |
| (قبل إعادة تقدير التكاليف)               |           | (قبل إعادة تقدير التكاليف) |           |
| ٢٠١٥-٢٠١٤                                | ٢٠١٧-٢٠١٦ | ٢٠١٥-٢٠١٤                  | ٢٠١٧-٢٠١٦ |
| ٣ ٢٣٨,٨                                  | ٣ ٢٠٠,٢   | ٨                          | ٩         |
| ١ ٢٨٨,٠                                  | ١ ٢٩٣,٨   | ٥                          | ٥         |
| ٦ ٢٨٠,٣                                  | ٦ ٢٤٥,٥   | ١٨                         | ١٩        |
| الموارد المقررة الأخرى                   |           |                            |           |
| الموارد الخارجة عن الميزانية             |           |                            |           |
| المجموع                                  |           |                            |           |

٢٩ باء-٥٣ ستغطي الموارد البالغة ٨٠٠ ١ ٦٤٠ دولار في إطار الموارد المتعلقة بالوظائف تكاليف استمرار خمس وظائف (١ مد-١ و ٢ ف-٥ و ٢ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)). وستغطي الاحتياجات من الموارد غير المتعلقة بالوظائف بمبلغ ١١٠ ٧٠٠ دولار، التي تعكس زيادة صافيها ٢ ٠٠٠ دولار، تكاليف الموظفين الأخرى، وسفر الموظفين، ومصروفات تشغيلية أخرى. ويرتبط التخفيض الصافي أساساً بتخفيض الاحتياجات تحت بند سفر الموظفين، ويأخذ في الحسبان الأثر المتوقع للمعايير المعتمدة لتحديد درجات السفر بالطائرة وتخفيضات أخرى متوقعة تحت بند الخدمات التعاقدية في الفترة ٢٠١٦-٢٠١٧، تمشياً مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩.

٢٩ باء-٥٤ وتدعم العنصر ٤ موارد مقررة أخرى وموارد خارجة عن الميزانية متوقعة بمبلغ ٢٠٠ ٣ ٢٠٠ دولار و ٨٠٠ ١ ٢٩٣ دولار، على التوالي. وستغطي الموارد المقررة الأخرى تسع وظائف (١ ف-٥ و ٣ ف-٤ و ١ ف-٣ و ١ ف-٢/١ و ١ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٢ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) ممولة من حساب دعم عمليات حفظ السلام، وخمس وظائف (٢ ف-٤ و ٣ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) ممولة من موارد خارجة عن الميزانية، وذلك لأداء مهام مصرفية مختلفة، بما في ذلك استثمار الأموال؛ وتجهيز المدفوعات لجميع البعثات وأفراد حفظ السلام الدوليين والبلدان المساهمة بقوات والدول الأعضاء والبائعين؛ وتقييم إدارة النقدية ووظائف أمين الصندوق وإبلاغ جميع البعثات بسياسات الخزنة وإجراءاتها لصون الموارد المالية؛ والاتصال بالمصارف في جميع أنحاء العالم؛ ووضع ترتيبات مصرفية. ولم يطرأ تغيير يذكر على حجم الموارد بالمقارنة مع فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥، مع أنه سيكون ثمة تنسيق ودعم أكبر بكثير على الصعيد العالمي بسبب ترحيل النظم والترتيبات المصرفية المتباينة إلى نظام أوموجا.

## العنصر ٥

### عمليات المعلومات المالية

الاحتياجات من الموارد (قبل إعادة تقدير التكاليف): ٩٠٠ ٢ ٧٠٩ دولار

٢٩ باء-٥٥ تتولى دائرة عمليات المعلومات المالية التابعة لمكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات المسؤولية عن العنصر ٥. وسيجري تنفيذه وفقاً للاستراتيجية المفصلة تحت العنصر ٥، عمليات المعلومات المالية من

البرنامج الفرعي ٢، تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، من البرنامج ٢٥، خدمات الإدارة والدعم، من الخطة البرنامجية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

