



برنامج الأمم المتحدة  
للمستوطنات البشرية



برنامج المونل

المجلس التنفيذي لبرنامج الأمم المتحدة

للمستوطنات البشرية

الدورة الثالثة لعام 2023

نيروبي، 28-30 تشرين الثاني/نوفمبر 2023

البند 5 من جدول الأعمال المؤقت\*

مناقشة مشروع برنامج عمل برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية

ومشروع ميزانية مؤسسة الأمم المتحدة للمونل والمستوطنات البشرية لعام

2024، وإمكان إقرارهما

مشروع برنامج عمل برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية ومشروع ميزانية  
مؤسسة الأمم المتحدة للمونل والمستوطنات البشرية لعام 2024، والآثار المترتبة  
في الميزانية البرنامجية على نموذج القابلية للتوسع لميزانية المؤسسة غير  
المخصصة لبرنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية\*\*

تقرير اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية

أولاً- مقدمة

1- نظرت اللجنة الاستشارية لشؤون الإدارة والميزانية في تقرير المديرية التنفيذية عن برنامج العمل المقترح  
لبرنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية وميزانية مؤسسة الأمم المتحدة للمونل والمستوطنات البشرية لعام 2024  
(HSP/EB.2023/12) والآثار المترتبة في الميزانية البرنامجية على نموذج القابلية للتوسع لميزانية المؤسسة غير  
المخصصة لبرنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية (HSP/EB.2023/11/Add.1). واجتمعت اللجنة الاستشارية،  
أثناء نظرها في التقريرين، بممثلي مونل الأمم المتحدة الذين قدموا معلومات وتوضيحات إضافية، واختتموا بالتقارير  
الخطية الواردة في 6 تشرين الثاني/نوفمبر 2023.

ثانياً- برنامج العمل المقترح لعام 2024

2- يشير تقرير المديرية التنفيذية عن برنامج العمل المقترح لبرنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية (مونل  
الأمم المتحدة) وميزانية مؤسسة الأمم المتحدة للمونل والمستوطنات البشرية لعام 2024 إلى أن مونل الأمم المتحدة

\* HSP/EB.2023/10.

\*\* صدر هذا التقرير دون تحرير رسمي.

سيواصل، على مدار عام 2024، الترويج للتوسع الحضري باعتباره قوة تحدث تغييرات إيجابية في حياة الناس والمجتمعات، وتحد من عدم المساواة والتمييز والفقر، وتعزز العمل المناخي. ويشير التقرير أيضاً إلى أن برنامج العمل المقترح سينفذ في إطار البرامج الفرعية الأربعة التالية: '1' الحد من عدم المساواة المكانية والفقر في المجتمعات المحلية عبر السلسلة الحضرية الريفية، و'2' تعزيز الرخاء المشترك للمدن والمناطق، و'3' تعزيز العمل المناخي وتحسين البيئة الحضرية، و'4' الوقاية من الأزمات الحضرية والاستجابة الفعالة لها. ويشير التقرير أيضاً إلى أن موئل الأمم المتحدة سيواصل، من خلال برامجه الرئيسية، التعجيل بالتكامل بين عمله المعياري والتتفيذي، وتوسيع نطاق تأثير المنظمة والتعجيل به. وعند الاستفسار، أبلغت اللجنة الاستشارية بأن الجزء البرنامجي من ميزانية المؤسسة هو نفس الجزء المعروض في الميزانية البرنامجية المقترحة لعام 2024 في إطار الميزانية العادية (A/78/7 (Sect.15)).

### ثالثاً - الميزانية المقترحة لعام 2024

3- يشير تقرير المديرية التنفيذية إلى أن الإطار المالي لموئل الأمم المتحدة يتألف من ثلاثة مصادر عامة للتمويل: '1' مخصصات الميزانية العادية من الأمم المتحدة، التي توافق عليها الجمعية العامة؛ و'2' مساهمات مؤسسة الأمم المتحدة للموئل والمستوطنات البشرية، ومن ضمنها مخصصات الميزانية غير المخصصة التي يوافق عليها المجلس التنفيذي، ومخصصات الميزانية المخصصة التي توافق عليها المديرية التنفيذية؛ و'3' المساهمات لأغراض التعاون التقني، ومن ضمنها مخصصات الميزانية التي توافق عليها المديرية التنفيذية أيضاً. ولأغراض الإدارة، يشكل حساب المؤسسة غير المخصص والميزانية العادية "الموردين الأساسيين" لموئل الأمم المتحدة (HSP/EB.2023/12، الفقرتان 81 و 85).

