

EP

الأمم المتحدة

Distr.

LIMITED

UNEP/OzL.Pro/ExCom/38/59

23 October 2002

ARABIC

ORIGINAL: ENGLISH

برنامج
الأمم المتحدة
للبيئة



اللجنة التنفيذية للصندوق المتعدد الأطراف
لتنفيذ بروتوكول مونتريال
الاجتماع الثامن و الثلاثون
روما ، 20-22 تشرين الثاني / نوفمبر 2002

التكاليف الإدارية وحصص الوكالات

1. لقد تم البحث في موضوع تخصيص الموارد في الاجتماع السابع والثلاثين للجنة التنفيذية في إطار اهتمامها بالوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/37/66 والتصويب 1/المراجعة 1). وقد أفادت الوثيقة ما يلي :

"55. في الوقت الذي توفر فيه الحصص الثابتة للوكالات مزيدا من التوقعية بالنسبة لتكاليف مسانبتها ، يلاحظ أن من مساوئها تمديد الموارد المخصصة على فترات من الوقت أطول وغير ضرورية ، كما هي الحال بالنسبة لمعظم مشروعات بروميد الميثيل.

56. إن هذا الترتيب قد لا يكون مناسباً في فترة السنوات الثلاث القادمة ، حيث ينبغي التقيد بإطار زمني أكثر صرامة بالنسبة لتنفيذ المشروعات.

57. ليست هنالك أي صيغة يمكن تطبيقها لمعالجة شوائب الترتيبات الراهنة ، من دون زعزعة تقسيم العمل الحالي.

58. يمكن التطرق إلى موضوع تكاليف المساندة باستبدال النظام الحالي عن طريق منح الوكالات موازنات إدارية ، مع معدلات منخفضة لتكاليف المساندة للأنشطة الإفرادية (UNEP/OzL.Pro/ExCom/55-58) .

2. طلبت اللجنة التنفيذية بالتالي من الأمانة بالتعاون مع الوكالات الثنائية والوكالات المنفذة أن تقيّم صلاحية استبدال أو تغيير النظام الحالي لمشروع تكاليف المساندة ، بمنح الوكالات موازنات إدارية مع معدلات منخفضة لتكاليف المساندة للأنشطة الإفرادية ، وأن تقدم تقريراً عن ذلك لاجتماع اللجنة التنفيذية الثامن والثلاثين ، مع التسليم بأن مجموع تكاليف الإدارة لن تتجاوز المجموع الحالي للتكاليف الإدارية (المقرر 68/37 ج) .

خلفية

3. في اجتماعه الثامن في تشرين الثاني – نوفمبر 1996 ، طلب اجتماع الأطراف بأن تعمل اللجنة التنفيذية ، على مدى السنوات الثلاث التالية ، بهدف تخفيض تكاليف المساندة للوكالات من مستواه الراهن البالغ 13 بالمئة ، إلى معدل هو دون 10 بالمئة ، لتوفير مزيد من المخصصات لأنشطة أخرى (المقرر VIII/4) . وفي اجتماعها السادس والعشرين في تشرين الثاني – نوفمبر 1998 ، وبعد الاطلاع على ورقة بشأن تكاليف المساندة الإدارية ، أعدتها مؤسسة الاستشارات Coopers and Lybrand (UNEP/OzL.Pro/ExCom/26/67) ، غيرت اللجنة التنفيذية هيكلتها من تعرفه 13 بالمئة الأساسية المطبقة على كافة المشروعات بالتوافق مع حجمها ، إلى سلم تدريجي مرتكز على حجم منحة المشروع ، وعلى أساس المشروعات التي ينظر في كل منها على حدة ، إذا تجاوزت هذه المشروعات 5 ملايين دولار أميركي (المقرر 41/26) . وكنتيجة لهذا المقرر ، انخفضت تكاليف المساندة الحالية من معدل 12.4 بالمئة عام 1998 إلى 10.8 بالمئة عام 2001 كما هو مبين في الجدول 1.

الجدول 1

تكاليف المساندة الإدارية التي تلقاها برنامج الأمم المتحدة الإنمائي ،
ومنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية والبنك الدولي.