الجدول ٢٩ باء-١٧

أهداف فترة السنتين والإنجازات المتوقعة ومؤشرات الإنجاز

هدف المنظمة: تحسين كفاءة طرائق إنجاز الأعمال المالية

| مقاييس الأداء |           |           |                  |                                                                                   |
|---------------|-----------|-----------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| ٢٠١٦-٢٠١٢     | ٢٠١٤-٢٠١٢ | ٢٠١٦-٢٠١٢ | مؤشرات الإنجاز   | الإنجازات المتوقعة من الأمانة العامة                                              |
| ٩٩,٩          | ٩٩,٩      | ٩٩,٩      | النسبة المستهدفة | (أ) تأدية جميع النظم الحيوية لمكتب (أ) عدم حدوث انقطاعات غير مقرر                 |
| ٩٩,٩          | ٩٩,٩      |           | النسبة المقدرة   | تخطيط البرامج والميزانية والحسابات في عمل النظم المالية                           |
| ٩٩,٩          |           |           | النسبة الفعلية   | وظائفها بالكامل (النسبة المتوية للوقت الذي تكون فيه النظم مؤدية لوظائفها بالكامل) |

العوامل الخارجية

٢٩ باء-٥٦ من المتوقع أن تُحقّق دائرة عمليات المعلومات المالية أهدافها وإنجازاتها المتوقعة على افتراض أن تسهم جميع الأطراف المعنية في الأعمال التحضيرية لتكليف السياسات والإجراءات المحاسبية والمالية مع متطلبات المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام والنظام المركزي لتخطيط الموارد، وأن يتواءم تطوّر التكنولوجيا والتطورات الحاصلة في الصناعات المتصلة بها مع المشاريع ذات الصلة وأن يضطلع أصحاب المصلحة بمسؤولياتهم ويفوا بالتزاماتهم ويتعاونون تعاوناً كاملاً من أجل بلوغ أهداف الدائرة.

النواتج

٢٩ باء-٥٧ خلال فترة السنتين، ستنجز النواتج التالية: توفير الدعم الإداري والخدمات المالية (الميزانية العادية والموارد الخارجة عن الميزانية):

- (أ) تقديم الدعم للعملاء بخدمات فنية متمثلة في تحليل طرق أداء العمل، بما في ذلك استعراض طرق أداء العمل وإعادة تصميمها استناداً إلى أفضل الممارسات؛
- (ب) دعم العمليات المالية في فترة ما بعد تنفيذ نظام أوموجا؛
- (ج) تعهّد نظام معلومات الميزانية المحوسب وتحديثه وتشغيله وإدارة هياكل البيانات وعمليات إدخال البيانات ومراقبة النظم؛

- (د) تقديم الدعم المتصل بالنظم: إدارة البيانات الرئيسية للبيانات المتصلة بالشؤون المالية في نظام أوموجا؛ تعهد العمليات المتصلة بدخول المستعملين الماليين إلى نظام أوموجا؛ إنشاء وتعهد التقارير والتطبيقات المخصصة؛ ودعم نظام NOVA للإبلاغ؛ وربط النظم بغيرها من النظم في المقر؛ وإدارة نظم سداد الضرائب؛ ودعم الحواسيب المكتبية وحواسيب الخدمة؛
- (هـ) تعهد نظام سويقت بما يشمل إدخال تحسينات عليه لضمان استمرار دعم البائعين؛
- (و) تعهد بوابة مطالبات السفر وتوفير الدعم لها.
- ٢٩ باء-٥٨ ويرد توزيع الموارد المرصودة للعنصر ٥ في الجدول ٢٩ باء-١٨ أدناه.

الجدول ٢٩ باء-١٨

الاحتياجات من الموارد: العنصر ٥

| الوظائف                       |    | الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة) |           |
|-------------------------------|----|------------------------------------------|-----------|
|                               |    | ٢٠١٧-٢٠١٦                                | ٢٠١٥-٢٠١٤ |
|                               |    | (قبل إعادة تقدير التكاليف)               |           |
|                               |    | ٢٠١٧-٢٠١٦                                | ٢٠١٥-٢٠١٤ |
| الميزانية العادية             |    |                                          |           |
| ٧                             | ٨  | ٢١٣٤,٣                                   | ٢٤٥٨,٧    |
| الموارد المتعلقة بالوظائف     |    |                                          |           |
| -                             | -  | ٥٧٥,٦                                    | ٥٧٣,١     |
| الموارد غير المتعلقة بالوظائف |    |                                          |           |
| ٧                             | ٨  | ٢٧٠٩,٩                                   | ٣٠٣١,٨    |
| المجموع الفرعي                |    |                                          |           |
| ٩                             | ٩  | ٣٩٧٨,٨                                   | ٣٨٣٩,٣    |
| الموارد المقررة الأخرى        |    |                                          |           |
| ١١                            | ١١ | ٥٧٦٩,٣                                   | ٥٦٩٧,٧    |
| الموارد الخارجة عن الميزانية  |    |                                          |           |
| ٢٧                            | ٢٨ | ١٢٤٥٨,٠                                  | ١٢٥٦٨,٨   |
| المجموع                       |    |                                          |           |

