

Distr.

GENERAL

UNEP/OzL.Pro/ExCom/73/51

15 October 2014

ARABIC

ORIGINAL: ENGLISH

برنامج الأمم المتحدة للبيئة



اللجنة التنفيذية للصندوق المتعدد الأطراف
لتنفيذ بروتوكول مونتريال
الاجتماع الثالث والسبعون
باريس، 9-13 نوفمبر/تشرين الثاني 2014

استعراض بشأن نظام التكاليف الإدارية لفترة السنوات الثلاث 2015-2017 (المقرر 45/71)

1 - نظرا لأن نظم التكلفة الإدارية يتم استعراضها لكل فترة ثلاث سنوات جديدة، سئلت اللجنة التنفيذية، في اجتماعها الثاني والستين، إذا ما كانت ترغب في تقييم مستقل أو تقييم من الأمانة. وطلبت اللجنة التنفيذية من الأمانة أن تستعرض التكاليف الإدارية لفترة السنوات الثلاث 2012-2014 (المقرر 25/65 (ج))⁽¹⁾ على أساس تقرير الوحدة الأساسية ومرة أخرى لفترة 2015-2017 (المقرر 45/71 (ب))⁽²⁾ والغرض من هذه الوثيقة توفير معلومات أساسية حول تشغيل النظام وليس استعراض تفصيلي.

2 - يتضمن نظام التكلفة الإدارية الحالي أساسا ثلاث جوانب: رسوم الوكالة وتكاليف الوحدة الأساسية ليونديبي ويونيدو والبنك الدولي؛ ونسب مختلفة ليونيب والوكالات الثنائية؛ وميزانية برنامج المساعدة على الامتثال. يقدم المرفق الأول نظام التكلفة الإدارية الحالي للوكالات الثنائية والمنفذة. وتم تحديد التكاليف الإدارية في التقييم المستقل الأخير للتكاليف الإدارية الذي أعده مكتب بريس واترهاوس كوبرز (مرفق بالوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/55/48).

تكاليف الوحدة الأساسية

3 - يتم استعراض تكاليف الوحدة الأساسية سنويا من جانب الأمانة وتقدم مع ست بنود تنفيذية للوحدة الأساسية في الميزانية بالإضافة إلى ثلاث أو أربع بنود تنفيذية في الميزانية لتكاليف إدارية أخرى ويتم السماح بنسبة زيادة تبلغ 0.7 في المائة سنويا لتكاليف الوحدة الأساسية حسب المقرر 15/67. ويتسم تشغيل النظام بميزانية للوحدة الأساسية حيث تتم إعادة الأموال على أنها ميزانية في حالة البنك الدولي والذي لديه نظام لحساب التكلفة لتحديد لأي درجة يتم

(1) قررت اللجنة التنفيذية أن "تمديد نظام التكلفة الإدارية لفترة 2012-2014 يمكن أن يتم على أساس تقرير تكاليف الوحدة الأساسية لعام 2012 الذي ستعده أمانة الصندوق بحلول الاجتماع الخامس والستين (المقرر 25/62 (ج))."

(2) في الاجتماع الحادي والسبعين، طلبت اللجنة التنفيذية من الأمانة أن تقدم إلى الاجتماع الأخير في عام 2014 وثيقة تستعرض فيها نظام التكلفة الإدارية الحالي، لدى دراسة نظام التكلفة الإدارية لفترة السنوات الثلاث 2015-2017 (المقرر 45/71 (ب)).

استخدام ميزانية الوحدة الأساسية؛ وفي حالة يونديبي تستخدم المبالغ من رسوم الوكالة بصفة متزايدة لمساندة موظفي الوحدة الأساسية والمصروفات ولم يتم أبدا إعادة أي أموال؛ وفي حالة يونيدو تستخدم المبالغ من رسوم الوكالة بصفة متزايدة لمساندة موظفي الوحدة الأساسية والمصروفات المتعلقة بها، ولم يتم أبدا إعادة أي أموال. ويتم تجميع أموال يونيدو لرسوم الوكالة وميزانيات الوحدة الأساسية في الصندوق العام للمنظمة، ذلك لأنه ليس لديها صندوق استئماني خاص بالصندوق المتعدد الأطراف مثلما هو الحال مع يونديبي والبنك الدولي. ويستخدم يونديبي محاسبة استحقاق التكلفة لبيان التكاليف للوحدة الأساسية فيه، على حين ما زالت يونيدو في المراحل التجريبية لنظام حساب التكلفة حتى نهاية عام 2014، ولم تشر بعد إلى تاريخ تنفيذ ذلك النظام.