(1998 – 2001)

النسبة المئوية لتكاليف المساندة بالنسبة للمبالغ المصادق عليها	تكاليف المساندة المصادق عليها (دولار أميركي)	المبالغ المصادق عليها للمشروعات والأنشطة (دولار أميركي) للوكالة الواحدة	السنة
1998			
12.90%	4,172,825	32,280,036	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.80%	3,096,698	24,221,110	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
11.90%	4,806,730	40,532,855	البنك الدولي
12.40%	12,076,254	97,034,001	المجموع
1999			
12.80%	4,772,264	37,392,551	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.00%	4,254,041	35,462,778	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
10.30%	6,798,255	66,197,997	البنك الدولي
11.40%	15,824,560	139,053,326	المجموع
2000			
12.20%	3,992,071	32,721,019	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
11.80%	3,639,785	30,883,337	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
9.70%	3,680,450	37,930,079	البنك الدولي
11.10%	11,312,306	101,534,435	المجموع
2001			
12.20%	4,483,956	36,615,954	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.50%	3,163,286	25,326,439	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
9.10%	5,070,145	55,416,229	البنك الدولي
10.80%	12,717,387	117,358,622	المجموع
المجموع (2002-1998)			
12.50%	17,421,116	139,009,560	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.20%	14,153,810	115,893,664	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
10.20%	20,355,580	200,077,160	البنك الدولي
11.40%	51,930,506	454,980,384	المجموع

مقترحات من أجل نظام جديد لتكاليف المساندة الإدارية

4. عقدت الوكالات المنفذة وأمانة الصندوق المتعدد الأطراف اجتماع تنسيق في أيلول / سبتمبر 2002 ، للتباحث في تحضير خطة الإزالة للفترة بين 2003 و 2005 للصندوق المتعدد الأطراف ، وفي المنهج الحالي لحصص الوكالات الثابتة وفي تكاليف المساندة الجانبية ، من بين مواضيع

أخرى. وكننتيجة لهذا النقاش تبين أنه يمكن ضمان نظام للتكاليف الإدارية بإمكانه أن يؤمن الاحتفاظ بمستوى التوظيف الحالي في الوكالات المنفذة ، وبأنشطتها الأساسية ، وتوفير تكاليف مساندة كافية لتنفيذ المشروعات على أساس توقعي . وقيمة النظام الجديد الذي اقترح لفترة اختبارية خلال السنوات الثلاث بين 2003-2005 ، 1.5 مليون دولار أميركي سنويا بشكل مبالغ إضافية لتمويل الوحدة الأساسية لكل من الوكالات المنفذة الثلاث ، إضافة إلى تكلفة مساندة الوكالة نسبتها 7 بالمئة ، تطبق على كافة موافقات المشروعات . ووزعت الأمانة مسودة أولى عن هذه الورقة على الوكالات الثنائية المتعاونة من أستراليا وبلجيكا وكندا وفنلندا وفرنسا وألمانيا وإيطاليا واليابان وبولندا والسويد والولايات المتحدة الأمريكية.

5. يعرض الجدول 2 الوقع الذي كان ممكنا أن يعكسه النظام المقترح على مستوى تكاليف المساندة المتعلقة بالمشروعات المصادق عليها للفترة ما بين 1998 ونهاية 2001 ، بالمقارنة مع تكاليف المساندة المصادق عليها للمشروعات نفسها للسنوات المحددة في الجدول 1 أعلاه.