4- يشير تقرير المديرية التنفيذية إلى أن المساهمات لأغراض التعاون التقني هي موارد مخصصة طوعية تقدمها الحكومات وغيرها من الجهات المانحة غير الحكومية من أجل تنفيذ أنشطة تقنية معينة على الصعيد القطري، تتسق مع ولاية موئل الأمم المتحدة وبرنامج عمله وخطته الاستراتيجية. وتتحقق إيرادات دعم البرامج من خلال تنفيذ الصناديق المخصصة التي تشكل نسبة مئوية من مجموع النفقات على التكاليف البرنامجية المباشرة (HSP/EB.2023/12، الفقرتان 83-84). وعند الاستفسار، أبلغت اللجنة الاستشارية بأن تكاليف المشاريع غير المباشرة، المعروفة أيضاً باسم تكاليف دعم البرامج، المكتسبة من خلال تنفيذ التبرعات المخصصة، تُحتسب من خلال تطبيق معدل متفق عليه لاسترداد التكاليف غير المباشرة على التكاليف المباشرة للمشاريع، وأن تكاليف دعم البرامج المحملة على المشاريع تُقيد كإيرادات في صندوق تكاليف دعم البرامج. وأبلغت اللجنة أيضاً بأن موئل الأمم المتحدة قد طبّق معدلاً موحداً لتكاليف دعم البرامج قدره 13 في المائة، حددته الجمعية العامة في قرارها 217/35. وطبّق موئل الأمم المتحدة أيضاً معدلات خاصة لتكاليف دعم البرامج، منها 7 في المائة للاتحاد الأوروبي و3 في المائة للاتفاقات بين هيئات الأمم المتحدة. وتشير اللجنة إلى أن مجلس مراجعي الحسابات أوصى بأن يضع موئل الأمم المتحدة سياسة وأن ينشئ آلية ليضمن تماشي معدلات دعم البرامج مع سياسة الأمم المتحدة، واستعراض الاستثناءات والموافقة عليها على النحو الواجب (انظر (Add.9) A/78/5، الفقرة 57). وتلاحظ اللجنة انخفاضاً في إيرادات دعم البرامج من 13,0 مليون دولار في عام 2020، إلى 12,3 مليون دولار في عام 2021، وإلى 10,4 مليون دولار في كل من عامي 2023 و2024. واللجنة الاستشارية على ثقة بأن موئل الأمم المتحدة سيضع السياسة اللازمة وينشئ آلية لضمان اتساق معدلاته لدعم البرامج مع سياسة الأمم المتحدة، بهدف تحقيق الاسترداد الكافي لجميع التكاليف الإضافية المتكبدة عند تنفيذ الأنشطة التي تمويلها المساهمات الخارجة عن الميزانية، بحيث لا تتحمل الميزانية العادية و/أو الموارد الأساسية الأخرى هذه التكاليف. واللجنة على ثقة أيضاً بأن معلومات أكثر تفصيلاً ستقدم إلى المجلس التنفيذي حين سينظر في هذا التقرير.

## ألف - خطة الموارد لعام 2024

5- من المتوقع أن تبلغ الاحتياجات الإجمالية من الموارد لموئل الأمم المتحدة لعام 2024 مبلغ 176,1 مليون دولار، مما يعكس زيادة بنسبة 8,5 في المائة عن المبلغ النهائي وقدره 162,4 مليون دولار المعتمد لعام 2023. ويمثل هذا التوقع انعكاساً لمستويات الإنجاز الحقيقية استناداً إلى المستوى الفعلي لعام 2022. وتمثل أنشطة البرنامج 162,5 مليون دولار (92,2 في المائة)؛ ويخصص 1,0 مليون دولار (0,6 في المائة) لخدمة أجهزة صنع السياسات؛ ويمثل التوجيه التنفيذي والإدارة 6,3 ملايين دولار (3,6 في المائة)؛ أما أنشطة دعم البرامج فتمثل أيضاً 6,3 ملايين دولار (3,6 في المائة) (HSP/EB.2023/12، الفقرة 88 والجدول 10). وترد مناقشة التمويل المقترح لميزانية عام 2024 من مختلف مصادر التمويل في الفقرات من 93 إلى 101 في تقرير المديرية التنفيذية.