4 - أشار يونديبي ويونيدو إلى أن أموال الوحدة الأساسية تستخدم للأغراض الإدارية وتنفيذ المشروعات. ويمكن تطبيق استحقاق التكلفة على ميزانيات الوحدة الأساسية لحساب التكاليف الفعلية للوحدة الأساسية الموافق عليها مثلما يحدث في حالة البنك الدولي. بدلا من ذلك يمكن إعادة النظر في شكل تقديم التقارير للتكاليف الإدارية والوحدة الأساسية. ويمكن لهذا التنقيح أن يشمل الموظفين وتكاليف السفر لأنشطة من غير الوحدة الأساسية. وتستخدم يونيدو حاليا نظام تقدير للفصل بين تكاليف إنجاز المشروعات عن تكاليف تنفيذ المشروعات المتفق عليها مع الأمانة وأخذت اللجنة التنفيذية بها علما.

5 - يحق للجنة التنفيذية في أن تطلب من الأمانة، بالتعاون مع الوكالات المنفذة، أن تدرس أيضا الإبلاغ عن التكلفة الإدارية والوحدة الأساسية وتغييرات الشكل المحتملة، في وثيقة تقدم إلى الاجتماع الرابع والسبعين ليطبق على الاستعراضات السنوية القادمة لهذه التكاليف.

التكاليف الإدارية الشاملة

6 - يعالج هذا القسم الدخل الإضافي واستخدام التكاليف الإدارية، ويقدم مقارنة بين النظام الحالي والنظم السابقة والتكاليف الإدارية التاريخية.

الدخل الإضافي واستخدام التكاليف الإدارية

7 - لا يحصل البنك الدولي ولا يونديبي على دعم إضافي للتكاليف الإدارية. وأشارت يونيدو إلى أن تقدير الموارد الإضافية التي تم توفيرها يمكن الحصول عليه من المنظمة بالمقارنة ما بين إجمالي سداد تكاليف الدعم التي يقدمها الصندوق المتعدد الأطراف وإجمالي متطلبات الدعم، كما يتم الإبلاغ عنها سنويا. وبالرغم من أن يونيدو كان لديه فائض في الدخل للتكاليف الإدارية بنهاية عام 2008، إلا أنه منذ عام 2009 حتى عام 2013 تخطت التكاليف الإدارية الدخل بمبلغ 5,960,390 دولار أمريكي بما يعادل دعما يصل إلى 1,192,078 دولار أمريكي سنويا⁽³⁾.

8 - توفر يونيدو أيضا دعما لمكتب التعاون الاقتصادي الخارجي/وزارة حماية البيئة في الصين لإنجاز المشروع. وتشير في طلبها الخاص بالوحدة الأساسية إلى أنه تم تقدير مبلغ يفوق 2.8 مليون دولار أمريكي للتكاليف الإدارية لفئة الميزانية هذه عام 2014 ومن المتوقع أن يكون 3.2 مليون دولار أمريكي عام 2015. وكان يونديبي قد استخدم من قبل خدمات مكتب خدمة المشروعات التابع للأمم المتحدة ولكنه يخصص الآن فرق في مواقع إقليمية ولم يعد يحول رسوم إلى مكتب التعاون الاقتصادي الخارجي/وزارة حماية البيئة أو أي هيئة أخرى. كما لا يحول البنك الدولي أي رسوم للوكالة إلى مكتب التعاون الاقتصادي الخارجي/وزارة حماية البيئة أو أي هيئة أخرى أيضا.

مقارنة بين نظم التكلفة الإدارية، والأثر على المتوسط التاريخي

9 - يوضح الجدول 1 مقارنة للتكاليف الإدارية الإجمالية ما بين فترة 2009-2011 وفترة 2012-2014، والأثر على المتوسط التاريخي. كان من المحتمل أن يكون للنظام الحالي نفس نسبة التكاليف الإدارية مثل نظام فترة 2009-

(3) الجدول 4، UNEP/OzL.Pro/ExCom/73/31.

2011 إذا ما خفضت تكاليف الوحدة الأساسية وبرنامج يونيب للمساعدة على الامتثال بمقدار 394,811 دولار أمريكي سنويا. إلا أنه سيكون أقل إذا ما قدمت جميع المشروعات إلى الاجتماع الثالث والسبعين (11.3 في المائة للفترة 1991-2014 و 11.9 في المائة للفترة 2012-2014).

الجدول 1. دخل التكلفة الإدارية مقابل الموافق عليه (دولار أمريكي)

