

Distr.: General
7 November 2014
Arabic
Original: English

المجلس الاقتصادي والاجتماعي



لجنة المخدرات

الدورة السابعة والخمسون المستأنفة

فيينا، ٣-٥ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤

البند ١٢ (ب) '٢' من جدول الأعمال

تقديم توجيهات بشأن السياسة العامة إلى برنامج المخدرات التابع لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة، وتدعيم ذلك البرنامج ودور لجنة المخدرات بصفتها هيئة إدارية، بما في ذلك المسائل المتعلقة بالشؤون الإدارية والميزانية والإدارة الاستراتيجية: دور اللجنة بصفتها الهيئة الإدارية لبرنامج المخدرات التابع لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة؛ المسائل المتعلقة بالشؤون الإدارية والميزانية والإدارة الاستراتيجية

لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية

الدورة الثالثة والعشرون المستأنفة

فيينا، ٤-٥ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤

البند ٣ (ب) من جدول الأعمال

مسائل الإدارة الاستراتيجية والميزانية والشؤون الإدارية: التوجيهات المتعلقة بمسائل السياسة العامة والميزانية لبرنامج الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية

تنفيذ الميزانية المدمجة لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة

لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥

تقرير المدير التنفيذي

ملخص

يُبين هذا التقرير التسويات التي أُدخلت على الميزانية المدمجة لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة (المكتب) لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ (E/CN.7/2013/15-E/CN.15/2013/28) ويقدم معلومات عن تنفيذ نموذج تمويل المكتب بناءً على طلب لجنة المخدرات في قرارها ١٧/٥٦ ولجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية في قرارها ٩/٢٢.



وفيما يتعلق بصندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات، يُطلب من الدول الأعضاء إقرار التقديرات المنقّحة للأموال المخصّصة الغرض التي يبلغ مجموعها ٧٠٠ ٣٨٤ ٣٢٣ دولار، أيّ بزيادة مقدارها ٨٠٠ ٨١٦ ١٨ دولار عن المبلغ الذي أقرّته لجنة المخدرات في قرارها ١٧/٥٦. وظلّ مبلغ الأموال العامة الغرض الذي جرت الموافقة عليه (١١ ١٨٩ ٧٠٠ دولار) والمبلغ الذي جرى إقراره لتكاليف دعم البرامج (٢٣ ٨٨٠ ٦٠٠ دولار) في القرار ١٧/٥٦ ثابتين.

وفيما يتعلق بصندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية، يُطلب من الدول الأعضاء إقرار التقديرات المنقّحة للأموال المخصّصة الغرض التي يبلغ مجموعها ٢٠٠ ١٥٩ ٢٨٥ دولار، أيّ بزيادة مقدارها ٦٠٠ ١٦ ٤ دولار عن المبلغ الذي أقرّته لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية في قرارها ٩/٢٢. وظلّ مبلغ الأموال العامة الغرض الذي جرت الموافقة عليه (٤ ٦٨٤ ٨٠٠ دولار) والمبلغ الذي جرى إقراره لتكاليف دعم البرامج (٢٢ ٨٣٠ ٩٠٠ دولار) في القرار ٩/٢٢ ثابتين.

المحتويات

الصفحة

٤	.....	أولاً- مقدمة
٥	.....	ثانياً- لمحة عامة عن الوضع المالي لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة
٧	.....	ثالثاً- النتائج والأنشطة التفصيلية خلال الاثني عشر شهراً الأولى من فترة السنتين
٧	.....	ألف- معلومات أساسية
٨	.....	باء- التقديرات المنقحة لتكاليف فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥
٩	.....	جيم- التنفيذ في عام ٢٠١٤
١٠	.....	دال- بدء تنفيذ الاسترداد الكامل للتكاليف
١١	.....	هاء- تطبيق الاسترداد الكامل للتكاليف على التمويل المتعهد به قبل عام ٢٠١٤
١١	.....	واو- تدابير توفير النفقات
١٣	.....	زاي- المبادرات على نطاق الأمانة
١٥	.....	حاء- استخدام الأموال العامة الغرض وأموال تكاليف دعم البرامج
١٧	.....	طاء- الأرصدة المالية
١٧	.....	رابعاً- الاستنتاجات

المرفقات

١٩	.....	الأول- تخصيص التبرعات المخصصة الغرض في فترتي السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ و ٢٠١٤-٢٠١٥
٢٥	.....	الثاني- توقّعات الموارد المنقحة لفترة ٢٠١٤-٢٠١٥
٢٦	.....	الثالث- الوضع المالي
٢٦	.....	ألف- صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات
٢٨	.....	باء- صندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية
٣٠	.....	الرابع- مشروع قرار بشأن صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات يُعرضُ على لجنة المخدرات لاعتماده
٣٢	.....	الخامس- مشروع قرار بشأن صندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية يُعرضُ على لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية لاعتماده

أولاً - مقدمة

- ١ - اعتمدت لجنة المخدّرات، في دورتها السادسة والخمسين المستأنفة، القرار ١٧/٥٦، المعنون "ميزانية صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدّرات لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥"، الذي وافقت فيه على الاستخدام المتوقّع للأموال العامة الغرض في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥، بشأن صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدّرات. واعتمدت لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية، في دورتها الثانية والعشرين المستأنفة، القرار ٩/٢٢ المعنون "ميزانية صندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥"، الذي وافقت فيه على الاستخدام المتوقّع للأموال العامة الغرض المرصودة لصندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥.
- ٢ - ووفقاً لقرار الجمعية العامة ١٨٥/٤٦ جيم، والباب الحادي عشر من قرارها ٢٥٢/٦١، تُعرَض ميزانية برنامج الصندوقين (الأموال العامة الغرض) على اللجنتين للموافقة عليها. وتُعرَض ميزانية الأموال المُخصّصة الغرض وميزانية تكاليف الدعم الإداري والبرنامجي ذات الصلة (أموال تكاليف دعم البرامج) على اللجنتين لإقرارهما.
- ٣ - والأموال العامة الغرض هي تبرّعات غير مخصّصة تُقدّم من أجل تمويل العمل المعياري والوظائف الرئيسية غير الممولة من الميزانية العادية، ومبادرات المكتب المؤسسية وأوجه العجز البرنامجية المتعلقة به.
- ٤ - أمّا الأموال المخصّصة الغرض فهي تبرّعات مخصّصة تُقدّم من أجل تمويل أنشطة التعاون التقني وغيرها من الأنشطة الفنية في المقرّ (فيينا) وفي الميدان. وتكاليف دعم البرامج هي التكاليف التي تصرف دعماً لتنفيذ البرامج الممولة من التبرعات. وبموجب قرار الجمعية العامة ٢١٧/٣٥، فإنّ الحد الأقصى لتلك التكاليف هو ١٣ في المائة، وتقتصر على الدعم غير المباشر في إطار الفئات التالية: الإدارة المركزية، والإدارة المركزية للبرامج والإدارات، والخدمات الأخرى المقدمة داخلياً وخارجياً، والخدمات البرنامجية الشاملة للبرامج والإدارات.
- ٥ - والغرض الرئيسي من هذا التقرير هو إبلاغ الدول الأعضاء بالتسويات التي أدخلت على الميزانية المدججة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ وتقديم معلومات عن تنفيذ النموذج التمويلي المستند إلى الاسترداد الكامل للتكاليف. ويعرض الجدول ١ والجدول ٢ لمحة عامة عن التقديرات المنقّحة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥. وترد في المرفق الأول معلومات عن الأداء حسب المنطقة.

٦- ولا يُقدّم هذا التقرير معلومات عن التسويات التي أُدخِلت على تمويل المكتب من الميزانية العادية للأمم المتحدة، فهذه المعلومات ستقدم في أول تقرير لأداء ميزانية برنامج فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ لإقرارها من جانب الجمعية العامة في كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٤.

ثانياً- ملحة عامة عن الوضع المالي لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة

٧- يعرض الجدول ١ ملخصاً لتوقعات منتصف فترة السنتين.

الجدول ١

ملخص التقديرات المنقّحة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ (بملايين دولارات الولايات المتحدة)

أموال تكاليف دعم البرامج للمكتب		الأموال المخصصة الغرض		الأموال العامة الغرض	
التقديرات المنقّحة	الميزانية المعتمدة	التقديرات المنقّحة	الميزانية المعتمدة	التقديرات المنقّحة	الميزانية المعتمدة
٢٠,٠	٢٢,٨	٤٣٤,٩	٣٧٤,٣	١٢,٣	١١,٦
٥٤,٤	٥٣,٣	(٥٢١,٦)	(٥١١,٠)	١٨,٠	١٧,١
(٤٤,١)	(٤٦,٧)	(٦٠٨,٥)	(٥٨٥,٧)	(١٥,٥)	(١٥,٩)
(٢,٦)	-	-	-	(٠,٤)	-
٧,٧	٦,٦	(٨٦,٩)	(٧٤,٨)	٢,٢	١,٢
٢٧,٧	٢٩,٤	٣٤٧,٩	٢٩٩,٦	١٤,٥	١٢,٨

(أ) صافية من التسويات المتعلقة بالمكاسب/الخسائر الإكتوارية لنهاية الخدمة.

(ب) صافية من إيرادات تكاليف دعم البرامج.

٨- خلال السنة الأولى من الانتقال إلى نموذج الاسترداد الكامل للتكاليف، قام المكتب بتحسين العمليات، وتطوير النظم، واستعراض التكاليف، والتركيز على إصدار مبادئ توجيهية متعددة، ورصد التنفيذ (مع إيلاء اهتمام خاص لشبكة المكاتب الميدانية التابعة للمكتب) وتقديم إحاطات إعلامية لأصحاب المصلحة والدول الأعضاء. وفي الوقت الذي تتواصل فيه الجهود، فإنّ جميع اتفاقات التمويل الجديدة تستند إلى ميزانيات تجسّد بإنصاف وشفافية مصاريف الاسترداد الكامل للتكاليف.

٩- ومن المتوقع أن تبلغ قيمة الإيرادات المخصصة الغرض ٥٧٥,٨ مليون دولار (إجمالي إيرادات دعم البرامج هو ٥٤,٢ مليون دولار)، بزيادة ١١,٨ مليون دولار عن التوقعات الأولية. ويتوقع أيضاً أن يزداد حجم تنفيذ البرامج بمبلغ ٢٢,٨ مليون دولار مقارنة

بالتوقعات الأولية. وتشير هذه الاتجاهات إلى استمرار ثقة الجهات المانحة في فعالية المكتب في تنفيذ برامج المساعدة التقنية.

١٠- وتكشف إيرادات تكاليف دعم البرامج، وهي مستمدة من تنفيذ البرامج، هي أيضا عن حصول زيادة طفيفة بمقدار ١,٨ مليون دولار، بمجموع دخل بلغ ٥٤,٤ مليون دولار. ويتضمن المبلغ دعم البرامج الموجهة إلى الشركاء المنفذين وهو ١,٢ مليون دولار، ودعم برامج معهد الأمم المتحدة الأقاليمي لأبحاث الجريمة والعدالة، وهو ٢,٢ مليون دولار، مما أسفر عن إيرادات متاحة للمكتب بمبلغ ٥٢,٦ مليون دولار من تكاليف دعم البرامج.