الجدول 2

النظام المقترح لكلفة المساندة الإدارية

ووقعه على المشروعات المصادق عليها من 1998 إلى نهاية 2001

النسبة المئوية لتكاليف المساندة المحتسبة بالنسبة للمبالغ المصادق عليها	تكاليف المساندة المحتسبة (دولار أميركي)	المبالغ المصادق عليها للمشروعات والأنشطة (دولار أميركي) للوكالة الواحدة	
1998			السنة
11.65%	3,759,603	32,280,036	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
13.22%	3,201,358	24,221,110	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
10.70%	4,337,300	40,532,855	البنك الدولي
11.64%	11,298,260	97,034,001	المجموع
1999			السنة
11.01%	4,117,479	37,392,551	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
11.23%	3,982,394	35,462,778	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
9.27%	6,133,860	66,197,997	البنك الدولي
10.24%	14,233,733	139,053,326	المجموع
2000			السنة
11.58%	3,790,471	32,721,019	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
11.86%	3,661,834	30,883,337	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
10.95%	4,155,106	37,930,079	البنك الدولي
11.43%	11,607,410	101,534,435	المجموع
2001			السنة
11.10%	4,063,117	36,615,954	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.92%	3,272,851	25,326,439	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
9.71%	5,379,136	55,416,229	البنك الدولي
10.83%	12,715,104	117,358,622	المجموع
المجموع (2001-1998)			السنة
11.32%	15,730,669	139,009,560	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.18%	14,118,436	115,893,664	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
10.00%	20,005,401	200,077,160	البنك الدولي
10.96%	49,854,507	454,980,384	المجموع

6. ينتظر أن يوفر هذا الاقتراح المبلغ الإجمالي نفسه الذي تسلمته الوكالات عام 2001، وتكاليف مساندة تزيد عن تلك التي وفرت عام 2000. ومع أن هذا البديل قد يؤول إلى توفير 2.1 مليون دولار أميركي من تكاليف مساندة الوكالات خلال الفترة 1998-2001، فهو يعكس بصورة أوثق وقع الاتفاقيات المتعددة السنوات على أتعاب الوكالة، التي ينتظر أن توصل الميل إلى تكاليف مساندة أضعف، وأن تقرب الصندوق أكثر من هدف المقرر VIII/V، في تخفيض نسبة تكاليف المساندة إلى معدل هو دون الـ 10 بالمئة.

7. اعتبر كل من برنامج الأمم المتحدة الإنمائي والبنك الدولي أن موازنة أساسية تضاف إليها 7 بالمئة على موافقات المشروعات، لن تكون كافية له لمواصلة عملياته الراهنة. وأشارت منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية أنها قد تدرس الموازنة الأساسية المقترحة مع 7 بالمئة، شرط ألا تكون هناك محاسبة منفصلة أو إبلاغ عن استعمال هذه المبالغ التي ستكتسبها منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية كمبلغ إجمالي ثابت. إلا أن منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية صرحت بأنها شعرت بأن موازنة أساسية مع 8 بالمئة ستكون مبررة، ليس فقط على ضوء تزايد تعقيد المشروعات، بل أيضا لأن التمويل المقترح للوحدة الأساسية لا يأخذ بعين الاعتبار مفعول التضخم المالي السنوي.

8. أشار برنامج الأمم المتحدة الإنمائي إلى أن اقتراح موازنة أساسية زائد 8 بالمئة كان سيؤول إلى حصول برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على مبلغ أقل بـ 300,351 دولار أميركي على مدى مرحلة التحليل. وموازنة أساسية زائد 7 بالمئة كانت ستؤول إلى حصول برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على مبلغ أقل بـ 1,690,447. وأشار برنامج الأمم المتحدة الإنمائي بأنه شعر بأن الواقع هو أقوى عليه منه على الوكالات الأخرى بسبب محافظته الواسعة للمشروعات الصغيرة للبلدان ذات الاستهلاك المنخفض، التي حصلت على أتعاب وكالة قدرها 13 بالمئة، في وقت كان لدى وكالات أخرى مشروعات أوسع نسبيًا، كان سيحصل العديد منها على أقل من 13 بالمئة.

9. إن الموازنة الأساسية، مع زيادة 7 بالمئة من شأنها أن تضطر برنامج الأمم المتحدة الإنمائي على تخفيض عدد موظفيه. إضافة إلى ذلك أشار برنامج الأمم المتحدة الإنمائي إلى أنه يتوجب على الوكالات أن تقدم النصح بالنسبة للسياسة العامة، وخدمات المراقبة في نطاق إطار العمل للتخطيط الاستراتيجي. ولفت برنامج الأمم المتحدة الإنمائي إلى أنه لم يتم اقتراح هيكلية مماثلة لبرنامج مساندة الامتثال المصادق عليه والخاص ببرنامج الأمم المتحدة للبيئة (ومستوى الموازنة)، للتعويض للوكالات الأخرى عن الخدمات الاستشارية للسياسة العامة، التي ستستأثر بكمية جذرية من وقت صغار موظفي وحدتها الرئيسية خلال فترة الامتثال.