الوكالة	متوسط التكاليف الإدارية السنوية في ظل النظام السابق (2011-2009)	متوسط التكاليف الإدارية السنوية في ظل النظام الحالي *(2014-2012)	المتوسط السنوي التاريخي 2010-1991	المتوسط السنوي التاريخي 2014-1991
الدخل				
يونديبي	4,324,130	4,238,202	3,656,236	3,849,749
يونيب	1,285,038	1,261,743	789,117	876,777
يونيدو	5,459,708	4,267,249	3,866,521	4,098,225
البنك الدولي	3,233,016	3,574,499	4,466,932	4,382,775
المجموع (شامل الوكالات الثنائية)	14,830,871	13,778,985	12,926,110	13,400,407
الموافقات				
يونديبي	31,400,644	30,663,084	26,372,829	28,340,533
يونيب	16,782,779	16,983,918	8,754,954	10,170,816
يونيدو	46,525,204	31,584,269	29,776,357	32,159,015
البنك الدولي	24,495,488	28,592,313	46,329,716	44,064,996
المجموع (شامل الوكالات الثنائية)	123,485,742	111,534,777	114,317,905	117,857,524
نسبة الدخل للموافقات				
يونديبي	13.8%	13.8%	13.9%	13.6%
يونيب	7.7%	7.4%	9.0%	8.6%
يونيدو	11.7%	13.5%	13.0%	12.7%
البنك الدولي	13.2%	12.5%	9.6%	9.9%
المجموع (شامل الوكالات الثنائية)	12.0%	12.4%	11.3%	11.4%

* على أساس الطلبات المقدمة بعد الاستعراض بتاريخ 2 تشرين الأول/أكتوبر 2014. إذا ما كانت جميع المشروعات المدرجة في خطة أعمال عام 2014 قد قدمت، ستكون نسبة المتوسط أقل من فترة السنوات الثلاث السابقة.

تقييم التكاليف الإدارية على أساس المصروفات مقابل تسليم المشروع (المبالغ المنصرفة)

10 - اقترح البنك الدولي، استجابة للوثيقة التي قدمتها الأمانة إلى الاجتماع التنسيق بين الوكالات في أيلول/سبتمبر 2014، أنه ينبغي للآليات البديلة لتقييم التكاليف الإدارية أن تقوم على أساس صرف تكاليف الدعم (دخل الرسوم وميزانية الوحدة الأساسية) مقابل المصروف من تمويل المشروع. يوفر الجدول 2 التحليل. ويوضح هذا المنهج أيضا زيادة عن المتوسط التاريخي في ظل النظام الحالي.

الجدول 2. مصروفات التكلفة الإدارية مقابل المبالغ المنصرفة*

الفعلي		المتوسط السنوي التاريخي		الوكالة
2013	2012	من 2002 إلى 2013	من 2002 إلى 2010	
				المصروفات
5,723,531	4,909,004	4,052,717	3,515,113	يوننديبي
6,821,000	5,181,590	4,879,336	4,433,516	يونيدو
2,932,534	3,671,821	4,974,375	5,733,080	البنك الدولي
15,477,065	13,762,415	13,906,428	13,681,710	المجموع (غير شامل ليونيب والوكالات الثانية)
				الصرف مقابل الموافقات
38,551,004	30,437,946	29,314,891	27,694,697	يوننديبي
68,115,585	47,975,931	34,025,368	30,278,104	يونيدو
37,600,393	5,957,855	50,756,703	61,823,227	البنك الدولي
144,266,982	84,371,733	114,096,962	119,796,028	المجموع (غير شامل ليونيب والوكالات الثانية)
				نسبة المصروفات إلى الصرف مقابل الموافقات
14.8%	16.1%	13.8%	12.7%	يوننديبي
10.0%	10.8%	14.3%	14.6%	يونيدو
7.8%	61.6%**	9.8%	9.3%	البنك الدولي
10.7%	16.3%	12.2%	11.4%	المجموع (غير شامل ليونيب والوكالات الثانية)

* لا يشمل يونيب والوكالات الثنائية لأن تقارير المصروفات بشأن التكاليف الإدارية الشاملة لم يتم توفيرها.

** كان للبنك الدولي صرف محدود مقابل المشروعات عام 2012 ولكنه تلقى تكاليف الوحدة الأساسية وكان لديه تكاليف إدارية أخرى مماثلة للعام السابق.

تقييم التكاليف الإدارية على أساس المصروفات مقابل عدد المشروعات قيد التنفيذ

11 - أشار يوننديبي إلى أنه ينبغي أن يؤخذ في الاعتبار نسب التسليم على أساس عدد المشروعات قيد التنفيذ. واقترح وسائل بديلة لتقييم التكاليف الإدارية على أساس المصروفات مقابل عدد المشروعات قيد التنفيذ يوفر الجدول 3 التحليل. ويوضح هذا المنهج أيضا زيادة في المتوسط التاريخي على أساس النظام الحالي.

الجدول 3. مصروفات التكلفة الإدارية مقابل عدد المشروعات الجارية*

الفعلي		المتوسط السنوي التاريخي		الوكالة
2013	2012	من 2002 إلى 2013	من 2002 إلى 2010	
				المصروفات
5,723,531	4,909,004	4,052,717	3,515,113	يوننديبي
6,821,000	5,181,590	4,879,336	4,433,516	يونيدو
2,932,534	3,671,821	4,974,375	5,733,080	البنك الدولي
15,477,065	13,762,415	13,906,428	13,681,710	المجموع (غير شامل ليونيب والوكالات الثانية)
				عدد المشروعات الجارية
141	154	207	223	يوننديبي
199	215	183	175	يونيدو
29	37	68	79	البنك الدولي
369	406	458	476	المجموع (غير شامل ليونيب والوكالات الثانية)
				المصروفات مقابل المشروعات الجارية
40,592	31,877	19,586	15,747	يوننديبي
34,276	24,100	26,663	25,383	يونيدو
101,122	99,238	73,153	72,571	البنك الدولي
41,943	33,898	30,369	28,716	المجموع (غير شامل ليونيب والوكالات الثانية)