6- وترد في الجداول من 9 إلى 13 في تقرير المديرية التنفيذية معلومات عن الاحتياجات من الموارد حسب مصادر التمويل، وفئة التمويل، والمجال الاستراتيجي والأولوية، وفئة الإنفاق. وعند الاستفسار، تلقت اللجنة الاستشارية معلومات عن التوزيع حسب الفئة الفرعية للنفقات للفترة 2022-2024، بما في ذلك النفقات حتى تاريخ 30 أيلول/سبتمبر 2023 (انظر الجدول 1 أدناه).

## الجدول 1

## توزيع الموارد حسب الفئة الفرعية للنفقات للفترة 2022-2024

(بالآلاف دولارات الولايات المتحدة)

التقديرات لعام 2024	نسبة التغيير %	تغيير المبلغ	الإنفاق لعام 2023*	الموافق عليه لعام 2023	الفعلي 2022	التقديرات لعام 2022	الفئة الفرعية للنفقات
21 880,3	4,0	832,2	12 233,1	21 048,1	16 796,4	-	الوظائف
55 398,4	19,1	8 903,6	41 435,7	46 494,8	66 136,6	-	تكاليف الموظفين الأخرى
-	(100,0)	(180,6)	-	180,6	-	-	الضيافة
73,7	13,6	8,8	-	64,9	3,7	-	الخبراء
338,2	(3,9)	(13,8)	1 769,6	352,0	938,8	-	المستشارون
11,2	119,6	6,1	-	5,1	47,4	-	سفر الممثلين
3 095,3	92,3	1 485,4	5 651,7	1 609,9	7,910	-	سفر الموظفين
25 915,6	(2,3)	(608,6)	23 336,4	26 524,2	27 347,5	-	الخدمات التعاقدية
14 657,8	8,0	1 081,7	10 916,9	13 576,1	49 655,5	-	مصرفات التشغيل العامة
838,2	(28,1)	(328,3)	274,3	1 166,5	1 257,6	-	اللوازم والمواد
2 310,6	24,5	454,1	1 821,7	1 856,5	2 567,9	-	الأثاث والمعدات
604,8	257,7	435,7	-	169,1	-	-	التحسينات في أماكن العمل
51 021,8	3,4	1 695,6	35 822,2	49 326,2	43 873,2	-	المنح والتبرعات
0,3	-	0,3	8,4	-	80,1	-	التكاليف الأخرى
<b>176 146,2</b>	<b>8,5</b>	<b>13 772,2</b>	<b>133 253,2</b>	<b>162 374,0</b>	<b>216 196,0</b>	-	<b>المجموع</b>

\* النفقات لعام 2023 حتى تاريخ 30 أيلول/سبتمبر 2023

7- وتلاحظ اللجنة الاستشارية من الجدول أن عدداً من بنود الميزانية يُظهر فروقات كبيرة بين النفقات والميزانيتين المعتمدين لعامي 2022 و2023، وتؤكد الحاجة إلى مواصلة تحسين افتراضات الميزانية. وتلاحظ اللجنة أيضاً، في الفترة الحالية، زيادة الإنفاق في بعض الفئات، ومنها سفر الموظفين والمستشارين؛ وبطء وتيرة الإنفاق في عدد من الفئات، ومنها الوظائف وتكاليف الموظفين الأخرى. وتلاحظ اللجنة كذلك أن مستوى المساهمات الواردة يؤثر على أنماط الإنفاق. واللجنة على ثقة بأن التقارير المقبلة ستضمن معلومات مفصلة، حسب فئة الإنفاق، عن النفقات الفعلية ومستوى المساهمات الواردة للفترتين السابقتين والحالية، مقارنة بالميزانية المقترحة، إلى جانب تفسيرات مفصلة للفروقات.

## باء - موارد الميزانية العادية

8- تخضع اعتمادات الميزانية العادية لموافقة الجمعية العامة، وتُقسّم إلى فئتين رئيسيتين: الباب 15 (المستوطنات البشرية) والباب 23 (البرنامج العادي للتعاون التقني). وتشمل موارد الميزانية العادية الأخرى المخصصة لموئل الأمم المتحدة عن طريق وكالات أخرى الباب 2 (إدارة خدمات المؤتمرات)، وهي مخصصة لدعم عناصر المؤتمرات الصادر بها تكليف من موئل الأمم المتحدة؛ والباب 35، حساب التنمية، المتعلق بمشاريع إنمائية محددة (HSP/EB.2023/12، الفقرة 82). وترد ملاحظات اللجنة الاستشارية وتوصياتها بشأن الميزانية البرنامجية المقترحة لموئل الأمم المتحدة لعام 2024 في تقريرها (Sect.15) A/78/7.