١١- ولا تزال الإيرادات غير المخصصة منخفضة. وعلى الرغم من تقديم إحدى الدول الأعضاء في عام ٢٠١٤ مساهمة لمرة واحدة بمبلغ مليون دولار، مما زاد الإيرادات المتوقعة إلى ١٨,٠ مليون دولار، فإن المستوى الحالي لا يكفي لتعويض الحاجة إلى نقل كامل تكاليف الوظائف المباشرة، التي كانت تمول سابقا من الإيرادات العامة الغرض، إلى برامج المساعدة التقنية. ومن ثم، فلا يزال من الضروري نقل تلك التكاليف.

١٢- وقد خضع المكتب لعمليات لتحديد كفاءة التكاليف في المقر والميدان، مما أسفر عن توفير ٣,٠ ملايين دولار من الأموال العامة الغرض وأموال تكاليف دعم البرامج، وانخفاض إضافي بمقدار ١,٢ مليون دولار في تكاليف الدعم المباشر للمكاتب الميدانية. ومن التدابير المتخذة تجميد الوظائف، وتأخير التوظيف، والاستعراض المنهجي لهياكل التكاليف، والتفاوض بشأن ترتيبات الاستعانة بالمصادر الخارجية، وزيادة الدعم المقدم من البلد المضيف، وهو ما لا يؤثر على فعالية البرنامج أو سلامة شبكة المكاتب الميدانية. ويعتزم المكتب استخدام الوفورات لسد الفجوات التمويلية المصاحبة للانتقال إلى نموذج الاسترداد الكامل للتكاليف.

١٣- وتظهر نتائج منتصف فترة السنتين أن وتيرة الانتقال الحالية مناسبة في عدة مكاتب ميدانية، بينما تستلزم الرصد عن كثب في مكاتب أخرى. وستساعد الوفورات المتحققة في مقر المكتب على مواجهة تحديات المرحلة الانتقالية الحالية. وسوف يواصل المكتب رصد التنفيذ في المكاتب الميدانية عن كثب طوال فترة السنتين، وسيعقد مشاورات مع الجهات المانحة بشأن اتفاقات التمويل السابقة لعام ٢٠١٤. وسيواصل المكتب تحديد تكلفة عملياته بشفافية، وخفض تناقل المخصصات المالية وتحسين تقارير البرامج والتقارير المالية.

ثالثاً - النتائج والأنشطة التفصيلية خلال الاثني عشر شهراً الأولى من فترة السنتين ألف - معلومات أساسية

١٤ - شهد المكتب نمواً متسارعاً من حيث حجم ونطاق المساعدة التقنية التي يقدمها خلال فترات السنتين الأخيرة، مقارنة بالتدهور المستمر في الإيرادات العامة الغرض والضغط المتواصل على الميزانية العادية وتكاليف دعم البرامج. وتسبب هذا الاتجاه في سلسلة من الأزمات المالية، كان آخرها في عام ٢٠١٣، عندما سجلت الأموال العامة الغرض خسائر تشغيلية على الرغم من تدابير خفض التكاليف.

١٥ - واستجابة لهذا الوضع، استعرض المكتب في عامي ٢٠١٢-٢٠١٣ نموذج التمويل، ومنهجيات تقدير التكاليف، والخيارات المتعلقة بمصادر التمويل، وقام بوضع استراتيجية لجمع الأموال بغية زيادة توسيع قاعدة مانحيه وربط أنشطة المساعدة التقنية بنظام لاسترداد التكاليف المباشرة. فضلاً عن ذلك، قيّم المكتب مدى انسجامه مع النظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة (كما أكد عليه مجدداً المراقب المالي للأمم المتحدة في حزيران/يونيه ٢٠١٢) واستجاب لطلب الجمعية العامة في قرارها ٦٢/٢٠٨ بأن يواصل جهاز الأمم المتحدة الإنمائي توحيد ومواءمة المفاهيم والممارسات وتصنيفات التكاليف ذات الصلة بتكاليف المعاملات واسترداد التكاليف، مع المحافظة على مبدأ استرداد التكاليف كاملة في سياق إدارة جميع المساهمات غير الأساسية/التكميلية/الخارجة عن الميزانية، بما في ذلك ضمن البرامج المشتركة.

١٦ - وفي هذا السياق، جاءت الميزانية المدججة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ بنموذج تمويل منقح يستند إلى تقدير التكاليف المباشرة الكاملة. ويهدف النموذج إلى ضمان التمويل المستدام والقابل للتنبؤ لتنفيذ البرامج عن طريق: (أ) معالجة التصنيف المتسق للتكاليف المباشرة وغير المباشرة؛ و(ب) تقدير تكاليف برامج المكتب والتكاليف المباشرة لتنفيذ المشاريع تقديراً كاملاً وعلى نحو يمكن التنبؤ به؛ (ج) المواءمة بين المكتب والكيانات الأخرى للأمانة من حيث استخدام موارد تكاليف دعم البرامج؛ (د) ضمان استخدام جميع موارد التمويل في أغراضها المقصودة وإزالة تناقل المخصصات. ومن أجل التمكين من تحقيق ذلك بوتيرة واقعية، تضمنت ميزانية ٢٠١٤-٢٠١٥ تدابير انتقالية تدريجية، بحيث يكتمل تحقيق الهدف في فترة السنتين ٢٠١٦-٢٠١٧.

١٧ - وفي أعقاب اعتماد قرار لجنة المخدّرات ١٧/٥٦ وقرار لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية ٩/٢٢، التزم المكتب في تنفيذ الميزانية المدججة والموافقة المؤقتة على نموذج التمويل الجديد بما يلي: (أ) رصد هياكل التكاليف مقابل احتياجات البرامج وتحديد تكاليف أنشطة البرامج

بشفافية؛ و(ب) تحسين المبادئ التوجيهية والإجراءات المتعلقة باسترداد التكاليف واستخدام موارد التمويل؛ و(ج) تحديد أوجه الكفاءة في الميدان وفي المقر؛ و(د) إبلاغ الدول الأعضاء بانتظام بشأن حالة التنفيذ وأي تعديل مرتقب في العمليات المضطلع بها في المكاتب الميدانية وفي المقر؛ و(هـ) استشارة الجهات المانحة وعدم تطبيق نموذج التمويل الجديد تلقائياً على الاتفاقات السابقة على عام ٢٠١٤؛ و(و) تعزيز جهوده الرامية إلى مواصلة تشجيع الجهات المانحة على تقديم تمويل عام الغرض، بوسائل منها مواصلة العمل على تحسين شفافية الإبلاغ ونوعيته.

باء- التقديرات المنقّحة لتكاليف فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥

١٨- ترد في الجدولين ٢ و ٣ وفي المرفق الثاني التقديرات المنقّحة لجميع مصادر التمويل حسب العوامل المحدّدة الرئيسية والتنفيذ في عام ٢٠١٤.

الجدول ٢ التقديرات المنقّحة للنفقات (بملايين دولارات الولايات المتحدة)

التقديرات المنقّحة ٢٠١٥-٢٠١٤	تغييرات أخرى	تدابير التوفير	الميزانية المعاد تقدير تكاليفها ٢٠١٥-٢٠١٤	تسوية عوامل تقدير التكاليف ^(أ)	الميزانية المعتمدة ٢٠١٥-٢٠١٤
ألف- الأموال العامة الغرض					
١٤,٨	٠,١	(٠,٤)	١٥,١	٠,٢	١٤,٩
					المتعلقة بالوظائف
١,١	٠,١	-	١,٠	-	١,٠
					غير المتعلقة بالوظائف
١٥,٩	٠,٢	(٠,٤)	١٦,١	٠,٢	١٥,٩
المجموع الفرعي					
باء- الأموال المخصصة الغرض					
٣٢٣,٤	١٨,٨	-	٣٠٤,٦	-	٣٠٤,٦
					صندوق برنامج المخدرات
٢٨٥,٢	٤,٠	-	٢٨١,١	-	٢٨١,١
					صندوق برنامج الجريمة ^(ب)
٦٠٨,٥	٢٢,٨	-	٥٨٥,٧	-	٥٨٥,٧
المجموع الفرعي					
جيم- أموال تكاليف دعم البرامج					
٣٧,٦	-	(٢,٢)	٣٩,٨	١,٢	٣٨,٦
					المتعلقة بالوظائف
٩,١	١,٤	(٠,٤)	٨,١	-	٨,١
					غير المتعلقة بالوظائف
٤٦,٧	١,٤	(٢,٦)	٤٥,٩	١,٢	٤٦,٧
المجموع الفرعي					
٨٨,٩	-	-	٨٨,٩	-	٨٨,٩
دال- الميزانية العادية^(ج)					
٧٦٠,١	٢٤,٤	(٣,٠)	٧٣٨,٦	١,٤	٧٣٧,٢
المجموع					

(أ) تسويات أسعار الصرف والتضخم والتكاليف القياسية ومعدلات الشغور بعد موافقة الجمعية العامة على المعدلات المنقّحة في كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣.

(ب) يشمل الصندوق الفرعي لمعهد الأمم المتحدة الأقاليمي لأبحاث الجريمة والعدالة.

(ج) تشمل موارد الميزانية العادية الواردة في الأبواب ١ و ١٦ و ٢٣ و ٢٩-زاي من الميزانية البرنامجية المقترحة للفترة ٢٠١٤-٢٠١٥.

الجدول ٣
التنفيذ في عام ٢٠١٤
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

التقديرات المنقحة ٢٠١٥-٢٠١٤	النفقات المتوقعة، ٢٠١٤	معدل التنفيذ (النسبة المئوية)
١٥,٩	٨,٥	٥٣,٤
ألف - الأموال العامة الغرض		
باء - الأموال المخصصة الغرض		
٣٢٣,٤	١٤٥,٧	٤٥,١
٢٨٥,٢	١٣٣,٣	٤٦,٨
٦٠٨,٥	٢٧٩,٠	٤٥,٩
الجموع الفرعي		
٤٦,٧	٢١,٨	٤٦,٦
جيم - أموال تكاليف دعم البرامج		
٨٨,٩	٤٦,٣	٥٢,١
دال - الميزانية العادية		
٧٦٠,١	٣٥٥,٦	٤٦,٨
الجموع		

جيم - التنفيذ في عام ٢٠١٤

الأموال المخصصة الغرض

١٩ - من المتوقع أن يزداد حجم تنفيذ البرامج في إطار الأموال المخصصة الغرض بمقدار ٢٢,٨ مليون دولار (٣,٩ في المائة) عن المبلغ الأولي المتوقع وقدره ٥٨٥,٧ مليون دولار. وجاء معدل التنفيذ بنسبة ٤٥,٩ في المائة في منتصف فترة السنتين كما كان متوقعاً، ويُنبئ عن معدل تنفيذ أعلى في عام ٢٠١٥. وتُعزى الزيادة في النتائج المتوقعة من البرامج أساساً إلى زيادة معدل التنفيذ في أمريكا اللاتينية والكاريبي (الذي يتوقع أن يبلغ ١٧٠,٢ مليون دولار خلال فترة السنتين، منها ٩٧,٢ مليون دولار في عام ٢٠١٥)، وبدرجة أقل إلى البرامج العالمية (من المتوقع أن يصل إجمالي مبلغها إلى ١٨٦,٨ مليون دولار).