** لا يشمل يونيب والوكالات الثنائية لأنه لا يتم توفير تقارير المصروفات الخاصة بالتكاليف.

التكاليف الإدارية ليونيب بما في ذلك أنشطة التكلفة الإدارية لبرنامج المساعدة على الامتثال

12 - يتم استعراض ميزانية ليونيب لبرنامج المساعدة على الامتثال سنويا ويقدم مع 105 بندا تنفيذيا في الميزانية، على حين أنه لا يوجد حساب للتصرف في رسوم الوكالة التي يحصلها ليونيب. ويشمل برنامج ليونيب للمساعدة على الامتثال أنشطة يمكن اعتبارها ذات طبيعة إدارية. ولهذا السبب، من جملة أمور، ونظرا لأن برنامج المساعدة على الامتثال به موظفين لمعالجة التعزيز المؤسسي، فإن ليونيب هو الوكالة الوحيدة التي لا تحصل على رسوم وكالة للتكاليف الإدارية. وقدرت دراسة التكلفة الإدارية التي أجرتها برايس واترهاوس كوبرز (UNEP/OzL.Pro/ExCom/55/48) التكاليف الإدارية لبرنامج المساعدة على الامتثال حسب بنود التنفيذ. كما قام ليونيب أيضا بتقييم بنود التنفيذ تلك لتقدير التكاليف الإدارية الشاملة لبرنامج المساعدة على الامتثال. ويتضمن المرفق الثاني افتراضات التقييمات المختلفة.

13 - يبين الجدول 4⁽⁴⁾ نتائج هذا التقييم باستخدام منهجية برايس واتر هاوس كوبرز ويوضح تناقص التكاليف الإدارية ليونيب وأثر ذلك على إجمالي التكاليف الإدارية للصندوق المتعدد الأطراف إذا ما استخدمت تلك التقييمات.

الجدول 4. التكاليف الإدارية باستخدام منهجية برايس واترهاوس كوبرز للتكاليف الإدارية لبرنامج المساعدة على الامتثال

الوكالة	متوسط التكاليف الإدارية السنوية في النظام السابق (2011-2009)	متوسط التكاليف الإدارية السنوية في النظام الحالي (2014-2012)	المتوسط السنوي التاريخي 2010-1991	المتوسط السنوي التاريخي 2014-1991
الدخل				
يونديبي	4,324,130	4,238,202	3,656,236	3,849,749
يونيب	3,280,251	3,779,510	3,243,869	3,307,185
يونيدو	5,459,708	4,267,249	3,866,521	4,098,225
البنك الدولي	3,233,016	3,574,499	4,466,932	4,382,775
المجموع (شامل الوكالات الثنائية)	16,297,106	15,859,460	15,233,557	15,637,934
الموافقات				
يونديبي	31,400,644	30,663,084	26,372,829	28,340,533
يونيب	12,375,184	15,512,563	11,842,888	12,325,284
يونيدو	46,525,204	31,584,269	29,776,357	32,159,015
البنك الدولي	24,495,488	28,592,313	46,329,716	44,064,996
المجموع (شامل الوكالات الثنائية)	123,485,742	111,534,777	114,317,905	117,857,524
نسبة الدخل للمبالغ الموافق عليها				
يونديبي	13.8%	13.8%	13.9%	13.6%
يونيب	26.5%	24.4%	27.4%	26.8%
يونيدو	11.7%	13.5%	13.0%	12.7%
البنك الدولي	13.2%	12.5%	9.6%	9.9%
المجموع (شامل الوكالات الثنائية)	13.2%	14.2%	13.3%	13.3%

14 - يقدم الجدول 5⁽⁵⁾ نتائج هذا التقييم باستخدام منهجية ليونيب حيث يخصص نسبة مقدرة للتكلفة الإدارية في تكاليف برنامجه للمساعدة على الامتثال. كما يوضح أيضا انخفاض التكاليف الإدارية ليونيب وأثر ذلك على إجمالي التكاليف الإدارية للصندوق المتعدد الأطراف إذا ما استخدمت تلك التقييمات.

(4) البيانات التي تم توفيرها للوكالات المنفذة الأخرى هي نفس الواردة في الجدول 1.

(5) البيانات التي تم توفيرها للوكالات المنفذة الأخرى هي نفس الواردة في الجدول 1.