## جيم - مؤسسة الأمم المتحدة للموئل والمستوطنات البشرية

9- إن المساهمات المقدمة إلى مؤسسة الأمم المتحدة للموئل والمستوطنات البشرية نوعان، المساهمات غير المخصصة والمساهمات المخصصة؛ ومن ضمنها مخصصات الميزانية غير المخصصة التي يوافق عليها المجلس التنفيذي، ومخصصات الميزانية المخصصة التي توافق عليها المديرية التنفيذية (انظر أيضاً الفقرة 3 أعلاه). ويرد في الجدول 18 الاتجاه المالي للصندوق غير المخصص لمؤسسة الأمم المتحدة للموئل والمستوطنات البشرية لفترة ست سنوات من 2019 إلى 2024، وترد الاحتياجات من الموارد في الجدول 19 من تقرير المديرية التنفيذية. وعند الاستفسار، أبلغت اللجنة الاستشارية بأن موئل الأمم المتحدة قد أدخل تغييرات على منهجية تقدير ميزانيته في عام 2022، مما سمح بتحقيق فائض لأول مرة منذ اثني عشر عاماً، فأعاد الصندوق إلى ملاءته المالية، وأمن تمويلًا كاملاً لمستوى احتياطاته المتزايد. وأبلغت اللجنة أيضاً بأن تدابير تشفوية أُخذت، على الرغم من أن مستوى ميزانية المؤسسة المعتمد بلغ 12 مليون دولار في عام 2022، من أجل تقييد الإنفاق بقيمة 1,7 مليون دولار مقابل إيرادات قدرها 7,7 ملايين دولار، مما أدى إلى فائض قدره 6,0 ملايين دولار. وشملت التدابير التشفوية إعادة تعيين الموظفين في الأنشطة الممولة من مصادر تمويل أخرى، وتجميد التوظيف في الوظائف التي تمولها المؤسسة، مما أدى إلى خفض النفقات في إطار رواتب الموظفين واستحقاقاتهم من حوالي 5,9 ملايين دولار في عام 2020 إلى حوالي 1,2 مليون دولار في عام 2022. وبالتوازي مع ذلك، كنف موئل الأمم المتحدة أيضاً جهوداً لتعبئة الموارد. وأبلغت اللجنة أيضاً بأن استمرارية هذا التقدم ستتحقق من خلال تحديد مستويات واقعية للميزانية تتماشى مع قدرة الإنفاق لدى صندوق المؤسسة، وقد تجلّى ذلك في عام 2023، حين تم تحديد مستوى الميزانية بمبلغ 3,0 ملايين دولار، بما يتماشى مع ممارسات الميزانية الواقعية التي تتعامل مع الميزانية باعتبارها خطة إنفاق. وتلاحظ اللجنة الاستشارية الجهود التي يبذلها موئل الأمم المتحدة لإعادة صندوق المؤسسة إلى ملاءته المالية وتحقيق فائض للمرة الأولى منذ اثني عشر عاماً. وتوصي اللجنة بأن يواصل موئل الأمم المتحدة تعزيز جهوده في تعبئة الموارد وأنشطة التوعية بهدف زيادة المساهمات غير المخصصة والمساهمات "المخصصة بشروط ميسرة" للمؤسسة.

دال -

## الاحتياطي

10- عند الاستفسار، أبلغت اللجنة الاستشارية بأن المجلس التنفيذي، في مقره 5/2022، قد حدد الحد الأدنى لمستوى الاحتياطي بمبلغ قدره إما 3 ملايين دولار وإما 20 في المائة من الميزانية المعتمدة للفترة المالية التالية، مع اختيار المبلغ الأكبر بينهما. وعليه، في عام 2024، ستكون الاحتياطيات بقيمة 3,0 ملايين دولار، بما أن 20 في المائة من الميزانية المقترحة البالغة 4,0 ملايين دولار (800 000 دولار) أقل من الحد الأدنى المطلوب لمستوى الاحتياطي البالغ 3,0 ملايين دولار. وأبلغت اللجنة أيضاً بأن مستوى الاحتياطي البالغ 3 ملايين دولار يتماشى فعلياً مع مستوى الميزانية الأساسي للمؤسسة، وفي حال فقدت المؤسسة قدرتها المالية، فإن مستوى الاحتياطي سيكون كافياً لتغطية الخصوم في الميزانية. وأبلغت اللجنة كذلك بأن المبرر لهذا المستوى هو حقيقة أن جميع الاحتياجات التي تمولها المؤسسة تتمثل في الوظائف والتكاليف المرتبطة بها، وحقيقة أن الإيرادات في المؤسسة تسجل تقلباً كبيراً نسبياً.