أموال تكاليف دعم البرامج

٢٠ - يجسد تنفيذ تكاليف دعم البرامج في منتصف فترة السنتين بنسبة ٤٦,٦ في المائة (الجدول ٣) الجهود المبذولة للاقتصاد في النفقات المؤسسية التي بلغت ٢,٦ مليون دولار (كما هو موضح في الجدول ٤). وبعد خصم عدد من المبالغ التي تجاوزت حدود التكاليف البرنامجية المقررة، والتي قدرّت حالياً بمبلغ ١,٤ مليون دولار، يتبقى صافي وفورات متاح بمبلغ ١,٢ مليون دولار، يمكن استخدامه في تقديم المزيد من الدعم للانتقال إلى الاسترداد.

الكامل للتكاليف. وظلت النفقات المتوقعة ثابتة عند مبلغ ٤٦,٧ مليون دولار لفترة السنتين بهدف الوصول إلى مستوى احتياطات الصندوق الإلزامي.

الأموال العامة الغرض

٢١- يجسد التنفيذ بنسبة ٥٣,٤ في المائة في إطار الأموال العامة الغرض الجهود المبذولة للاقتصاد في النفقات المؤسسية مقابل تكلفة تدفع مرة واحدة مقدارها ٠,٢ مليون دولار لإغلاق مكتب موسكو. وسيصبح صافي الوفورات البالغ ٠,٢ مليون دولار متاحاً لدعم الانتقال إلى الاسترداد الكامل للتكاليف. وبسبب التقلبات في الإيرادات الملازمة لهذه الأموال، يسعى المكتب إلى الحفاظ على مستوى النفقات المبدئية لفترة السنتين عند مبلغ ١٥,٩ مليون دولار.

دال- بدء تنفيذ عملية الاسترداد الكامل للتكاليف

٢٢- في النصف الأول من عام ٢٠١٤، ركز المكتب على ضمان تطبيق مبدأ الاسترداد الكامل للتكاليف تطبيقاً منتظماً ومتسقاً في جميع البرامج والمشاريع الممولة من التبرعات. وتحقيقاً لهذه الغاية، أصدر المكتب مبادئ توجيهية مفصلة موجهة إلى المقر والمكاتب الميدانية وأنشأ حسابات لمركز التكاليف لإدارة التكاليف المباشرة للمكاتب الميدانية بطريقة تتسم بالاتساق التنظيمي والإنصاف والشفافية. ومن أجل دعم عملية إدارة التغيير وتوضيح تطبيق مبدأ الاسترداد الكامل للتكاليف، وضع المكتب أيضاً ملاحظات إرشادية داخلية وعقد عدة حلقات عمل للمكاتب الميدانية ومديري البرامج العالمية.

٢٣- وقامت اللجنة الرفيعة المستوى لرصد الاسترداد الكامل للتكاليف، التي أنشأها المدير التنفيذي، بالإشراف على سير التنفيذ، وتحليل التحديات التي تعترضه، وإقرار تدابير تخفيفية، والتمكين من الإمساك بزمام الأمر على نطاق المنظمة. وواصلت اللجنة تعزيز قنوات الاتصال والتواصل، وقدمت توجيهات بشأن موقف موحد يستند إلى مبادئ الاسترداد الكامل للتكاليف.

٢٤- ورصد المكتب عن كثب وتيرة الانتقال، وأكد على أنها ما تزال في إطار الميزانية الإجمالية المعتمدة لفترة السنتين. وأجريت تسويات لدعم مكاتب بعينها تواجه تحديات أكبر في عملية الانتقال، دون الإخلال بوتيرة الانتقال عموماً أو بالإنصاف في تطبيق مبدأ الاسترداد الكامل للتكاليف على جميع الجهات المانحة.

٢٥- وعلى الصعيد الخارجي، قدم المكتب إحاطات إعلامية حول الاسترداد الكامل للتكاليف وأجرى مشاورات فردية مع الجهات المانحة، والبلدان المستفيدة، والدول الأعضاء. وكان الاسترداد الكامل للتكاليف بندا ثابتا في اجتماعات الفريق العامل الحكومي الدولي الدائم المفتوح العضوية المعني بتحسين حوكمة مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة ووضع المالى. وخلال العام، أوضح المكتب المفاهيم وطرق تقدير التكاليف في اتفاقات التمويل، وقدم جداول تكاليف مقارنة حسب المكاتب.

هاء- تطبيق الاسترداد الكامل للتكاليف على التمويل المتعهد به قبل عام ٢٠١٤

٢٦- يصل المبلغ الإجمالي للتكاليف البرنامجية المنقولة إلى الأموال المخصصة الغرض إلى ٦,٦ ملايين دولار. ويمثل هذا المبلغ ١,١ في المائة من ميزانية الأموال المخصصة الغرض ويتعلق بوظائف ممثلي المكاتب الميدانية (٣,٨ ملايين دولار) والدعم (المحلي) المباشر (٢,٨ مليون دولار).

٢٧- ونظرا لما طلبته لجنة المخدرات في قرارها ١٧/٥٦، ولجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية في قرارها ٩/٢٢، بعدم تطبيق النموذج التمويلي الجديد تلقائيا على اتفاقات التمويل القائمة، فإن المكتب بصدد تقييم أثر المبلغ المنقول البالغ ٦,٦ ملايين دولار على التكاليف الحالية لبرامج المساعدة التقنية. ويتضمن التقييم التمويل المتعهد به قبل ١ كانون الثاني/يناير ٢٠١٤، ويبلغ مجموعه ٤٥٠ مليون دولار تقريبا، ويشمل مديري البرامج العالمية والميدانية، بالإضافة إلى موظفي كل شعب المكتب في فيينا.

٢٨- وعلى أساس عملية التقييم التي قُيّمت الاتفاقات من حيث أثر المبالغ المنقولة على نواتج المشروع ونتائجه، يرصد المكتب عن كثب جزءا من مبلغ الـ ٦,٦ ملايين دولار، وهو مبلغ ١,٥ مليون دولار (٠,٢ في المائة من ميزانية الأموال المخصصة الغرض)، لضمان عدم التأثير على النواتج. ويُجري المكتب حاليا مشاورات مع الجهات المانحة التي تأثرت باتفاقاتها بشأن التمويل التي أبرمت قبل عام ٢٠١٤. وأصبحت اتفاقات التمويل الجديدة تُدرج نموذج التمويل الجديد إدراجاً كاملاً.

واو- تدابير الاقتصاد في النفقات

٢٩- استلزم الأخذ بمبدأ الاسترداد الكامل للتكاليف تحسين جمع ومتابعة البيانات حول التكاليف ومعايير التصنيف، مما أتاح إمكانية إجراء مقارنات بين المكاتب للمرة الأولى. ودائما ما عزز توافر الأرقام المقارنة من الشعور بالشفافية والوعي بالتكاليف، ويمكن المكتب

من استبانة المجالات التي يمكن تحقيق كفاءة التكاليف فيها. وإجمالاً، فالمكتب الآن في وضع أفضل يمكنه من الاستجابة لدعوة لجنة المخدّرات في قرارها ١٧/٥٦، ولجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية في قرارها ٩/٢٢ بتبني مواطن الاقتصاد في التكاليف مع الإبقاء على التزامه التام بزيادة فعالية ما يقدمه من مساعدة تقنية وتعزيز نتائجها.

٣٠- وحدد استعراض منتصف فترة السنتين تدابير إجمالية للاقتصاد في النفقات في المقر والميدان بلغ مجموعها ٤,٣ ملايين دولار (الجدول ٤)؛ وترتبط تلك التدابير بأوجه الكفاءة على المدى القصير والطويل دون التأثير سلباً على تنفيذ البرامج.

الجدول ٤

تدابير الاقتصاد في النفقات لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ (بملايين دولارات الولايات المتحدة)

المبلغ		
	ألف-الأموال العامة الغرض	
٠,١	التوجيه التنفيذي والإدارة	الوفورات غير المتعلقة بالوظائف
٠,١	دعم السياسات	تأخير التوظيف
٠,٢	تطوير نظام إدارة المعلومات البرنامجية والمالية	تجميد الوظائف
٠,٤	المجموع الفرعي	
	باء- أموال تكاليف دعم البرامج	
١,٠	توفير الدعم للعمليات	تجميد الوظائف والوفورات غير المتعلقة بالوظائف
٠,٧	الدعم الإداري	تأخير التوظيف
٠,٤	نظام أو موحدا	تأخير التوظيف
٠,٥	المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام	تأخير التوظيف
٢,٦	المجموع الفرعي	
	جيم- ميزانية المكاتب الفرعية	
١,٢	تكاليف الموظفين المركزيين ونفقات التشغيل	
٠,١	زيادة الدعم المقدم من البلد المضيف	
١,٣	المجموع الفرعي	
٤,٣	المجموع	

٣١- وفي المقر، تضمنت تدابير الاقتصاد في التكاليف الذي بلغ ٣ ملايين دولار تجميد الوظائف الشاغرة، وتأخير التوظيف، وإجراء تخفيضات في بنود السفر والاستشارة وغيرها من البنود غير المتصلة بالوظائف. وبغرض التكيف على نحو أفضل مع الاحتياجات المتطورة للبرامج ودعم الانتقال إلى الاسترداد الكامل للتكاليف، بما في ذلك في الميدان، أبقت شعبة العمليات أربع وظائف شاغرة في المقر، وتقوم بتبسيط دعمها للعمليات الميدانية والإشراف

عليها. وبالنظر إلى التنفيذ المقبل لنظام أوموجا، جُمِّدت أيضا وظيفة مطور في نظام إدارة المعلومات البرنامجية والمالية (بروفي) في إطار شعبة الإدارة. وعلاوة على ذلك، وبالنظر إلى التأخر في بدء تنفيذ نظام أوموجا، تأجل تعيين فريق نشر النظام (ست وظائف) إلى نهاية عام ٢٠١٤. وما زال جدول النشر المنقَّح يسمح بإجراء أعمال التحضير في الوقت المناسب بغرض تنفيذ النظام الجديد بحلول تشرين الثاني/نوفمبر ٢٠١٥. وقد تسنَّى تحقيق الوفورات المتعلقة بفريق المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام من خلال تأخير التعيينات، وإتاحة المراقب المالي للأمم المتحدة التمويل المركزي لوظيفتين لعام ٢٠١٤. وتُعزى الوفورات أيضا إلى الوظائف الشاغرة الناتجة عن التبدُّل العادي لموظفي شعبة تحليل السياسات والشؤون العامة وشعبة الإدارة.