10. أفادت كل من منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية والبنك الدولي أن نفقات كلفة مساندة الحالية كانت أعلى من 7 بالمئة على مدى السنوات الماضية.

تنفيذ اقتراح الوكالات

11. اقترحت الوكالات المنفذة نظام تكاليف إدارية بديلا ، من شأنه أن يوفر 1.5 مليون دولار أميركي للوحدة الأساسية ، إضافة إلى 8 بالمئة لكافة موافقات المشروعات ، وأن نظام التكاليف الإدارية هذا ينبغي أن يطبق على أساس تجريبي خلال فترة السنوات الثلاث القادمة. ويمكن تطبيق اقتراح الوكالات المنفذة هذا على كافة موافقات المشروعات ، بما في ذلك تحضير المشروعات والدعم المؤسسي ، وتحضير البرامج القطرية. إضافة إلى ذلك تضمن اقتراح الوكالات المنفذة أيضا ضمانا لمستوى دخل من تكاليف المساندة مماثل لذلك الذي حصلت عليه حتى الآن. وأبلغت الأمانة الوكالات المنفذة بان ضمانا لتكاليف المساندة الإدارية ، بالإضافة إلى 1.5 مليون دولار أميركي للوحدة الرئيسية من شأنه أن يحافظ فعليا على الحصص الثابتة الحالية.

12. إن اقتراح الوكالات المنفذة كان سيؤول إلى أتعاب وكالة إجمالية تبلغ 12 بالمئة بالمقارنة مع 11.4 بالمئة المصادق عليها كما هو مبين في الجدول 3.

الجدول 3
اقتراح الوكالات المنفذة لتكلفة المساندة الإدارية
ووقعه على المشروعات المصادق عليها من 1998 إلى نهاية 2001

النسبة المئوية لتكاليف المساندة المحتسبة بالنسبة للمبالغ المصادق عليها	تكاليف المساندة المحتسبة (دولار أميركي)	المبالغ المصادق عليها للمشروعات والأنشطة (دولار أميركي) للكالة الواحدة	السنة
1998			
12.65%	4,082,403	32,280,036	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
14.22%	3,444,409	24,221,110	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
11.70%	4,742,628	40,532,855	البنك الدولي
12.64%	12,269,440	97,034,001	المجموع
1999			
12.01%	4,491,404	37,392,551	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.23%	4,337,022	35,462,778	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
10.27%	6,795,840	66,197,997	البنك الدولي
11.24%	15,624,266	139,053,326	المجموع
2000			
12.58%	4,117,682	32,721,019	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
12.86%	3,970,667	30,883,337	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
11.95%	4,534,406	37,930,079	البنك الدولي
12.43%	12,622,755	101,534,435	المجموع
2001			
12.10%	4,429,276	36,615,954	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
13.92%	3,526,115	25,326,439	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
10.71%	5,933,298	55,416,229	البنك الدولي
11.83%	13,888,690	117,358,622	المجموع
المجموع (1998-2001)			
12.32%	17,120,765	139,009,560	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
13.18%	15,278,213	115,893,664	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
11.00%	22,006,173	200,077,160	البنك الدولي
11.96%	54,405,151	454,980,384	المجموع

تمويل الوحدة الأساسية

13. وافقت الوكالات المنفذة على تقديم بيانات عن تكاليف المساندة الراهنة ، التي أنفقت للوحدة الأساسية وأنشطة مساندة أخرى بشكل متفق عليه يتوافق مع البيانات التي وفرتها الوكالات لمؤسسة Coopers and Lybrand Study التي قدمت إلى الاجتماع السادس والعشرين. وفي المرفق I معلومات مفصلة عن كل من فئات الكلفة.