هاء -

## الاحتياجات من الوظائف

11- تقترح المديرية التنفيذية ما مجموعه 157 وظيفة في عام 2024، تشمل 82 وظيفة في إطار الميزانية العادية، و19 وظيفة في إطار الصناديق غير المخصصة للمؤسسة، و56 وظيفة في إطار صندوق دعم البرامج (HSP/EB.2023/12، الفقرة 103). ويرد التوزيع التقديري للوظائف حسب مصدر التمويل لعام 2024، مقارنة بمستويات عام 2023، في الجدول 16، ويرد التوزيع التقديري للوظائف حسب الأولوية الاستراتيجية في الجدول 17 من التقرير. وعند الاستفسار، أبلغت اللجنة الاستشارية بأن الوظائف البالغ عددها 56 وظيفة في إطار صندوق دعم البرامج ممولة بالكامل من ذلك الصندوق.

12- وعند الاستفسار، تلقت اللجنة الاستشارية بيانات موجزة عن الموظفين وغير الموظفين المستخدمين خلال السنوات الخمس الماضية (انظر الجدول 2 أدناه). وأبلغت اللجنة بأن الأرقام المتعلقة بغير الموظفين تشمل الموظفين الذين يديروهم مكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع وبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي، الذين يظنون عنصراً مكوناً حاسماً في القوة العاملة في إطار العمل المرتبط بمشاريع محددة في الميدان. وأبلغت اللجنة أيضاً بأن من المتوقع أن تؤدي المفاوضات التعاقدية بين الأمانة العامة للأمم المتحدة ومكتب الأمم المتحدة لخدمات المشاريع إلى خفض تكاليف الموظفين بسبب وفورات الحجم، وألا يكون لها أي تأثير على العمليات.

الجدول 2

## الموظفون وغير الموظفين المستخدمين خلال السنوات الخمس الماضية

العام	2018	2019	2020	2021	2022
الموظفون	318	302	322	359	356
غير الموظفين	2 218	1 710	2 849	2 676	2 830

رابعاً -

## الآثار المترتبة في الميزانية البرنامجية على نموذج القابلية للتوسع لميزانية المؤسسة غير المخصصة لبرنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية

13- يشير تقرير المديرية التنفيذية عن الآثار المترتبة في الميزانية البرنامجية على نموذج القابلية للتوسع لميزانية المؤسسة غير المخصصة لبرنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية (HSP/EB.2023/11/Add.1) إلى أن التقرير أعد عملاً بطلب المجلس التنفيذي، الوارد في المقرر 1/2023، بأن تقدم المديرية التنفيذية تقريراً عن نموذج القابلية للتوسع المحدد التكاليف بالكامل للميزانية غير المخصصة لمؤسسة الأمم المتحدة للموئل والمستوطنات البشرية.

14- وتشير المديرية التنفيذية إلى أن نموذج القابلية للتوسع يستجيب للسؤال المتعلق بالكيفية التي سيزيد بها البرنامج من قدرته عند الموافقة على مستوى أعلى من موارد الميزانية. عند الاستفسار، أبلغت اللجنة الاستشارية بأن نموذج القابلية للتوسع هو ابتكار في مجال إعداد الميزانية يعمل كمخطط ميزانية لمقترحات الميزانية في المستقبل، وله صلاحية تتماشى مع الخطة الاستراتيجية حتى نهاية عام 2025؛ بعد ذلك، يمكن تحديث النموذج وفقاً للخطة الاستراتيجية اللاحقة، التي من المتوقع أن تدخل حيز النفاذ في عام 2026. وأبلغت اللجنة أيضاً بأن نموذج القابلية للتوسع هو التزام تتعهد المديرية التنفيذية من خلاله بزيادة الميزانيات المقترحة في المستقبل لموئل الأمم المتحدة وفقاً لمخطط كل حزمة من النموذج (انظر الفقرتين 16-17 أدناه)، رهناً بالقدرة التقديرية على الإنفاق لدى مؤسسة الأمم المتحدة للموئل والمستوطنات البشرية، الممولة من المساهمات غير المخصصة، وفي إطار هذا التفسير، فإن نموذج القابلية للتوسع يشبه الآثار المترتبة في الميزانية البرنامجية السابقة لصدور الولاية. وأبلغت اللجنة كذلك بأن نموذج القابلية للتوسع لا يحدث أي تغيير في الإدارة أو السلطة، حيث تحتفظ المديرية التنفيذية بسلطة اقتراح الميزانيات، ويحتفظ المجلس التنفيذي بسلطة الموافقة على الميزانيات، وتحديد ميزانية المؤسسة غير المخصصة. وأبلغت اللجنة بأن المجلس التنفيذي قد حدد سقفاً بقيمة 12 مليون دولار، في المقرر 5/2022 باعتباره المستوى الذي يطمح إلى تحقيقه في ميزانية المؤسسة غير المخصصة.