٣٢- وأجرت المكاتب الميدانية التابعة للمكتب استعراضات منهجية لبنود هياكل التكاليف المباشرة والموظفين مقارنة بالاحتياجات البرنامجية، مما أسفر عن تدابير توفير وتدابير لزيادة الفعالية يبلغ صافي مجموعها ١,٣ مليون دولار. وحقق المكتب القطري لأفغانستان أعلى الوفورات (٠,٨ مليون دولار)، يليه المكتب القطري لبيرو، والمكتب الإقليمي لشرق أفريقيا، والمكتب القطري لنيجيريا، والمكتب الإقليمي للشرق الأوسط وشمال أفريقيا. ويستفيد المكتب الإقليمي لأمريكا الوسطى والكاربيبي حاليا من زيادة مساهمات الحكومة المضيفة (٠,١ مليون دولار)، في حين تعيد مكاتب أخرى التفاوض مع بلدانها المضيفة بشأن الدعم.

٣٣- وفي ربيع عام ٢٠١٤، قام المكتب بإغلاق مكتب البرنامج في الاتحاد الروسي بسبب عدم استدامة حجم البرامج. وبلغت تكاليف التصفية تكلفة عامة الغرض لمرة واحدة مقدارها ٠,٢ مليون دولار. ويواصل المكتب إجراء مشاورات رفيعة المستوى بشأن إنشاء مكتب اتصال وشراكة في موسكو.

زاي- المبادرات على نطاق الأمانة

المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام

٣٤- سوف يؤدي اعتماد المعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام إلى زيادة الشفافية في الإبلاغ عن الأصول والخصوم والالتزامات في البيانات المالية للمكتب. وقد جرى تكثيف الأعمال التحضيرية التي تتعلق بتلك المعايير، والتي يشارك فيها المقر وجميع المكاتب الميدانية، فشملت التحقق من الأصول، وتقييمات العقارات، وتقييم مسؤولية الموظفين، وتصنيف اتفاقات التمويل. ويهدف المكتب إلى الحصول على رأي غير مشفوع بأي تحفظات بشأن بياناته.

٣٥- وأقر مجلس مراجعي حسابات الأمم المتحدة في مراجعة مؤقتة للحسابات بما أُحرز من تقدم؛ وإن كان أبرز أيضا الحاجة إلى المزيد من العمل في مجالات موثوقية سجلات الأصول الثابتة، وتقييم مشاريع البناء، والمسائل المحاسبية لدى الشركاء المنفذين. كما علق المجلس على شكل البيانات الخاصة بالمعايير. ويعمل الفريق المعني بتنفيذ المعايير بالفعل من أجل أن يعالج بنجاح النتائج التي خلص إليها المجلس.

٣٦- وسيركز الفريق المعني بالمعايير في عام ٢٠١٥ على استكمال الإجراءات الخاصة بالمعايير السابقة لتنفيذ برنامج أوموجا، وتبرير الأرصدة القائمة على أساس التزامات الفترة المالية، وإعداد بيانات ومذكرات مالية. وسوف يعاد النظر بصورة كاملة في العمليات المتعلقة بالمعايير خلال تنفيذ برنامج أوموجا، ومن المزمع الانتهاء من ذلك في عام ٢٠١٦.

أوموجا

٣٧- من المقرر الآن تنفيذ نظام أوموجا في فيينا وفي المكاتب الميدانية التابعة للمكتب في تشرين الثاني/نوفمبر ٢٠١٥. وقد كثفت الأعمال التحضيرية في مجالات تحليل أوجه التوافق والاختلاف، والتخطيط لعملية التحويل، وتقييم الأدوار والعمليات في مرحلة ما بعد تنفيذ النظام، والتدريب المخصص الغرض.

٣٨- ومع ترقب اكتمال فريق نشر نظام أوموجا على الصعيد المحلي بنهاية عام ٢٠١٤، سوف تبدأ أعمال التنفيذ الأساسية، التي تشمل تدريب المدربين، وتدريب الموظفين، وتنقية وإثراء البيانات، وتكييف العمليات وتدفق العمل، وتحديد الأدوار، وتحديد السمات الأمنية.

٣٩- ويدرك المكتب إدراكاً تاماً أن اتساع نطاقه الجغرافي، وكثرة موظفيه، والنهج التدريجي إزاء النطاق الكامل لنظام أوموجا يعني أنه سيواجه تحديات تتعلق بإدارة التغيير. ومن ثم، يتواصل المكتب مع فريق أوموجا على الصعيد العالمي والجهات السابقة إلى اعتماد النظام سعياً للحصول على الإرشاد والاستعانة بالدروس المستفادة. وتجري أيضا أعمال التحضير للتغلب على الثغرات الوظيفية المؤقتة المحتملة من خلال تكييف النظم القائمة مؤقتاً حتى إطلاق القدرات الوظيفية الكاملة للنظام في عام ٢٠١٧.

٤٠- ويرتكز حسن تسيير المكتب في المستقبل على النجاح في اعتماد نظام أوموجا. ويلتزم المكتب التزاماً كاملاً بتنفيذ النظام بنجاح.

حاء- استخدام الأموال العامة الغرض وأموال تكاليف دعم البرامج

٤١- استجابةً لطلب الدول الأعضاء بتحري الشفافية، يتضمن هذا الجزء معلومات بشأن استخدام الأموال العامة الغرض وأموال تكاليف دعم البرامج.

الأموال العامة الغرض

٤٢- تستخدم الأموال العامة الغرض خلال فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥ لتمويل العمل المعياري، والأبحاث، والوظائف الرئيسية غير الممولة من الميزانية العادية (مكتب المدير التنفيذي، مكتب مدير شعبة العمليات)، ومبادرات المكتب (بروفي) وأوجه العجز البرنامجية، بما في ذلك الانتقال التدريجي لممثلي المكاتب الميدانية من التمويل العام الغرض إلى التمويل المخصص الغرض، كجزء من ميزانيات المشاريع والبرامج. ونظرًا إلى أن تدفق الموارد غير المخصصة ضروري لبقاء المنظمة على المدى الطويل، يواصل المكتب مناشدة الدول الأعضاء تقديم التمويل العام الغرض لتحقيق الأغراض المتوخاة من الأموال.

الجدول ٥

الأموال العامة الغرض: التقديرات المنقحة للنفقات حسب مجالات العمل الأساسية
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

الميزانية المعتمدة، ٢٠١٤-٢٠١٥	تسوية عوامل تقدير التكاليف	تدابير الاقتصاد في النفقات وغيرها من التدابير	التقديرات المنقحة، ٢٠١٤-٢٠١٥
١,٩	٠,١	(٠,١)	١,٩
ألف- التوجيه التنفيذي والإدارة			
باء- برنامج العمل			
٠,٥	—	—	٠,٥
١,٠	—	—	١,٠
٣,٧	٠,٣	—	٤,٠
١,٤	—	(٠,١)	١,٣
٠,٦	٠,٢	—	٠,٨
٥,٨	(٠,٥)	٠,٢	٥,٥
١٣,٠	٠,٠	٠,١	١٣,١
المجموع الفرعي، برنامج العمل			
١,٠	٠,١	(٠,٢)	٠,٩
١٥,٩	٠,٢	(٠,٢)	١٥,٩
جيم- دعم البرامج			
المجموع			

أموال تكاليف دعم البرامج

٤٣- بناء على مبادئ الاسترداد الكامل للتكاليف ووفقا للنظام المالي والقواعد المالية للأمم المتحدة، يقتصر استخدام إيرادات تكاليف دعم البرامج على الإدارة المركزية غير المباشرة وإدارة البرامج والإدارات وسائر الخدمات المقدمة داخليا وخارجيا والخدمات البرنامجية الشاملة للبرامج والإدارات. وسعيا إلى الحفاظ على وتيرة معقولة للانتقال إلى نموذج التمويل الجديد، استخدمت أموال تكاليف دعم البرامج في ٢٠١٤-٢٠١٥ أيضا لتقديم الدعم إلى المكاتب الميدانية.

الجدول ٦

أموال تكاليف دعم البرامج: التقديرات المنقحة للنفقات حسب مجالات العمل الأساسية
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

الميزانية المعتمدة، ٢٠١٥-٢٠١٤	تسوية عوامل تقدير التكاليف	تدابير الاقتصاد في النفقات وغيرها من التدابير	التقديرات المنقحة، ٢٠١٥-٢٠١٤
٢,٠	—	—	٢,٠
ألف - التوجيه التنفيذي والإدارة			
باء - برنامج العمل			
٠,٨	٠,١	—	٠,٩
١ - الجرعة المنظمة عبر الوطنية			
٠,٣	—	—	٠,٣
٢ - الصحة			
٠,٤	—	—	٠,٤
٣ - مكافحة الفساد			
٠,١	—	—	٠,١
٤ - منع الإرهاب			
٠,٧	٠,١	—	٠,٨
٦ - الأبحاث			
٤,٣	٠,٢	—	٤,٥
٧ - دعم السياسات			
١٠,١	٠,٥	(١,٠)	٩,٦
٨ - التعاون التقني والدعم الميداني (المقر)			
٧,٠	—	١,٤	٨,٤
٨ - التعاون التقني والدعم الميداني (المكاتب الميدانية)			
٢٣,٧	٠,٩	٠,٤	٢٥,٠
الاجموع الفرعي، برنامج العمل			
جيم - دعم البرامج			
١٦,٨	٠,٤	(٠,٧)	١٦,٥
شعبة الإدارة			
٤,٢	(٠,١)	(٠,٩)	٣,٢
الخدمات الشاملة الأخرى ^(١)			
٤٦,٧	١,٢	(١,٢)	٤٦,٧
الاجموع			

(أ) منها الموارد المخصصة لبرنامج أوموجا، والمعايير المحاسبية الدولية للقطاع العام، ومجلس مراجعي الحسابات، ومكتب خدمات الرقابة الداخلية.

طاء- الأرصدة المالية

٤٤- يظهر الجدول ٢ الحفاظ على ثبات الأرصدة المالية لكل من الأموال العامة الغرض وأموال تكاليف دعم البرامج. والهدف من ذلك هو ضمان تمكين المكتب من مواجهة أوجه العجز النقدي المؤقتة وأي التزامات تصفية في حالات الإنهاء المفاجئ لأنشطة ممولة من الأموال المخصصة الغرض. وتشترط السياسات المالية للأمم المتحدة أن تحتفظ الصناديق بمستوى ثابت من الاحتياطات يبلغ ١٥ في المائة من النفقات السنوية المقدرة للأموال العامة الغرض والأموال المخصصة الغرض، و ٢٠ في المائة من النفقات السنوية لأموال تكاليف دعم البرامج. وبالنظر إلى متوسط تنفيذ سنوي متوقع بمقدار ٣٣٥,٥ مليون دولار لفترة السنتين، ورصيد مالي غير مخصص متوقع بمقدار ٤٢,٢ مليون دولار لكل من الأموال العامة الغرض وأموال تكاليف دعم البرامج، فإن المكتب لا يحقق مستوى الامتثال الكامل والمتمثل في ٥١,٥ مليون دولار. ومن ثم، تخضع احتياطات المكتب للرصد عن كثب. ويرد في المرفق الثالث موجز للوضع المالي لصندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات صندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية.