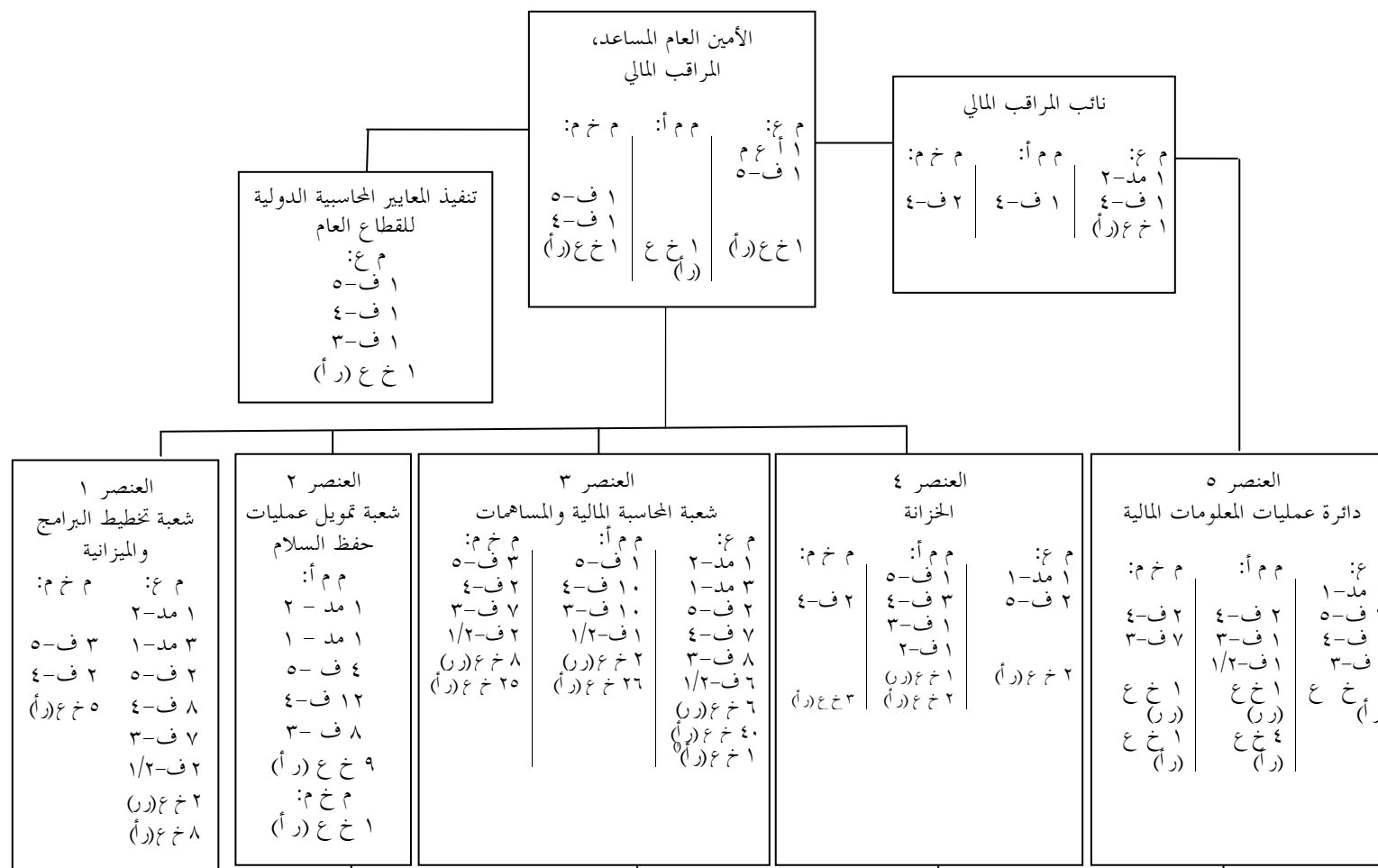
٢٩ باء-٥٩ يغطي مبلغ ٣٠٠ ١٣٤ ٢ دولار، في إطار الموارد المتعلقة بالوظائف، الذي يُظهر انخفاض قدره ٤٠٠ ٣٢٤ دولار، التمويل الجزئي لسبع وظائف (١ مد-١ و ٢ ف-٥ و ١ ف-٤ و ١ ف-٣ و ٢ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)). ويعكس الانخفاض البالغ ٤٠٠ ٣٢٤ دولار تجميد التعيين في الوظائف الثابتة (١٦٤ ٧٠٠ دولار) تمشيا مع قرار الجمعية العامة ٢٦٤/٦٩، والنقل المقترح لوظيفة واحدة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى) إلى الباب ٢٩ هاء، مكتب تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، لدعم تنفيذ استراتيجية تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، عملا بالجزء الثاني من قرار الجمعية العامة ٢٦٢/٦٧.