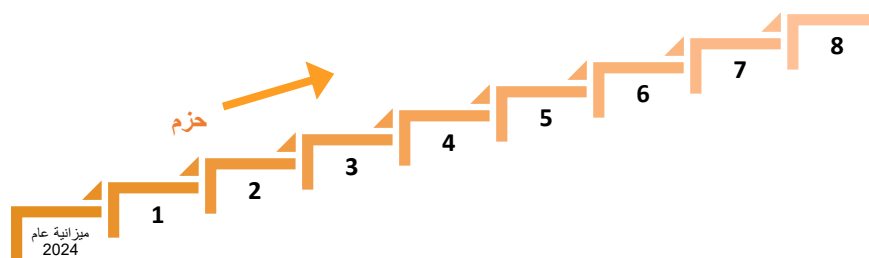
15- وتشير اللجنة الاستشارية إلى أن المديرية التنفيذية أشارت في التقرير HSP/EB.2023/2/Add.1 إلى أن نموذج القابلية للتوسع يراعي القدرة المالية لميزانية المؤسسة غير المخصصة والمعالجة السليمة للميزانية بوصفها خطة إنفاق، بما يتماشى مع الطريقة التي تصاغ بها الميزانيات لمصادر التمويل الأخرى لموئل الأمم المتحدة. وأشارت المديرية التنفيذية أيضاً إلى أن هذا النموذج يتماشى مع التوصية الناشئة عن استعراض وحدة التفتيش المشتركة للتنظيم والإدارة في برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية (JIU/REP/2022/1)، بأن يوافق المجلس التنفيذي على ميزانية واقعية للصندوق غير المخصص للمؤسسة، الذي ينبغي للدول الأعضاء أن تنظر في تقديم مساهمات كافية له حتى يتمكن موئل الأمم المتحدة من الاضطلاع بعمله المعياري الحاسم وفقاً لولايته وعلى نحو متسق ومستدام (الفقرتان 5-6).

16- وعند الاستفسار، تلقت اللجنة الاستشارية معلومات إضافية عن السمات الرئيسية لنموذج القابلية للتوسع، تبين مستويات الميزانية التراكمية للنموذج في ثماني حزم متسلسلة، ومحتويات كل حزمة موزعة على سبع ركائز (انظر الشكل 1 أدناه). وكانت الميزانية المقترحة لعام 2023 تبلغ 4 ملايين دولار، بقيمة قابلة للتوسع قدرها 8 ملايين دولار، فبلغ مجموعها 12 مليون دولار، وهذا هو سقف النموذج. ويقترح نموذج القابلية للتوسع أيضاً 51 وظيفة و12 وظيفة دولية لمتطوعي الأمم المتحدة، ليصبح المجموع 63 وظيفة ثابتة ومؤقتة جديدة. وستدمج الميزانية المقترحة لعام 2024 الوظائف التالية وتنظم الاحتياجات غير الممولة: وظيفة نائب المدير التنفيذي (الأمين العام المساعد)، التي كانت تمولها المؤسسة عادة؛ ووظيفة الممثل الإقليمي لأمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي (مد-1) التي لم تتم الموافقة عليها لعام 2023، على عكس جميع وظائف الممثلين الإقليميين الأخرى؛ ووظيفة موظف قانوني أقدم (ف-5)، عقب إعلاء مستوى الوظيفة الحالية برتبة ف-4؛ وفريق الإبلاغ عن الخطة الحضرية الجديدة (الذي يتألف من وظيفة واحدة برتبة ف-3 ووظيفة واحدة برتبة ف-2 ووظيفتين من فئة الخدمات العامة). وقد أدرجت الاحتياجات التشغيلية غير المتعلقة بالوظائف أيضاً في النموذج، وهي ستغطي تكاليف الخدمات العامة والأساسية التي يتقاضاها مكتب الأمم المتحدة في نيروبي.