رابعاً- الاستنتاجات

٤٥- مع تطبيق النموذج الجديد للتمويل، يتوقع أن يحدد المكتب تكاليف المساعدة التي يقدمها في مجال التعاون التقني بطريقة منصفة ومتسقة ويمكن التنبؤ بها. ويتطلب هذا الانتقال إدخال تغييرات على العمليات والنظم والسياسات، كما يتطلب مشاركة منسقة من الموظفين والإدارة في المقر وفي الميدان.

٤٦- ومع أن التنفيذ لا يزال جارياً، فقد أفاد المكتب بأنه اتخذ في عام ٢٠١٤ خطوات لكفالة الاتساق في تصنيف التكاليف المباشرة وغير المباشرة ووظائف الدعم المبنية في حساباته وتقارير الجهات المانحة، وأنه صرح للدول الأعضاء عن إحصاءات متعلقة بالتكاليف حسب كل موقع، وأصدر تعليمات ودرّب موظفين، وأجرى تسويات لمراعاة الدروس المستفادة، وحدد خطط الاقتصاد في التكاليف وغيرها من خطط خفض التكاليف في الميدان وفي المقر. وقد شاركت شعب المكتب جميعها في الأنشطة ذات الصلة التي أشرفت عليها اللجنة الرفيعة المستوى لرصد لاسترداد الكامل للتكاليف، وهذه اللجنة مسؤولة أمام المدير التنفيذي للمكتب. وبالإضافة إلى ذلك، يتواصل المكتب على نحو متزايد مع الدول الأعضاء والجهات المانحة من أجل التأكد من وضوح آليات الاسترداد الكامل للتكاليف ومزاياها.

٤٧- وقد استطاع المكتب عند منتصف فترة السنتين أن يحافظ على وتيرة انتقال واقعية دون الإضرار بلا داع بشبكته الميدانية. ومما دعم ذلك ما اتخذته المكتب من تدابير لتحقيق كفاءة التكاليف سواء في المقر أو في المكاتب الميدانية. ونظراً لتزايد برامج المكتب، وتقيّد جميع اتفاقات التمويل الجديدة بمبادئ استرداد كامل التكاليف، ولاتخاذ تدابير أخرى لتحقيق مزيد من الوفورات، يخطط المكتب لإبقاء مصاريفه في حدود الميزانية التي وافقت عليها اللجنة. ومع ذلك، يواصل المكتب السعي للحصول على دعم الدول الأعضاء من أجل التنفيذ الناجح لبرامجه والسعي للحصول منها على تبرعات مستمرة لصندوق الأموال العامة الغرض.

٤٨- ويرد أدناه ملخص للقرارات المطلوبة، وترد نصوص مشاريع القرارات المقترحة في المرفقين الرابع والخامس.

٤٩- وفيما يتعلق بصندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات، يُطلب من الدول الأعضاء أن تُوافق على التقديرات المنقّحة للأموال العامة الغرض التي لا يقل مجموعها عن ٣٢٣ ٣٨٤ ٧٠٠ دولار، أيّ بزيادة مقدارها ١٨ ٨١٦ ٨٠٠ دولار عن المبلغ الذي وافقت عليه لجنة المخدرات في قرارها ١٧/٥٦. وقد أبقى على المبالغ الموافق عليها فيما يتعلق بالأموال العامة الغرض (١١ ١٨٩ ٧٠٠ دولار) والأموال المعتمدة في ذلك القرار من أجل تكاليف دعم البرامج (٢٣ ٨٨٠ ٦٠٠ دولار).

٥٠- وفيما يتعلق بصندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية، يُطلب من الدول الأعضاء أن توافق على التقديرات المنقّحة للأموال المخصصة الغرض التي يبلغ مجموعها ٢٨٥ ١٥٩ ٢٠٠ دولار، أيّ بزيادة قدرها ٤ ٠١٦ ٦٠٠ دولار عن المبلغ الذي وافقت عليه لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية في قرارها ٩/٢٢. وأبقى على المبالغ الموافق عليها للأموال العامة الغرض (٤ ٦٨٤ ٨٠٠ دولار) والأموال المعتمدة في ذلك القرار من أجل تكاليف دعم البرامج (٢٢ ٨٣٠ ٩٠٠ دولار).

المرفق الأول

تخصيص التبرعات المخصصة الغرض في فترتي السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ و ٢٠١٤-٢٠١٥

١- يبين الجدول الوارد أدناه تفصيل برنامج العمل الممول من التبرعات المخصصة الغرض في فترتي السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ و ٢٠١٤-٢٠١٥، حسب المواضيع والمناطق وشعب المكتب والصندوقين التابعين له. ووفقا لطلب اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية بأن يرصد المكتب بدقة الاحتياجات الجغرافية المتغيرة (انظر الوثيقة E/CN.7/2005/9)، يرد توضيح حسب المناطق للزيادة البالغة ١٩٤,٠ مليون دولار (٤٦,٨ في المائة) من ٤١٤,٥ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ إلى ٦٠٨,٥ ملايين دولار في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥.

٢- ومن المتوقع أن يزيد التمويل في منطقة أفريقيا والشرق الأوسط بمقدار ٥٤,١ مليون دولار (٧٧ في المائة)، من ٧٠,٣ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ إلى ١٢٤,٣ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥. وتعود هذه الزيادة أساسا إلى التوسع الكبير في التعاون بين الاتحاد الأوروبي ونيجيريا والمكتب، وتعكس الشراكة المتوخاة بين الاتحاد الأوروبي والمكتب لدعم الجماعة الاقتصادية لدول غرب أفريقيا في تنفيذ خطة عمل إقليمية للتصدي لتنامي مشكلة الاتجار غير المشروع بالمخدرات والجريمة المنظمة وتعاطي المخدرات في غرب أفريقيا. وتتمثل العوامل الرئيسية الأخرى التي تساهم في تلك الزيادة فيما يندل من جهود بهدف تعزيز نظم العدالة الجنائية في سياق استراتيجية المكتب لمنطقة الساحل، وفيما يقدم من دعم لوحدة مكافحة الجريمة عبر الوطنية في إطار مبادرة ساحل غرب أفريقيا، وفي إقامة اتصالات عملية آنية بين المطارات الدولية في أفريقيا وأمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي. وفي الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، تعطى الأولوية لدعم إصلاح نظم العدالة الجنائية في بلدان مثل تونس؛ ولتقديم دعم موسع في مجال العلوم الجنائية في دولة فلسطين؛ ولتعزيز الشراكات مع المؤسسات الرئيسية في منطقة الخليج. ولا يزال الوضع السياسي والأمني المتقلب في بلدان مثل العراق وجنوب السودان واليمن يشكل تحدياً ويؤثر على تنفيذ البرامج فيها. وفي شرق أفريقيا، ترمي التدخلات ذات الأولوية العالية إلى تعزيز قدرة الدول الأعضاء على الوقاية من فيروس نقص المناعة البشرية والإيدز ودعم نظام العدالة الجنائية في إثيوبيا. ويجري توسيع برنامج مكافحة القرصنة البحرية ليصبح برنامجاً لمكافحة الجريمة يدعم التدخلات الإضافية في المنطقة، بما في ذلك الصومال، على

الرغم من الحالة الأمنية المتوترة. وفي الجنوب الأفريقي، يواصل المكتب التركيز على جمع الأموال لدعم الدول الأعضاء في إطار برنامجه الإقليمي الجديد المخصص لمنطقة الجماعة الإنمائية للجنوب الأفريقي، مع تركيزه على فيروس نقص المناعة البشرية والإيدز، ومكافحة جرائم الحياة البرية والغابات، وجهود مكافحة الفساد.

٣- وفي منطقة شرق آسيا وجنوبها والمحيط الهادئ، يُتوقع أن تنخفض الميزانية الإجمالية للمنطقة انخفاضاً طفيفاً بنحو ٤,٧ ملايين دولار (١٤,٢ في المائة)، من ٣٣,٤ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ إلى ٢٨,٧ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥. ويجسد هذا الانخفاض تقليصاً في حافظة المكتب في إندونيسيا وجمهورية لاو الديمقراطية الشعبية وفييت نام وكمبوديا وميانمار بسبب نقص التمويل من الجهات المانحة. ومن المرجح أن ينعكس الاتجاه نحو تناقص تلك الحافظة في وقت قريب؛ وقد وصلت بعض التعهدات بالفعل، ويتوقع وصول البعض الآخر، لتمويل البرنامج الإقليمي الذي اعتمد حديثاً لجنوب شرق آسيا والبرامج القطرية لإندونيسيا وميانمار، وكل تلك البرامج ترمي إلى تحقيق التآزر والتكامل بين المشاريع العالمية والإقليمية والقطرية. ويواصل البرنامج الإقليمي لجنوب آسيا أيضاً تحقيق التآزر الفعال وتوسيع نطاقه بفضل مجموعة من المشاريع الإقليمية والوطنية التي تُستكمل بتدخلات البرنامج العالمي في المجالات المشمولة بولاية المكتب.

٤- وفي منطقة غرب آسيا ووسطها، يتوقع حدوث زيادة مقدارها ١٧,٤ مليون دولار (٢٢,٢ في المائة)، من ٧٨,٣ مليوناً في الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ إلى ٩٥,٧ مليوناً في الفترة ٢٠١٤-٢٠١٥. وترجع هذه الزيادة أساساً إلى نمو البرنامج القطري لأفغانستان والبرنامج الإقليمي لأفغانستان والبلدان المجاورة. وفي إطار ذلك البرنامج الإقليمي الذي بدأ تنفيذه في عام ٢٠١١، يواصل المكتب تيسير ومواصلة تشجيع تنفيذ تدخلات إقليمية ناجحة، من قبيل المبادرة الثلاثية، التي تهدف إلى تحقيق التعاون عبر الحدود في مجال إنفاذ قوانين مكافحة المخدرات بين أفغانستان وجمهورية إيران الإسلامية وباكستان، والمبادرة التي تشمل أفغانستان وطاجيكستان وقيرغيزستان. وسيجري تنفيذ البرنامج القطري في باكستان بالتنسيق الوثيق مع فريق الأمم المتحدة القطري في باكستان في إطار مبادرة "توحيد الأداء". وعلى الرغم من بعض القيود المفروضة على تمويل البرنامج القطري لجمهورية إيران الإسلامية، فإن من المتوقع أن يواصل البرنامج تقديم المساعدة التقنية من أجل دعم أولويات وخطط وطنية محددة عبر برنامج قطري متجدد للشراكة لفترة ٢٠١٥-٢٠١٨. ويلتزم المكتب ببدء تنفيذ برنامجه دون الإقليمي الجديد المتكامل لآسيا الوسطى الذي يهدف إلى تعزيز تدابير التصدي الوطنية للتحديات الأكثر إلحاحاً في مجال المخدرات والجريمة.