الجدول 5. التكاليف الإدارية باستخدام منهجية يونيب للتكاليف الإدارية لبرنامج المساعدة على الامتثال

المتوسط السنوي التاريخي 2014-1991	المتوسط السنوي التاريخي 2010-1991	متوسط التكاليف الإدارية السنوية في النظام الحالي (2014-2011)	متوسط التكاليف الإدارية السنوية في النظام السابق (2011-2009)	الوكالة
				الدخل
3,849,749	3,656,236	4,238,202	4,324,130	يونديبي
2,582,520	2,537,098	2,961,643	2,556,384	يونيب
4,098,225	3,866,521	4,267,249	5,459,708	يونيدو
4,382,775	4,466,932	3,574,499	3,233,016	البنك الدولي
14,913,270	14,526,787	15,041,593	15,573,239	المجموع (شامل الوكالات الثنائية)
				الموافقات
28,340,533	26,372,829	30,663,084	31,400,644	يونديبي
13,049,948	12,549,658	16,330,429	13,099,051	يونيب
32,159,015	29,776,357	31,584,269	46,525,204	يونيدو
44,064,996	46,329,716	28,592,313	24,495,488	البنك الدولي
117,857,524	114,317,905	111,534,777	123,485,742	المجموع (شامل الوكالات الثنائية)
				نسبة الدخل إلى المبالغ الموافق عليها
13.6%	13.9%	13.8%	13.8%	يونديبي
19.8%	20.2%	18.1%	19.5%	يونيب
12.7%	13.0%	13.5%	11.7%	يونيدو
9.9%	9.6%	12.5%	13.2%	البنك الدولي
12.7%	12.7%	13.5%	12.6%	المجموع (شامل الوكالات الثنائية)

استعراض نظام التكلفة الإدارية لفترة السنوات الثلاث 2018-2020

15 - استعرضت اللجنة التنفيذية تاريخيا التكاليف الإدارية في الاجتماع الأخير قبل فترة السنوات الثلاث التالية. وتم عملية الاستعراض اختياريًا عن طريق مستشارين مستقلين أو شركات محاسبة استشارية أو الأمانة. وقد انحصر الاستعراض الحالي في تشغيل نظام التكلفة الإدارية الحالي. ونظرا لأن المقرر 45/71(ب) لم ينص على إجراء تحليل تفصيلي لنظام التكلفة الإدارية الحالي، فلم تدرس المسائل التالية: التغيير إلى النظام الحالي مع وحدة أساسية ورسم الوكالة إلى نظام قائم على الميزانية دون رسوم للوكالة؛ إدخال المساعدة على الامتثال إلى الوكالات المنفذة الأخرى؛ إزالة الوحدات الأساسية؛ أثر تمويل وحدة إدارة البرامج على التكاليف الإدارية؛ تقييم تغيير في هيكل الوحدات الأساسية/ برنامج المساعدة على الامتثال ليوضح أي تغيير في متطلبات المرحلة الثانية لخطة إدارة إزالة المواد الهيدروكلوروفلوروكربونية، والرسوم الإضافية للتكاليف الإدارية المرتبطة بكون الوكالة وكالة رئيسية و/أو رسوم ترتيب التمويل المشترك؛ أو ضرورة رقابة الميزانية لتكاليف الوحدة الأساسية. وعند اتخاذ قرار بشأن نظام التكلفة الإدارية، قد ترغب اللجنة التنفيذية في أن تدرس كيفية القيام باستعراض فترة 2018-2020.

التوصيات

16 - قد ترغب اللجنة التنفيذية في أن تنظر في:

- (أ) أن تأخذ علما بالوثيقة الخاصة باستعراض نظام التكلفة الإدارية لفترة السنوات الثلاث 2015-2017 (المقرر 45/71) كما قدمته الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/73/51؛
- (ب) أن تطلب إلى الأمانة، بالتعاون مع الوكالات المنفذة، أن تدرس تقديم تقرير بشأن تكاليف الوحدة الأساسية والتكاليف الإدارية واحتمال تغيير شكل التقرير، وذلك في ورقة تقدم إلى الاجتماع الرابع والسبعين، كي يطبق في عمليات الاستعراض السنوية القادمة لتلك التكاليف؛

(ج) إذا ما كانت ستستمر في تطبيق نظام التكلفة الإدارية الحالي للوكالات الثنائية والمنفذة خلال فترة السنوات الثلاث 2015-2017؛ و

(د) أن تطلب استعراض نظام التكلفة الإدارية وميزانية تمويل الوحدة الأساسية في آخر اجتماع للفترة 2015-2017 وفقا لأحد الخيارات الواردة في الفقرة 15.