الشكل 1  
نموذج القابلية للتوسع

8 حزم										الميزانية المقترحة لعام 2024	الركيزة
المجموع	8	7	6	5	4	3	2	1	1		
3,974.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,974.4	الميزانية المقترحة لعام 2024
1,483.1	112.8	-	243.8	112.8	225.6	253.6	253.6	280.9	-	-	وضع البرامج
1,438.8	-	265.6	292.4	232.4	253.6	-	199.9	194.9	-	-	اعتماد المعايير
1,236.5	368.8	240.0	-	48.9	225.6	-	253.6	99.6	-	-	نظم البيانات
1,087.9	-	240.0	225.6	97.8	-	136.0	228.9	99.6	-	-	الاتصالات
1,081.1	-	56.0	56.0	451.2	10.0	408.3	-	99.6	-	-	إدارة المعارف
1,074.1	-	222.0	225.6	-	278.7	-	48.9	298.9	-	-	الهيكلة الإقليمية
594.3	240.0	-	-	97.5	-	243.8	-	13.0	-	-	الرقابة
7,995.8	721.6	1,023.6	1,043.4	1,040.6	993.5	1,041.7	1,044.9	1,086.5	-	-	مجموع الحزمة
11970.2	11970.2	11,248.6	10,225.0	9,181.6	8,141.0	7,147.5	6,105.8	5,060.9	3,974.4	-	مستوى الميزانية التراكمية

7 ركائز



17- وعند الاستفسار، أبلغت اللجنة الاستشارية بأن المديرية التنفيذية تلتزم بالتقيد بالحزم التدريجية في نموذج القابلية للتوسع عند اقتراحها الميزانيات في المستقبل، مما يجعل النموذج مخططاً لمقترحات الميزانية في المستقبل، إذا كانت المؤسسة تتمتع بالقدرة على الإنفاق لمستوى الميزانية هذا. ولن تُدرج الحزمة في الميزانية المقترحة إلا إذا كانت المؤسسة تتمتع بالقدرة التقديرية على الإنفاق عند ذلك المستوى، أما إذا كانت القدرة على الإنفاق أقل من ذلك المستوى من الحزمة، فلن تُدرج في الميزانية المقترحة. وأبلغت اللجنة أيضاً بأن نموذج القابلية للتوسع لا يسمح بحزم جزئية؛ بعبارة أخرى، ستحتاج المؤسسة إلى أن تكون قادرة على تحمل تكلفة الحزمة بأكملها حتى يتم إدراجها في الميزانية المقترحة، وأن تكون مستويات الميزانية التراكمية المرتبطة بكل حزمة هي نفسها مستويات الميزانية المقترحة المستقبلية المتاحة للمؤسسة. وأبلغت اللجنة كذلك بأن جدوى نموذج القابلية للتوسع ترتبط ارتباطاً مباشراً بقدرة المؤسسة على الإنفاق، التي تسترشد بقيمة صافي أصولها. ومع أن تمويل المؤسسة كافٍ حالياً للميزانية المقترحة لعام 2024، فإن صافي الأصول لا يغطي حالياً أي حزم في نموذج القابلية للتوسع.

18- واستناداً إلى المعلومات المقدمة، تلاحظ اللجنة الاستشارية أن نموذج القابلية للتوسع، بصيغته المعروضة، يبدو خطة توسع كبيرة من حيث الموارد البشرية، وليس نموذجاً ينبغي أن يستند إلى أساس منهجي يوفر آلية يمكن التنبؤ بها لمطابقة القدرات مع الاحتياجات، ويظهر في الوقت نفسه الثغرات في القدرات في الهيكل القائم. وترى اللجنة أن الاقتراح يحتاج إلى مزيد من الصقل، بما في ذلك: '1' وجود صلات واضحة بين الوظائف الجديدة المقترحة والولايات والمنجزات المستهدفة، مع بيان قابل للتحقق يُظهر لماذا لا يمكن القيام بالأنشطة التي صدر بها تكليف ضمن حدود القدرات الحالية؛ و'2' توضيح الافتراضات المالية للاحتياجات من الوظائف وغير الوظائف؛

و'3' شرح محدد لتكوين الدرجات المعين المقترح؛ و'4' الصلات المفاهيمية والترابط بين مختلف الحزم، بما في ذلك العلاقة بين الركائز المواضيعية السبع والبرامج الفرعية الأربعة لموئل الأمم المتحدة من حيث التوزيع المتوخى للموارد؛ و'5' الجدول الزمني لتنفيذ كل حزمة ضمن الخطة الاستراتيجية الحالية حتى عام 2025، وتأثير التغييرات المحتملة على الخطة الاستراتيجية التالية اعتباراً من عام 2025 على الاقتراح؛ و'6' استراتيجية تمويل واقعية للاقتراح. واللجنة على ثقة بأن التوضيحات ذات الصلة ستقدم إلى المجلس التنفيذي.