٢٩ باء-٦٠ وستغطي الاحتياجات غير المتعلقة بالوظائف بمبلغ ٦٠٠ ٥٧٥ دولار، التي تعكس زيادة صافيها ٥٠٠ ٢ دولار، تكاليف سفر الموظفين، والخدمات التعاقدية، ومصروفات تشغيلية أخرى. وستغطي الزيادة تحت بند المساعدة المؤقتة العامة استمرارية الخدمات، ولا سيما خلال فترات ذروة العمل، في ضوء التجميد

المقترح للتعيين. ويقابل هذه الزيادة جزئياً انخفاض الاحتياجات تحت بند سفر الموظفين الذي يأخذ في الاعتبار الأثر المتوقع للمعايير المعتمدة لتحديد درجات السفر بالطائرة.

٢٩ باء-٦١ وتدعم العنصر ٥ موارد مقررة أخرى وموارد خارجة عن الميزانية متوقعة بمبلغ ٣ ٩٧٨ ٨٠٠ دولار و ٣٠٠ ٧٦٩ ٥ دولار على التوالي. وستغطي الموارد المقررة الأخرى تكاليف تسع وظائف (٢ ف-٤ و ١ ف-٣ و ١ ف-١/٢ و ١ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ٤ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)) ممولة من حساب دعم عمليات حفظ السلام. وستغطي الموارد الخارجة عن الميزانية تكاليف ١١ وظيفة (٢ ف-٤ و ٧ ف-٣ و ١ من فئة الخدمات العامة (الرتبة الرئيسية) و ١ من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى)). ومن شأن هذه الموارد أن تتيح للدائرة تقديم الدعم للعمليات والتطبيقات في جميع شعب مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات. ولم يطرأ تغيير يذكر على حجم الموارد بالمقارنة بفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥.

## الهيكل التنظيمي وتوزيع الوظائف لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧



(أ) وظيفة واحدة 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.

## المرفق الثاني

## موجز إجراءات المتابعة المتخذة تنفيذا للتوصيات ذات الصلة الصادرة عن هيئات الرقابة

### وصف موجز للتوصية

### الإجراء المتخذ لتنفيذ التوصية

مجلس مراجعي الحسابات

(A/69/5 (vol. I)، الفصل الثاني)

تؤكد الإدارة أن الحسابات الإدارية الشهرية ستكتمل متى جرى النشر الكامل لنظام أوموجا. وفي غضون ذلك، بدأت الإدارة فعلا تزويد لجنة الإدارة بمعلومات مالية محسنة من أجل تحسين المناقشة واتخاذ القرارات فيما يتعلق بالمسائل المالية.

يوصي المجلس بأن تقوم الإدارة بإعداد خطط لإصدار حسابات إدارية شهرية وتقارير مالية محسنة للإدارة استناداً إلى الفرص التي تتيحها المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام والنظام المركزي الجديد لتخطيط الموارد (الفقرة ٤٤).