14. يعرض الجدول 4 تكاليف الوحدة الأساسية لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي ومنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية والبنك الدولي ، ومعدلات التكاليف بالنسبة للوكالة الواحدة للفترة بين 1997 وحتى نهاية 2001.

الجدول 4

تكاليف الوحدة الأساسية لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي ومنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية والبنك الدولي في الفترة بين 1997 ونهاية 2001

المجموع	2001	2000	1999	1998	1997	الوكالة
7,023,919	1,578,774	1,523,314	1,416,994	1,437,040	1,067,797	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
6,793,146	1,495,424	1,433,138	1,337,426	1,271,154	1,256,004	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
7,331,580	1,522,016	1,469,660	1,229,169	1,586,794	1,523,941	البنك الدولي
21,148,645	4,596,214	4,426,112	3,983,589	4,294,988	3,847,742	المجموع
7,049,548	1,532,071	1,475,371	1,327,863	1,431,663	1,282,581	المعدل للوكالة الواحدة

15. قدمت الوكالات أيضا بعض المعلومات عن التوظيف في الوحدات الأساسية . وأشار برنامج الأمم المتحدة الإنمائي إلى أن وحدته الأساسية مؤلفة من رئيس وحدة وأربعة مهنين وأربعة موظفين مساندين . وتتألف الوحدة الأساسية لمنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية من أربعة مهنين وأربعة موظفين مساندين. وتتألف الوحدة الأساسية للبنك الدولي من رئيس وحدة وأربعة مهنين وثلاثة موظفين مساندين.

16. أفاد برنامج الأمم المتحدة الإنمائي أنه وافق على موازنة أساسية مع زيادة 8 بالمئة موزعة على النحو التالي : نقطة مئوية واحدة للخدمات المركزية ، 3 نقاط مئوية للوظائف الرقابية ، و 4 نقاط مئوية لمكاتبه القطرية وخدمات الوكالة المنفذة.

الوكالات الثنائية وبرنامج الأمم المتحدة للبيئة

17. استجابة لمطالبة الأمانة بمراجعة مسودة لهذه الوثيقة ، طالبت وكالتان ثنائيتان بوقع هذا القرار على تكاليف مساندة الوكالة التي تتلقاها الوكالات الثنائية . وقالت الأمانة بما أن هذه الورقة لا تشمل الوكالات الثنائية ، يبقى المقرر 41/26 قيد التطبيق. وفي أي حال تجدر الإشارة إلى أن قيمة أي مشروع ثنائي هي إجمالاً دون 500,000 دولار أميركي .

18. بالنسبة لبرنامج الأمم المتحدة للبيئة ، قدم برنامج الأمم المتحدة للبيئة تقريراً عن تكاليف المساندة الخاصة به إلى الاجتماع الثامن والثلاثين UNEP/OzL.Pro/ExCom/38/22 . وقد ترغب اللجنة التنفيذية في أن تنظر في تكاليف المساندة الخاصة ببرنامج الأمم المتحدة للبيئة في هذا السياق . ويستمر تطبيق المقرر 41/26 على أنشطة برنامج الأمم المتحدة للبيئة باستثناء برنامج مساندة الامتثال CAP وتحضير برنامج الدعم المؤسسي والقطري. مع ذلك تجدر الإشارة إلى أن نشاطاً نموذجياً لبرنامج الأمم المتحدة للبيئة ، على غرار الوكالات الثنائية ، يكلف أقل من 500,000 دولار أميركي ويتلقى 13 بالمئة .

حصص الوكالات

19. إن الحصص الحالية للوكالات بالنسبة لمشروعات الاستثمار هي : 30 بالمئة لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي ، 25 بالمئة لمنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية و 45 بالمئة للبنك الدولي . وقد وافقت اللجنة التنفيذية مبدئياً وإلى حد بعيد ، على مبالغ للوكالات المنفذة خلال فترة السنوات الثلاث القادمة كما هو مبين في الجدول 5 أدناه .