٥- وفي منطقة أوروبا الشرقية وجنوب شرق أوروبا، يتوقع حدوث زيادة قدرها ٠,٨ مليون دولار (٤٠,٣ في المائة)، وذلك من مليوني دولار في الفترة ٢٠١٢-٢٠١٣ إلى ٢,٨ مليون دولار في الفترة ٢٠١٤-٢٠١٥. ويسترشد المكتب في توجُّهه الاستراتيجي بالبرنامج الإقليمي لجنوب شرق أوروبا الذي يخضع حالياً للاستعراض بغية تحقيق مزيد من الاتساق والتكامل في تنفيذه. ويتوقع أن يتلقى البرنامج الإقليمي المتعلق بالوقاية من فيروس نقص المناعة البشرية/الإيدز ورعاية المصابين بهما في آسيا الوسطى وأوروبا الشرقية مبلغاً إضافياً. وفي عام ٢٠١٤ نجح المكتب في إنشاء فرع لأول مرة في بيلاروس حيث يساهم في توسيع الشراكة العملية المشتركة لفترة ٢٠١٤-٢٠١٥. وأغلق مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة مكتب البرنامج في الاتحاد الروسي في عام ٢٠١٤ بعد أن تدرَّج في تقليص برنامجه هناك. ويواصل المكتب إجراء مشاورات رفيعة المستوى بشأن إنشاء مكتب اتصال وشراكة في موسكو.

٦- وفي أمريكا اللاتينية والكاريبي، ازدادت الميزانية الإجمالية بمقدار ٦٥,٨ مليون دولار (٦٣,١ في المائة)، من ١٠٤,٣ ملايين دولار في فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ إلى ١٧٠,٢ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥. ونتجت تلك الزيادة في المقام الأول عن المكتب القطري في كولومبيا، الذي يحافظ على أعلى مستوى تنفيذ في جميع أنحاء العالم، لا سيما بفضل أنشطته التي ينفذها في مجال التنمية البديلة. وأتجه المكتب القطري في كولومبيا أيضاً نحو تنويع الحافظة، فأضاف مجالات تدخل أخرى (مثل أنشطة مكافحة الفساد والجريمة الحضرية والاتجار بالأشخاص). ويواصل المكتب السعي إلى زيادة تقوية الشراكة الاستراتيجية مع البلدان الرئيسية، بوسائل منها الدور الهام الذي تؤديه مكاتب الاتصال والشراكة. ونتج عن إنشاء أول مكتبين من تلك المكاتب، في المكسيك في عام ٢٠١٢. وفي البرازيل في عام ٢٠١٣، زيادة تدعيم التزام حكومي ذينك البلدين بالشراكة الاستراتيجية مع المكتب. وينفذ المكتب القطري في دولة بوليفيا المتعددة القوميات أنشطة تشمل مجالات استراتيجية كالصحة وتأمين مصادر الرزق، والأبحاث وتحليل الاتجاهات، وتقديم الدعم في مجال السياسة العامة، ومكافحة الجريمة المنظمة عبر الوطنية والفساد والاتجار بالمخدرات. وفي نيسان/أبريل ٢٠١٤، أطلق المكتب الإقليمي لأمريكا الوسطى ومنطقة البحر الكاريبي، في بنما، البرنامج الإقليمي لفترة ٢٠١٤-٢٠١٦ دعماً لاستراتيجية الجماعة الكاريبية في مجال مكافحة الجريمة وضمان الأمن. وفي الآونة الأخيرة، وضع المكتب الإقليمي أيضاً مشروعاً جديداً يهدف إلى تعزيز توطيد عملية إصلاح الإجراءات الجنائية في بنما. وسيواصل المكتب القطري في بيرو، الذي يغطي أيضاً

الإكوادور، التركيز على مجاليّ الصحة وتأمين موارد الرزق (لا سيما فيما يتعلق بالمخدرات وفيروس نقص المناعة البشرية)، وسيتابع في الوقت نفسه إجراء البحوث وتحليل الاتجاهات ومكافحة الجريمة المنظمة عبر الوطنية والاتجار بالمخدرات.

٧- وفيما يتعلق بالأنشطة العالمية، يُتوقع حدوث زيادة قدرها ٦,٦ مليون دولار (٤٨,٠ في المائة)، من ١٢٦,٣ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ إلى ١٨٦,٨ مليون دولار في فترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥. ويعود هذا النمو أساساً إلى الزيادة التي طرأت على أنشطة معهد الأمم المتحدة لأبحاث الجريمة والعدالة. أمّا الجهات الأخرى التي أسهمت في تلك الزيادة فهي برامج مكافحة الفساد؛ ومراقبة الخاويات؛ ومنع الإرهاب؛ والوقاية من تعاطي المخدرات غير المشروعة وعلاج الاضطرابات الناجمة عن تعاطيها؛ ومكافحة جرائم الحياة البرية والغابات؛ والجريمة البحرية.

الجدول
برنامج العمل الممول من التبرعات الخاصة الغرض في فترتي السنتين ٢٠١٢-٢٠١٣ و ٢٠١٤-٢٠١٥
(بالآلاف دولارات الولايات المتحدة)

	مجموع صندوقي مكتب الأمم المتحدة المعني بالمختبرات والجريمة		صندوق بر نافع الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية		صندوق بر نافع الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات		
	الفرق ٢٠١٥-٢٠١٤ (الرصيد المتبقي) (النسبة المئوية)	٢٠١٣-٢٠١٢ (الرصيد الفعلي)	الفرق ٢٠١٥-٢٠١٤ (الرصيد المتبقي) (النسبة المئوية)	٢٠١٣-٢٠١٢ (الرصيد الفعلي)	الفرق ٢٠١٥-٢٠١٤ (الرصيد المتبقي) (النسبة المئوية)	٢٠١٣-٢٠١٢ (الرصيد الفعلي)	
ألف - حسب الموضوع							
١- التوجيه التنفيذي والإدارة مكافحة الجريمة المنظمة عبر الوطنية والإتجار غير المشروع، بما في ذلك الاتجار بالمخدرات	(١٥٠٠)	٥١٨٠	-	-	(١٥٠٠)	٥١٨٠	٦٠٩٤
٢- الوقاية والعلاج وإعادة التأهيل والتنمية البشرية	٨٦٨	١٩٥٠٩٥٠	٨٦٧	١٠٠٠٩٩٢	٨٧٠	٩٤٩٩٥٨	٥٠٧٨٩١
٣- مكافحة الفساد	٣٤٦	١٨٩٥٦١٨	١٩٦	١٢٤٧٤	٣٤٧	١٨٨٣١٤٤	١٣٩٨٣٤٣
٤- منع الإرهاب ومكافحته	٦٥١	٤٢٨٣٧٩	٦٥١	٤٢٨٣٧٩	-	-	-
٥- العدالة	٣٦٦	١٩٧٨٧٤	٣٦٦	١٤٤٧٩٥	-	-	-
٦- البحوث وتحليل الاتجاهات	١٨٢	٧٠١٠٩٦	٢٤٨	٥٦١٧٧٦	(١٠٠٠)	-	٣١٢٢٤
٧- دعم السياسات	٤٢٢	٤٩٤٥٥٢	٤٦١	٤٢٨٣٢	٣١٥	٢٧٤٨٤٩	٢٠١٤٢٤
٨- التعاون التقني والدعم الميداني	٩٢٩	٧٤٧٨٣	١٢٣٤	٥٢٣٥٦	٤٦٤	٢٢٤٢٧	١٥٣١٩
٩- تقديم خدمات السكرتارية والدعم الفني إلى مجالس الإدارة ولجنة المولية لرقابة المختبرات	(١٢٣)	٦٦٧٠٣	٣١٠	٢٩٨٧٠	(٣٠٩)	٣٦٨٣٣	٥٣٢٧٩
	٢٣٧١	٥٢٩٨٥	-	٢١٥	٢٣٥٨	٥٢٧٧٠	١٥٧١٧
دعم البرنامج	(٨٦٢)	٨٨٩٠	(٩٩٥)	٢٠٤	(٥٧٣)	٨٦٨٦	٢٠٣٥٨
المجموع	٤٢١٨	٦٠٨٥٤٣٩	٤١٤٥٥٧١	٥٠٤	٢٨٥١٥٩٢	١٨٩٥٩٢٣	٢٢٤٩٦٤٨
باء - حسب المنطقة							
أفريقيا والشرق الأوسط ^(١)	٧٧٠	١٢٤٣٤٦٧	٥٢١	٨٤٦٣٥٧	١٧٧٠	٣٩٧١١٠	١٤٦٠١٤
شرق وجنوب آسيا والمحيط الهادئ	(١٤٢)	٢٨٦٦٣٨	(٢٦)	١٩١٨٦٧	(٣٠٨)	٩٤٧٧١	١٣٦٩٩١
آسيا الوسطى والغربية	٢٢٢	٩٥٦٦٩٩	١٢٢	٢٩٠٥٨٧	٢٧٢	٦٦٦١١٢	٥٢٣٨٢١
أوروبا الوسطى والشرقية	٤٠٣	٢٨٦٥٦	٢٢٣٨	١٣٢٢١	(٥٦)	١٥٤٣٥	١٦٣٤٢
أمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي	٦٣١	١٧٠١٩٤٤	١٤٠٧	٣٣٦٨٧٤	٥١١	١٣٦٥٠٧٠	٩٠٣٤٤٦
العالم ^(٢)	٤٨٠	١٨٦٨٠٣٥	٥٨٦	١١٧٢٦٨٧	٣٢٩	٦٩٥٣٤٨	٥٢٣٠٣٤

مكتب الأمم المتحدة تجميع صندوقي مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة		صندوق برنامج الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية		صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات	
الفرق (النسبة المئوية)	٢٠١٥-٢٠١٤ (الرصيد المفتح)	الفرق (النسبة المئوية)	٢٠١٣-٢٠١٢ (الرصيد الفعلي)	الفرق (النسبة المئوية)	٢٠١٥-٢٠١٤ (الرصيد المفتح)
٤٦,٨	٦٠,٨٥٤٣,٩	٤١٤,٥٥٧,١	٥٠,٤	٢٨٥١٥٩,٢	١٨٩,٥٩٢,٣
مجموع					
مجموع - حسب الشعبة					
٤٦,١	٤٦,٩٥١,٥	٣٢١,٣٦٥,٣	٥٤,١	١٨٣,٠١٨,٠	١١٨,٧٥٩,١
٥٥,٤	١١,٣٨٥,٤٤	٧٣,٢٨٧,٣	٤٨,٧	٩,٠٠٣,٩٥	٦,٠٥٦,٧,٩
٣,٤	١٦,٧٨٢,٣	١٢,٨٧٤,٥	١٦,٥	٦,٨٥١,٧	٥,٨٨٠,٥
٢٢,٧	٧,٨٧٨,٦	٦,٤٢٠,٦	١٩,٧	٥,٢٥٠,٠	٤,٣٨٤,٨
(١٥,٠)	٥١٨,٠	٦٠,٩,٤	-	-	-
٤٦,٨	٦٠,٨٥٤٣,٩	٤١٤,٥٥٧,١	٥٠,٤	٢٨٥١٥٩,٢	١٨٩,٥٩٢,٣
مجموع					

(أ) يشمل تكاليف الدعم المسددة إلى الشركاء المنفذين.