تعتبر الإدارة أن هذه التوصية قد نُفذت. فعملية الميزانية الحالية تتيح بالفعل إمكانية فصل الميزانيات بين العناصر البرنامجية (برنامج العمل) والعناصر الإدارية (دعم البرامج) وأجهزة تقرير السياسة ووظائف التوجيه التنفيذي والإدارة. وتجدر الإشارة إلى أن الميزانية المقترحة من الأمين العام لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ شملت التحسينات المستهدفة في إطار خدمات دعم البرامج، وخدمات المؤتمرات، والإعلام، والتشديد، مما أدى إلى تخفيض قدره ٦٤,١ مليون دولار. وقام مديرو البرامج باستعراض المجالات الممكنة لتحقيق مكاسب مستدامة في الكفاءة نابعة، في جملة أمور، من تحسين العمليات وإعادة تنظيم الهياكل، الأمر الذي أدى إلى توحيد خدمات الدعم أو إعادة تصميمها لضمان المساواة في تقديم الخدمات إلى البرامج الفنية بتكلفة أقل أو تحسين تلك الخدمات. ويمثل ذلك جهداً متواصلاً تبذله المنظمة استناداً إلى توجيهات الأمين العام التي تدعو إلى مواصلة التماس طرق أفضل وأكثر فعالية وكفاءة لاضطلاع المنظمة بولايتها.

ويوصي المجلس في الفقرة ٥٦ من تقريره بأن تعمّق الإدارة فهمها لمجمل تكاليفها، وأن تنمي بالتالي القدرة على مقارنة نفقاتها الإدارية العامة ووضع معايير لها وأداء وظائفها العملية، من أجل زيادة فعالية الإنجاز من حيث التكلفة. وقد يستتبع ذلك إيجاد دفتر أستاذ عام يتضمن الرموز التحليلية للنفقات الإدارية والبرنامجية (وتصنيف كل معاملة وفقاً للرمز المناسب) (الفقرة ٥٦)

تؤكد الإدارة أن الاتجاهات وخيارات التمويل المتعلقة بالتزامات نهاية الخدمة سوف تناقش في مناقشة الإدارة وتحليلها المصاحبين للبيانات المالية لعام ٢٠١٤ المدرجة في المجلد الأول.

يوصي المجلس بأن تُعد الإدارة تقارير سنوية تتضمن معلومات مستكملة عن الاتجاهات وخيارات التمويل المتعلقة بالتزامات نهاية الخدمة بغية إبقاء الجمعية العامة على علم تام باحتياجات التمويل الأطول أجلاً المرتبطة بنهج دفع الاستحقاقات أولاً بأول (الفقرة ٦٠).

## وصف موجز للتوصية

## الإجراء المتخذ لتنفيذ التوصية

نُفذت. وأصدرت الإدارة توجيهات جديدة وأبسط لإعداد الميزانية لفترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧ في إطار موارد الميزانية العادية بهدف خفض الوقت والجهد اللازمين لإعداد الميزانية البرنامجية المقترحة.

قيد التنفيذ. وتقبل الإدارة هذه التوصية وهي ملتزمة باستعراض جميع العناصر المتصلة بالحلول التي توفرها التوسعة ٢ لنظام أوموجا. وتحتاج المنظمة إلى أن يكون لديها فهم أفضل للحلول التقنية التي سيجري إتاحتها وإلى أن تستخدم هذه الحلول كفرصة لتحسين عملية الميزنة المكتملة المراحل لديها. وستواصل الإدارة تحليل هذه الحلول التقنية وتكييفها للاستعمال الخاص في مسعى للإسهام في تحسين عملية الميزنة. ومن غير المحتمل أن تتاح جميع المعلومات المطلوبة وما يتصل بها من عمليات جديدة للميزانية قبل بدء دورة إعداد الميزانية للفترة ٢٠١٨-٢٠١٩.

الخطط جارية حالية لاستعراض فرص لتوفير تدريب رسمي لتنمية القدرات المهنية لموظفي المحاسبة والشؤون المالية في إطار برنامج التأهيل التابع للمعهد المعتمد للمالية العامة والمحاسبة الذي تستخدمه حالياً مؤسسات أخرى تابعة لمنظومة الأمم المتحدة.

وسوف تُناقش تحركات الاستثمارات وصناديق النقدية المشتركة في مناقشة الإدارة وتحليلها المصاحبين للبيانات المالية لعام ٢٠١٤ المدرجة في المجلد الأول.