الجدول 5

التزامات من الاتفاقيات المتعددة السنوات لفترة السنوات الثلاث (2003-2005)،

وبالنسبة لكل وكالة على حدة (بالدولار الأميركي)

المجموع	2005	2004	2003	الوكالة
47,064,641	14,152,210	19,362,763	13,549,668	برنامج الأمم المتحدة الإنمائي*
11,365,688	795,688	4,751,137	5,818,863	منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
119,981,515	40,203,38	38,288,537	41,489,596	البنك الدولي للإنشاء والتعمير (البنك)

(الدولي)				
178,411,844	55,151,280	62,402,437	60,858,127	النسبة من تخصيص قدره 150 مليون دولار أميركي سنويا
40%	37%	42%	41%	المجموع

* متضمنة 7 ملايين دولار أميركي عام 2004 ، و 5.7 مليون دولار أميركي عام 2005 ، على أن يكون مبلغ غير محدد للتنفيذ الألماني.

20. وكما هو مبين في الجدول 5 ، إذا وافق الفرقاء على مستوى تزويد سنوي قدره 150 مليون دولار أميركي ، على سبيل التمثيل ، لكان 40 بالمئة من الموارد لفترة السنوات الثلاث قد خُصصت مع تكاليف المساندة التي قد تنتج عن هذه الالتزامات . إنما رصيد الموارد التي ستمت المصادقة عليها في فترة السنوات الثلاث القادمة ، يجب أن يعتمد على احتياجات الإزالة لبلدان المادة 5 . وقد تم تحديد احتياجات الامتثال لبلدان المادة 5 في النموذج الموجه امتثاليا ، المدرج في الوثيقة UNEP/OzL.Pro/ExCom/37/66 والتصويب 1/مراجعة 1 وقد جرى اعتماد نموذج الامتثال ووضعه UNEP/OzL.Pro/ExCom/37/18 والتصويب 1 كدليل مرن لتخطيط الموارد لفترة السنوات الثلاث 2003-2005 (المقرر 68/37 أ).

21. مبدئياً ، إذا اختارت البلدان وكالة واحدة لكافة مشروعاتها ، فقد تحصل الوكالات الأخرى على مبالغ التمويل التي سبق الالتزام بها . وبما أن حصص الوكالات الثابتة تشرح من جملة الأمور ، مستوى تكاليف المساندة الإدارية التي تتلقاها وكالة ما ، فإن أي تغيير يطرأ على هذا الترتيب سيؤثر على مستوى كلفة المساندة الذي تتلقاه كل من الوكالات المنفذة الثلاث . على هذا الأساس ينبغي التفكير بهيكلية جديدة للتكاليف الإدارية ، بهدف الحفاظ على الخبرة التي طورتها الوكالات في وحداتها الأساسية على مدى فترة السنوات الثلاث التالية وفي الوقت نفسه لتلبية احتياجات الامتثال لبلدان المادة 5 .

ملاحظات

22. وفي حال اعتماد إحدى هذه الطرق ، قد يحتاج منهج تكاليف المساندة الذي تمت المصادقة عليه إلى مزيد من الدرس . وعلى سبيل المثال ، بما أن تكاليف التقرير تغطيها مخصصات الوحدة الأساسية ، قد تحتاج اللجنة التنفيذية أن تنظر في ما إذا كان ضروريا الاستمرار في تطبيق تكاليف مساندة الوكالات البالغة بين 7 و 8 بالمئة، على تحضير المشروعات وتحضير البرامج القطرية وأنشطة الدعم المؤسسي . ويشار إلى أن برنامج الأمم المتحدة للبيئة لم يعد يتلقى تكاليف مساندة للوكالات في مجال تحضير البرامج القطرية ومشاريع الدعم المؤسسي ، طالما أن اللجنة التنفيذية قد صادقت على موازنة التوظيف في وحدة الأساس من خلال برامج مساندة الامتثال. وقد أفادت الوكالات المنفذة أن اقتراحها افتراض موازنة أساسية بزيادة 8 بالمئة على كافة موافقات المشروعات.