(ب) يشمل الصندوق الفرعي لمعهد الأمم المتحدة الأكاديمي لأبحاث الجريمة والعدالة.

المرفق الثاني

توقعات الموارد المنقحة لفترة ٢٠١٤-٢٠١٥

توقعات الموارد المنقحة لفترة ٢٠١٤-٢٠١٥
(بآلاف دولارات الولايات المتحدة)

الصف	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤-٢٠١٥
ألف- الأموال العامة الغرض			
المتعلقة بالوظائف	٧٩٢٨,٣	٦٩٢٠,٥	١٤٨٤٨,٨
غير المتعلقة بالوظائف	٥٤٧,٦	٤٧٨,١	١٠٢٥,٧
المجموع الفرعي	٨٤٧٥,٩	٧٣٩٨,٦	١٥٨٧٤,٥
باء- الأموال المخصصة الغرض			
صندوق برنامج المخدرات	١٤٥٦٩٥,٥	١٧٧٦٨٩,١	٣٢٣٣٨٤,٧
صندوق مكافحة الجريمة	١٣٣٣١٦,٤	١٥١٨٤٢,٨	٢٨٥١٥٩,٢
المجموع الفرعي	٢٧٩٠١١,٩	٣٢٩٥٣٢,٠	٦٠٨٥٤٣,٩
جيم- أموال تكاليف دعم البرنامج			
المتعلقة بالوظائف	١٨٢٥٤,٤	١٩٣١٤,٢	٣٧٥٦٨,٦
غير المتعلقة بالوظائف	٤١١٢,٨	٥٠٣٠,١	٩١٤٢,٩
المجموع الفرعي	٢٢٣٦٧,٢	٢٤٣٤٤,٣	٤٦٧١١,٥
المجموع	٣٠٩٨٥٥,٠	٣٦١٢٧٤,٩	٦٧١١٢٩,٩

المرفق الثالث

الوضع المالي

ألف - صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات

برنامج المخدرات: الملخص المالي لصندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية
للمخدرات للفترتين ٢٠١٢-٢٠١٣ و ٢٠١٤-٢٠١٥
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

الميزانية المنقحة ٢٠١٤-٢٠١٥				الميزانية الفعلية ٢٠١٢-٢٠١٣				
المجموع	تكاليف دعم البرامج	الأموال العامة الغرض	الأموال المخصصة الغرض	المجموع	تكاليف دعم البرامج	الأموال العامة الغرض	الأموال المخصصة الغرض	
أولاً- التمويل								
٢٤٥,٩	١٢,٢	٢٢٣,٣	١٠,٤	١٦٢,١	٨,٣	١٤٣,٠	١٠,٨	ألف- الأرصدة النقدية في بداية فترة السنتين
٢٤٥,٩	١٢,٢	٢٢٣,٣	١٠,٤	١٦٢,١	٨,٣	١٤٣,٠	١٠,٨	المجموع ألف
باء- الإيرادات								
١٤٦,٢	-	١٣٥,٣	١٠,٩	١٧٠,٤	-	١٥٩,٣	١١,١	مساهمات الدول الأعضاء
١٤٢,٤	-	١٤٢,٤	-	١٢٣,١	-	١٢٣,١	-	تقاسم التكاليف بين الدول الأعضاء
٣١,٩	-	٣١,٩	-	٣٠,٤	-	٣٠,٤	-	مساهمات المنظمات الحكومية الأخرى
١٦,٦	-	١٦,٦	-	١٣,٣	-	١٣,٣	-	مساهمات المنظمات الدولية
١,٥	-	١,٥	-	١,٠	-	١,٠	-	الهبات العامة
٢,٨	٠,٢	٢,١	٠,٥	١,٥	٠,٢	(٠,٥)	١,٨	الإيرادات الأخرى ^(ب)
٣٤١,٤	٠,٢	٣٢٩,٨	١١,٤	٣٣٩,٧	٠,٢	٣٢٦,٦	١٢,٩	المجموع الفرعي، الإيرادات
-	٢٧,٧	(٢٧,٧)	-	-	٢١,٧	(٢١,٧)	-	إيرادات دعم البرامج للمكتب
-	-٠,٥	٠,٥	-	-	(٠,٢)	٠,٢	-	أموال دعم البرامج المسددة إلى الشركاء المنفذين
٣٤١,٤	٢٧,٤	٣٠٢,٦	١١,٤	٣٣٩,٧	٢١,٧	٣٠٥,١	١٢,٩	المجموع الفرعي، باء
٥٨٧,٣	٣٩,٦	٥٢٥,٩	٢١,٨	٥٠١,٨	٣٠,٠	٤٤٨,١	٢٣,٧	المجموع، أولاً (ألف+باء)
ثانياً- النفقات حسب البرنامج								
٣,٠	١,١	٠,٥	١,٤	١,٩	٠,١	٠,٦	١,٢	التوجيه التنفيذي والإدارة

الميزانية المنقحة ٢٠١٤-٢٠١٥				الميزانية الفعلية ٢٠١٢-٢٠١٣				
المجموع	تكاليف دعم البرامج	الأموال العامة الغرض	الأموال المخصصة الغرض	المجموع	تكاليف دعم البرامج	الأموال العامة الغرض	الأموال المخصصة الغرض	
٩٥,٢	٠,٢	٩٥,٠	-	٥٠,٨	-	٥٠,٨	-	١- مكافحة الجريمة المنظمة عبر الوطنية والاتجار غير المشروع بالمخدرات
١٨٨,٦	٠,٣	١٨٨,٣	-	١٤٠,١	-	١٣٩,٨	٠,٢	٢- الوقاية، والعلاج وإعادة الإدماج في المجتمع، والتنمية البديلة
-	-	-	-	-	-	-	-	٣- مكافحة الفساد
-	-	-	-	-	-	-	-	٤- منع الإرهاب والتصدي له
-	-	-	-	٣,١	-	٣,١	-	٥- العدالة
٣٠,٦	٠,٤	٢٧,٥	٢,٧	٢٢,٣	-	٢٠,١	٢,٢	٦- الأبحاث وتحليل الاتجاهات
٥,٩	٢,٤	٢,٢	١,٣	٣,٢	٠,٥	١,٥	١,١	٧- دعم السياسات
١٨,٠	٩,١	٣,٧	٥,٢	٢١,٢	٩,٤	٥,٣	٦,٥	٨- التعاون التقني والدعم الميداني
٥,٣	-	٥,٣	-	١,٦	-	١,٦	-	٩- تقديم خدمات الأمانة والدعم الفني إلى الهيئات التشريعية والهيئة الدولية لمراقبة المخدرات
١١,٦	١٠,٢	٠,٩	٠,٥	٩,٠	٥,٩	٢,٠	١,١	دعم البرامج
٣٥٨,٢	٢٣,٧	٣٢٣,٤	١١,١	٢٥٣,١	١٥,٩	٢٢٤,٨	١٢,٣	المجموع، ثانياً
ثالثاً- تسويات أخرى لأرصدة الصندوق								
-	-	-	-	٨,٩	٥,٥	-	٣,٤	التعديلات الناتجة عن التزامات نهاية الخدمة غير الممولة
-	-	-	-	٨,٩	٥,٥	-	٣,٤	المجموع، ثالثاً
٢٢٩,١	١٥,٩	٢٠٢,٥	١٠,٧	٢٥٧,٦	١٩,٦	٢٢٣,٣	١٤,٨	أرصدة الصندوق في نهاية فترة السنتين (أولاً-ثانياً + ثالثاً)

(أ) صافي التسويات الناشئة عن المكاسب والخسائر الإكتوارية لنهاية الخدمة.

(ب) تشمل إيرادات الفوائد والمكاسب والخسائر الناجمة عن صرف العملات الأجنبية (مُتقاسمة بين الصناديق) وإيرادات متنوعة.

باء- صندوق برنامج الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية
برنامج الجريمة: الملخص المالي لصندوق برنامج الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة
الجنائية^(١) للفترتين ٢٠١٢-٢٠١٣ و ٢٠١٤-٢٠١٥
(بملايين دولارات الولايات المتحدة)

الميزانية الفعلية ٢٠١٢-٢٠١٣				الميزانية المتوقعة ٢٠١٤-٢٠١٥			
الأموال الخاصة الغرض	الأموال العامة الغرض	تكاليف دعم البرامج	المجموع	الأموال الخاصة الغرض	الأموال العامة الغرض	تكاليف دعم البرامج	المجموع
أولاً- التمويل							
٣,٤	١٧١,٢	٨,٩	١٨٣,٥	(١),٩	٢١١,٦	(٧),٨	٢٢١,٣
ألف- أرصدة الصندوق في بداية فترة السنتين							
٣,٤	١٧١,٢	٨,٩	١٨٣,٥	١,٩	٢١١,٦	٧,٨	٢٢١,٣
المجموع ألف							
باء- الإيرادات							
٦,٠	١٣٧,١	-	١٤٣,١	٥,٨	١٢٧,٨	-	١٣٣,٦
مساهمات الدول الأعضاء							
-	١٢,٤	-	١٢,٤	-	١٢,٨	-	١٢,٨
تقاسم التكاليف بين الدول الأعضاء							
-	٨١,٦	-	٨١,٦	-	٨٥,٧	-	٨٥,٧
مساهمات المنظمات الحكومية الأخرى							
-	١٤,٣	-	١٤,٣	-	١٠,٠	-	١٠,٠
مساهمات المنظمات الدولية							
-	٢,٨	-	٢,٨	-	٨,٩	-	٨,٩
المهبات العامة							
١,٣	١,٩	٠,١	٣,٣	٠,٨	٠,٩	٠,١	١,٨
الإيرادات الأخرى ^(ج)							
٧,٣	٢٥٠,١	٠,١	٢٥٧,٥	٦,٦	٢٤٦,١	٠,١	٢٥٢,٨
المجموع الفرعي، الإيرادات							
-	(١٩,٤)	١٩,٤	-	-	(٢٥,٥)	٢٥,٥	-
إيرادات دعم البرامج للمكتب							
-	(١,٨)	١,٨	-	-	(٢,٢)	٢,٢	-
إيرادات دعم برنامج معهد الأمم المتحدة الأقاليمي لأبحاث الجريمة والعدالة							
-	٠,٧	(٠,٧)	-	-	٠,٧	(٠,٧)	-
أموال دعم البرامج المسددة إلى الشركاء المنفذين							
٧,٣	٢٢٩,٦	٢٠,٦	٢٥٧,٥	٦,٦	٢١٩,١	٢٧,١	٢٥٢,٨
المجموع الفرعي، باء							
١٠,٧	٤٠٠,٨	٢٩,٥	٤٤١,٠	٨,٥	٤٣٠,٧	٣٤,٩	٤٧٤,١
المجموع، أولاً (ألف+باء)							