يوصي المجلس الإدارة بإجراء استعراض طفيف لتغييرات "الكسب السريع" المدخلة على العملية الحالية للحد من الوقت والجهد اللازمين كجزء من المجموعة التالية من تعليمات الميزانية (أيلول/سبتمبر ٢٠١٤) (الفقرة ٧٦).

يوصي المجلس الإدارة أيضاً بإجراء استعراض لعملية إعداد الميزانية وتنفيذ عملية محسنة من بدايتها إلى نهايتها، بما في ذلك عناصر تكنولوجيا المعلومات والاتصالات من التوسعة ٢ لنظام أوموجا (الفقرة ٧٧).

يوصي المجلس بأن تضع الإدارة استراتيجية مهارات للموظفين قائمة على فهم أفضل للقدرات الحالية وللثغرات المصادفة في مهارات مثل المهارات التجارية المطلوبة للمشاريع الكبرى، وعلى المهارات المطلوبة بعد تنفيذ المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام وبدء تنفيذ نظام أوموجا، مثل التدريب المهني على مهارات الإدارة المالية لقيادة تحسين الإدارة المالية وتوفير خدمات استشارية أكثر اتصافاً بالطابع الاستراتيجي للأعمال الأوسع نطاقاً (الفقرة ١٧٧).

(A/67/5 (vol. I)، و Corr.1 و ٢، الفصل الثاني)

يوصي المجلس بأن تستعرض الإدارة الإفصاحات في البيانات المالية في المستقبل بهدف تقديم تعليقات أكثر تفصيلاً على أسباب زيادة أرصدة الاستثمارات وصناديق النقدية المشتركة (الفقرة ٨٠).

## الإجراء المتخذ لتنفيذ التوصية

## وصف موجز للتوصية

نفذت. وتقوم الإدارة حاليا بوضع الصيغة النهائية لاقتراح بشأن الأطر الاستراتيجية الأكثر تركيزا على النتائج لكي يُنظر فيه خلال الدورة الخامسة والخمسين للجنة البرنامج والتنسيق.

وافقت الإدارة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) وضع أهداف ومؤشرات إنجاز أكثر تركيزا على النتائج؛ (ب) وضع تسلسل واضح لمؤشرات استخدام الموارد والنشاط، مروراً بمؤشرات النواتج ووصولاً إلى مؤشرات الأهداف العليا؛ (ج) الإشارة بوضوح إلى أن ما ورد في الفقرتين الفرعيتين (أ) و (ب) أعلاه من مشمولات مسؤولية وكلاء الأمين العام عن الإدارات التي هي تحت إشرافهم (الفقرة ١٤٥).

(vol. I) A/65/5، الفصل الثاني)

تم شراء برامج الربط بنظام أوموجا من أجل إعداد البيانات المالية آليا. وسيبدأ تنفيذ المشروع المتصل بهذا الأمر في صيف عام ٢٠١٥ ويتوقع أن يستمر لمدة ستة أشهر. وأدى ذلك إلى تغيير التاريخ المستهدف المقدر في بادئ الأمر إلى كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٦. وقامت المنظمة بالفعل بتلخيص إجراءات تجهيز البيانات المالية المستخدمة أثناء الفترة الانتقالية في التعليمات المتعلقة بالبيانات المالية.

وافقت الإدارة على توصية المجلس بأن تقوم بما يلي: (أ) التخطيط لإعداد البيانات المالية آليا باستخدام نظام أوموجا؛ (ب) العمل، دون انتظار تنفيذ نظام أوموجا، على تحسين الوثائق الداخلية المتعلقة بإعداد البيانات المالية، وبصورة أعم، المتعلقة بجميع الإجراءات المالية، وذلك خاصة عن طريق تحديث الدليل المالي (الفقرة ٢٥).

قيد التنفيذ. وسيجري النظر في التشغيل الآلي لإدارة التبرعات كجزء من نشر نظام أوموجا. ولا زال التاريخ المستهدف لتنفيذ التوصية مستندا إلى الجدول الزمني لنشر النظام.