23. أفادت مراجعة للتكاليف الحالية للوحدات الأساسية الواردة في المرفق I عن بعض التغييرات في مكونات التكاليف بين الوكالات . فتكاليف السفر للوحدة الأساسية بلغت عام 2001، 131,037 دولار أميركي بالنسبة لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي، و 82,000 دولار أميركي بالنسبة لمنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية ، و 231,903 دولار أميركي بالنسبة للبنك الدولي . وبلغ استرداد التكاليف للخدمات المركزية للوحدة الأساسية 354,922 دولار أميركي بالنسبة لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي و 259,893 دولار أميركي بالنسبة لمنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية ، و 102,913 دولار أميركي بالنسبة للبنك الدولي . وتكاليف الأنشطة غير أنشطة الوحدة الأساسية تتغير هي أيضا بين الوكالات ، ومنها على سبيل التمثيل تكاليف التنفيذ / المنفذ الوطني الوكالة المنفذة / الوساطة المالية / الرقابة التي بلغت 3.3 مليون دولار أميركي لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي ، و 3.8 مليون دولار أميركي لمنظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية ، و 4.5 مليون دولار أميركي للبنك الدولي للعام 2001.

24. لقد طالب المقرر 68/37 بتقييم لصلاحيه استبدال أو تغيير النظام الحالي لتكاليف مساندة المشروعات مع التسليم بأن مجموع التكاليف الإدارية يجب أن لا تتعدى مجموع التكاليف الإدارية الحالية. ومع أن المبلغ الإجمالي للفترة 1998-2001 في الموازنة الأساسية المقترحة ، مع زيادة 7 بالمئة ، يفترض أن يكون أقل بـ 2.1 مليون دولار أميركي ، فإن المبلغ الإجمالي لتكاليف المساندة لعام 2001 كانت ستعكس مستوى تكاليف المساندة التي تلقتها الوكالات المنفذة بصورة شاملة ، أي 12.7 مليون دولار أميركي . ومبلغ تكاليف المساندة الذي تم تسلمه عام 2001 يعكس تكاليف المساندة الحالية المستلمة ، بطريقة أفضل من فترة 1998-2001 ، بسبب تزايد عدد الاتفاقيات المتعددة السنوات ، المرتكزة على الأداء التي لها تكاليف مساندة إدارية أكثر انخفاضا . وعليه فإن موازنة أساسية زائد 7 بالمئة كأتعاب الوكالة للمشروعات المصادق عليها ، باستطاعتها أن تحلّ مكان النظام الحالي ، بحيث لا تتعدى التكاليف الإدارية الإجمالية التكاليف الإدارية الحالية.

توصيات

قد ترغب اللجنة التنفيذية في التفكير بما يلي :

1. اعتماد نظام جديد للتكاليف الإدارية لفترة السنوات الثلاث 2003 – 2005 ، يتضمن 1.5 مليون دولار أميركي لتمويل الوحدة الأساسية سنويا ، زائد 7 بالمئة لموافقات المشروعات على أساس تجريبي.

2. أخذ العلم بما أن تمويل الوحدة الأساسية قد توفر في النظام الجديد للتكاليف الإدارية ، فإن اعتماد الـ 7 بالمئة لن ينطبق على تحضير المشروعات ، وعلى تحضير البرامج القطرية وأنشطة الدعم المؤسسي.

المرفق I

تكاليف المساعدة الإدارية الحالية للوكالات المنفذة (1997 - 2001)

2001	2000	1999	1998	1997	الوكالة : برنامج الأمم المتحدة الإنمائي
دولار أميركي	مكونات الوحدة الأساسية				
912,355	874,556	794,859	819,122	636,455	موظفو الوحدة الأساسية والعاملون بموجب عقود
132,037	92,034	121,354	126,214	66,802	السفر
113,105	129,892	142,094	86,912	225,952	الموقع (الإيجار والتكاليف الجارية)
63,021	40,724	24,275	26,169	31,408	إمدادات تجهيز وتكاليف أخرى (كوميونترات ، إمدادات ، إلخ...)
3,334	15,019	6,236	684	3,119	خدمات بموجب عقود (مؤسسات)
354,922	371,090	328,176	377,941	104,060	استرداد الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
1,578,774	1,523,314	1,416,994	1,437,040	1,067,797	إجمالي تكاليف الوحدة الأساسية
612,594	669,610	505,825	743,725	765,868	استرداد للمكاتب القطرية والتنفيذ الوطني بما في ذلك المصروفات العامة
2,129,104	2,247,823	1,567,299	2,296,588	2,173,890	تكاليف مساعدة الوكالة المنفذة (داخلي) بما في ذلك المصروفات العامة
223,373	138,571				وسطاء ماليون بما في ذلك المصروفات العامة
4,543,845	4,579,318	3,490,118	4,477,353	4,007,555	إجمالي تكاليف المساعدة الإدارية
323,540	294,355	291,821	297,533	207,487	تكاليف رقابية تكفلت بها وحدة بروتوكول مونتريال