الميزانية المتقَّحة ٢٠١٤-٢٠١٥				الميزانية الفعلية ٢٠١٢-٢٠١٣				
المجموع	تكاليف دعم البرامج	الأموال العامة الغرض	الأموال الخاصة الغرض	المجموع	تكاليف دعم البرامج	الأموال العامة الغرض	الأموال الخاصة الغرض	
ثانياً- النفقات حسب البرنامج الفرعي								
١,٤	٠,٨	-	٠,٦	١,٣	٠,٧	-	٠,٦	التوجيه التنفيذي والإدارة
١٠١,٢	٠,٦	١٠٠,١	٠,٥	٥٤,٥	٠,٥	٥٣,٦	٠,٤	١- مكافحة الجريمة المنظمة عبر الوطنية والاتجار غير المشروع بالمخدرات
١,٢	-	١,٢	-	١,٠	-	١,٠	-	٢- الوقاية والعلاج وإعادة الإدماج في المجتمع، والتنمية البديلة
٤٣,٢	٠,٤	٤٢,٨	-	٢٦,٠	-	٢٦,٠	-	٣- مكافحة الفساد
١٩,٩	٠,١	١٩,٨	-	١٤,٥	-	١٤,٥	-	٤- منع الإرهاب والتصدي له
٧١,١	-	٧٠,١	١,٠	٥٧,١	-	٥٦,٢	٠,٩	٥- العدالة
٤٤,٤	٠,٣	٤٢,٨	١,٣	٣٢,٦	١,٩	٢٩,٣	١,٤	٦- البحوث وتحليل الاتجاهات
٧,٣	٢,١	٥,٢	-	٤,٨	٢,٥	٢,٣	-	٧- دعم السياسات
١٢,٦	٨,٧	٣,٠	٠,٩	١٦,٢	٩,٠	٢,٣	٤,٩	٨- التعاون التقني والدعم الميداني
-	-	-	-	-	-	-	-	٩- تقديم خدمات الأمانة والدعم الفني إلى هيئات الإدارة والهيئة الدولية لمراقبة المخدرات
١٠,١	٩,٨	-	٠,٣	١١,٧	٦,٧	٤,٤	٠,٦	دعم البرامج
٣١٢,٤	٢٢,٨	٢٨٥,٠	٤,٦	٢١٩,٧	٢١,٣	١٨٩,٦	٨,٨	المجموع، ثانياً
ثالثاً- تسويات أخرى لأرصدة الصندوق								
-	-	-	-	(٣,٩)	(٣,٤)	٠,٣	(٠,٨)	تسوية لالتزامات نهاية الخدمة غير المموّلة
-	-	-	-	(٣,٩)	(٣,٤)	٠,٣	(٠,٨)	المجموع، ثالثاً
١٦١,٧	١٢,١	١٤٥,٧	٣,٩	٢١٧,٤	٤,٨	٢١١,٥	١,١	أرصدة الصندوق في نهاية فترة السنتين (أولاً-ثانياً+ثالثاً)

(أ) يشمل الصندوق الفرعي لمعهد الأمم المتحدة الأفريقي لأبحاث الجريمة والعدالة.

(ب) صافي التسويات الناشئة عن المكاسب والخسائر الإكتوارية لنهاية الخدمة.

(ج) تشمل إيرادات الفوائد والمكاسب والخسائر الناجمة عن صرف العملات الأجنبية (مُتقاسمة بين

الصناديق) وإيرادات متنوعة.

المرفق الرابع

مشروع قرار بشأن صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات يُعرض على لجنة المخدرات لاعتماده

تنفيذ ميزانية صندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات
لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥

إنَّ لجنة المخدرات،

إذ تمارس المهام الإدارية والمالية الموكلة إليها من الجمعية العامة في الفقرة ٢ من الباب
السادس عشر من قرارها ١٨٥/٤٦ جيم، المؤرخ ٢٠ كانون الأول/ديسمبر ١٩٩١،

وقد نظرت في تقرير المدير التنفيذي عن تنفيذ الميزانية المدمجة لمكتب الأمم المتحدة
المعني بالمخدرات والجريمة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥،^(١)

وإذ تستذكر قرارها ١٧/٥٦ المؤرخ ١٣ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣،

- ١- تلاحظ أنَّ تقرير المدير التنفيذي لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات
والجريمة عن تنفيذ الميزانية المدمجة لمكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة لفترة
السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥^(٢) يقدم معلومات عن التسويات التي أجريت على الميزانية المدمجة؛
- ٢- تلاحظ أيضاً استمرار ثقة الجهات المانحة القويّة في تنفيذ البرامج من قبل
مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة، كما يتجلى ذلك في الزيادة التي طرأت على
المساهمات المخصّصة الغرض؛

- ٣- تلاحظ كذلك التقدم المحرز في الانتقال نحو الاسترداد الكامل للتكاليف
حسبما ورد في تقرير المدير التنفيذي عن تنفيذ الميزانية المدمجة لمكتب الأمم المتحدة المعني
بالمخدرات والجريمة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥؛

- ٤- تحيط علماً بتدابير الاقتصاد في التكاليف التي اتخذها مكتب الأمم المتحدة
المعني بالمخدرات والجريمة لتقليص النفقات العامة الغرض بمقدار ١١ ١٨٩ ٧٠٠ دولار من
دولارات الولايات المتحدة، ونفقات تكاليف دعم البرامج بمقدار ٢٣ ٨٨٠ ٦٠٠ دولار؛

(١) E/CN.7/2013/6-E/CN.15/2013/6

(٢) المرجع نفسه.

٥- تقرّر التقديرات المنقّحة للأموال المخصّصة الغرض على النحو الوارد أدناه:

الموارد المتوقّعة لصندوق برنامج الأمم المتحدة للمراقبة الدولية للمخدرات

الوظائف		الموارد (بآلاف دولارات الولايات المتحدة)	
الميزانية المنقّحة، ٢٠١٥-٢٠١٤	الميزانية المعتمدة، ٢٠١٥-٢٠١٤	الميزانية المنقّحة، ٢٠١٥-٢٠١٤	الميزانية المعتمدة، ٢٠١٥-٢٠١٤
الأموال العامة الغرض			
٣٠	٢٨	١٠ ٤٣٩,٩	١٠ ٤٥١,٩
المتعلقة بالوظائف			
—	—	٧٥٨,٨	٧٣٧,٨
غير المتعلقة بالوظائف			
٣٠	٢٨	١١ ١٨٩,٧	١١ ١٨٩,٧
المجموع الفرعي			
أموال تكاليف دعم البرامج			
٩٣	٩٣	١٩ ٠٥٤,٦	١٩ ٤٩٩,٨
المتعلقة بالوظائف			
—	—	٤ ٨٢٦,٠	٤ ٣٨٠,٨
غير المتعلقة بالوظائف			
٩٣	٩٣	٢٣ ٨٨٠,٦	٢٣ ٨٨٠,٦
المجموع الفرعي			
١٣٧	١١٢	٣٢٣ ٣٨٤,٧	٣٠٤ ٥٦٧,٨
الأموال المخصّصة الغرض			
٢٦٠	٢٣٣	٣٥٨ ٤٥٥,٠	٣٣٩ ٦٣٨,١
المجموع			

٦- تلاحظ أنّ توقعات الموارد المقدّرة الواردة أعلاه مرهونة بتوفّر التمويل.

المرفق الخامس

مشروع قرار بشأن صندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية يُعرضُ على لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية لاعتماده

تنفيذ ميزانية صندوق الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية لفترة
السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥

إنَّ لجنة منع الجريمة والعدالة الجنائية،

إذ تمارس المهام الإدارية والمالية الموكلة إليها من الجمعية العامة في قرارها ٢٥٢/٦١،
المؤرخ ٢٢ كانون الأول/ديسمبر ٢٠٠٦،

وقد نظرت في تقرير المدير التنفيذي عن تنفيذ الميزانية المدمجة لمكتب الأمم المتحدة
المعني بالمخدرات والجريمة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥،^(١)

وإذ تستذكر قرارها ٩/٢٢ المؤرخ ١٣ كانون الأول/ديسمبر ٢٠١٣،

١- تلاحظ أنَّ تقرير المدير التنفيذي عن تنفيذ الميزانية المدمجة لمكتب
الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥^(١) يقدم معلومات عن
التسويات التي أُجريت على الميزانية المدمجة؛

٢- تلاحظ أيضاً استمرار ثقة الجهات المانحة القويّة في تنفيذ البرامج من قبل
مكتب الأمم المتحدة المعني بالمخدرات والجريمة، كما يتجلى ذلك في الزيادة التي طرأت على
المساهمات المخصّصة الغرض؛

٣- تلاحظ كذلك التقدم المحرز في الانتقال نحو الاسترداد الكامل للتكاليف
حسبما ورد في تقرير المدير التنفيذي عن تنفيذ الميزانية المدمجة لمكتب الأمم المتحدة المعني
بالمخدرات والجريمة لفترة السنتين ٢٠١٤-٢٠١٥؛

٤- تحيط علماً بتدابير الاقتصاد في التكاليف التي اتّخذها مكتب الأمم المتحدة المعني
بالمخدرات والجريمة لإبقاء النفقات العامة الغرض عند مستوى ٨٠٠ ٦٨٤ ٤ دولار من
دولارات الولايات المتحدة، ونفقات تكاليف دعم البرامج عند مستوى ٩٠٠ ٨٣٠ ٢٢ دولار؛

(١) E/CN.7/2013/6-E/CN.15/2013/6

٥- تقرُّ التقديرات المنقَّحة للأموال المخصَّصة الغرض على النحو الوارد أدناه:

الموارد المتوقعة لصندوق برنامج الأمم المتحدة لمنع الجريمة والعدالة الجنائية

الموارد		(بآلاف دولارات الولايات المتحدة)		الوظائف
الميزانية المعتمدة	الميزانية المنقَّحة	الميزانية المعتمدة	الميزانية المنقَّحة	
(٢٠١٥-٢٠١٤)	(٢٠١٥-٢٠١٤)	(٢٠١٥-٢٠١٤)	(٢٠١٥-٢٠١٤)	
الأموال العامة الغرض				
٤ ٤١٧,٩	٤ ٤١٧,٩	١٣	١٣,٥	المتعلقة بالوظائف
٢٦٦,٩	٢٦٦,٩	-	-	غير المتعلقة بالوظائف
٤ ٦٨٤,٨	٤ ٦٨٤,٨	١٣	١٣,٥	المجموع الفرعي
أموال تكاليف دعم البرامج				
١٩ ٠٩١,٦	١٨ ٥١٣,٩	٨١	٨١,٠	المتعلقة بالوظائف
٣ ٧٣٩,٣	٤ ٣١٧,٠	-	-	غير المتعلقة بالوظائف
٢٢ ٨٣٠,٩	٢٢ ٨٣٠,٩	٨١	٨١,٠	المجموع الفرعي
٢٨١ ١٤٢,٧	٢٨٥ ١٥٩,٢	١٧٨	١٦٩,٠	الأموال المخصَّصة الغرض
٣٠٨ ٦٥٨,٤	٣١٢ ٦٧٤,٩	٢٧٢	٢٦٣,٥	المجموع

٦- تلاحظ أنَّ توقعات الموارد المقدَّرة الواردة أعلاه مرهونة بتوفُّر التمويل.