وافقت الإدارة على توصية المجلس بأن تحدد استراتيجية لتبسيط إدارة التبرعات وزيادة التشغيل الآلي لها، على غرار إعادة تصميم إجراءات الأنظمة المقررة (الفقرة ٦٢).

قيد التنفيذ. ولا زال التاريخ المستهدف لتنفيذ التوصية مستندا إلى الجدول الزمني لنشر نظام أوموجا.

وافقت الإدارة على توصية المجلس بأن تضع مؤشرات لقياس المهلة التي يستغرقها تجهيز الاشتراكات (الفقرة ٦٦).

قيد التنفيذ. ولا زال تنفيذ هذه التوصية مرتبطا بنشر نظام أوموجا، لأنه سيتيح إلقاء نظرة جامعة على الأرصدة المستحقة الدفع والأرصدة المستحقة القبض مع الكيانات المناظرة. ولذلك، فقد جرى تحريك التاريخ المستهدف المقدر إلى كانون الأول/ديسمبر حيث يفترض أن يكون نظام أوموجا قد جرى نشره في معظم المكاتب.

وافقت الإدارة على توصية المجلس بضرورة قيامها بتعزيز الضوابط الداخلية لضمان دقة أرصدها المستحقة الدفع والمستحقة القبض مع الكيانات المناظرة في نهاية الفترة المالية (الفقرة ١٦٠).

قيد التنفيذ. وسيزداد تقليص الوقت المستغرق في التصديق على الفواتير مع النشر الكامل لنظام أوموجا في المجموعتين ٣ و ٤.

وافقت الإدارة على توصية المجلس بضرورة قيامها بتقليص المهلة الزمنية اللازمة للتصديق على الفواتير من أجل الامتثال لمبدأ المحاسبية على أساس الاستحقاق (الفقرة ١٦٤).



وصف موجز للتوصية

الإجراء المتخذ لتنفيذ التوصية

اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية

(A/68/7)

توصي اللجنة الاستشارية بأن يُطلب إلى الأمين العام أن يكفل مواصلة بذل الجهود المستمرة لضمان نجاح مشروع تطبيق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام وأن تُرتب أولويات أنشطة مكتب تخطيط البرامج والميزانية والحسابات، حسب الاقتضاء، على نحو يساهم في تحقيق هذا النجاح (الفقرة ثامنا-٢٩).

تيسيرا للنظر في الميزانية البرنامجية المقترحة، تطلب اللجنة الاستشارية بذل كل جهد ممكن للتعجيل بإصدار ملازم الميزانية وإتاحتها خلال فترة استعراضها للميزانية البرنامجية المقترحة (الفقرة ثامنا-٣٥).

قيد التنفيذ. إذ تبذل حاليا جهود للتعجيل بإصدار ملازم الميزانية قبل نظر اللجنة في الميزانية البرنامجية المقترحة.

## المرفق الثالث

النواتج التي أُدرجت في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ ولن تُنفذ في  
فترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧

| الفقرة        | الناتج                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | العدد | سبب توقف التنفيذ                                                                                                             |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ٢٩ باء-٥٢ (ج) | تعهد مخططات الحسابات وغير ذلك من الجداول المرجعية ذات الصلة بالمالية في نظام المعلومات الإدارية المتكامل                                                                                                                                                                                                                                                                        | ١     | استبدل بما يلي: إدارة البيانات الرئيسية للبيانات المتصلة بالشؤون المالية في نظام أوموجا                                      |
| ٢٩ باء-٥٢ (د) | تعهد نظام إدارة النقدية بما يشمل الربط الشبكي بين نظام المعلومات الإدارية المتكامل/نظام المراقبة المتكاملة لتجهيز العمليات/نظام جمعية الاتصالات السلكية واللاسلكية بين المصارف ٧ 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 للبائعين. | ١     | استبدل بما يلي: تعهد نظام سويفت بما يشمل إدخال تحسينات عليه لضمان استمرار دعم البائعين                                       |
| ٢٩ باء-٥٢ (ج) | أداء المهام الإدارية المتعلقة بالشبكة المحلية                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ١     | توقف. يرتبط هذا التوقف بنقل وظيفة من فئة الخدمات العامة (الرتب الأخرى) إلى الباب ٢٩ هاء، مكتب تكنولوجيا المعلومات والاتصالات |
| المجموع       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ٣     |                                                                                                                              |