4,867,385	4,873,673	3,781,939	4,774,886	4,215,042	مجموع عام تكاليف المساعدة الإدارية
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------------------------------

2001	2000	1999	1998	1997	الوكالة : منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية
دولار أميركي	مكونات الوحدة الأساسية				
1,011,700	951,300	893,200	875,000	845,300	موظفو الوحدة الأساسية والعاملون بموجب عقود
82,000	80,600	74,400	68,600	61,000	السفر
55,478	53,757	48,588	42,772	40,160	الموقع (الإيجار والتكاليف الجارية)
36,353	36,389	38,323	34,446	40,646	إمدادات تجهيز وتكاليف أخرى (كومبيوترات ، إمدادات ، إلخ...)
50,000	50,000	40,000	28,000	25,000	خدمات بموجب عقود (مؤسسات)
259,893	261,092	242,915	222,336	243,898	استرداد الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
1,495,424	1,433,138	1,337,426	1,271,154	1,256,004	إجمالي تكاليف الوحدة الأساسية
1,068,755	1,068,755	853,835	853,835	296,550	استرداد للمكاتب القطرية والتنفيذ الوطني بما في ذلك المصروفات العامة
2,768,484	2,252,521	3,300,037	3,355,018	3,763,381	تكاليف مساعدة الوكالة المنفذة (داخلي) بما في ذلك المصروفات العامة.
					وسطاء ماليين بما في ذلك المصروفات العامة
5,332,663	4,754,414	5,491,298	5,480,007	5,315,935	إجمالي تكاليف المساعدة الإدارية
					تكاليف رقابية تكفلت بها وحدة بروتوكول مونتريال

5,332,663	4,754,414	5,491,298	5,480,007	5,315,935	مجموع عام تكاليف المساندة الإدارية
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------------------------------

2001	2000	1999	1998	1997	الوكالة : البنك الدولي
دولار أميركي	مكونات الوحدة الأساسية				
917,119	834,479	712,402	820,740	820,000	موظفو الوحدة الأساسية والعاملون بموجب عقود
231,903	230,118	182,809	125,037	165,810	السفر
70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	الموقع (الإيجار والتكاليف الجارية)
107,724	119,853	89,014	130,928	145,442	إمدادات تجهيز وتكاليف أخرى (كوميونترات ، إمدادات ، إلخ...)
92,357	40,550	39,017	63,689	116,809	خدمات بموجب عقود (مؤسسات)
102,913	174,660	135,927	376,400	205,880	استرداد الخدمات المركزية لموظفي الوحدة الأساسية
1,522,016	1,469,660	1,229,169	1,586,794	1,523,941	إجمالي تكاليف الوحدة الأساسية
3,474,885	3,350,200	3,072,749	3,012,632	2,885,025	استرداد للمكاتب القطرية والتنفيذ الوطني بما في ذلك المصروفات العامة
					تكاليف مساندة الوكالة المنفذة (داخلي) بما في ذلك المصروفات العامة.
1,013,462	2,329,895	1,534,542	1,709,498	1,497,100	وسطاء ماليون بما في ذلك المصروفات العامة
6,010,363	7,149,755	5,836,460	6,308,924	5,906,066	إجمالي تكاليف المساندة الإدارية
					تكاليف رقابية تكفلت بها وحدة بروتوكول مونتريال
6,010,363	7,149,755	5,836,460	6,308,924	5,906,066	مجموع عام تكاليف المساندة الإدارية