## خامساً - مسائل أخرى

### ألف - توصيات مجلس مراجعي الحسابات

19- في ما يتعلق بحالة تنفيذ توصيات مجلس مراجعي الحسابات، تلاحظ اللجنة الاستشارية أن بعض التوصيات قد نُفذت، غير أن أربعاً وأربعين توصية لا تزال قيد التنفيذ. وعند الاستفسار، تلقت اللجنة الاستشارية معلومات عن تنفيذ التوصيات المتعلقة بأوجه القصور التي حددها المجلس، لا سيما في ما يتعلق بالإدارة المالية وتعزيز عملية الميزانية. وتشدد اللجنة الاستشارية على أهمية تنفيذ توصيات مجلس مراجعي الحسابات تنفيذاً كاملاً وفي حينها. واللجنة على ثقة بأن توصيات مجلس مراجعي الحسابات المعقّدة ستنفذ على وجه السرعة.

### باء - التوزيع الجغرافي العادل

20- عند الاستفسار، تلقت اللجنة الاستشارية معلومات عن تشكيلة الموظفين حسب المنطقة وفئة الموظفين اعتباراً من 6 تشرين الثاني/نوفمبر 2023. فمن مجموع الموظفين البالغ عددهم 307 موظفين، كان التمثيل الإقليمي على النحو التالي: مجموعة الدول الأفريقية 145 (47 في المائة)، ومجموعة دول آسيا والمحيط الهادئ 52 (17 في المائة)، ومجموعة دول أوروبا الشرقية 13 (4 في المائة)، ومجموعة دول أمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي 16 (5 في المائة)، ومجموعة دول أوروبا الغربية ومجموعات أخرى 81 (26 في المائة). ومن بين موظفي الفئة الفنية وما يتعداها، البالغ عددهم 174 موظفاً، كان التمثيل الإقليمي على النحو التالي: مجموعة الدول الأفريقية 36 (21 في المائة)، ومجموعة دول آسيا والمحيط الهادئ 39 (22 في المائة)، ومجموعة دول أوروبا الشرقية 10 (6 في المائة)، ومجموعة دول أمريكا اللاتينية ومنطقة البحر الكاريبي 11 (6 في المائة)، ومجموعة دول أوروبا الغربية ومجموعات أخرى 78 (45 في المائة). وقد لاحظت اللجنة الاستشارية أن الوظائف الممولة من الموارد الخارجة عن الميزانية لا تخضع للتوزيع الجغرافي، لكنها على ثقة بأن موئل الأمم المتحدة سيواصل تحسين تعيين موظفيه على أساس تمثيل جغرافي أكثر إنصافاً قدر الإمكان.

### جيم - التوازن بين الجنسين

21- عند الاستفسار، تلقت اللجنة الاستشارية معلومات عن تشكيلة الموظفين حسب نوع الجنس وفئة الموظفين في 6 تشرين الثاني/نوفمبر 2023. فمن مجموع الموظفين البالغ عددهم 307 موظفين، كانت نسبة الإناث 52 في المائة ونسبة الذكور 48 في المائة. ومن بين موظفي الفئة الفنية وما يتعداها، البالغ عددهم 174 موظفاً، كانت نسبة الإناث 47 في المائة ونسبة الذكور 53 في المائة. وتلاحظ اللجنة أن النساء يمثلن 23 في المائة برتبة ف-5، و22 في المائة برتبة مد-1 من الموظفين الحاليين. وتلاحظ اللجنة الاستشارية وجود توازن عام بين الجنسين في صفوف موظفي موئل الأمم المتحدة، وهي على ثقة بأن الموئل سيبذل المزيد من الجهود لتحقيق توازن أفضل بين الجنسين في الرتب العليا.

## سادساً - الخلاصة

22- ليس لدى اللجنة الاستشارية، رهنأ بتعليقاتها وملاحظاتها الواردة أعلاه، أي اعتراضات على مشروع برنامج عمل موئل الأمم المتحدة ومشروع ميزانية مؤسسة الأمم المتحدة للموئل والمستوطنات البشرية لعام 2024.