المرفق الأول

نظام التكاليف الإدارية الحالي

1. في اجتماعها السابع و الستين قررت اللجنة التنفيذية:

(أ) أن تستمر في تطبيق نظام التكاليف الإدارية الحالي على اليونيب والوكالات الثنائية خلال فترة السنوات الثلاث 2012-2014؛

(ب) أن تطبق نظاما جديدا للتكاليف الإدارية لفترة السنوات الثلاث 2012-2014 على اليونديبي واليونيدو والبنك الدولي الذي يتألف من تمويل سنوي للوحدة الأساسية يمكن النظر في زيادتها سنويا بنسبة تصل إلى 0.7 في المائة رهنا بإجراء استعراض سنوي، وأن تطبق رسوم الوكالة التالية على أساس التمويل لكل وكالة:

(1) رسم وكالة بنسبة 7 في المائة للمشروعات التي تزيد تكاليف المشروع فيها عن 250,000 دولار أمريكي، فضلا عن مشروعات التعزيز المؤسسي وإعداد المشروعات؛

(2) رسم وكالة بنسبة 9 في المائة للمشروعات التي تبلغ فيها تكاليف المشروع 250,000 دولار أمريكي أو أقل من ذلك؛

(3) رسم وكالة لا يزيد عن 6.5 في المائة يحدد على أساس كل حالة على حدة للمشروعات في قطاع الإنتاج؛

(ج) أن تستعرض نظام التكاليف الإدارية وميزانية تمويل وحدته الأساسية خلال الاجتماع الرابع والسبعين للجنة التنفيذية، أي الاجتماع الأخير في فترة الثلاث سنوات 2012-2014.

(المقرر 15/67)

2. بخصوص اليونيب و الوكالات الثنائية قررت اللجنة التنفيذية في اجتماعها السادس و العشرين :

(أ) تطبيق تكاليف الوكالة بنسبة 13 في المائة على المشروعات حتى قيمة 500 000 دولار؛

(ب) بالنسبة للمشروعات التي تتجاوز قيمتها 500 000 دولار ولكن حتى وبما في ذلك 5 مليون دولار ينبغي تطبيق تكاليف الوكالة بنسبة 13 في المائة على أول 500 000 دولار و 11 في المائة على الرصيد؛

(ج) تقييم المشروعات التي تتجاوز قيمتها 5 ملايين دولار على أساس كل حالة على حدة؛

- (د) ينبغي أن تكون تكاليف الوكالة للمشروعات المقدمة بموجب شباك الشركات الصغيرة والمتوسطة الحجم (المقرر 56/25) بنسبة 13 في المائة؛
- (هـ) ينبغي أن تقدم الوكالات المنفذة لمشروعات بمقتضى شباك الشركات الصغيرة والمتوسطة الحجم عن التكاليف الإدارية الفعلية لهذه المشروعات؛
- (و) يطلب من الأمانة والوكالات المنفذة أن تضع بنود تكاليف معيارية للإبلاغ عن التكاليف الإدارية في المستقبل؛
- (ز) استعراض نتائج تنفيذ هذا المقرر في الاجتماع الثالث للجنة التنفيذية في عام 1999 وتقدم تقريراً إلى الاجتماع الحادي عشر للأطراف في عام 1999 يتمشى مع المقرر 4/7 لاجتماع الأطراف؛
- (ح) تطبيق هذا المقرر على المشروعات الموافق عليها ابتداء من هذا الاجتماع.

(المقرر 41/26)

3. وافق اليونديبي على رسم الوكالة بنسبة 8 في المائة وصفر لرسوم الوكالة للتعزير المؤسسي في طلبه لتمويل برنامج المساعدة على الامتثال.

Annex II

ASSUMPTIONS FOR ASSESSMENTS OF UNEP'S ADMINISTRATIVE COSTS TAKING INTO ACCOUNT THE ADMINISTRATIVE COMPONENTS OF CAP

			Code 2013/ 2014	Component	Location			PWC % Admin	UNEP % Admin	
10	PROJECT PERSONNEL COMPONENT									
	<i>1100 Project personnel*</i>									
	Past Code			Title/Description (2013/2014)		Grade	w/m			
	1101	1101	1101	Head of Branch	Paris	D1	12	100%	20%	
	1102	1102	1102	Senior Environment Officer - Network & Policy	Paris	P5	12	50%	10%	
	1103	1103	1103	Programme Officer - Capacity Building	Paris	P4/P5	12	50%	10%	
	1104	1104	1104	Information Manager	Paris	P4	12	10%	10%	
	1105	1105	1105	Monitoring & Administration Officer	Paris	P4	0	100%	100%	
	1106	1106	1106	Programme Officer - Policy & Tech Support	Paris	P4	12	10%	10%	
	1107	1107	1107	Programme Officer - HCFC	Paris	P3	12	10%	10%	
	1108	1108	1108	Programme Officer - ECA / Paris	Paris	P3	12	50%	10%	
	1109							10%	10%	
	1110	1145	1145	ROA Programme Officer - HPMP / Methyl Bromide	Nairobi	P3	12	10%	10%	
	1111	1142	1142	ROA Regional Network Coordinator - Francophone	Nairobi	P4	12	10%	10%	
	1112	1143	1143	ROA Regional Network Coordinator - Anglophone	Nairobi	P4	12	10%	10%	
	1113	1144	1144	ROA Programme Officer - HPMP	Nairobi	P3	12	10%	10%	
	1114	1151	1151	ROLAC Regional Network Coordinator	Panama	P4	12	10%	10%	
	1115	1152	1152	ROLAC Regional Network - Caribbean	Panama	P4	12	10%	10%	
	1116	1153	1153	ROLAC Programme Officer - HPMP	Panama	P3	12	10%	10%	
	1117	1154	1154	ROLAC Programme Officer - HPMP / Methyl Bromide	Panama	P3	12	10%	10%	
	1118	1121	1121	ROAP Senior Regional Network Coordinator - SA	Bangkok	P5	12	10%	10%	
	1119	1122	1122	ROAP Regional Network Coordinator - SEA	Bangkok	P4	12	10%	10%	
	1120	1123	1123	ROAP Regional Network Coordinator - PIC	Bangkok	P4	12	10%	10%	
	1121	1124	1124	ROAP Programme Officer - HPMP	Bangkok	P4	12	10%	10%	
	1122	1131	1131	ROWA Regional Network Coordinator	Manama	P4	12	10%	10%	
	1123	1132	1132	ROWA Programme Officer - HPMP	Manama	P4	12	10%	10%	
	1124	1133	1133	ROWA Programme Officer - HPMP	Manama	P3	12	10%	10%	
	1125	1141	1141	ROA Senior Regional Network Coordinator	Nairobi	P5	12	10%	10%	
	1126	1111	1111	ECA Regional Network Coordinator	ECA	P4	12	10%	10%	
	1127	1125	1125	ROAP Programme Officer - HPMP	Bangkok	P3	12	10%	10%	
	1199	<i>Sub-total</i>								
	1200	<i>Consultants (Description of activity/service)</i>								
	1201									
	1299	<i>Sub-total</i>								
	1300	<i>Programme Assistance (General Service staff)</i>								
				Title/Description		Grade	w/m			
	1301	1301	1301	Principal Assistant - Head of Branch	Paris	G6	12	100%	10%	
	1302	1302	1302	Programme Assistant - Regional Networks	Paris	G6	12	10%	10%	
	1303	1303	1303	Programme Assistant - Clearinghouse	Paris	G6	12	10%	10%	
	1304	1304	1304	Administration Assistant	Paris	G6	0	100%	100%	
	1305	1305	1305	Programme Assistant - ECA / Paris	Paris	G5	12	50%	10%	
	1306	1306	1306	Programme Assistant - Capacity Building	Paris	G5	12	10%	10%	
	1307	1307	1307	Programme Assistant - Information	Paris	G5	12	10%	10%	
	1309	1311	1311	Programme Assistant - ECA / Paris	ECA	G5	12	10%	10%	
	1310	1317	1317	Temporary assistance CAP				10%	10%	
	1311	1321	1321	ROAP Programme Assistant - SA	Bangkok	G6	12	10%	10%	
	1312	1322	1322	ROAP Programme Assistant - SEA	Bangkok	G5	12	10%	10%	
	1313	1323	1323	ROAP Programme Assistant - PIC	Bangkok	G5	12	10%	10%	
	1314	1324	1324	ROAP Regional Outreach Assistant - HPMP	Bangkok	G6	12	10%	10%	
	1315	1331	1331	ROWA Programme Assistant	Manama	G6	12	10%	10%	
	1316	1332	1332	ROWA Programme Assistant	Manama	G6	12	10%	10%	
	1317	1333	1333	ROWA Regional Outreach Assistant-HPMP	Manama	G6	6	10%	10%	
	1318	1341	1341	ROA Programme Assistant	Nairobi	G6	12	10%	10%	

			Code 2013/ 2014	Component	Location			PWC % Admin	UNEP % Admin
		1319	1342	ROA Programme Assistant	Nairobi	G5	12	10%	10%
		1320	1343	ROA Regional Outreach Assistant - HPMP	Nairobi	G6	12	10%	10%
		1321	1351	ROLAC Programme Assistant	Panama	G4	12	10%	10%
		1322	1352	ROLAC Regional Outreach Assistant-HPMP	Panama	G6	12	10%	10%
		1323	1353	ROLAC Programme Assistant	Panama	G5	12	10%	10%
		1324	1354	ROLAC - Programme Assistant	Panama	G3	12	10%	10%
	1399	<i>Sub-total</i>							
	1600	<i>Travel on official business (UNEP staff)</i>							
		1601	1601	Paris staff travel	Paris			50%	10%
		1602	1610	ECA staff travel	ECA			10%	10%
		1603	1620	ROAP staff travel	Bangkok			10%	10%
		1604	1630	ROWA staff travel	Manama			10%	10%
		1605	1640	ROA staff travel	Nairobi			10%	10%
		1606	1650	ROLAC staff travel	Panama			10%	10%
	1699	<i>Sub-total</i>							
	1999	COMPO- NENT TOTAL							
	1999								
	1999								
20	SUB CONTRACT COMPONENT								
	2200	<i>Sub-contracts (MOUs/LAs for supporting organizations)</i>							
		2202	2110	ECA Sub-contracts with supporting organizations	ECA			10%	10%
		2203	2120	ROAP Sub-contracts with supporting organizations	Bangkok			10%	10%
		2204	2130	ROWA Sub-contracts with supporting organizations	Manama			10%	10%
		2205	2140	ROA Sub-contracts with supporting organizations	Nairobi			10%	10%
		2206	2150	ROLAC Sub-contracts with supporting organizations	Panama			10%	10%
		2212	2210	ECA Regional awareness raising	ECA			10%	10%
		2213	2220	ROAP Regional awareness raising	Bangkok			10%	10%
		2214	2230	ROWA Regional awareness raising	Manama			10%	10%
		2215	2240	ROA Regional awareness raising	Nairobi			10%	10%
		2216	2250	ROLAC Regional awareness raising	Panama			10%	10%
								10%	10%
								10%	10%
	2299	<i>Sub-total</i>							
	2300	<i>Sub-contracts (for commercial purposes)</i>							
		2301	2301	Technical and policy information materials	Paris			10%	10%
		2302	2302	Clearing House	Paris			10%	10%
		2303	2303	Capacity Building on HCFC phase-out	Paris			10%	10%
		2304						10%	10%
		2305						10%	10%
		2306						10%	10%
	2399	<i>Sub-total</i>							
	2999	COMPO- NENT TOTAL							
	2999								
	2999								
30	TRAINING COMPONENT								
	3300	<i>Meetings/conferences</i>							
		3301	3210	ECA South-South cooperation	ECA			50%	10%
		3302	3220	ROAP South-South cooperation	Bangkok			10%	10%
		3303	3230	ROWA South-South cooperation	Manama			10%	10%
		3304	3240	ROA South-South cooperation	Nairobi			10%	10%

			Code 2013/ 2014	Component	Location			PWC % Admin	UNEP % Admin
		3305	3250	ROLAC South-South cooperation	Panama			10%	10%
		3306	3301	Advisory and Consultative Meetings - Paris	Paris			10%	10%
		3307	3310	ECA network meetings/thematic workshops	ECA			10%	10%
		3308	3321	ROAP network meetings/thematic workshops - SA	Bangkok			10%	10%
		3309						10%	10%
		3310						10%	10%
		3312	3322	ROAP network meetings/thematic workshops - SEA	Bangkok			10%	10%
		3313	3323	ROAP network meetings/thematic workshops - PIC	Bangkok			10%	10%
		3314	3330	ROWA network meetings/thematic workshops	Manama			10%	10%
		3315	3340	ROA network meetings/thematic workshops	Nairobi			10%	10%
		3316	3350	ROLAC network meetings/thematic workshops	Panama			10%	10%
		3319						10%	10%
		3320						10%	10%
		3399		<i>Sub-total</i>					
		3999		COMPONENT TOTAL					
		3999							
		3999							
40				EQUIPMENT AND PREMISES COMPONENT					
		4100		<i>Expendable equipment (items under \$1,500 each)</i>					
		4101	4101	Office supplies - Paris and ECA	Paris / ECA			50%	10%
		4102	4110	Office supplies - Regions	Regional			10%	10%
		4199		<i>Sub-total</i>					
		4200		<i>Non-expendable equipment</i>					
		4201	4201	Office equipment / computer - Paris and ECA	Paris / ECA			50%	10%
		4202	4210	Office equipment / computer - Regions	Regional			10%	10%
		4299		<i>Sub-total</i>					
		4300		<i>Rental of premises</i>					
		4301	4301	Office rental - Paris and ECA	Paris / ECA			50%	10%
		4302	4310	Office rental - Regions	Regional			10%	10%
		4399		<i>Sub-total</i>					
		4999		COMPONENT TOTAL					
		4999							
		4999							
50				MISCELLANEOUS COMPONENT					
		5100		<i>Operation and maintenance of equipment</i>					
		5101	5101	Rental and maintenance of office equipment - Paris and ECA	Paris			50%	10%
		5102	5110	Rental and maintenance of office equipment - Regions	Regional			10%	10%
		5199		<i>Sub-total</i>					
		5200		<i>Reporting cost</i>					
		5201	5201	Reporting/reproduction costs	Paris			50%	10%
		5202	5210	Translations - Regions	Regional			10%	10%
		5299		<i>Sub-total</i>					
		5300		<i>Sundry</i>					
		5301	5301	Communication & dissemination - Paris and ECA	Paris / ECA			10%	10%
		5302	5310	Communication - Regions	Regional			10%	10%
		5399		<i>Sub-total</i>					
		5400		<i>Hospitality</i>					
		5401						10%	10%
		5499		<i>Sub-total</i>					
		5999		COMPONENT TOTAL					
		5999							
		5999							
		99		TOTAL DIRECT PROJECT COST					
