



**Consejo Económico y
Social**

Distr.
LIMITADA

E/ICEF/1999/AB/L.7
19 de julio de 1999
ESPAÑOL
ORIGINAL: INGLÉS

FONDO DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA INFANCIA
Junta Ejecutiva
Segundo período ordinario de sesiones de 1999
7 a 10 de septiembre de 1999
Tema 5 del programa provisional*

ADOPCIÓN DE MEDIDAS

PRESUPUESTO DE APOYO PARA EL BIENIO 2000-2001

Resumen

La Directora Ejecutiva presenta el presupuesto de apoyo para el bienio 2000-2001 con el formato armonizado acordado por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), el Fondo de Población de las Naciones Unidas (FNUAP) y el UNICEF.

El presupuesto de apoyo propuesto asciende a 545,5 millones de dólares en cifras brutas y supone un aumento del 3,4% respecto del presupuesto de apoyo para 1998-1999. Se propone un presupuesto en cifras netas para 2000-2001 de 493,5 millones de dólares, suma que representa un incremento nulo en comparación con las cifras correspondientes a 1998-1999.

La decisión oficial que se adoptará sobre la base del presente documento consiste en aprobar el proyecto de resolución relativo al proyecto de presupuesto que figura en el párrafo 100 del capítulo IV.

* E/ICEF/1999/15.

ÍNDICE

	<u>Párrafos</u>	<u>Página</u>
ABREVIATURAS		5
ORGANIZACIÓN DE LA SECRETARÍA DEL UNICEF, 2000-2001		7
I. RESUMEN	1 - 20	8
A. Marco financiero	3 - 9	9
B. Objetivos y estrategia	10 - 17	10
C. Resumen de las propuestas	18 - 20	16
II. PROPUESTA PARA EL PRESUPUESTO DE APOYO AL BIENIO CORRESPONDIENTE AL BIENIO 2000-2001	21 - 95	18
A. Generalidades	21 - 25	18
B. Apoyo a los programas	26 - 62	20
1. Oficinas de los países y oficinas regionales	27 - 43	20
2. Sede	44 - 62	30
C. Gestión y administración de la organización	63 - 95	34
III. RECUPERACIÓN	96 - 99	42
IV. PROYECTO DE DECISIÓN RELATIVO A LAS CONSIGNACIONES	100	44

Lista de cuadros

1. Plan de recursos del UNICEF	11
2. Resumen de las principales esferas que registran aumentos o disminuciones	14
3. Estimaciones presupuestarias brutas por sector de consignaciones y por ubicación	17
4. Puestos financiados con cargo a recursos ordinarios, por cuadro del personal, sector de consignaciones y ubicación	19
5. Cambios propuestos en las necesidades de puestos sufragados con cargo a los recursos ordinarios, 2000-2001	21
6. Utilización de los recursos: distribución regional estimada de recursos para programas y apoyo a los programas . .	27
7. Estimaciones de la distribución de las necesidades en materia de tecnología de la información, 2000-2001	40

/...

ÍNDICE (continuación)

	<u>Página</u>
8. Gastos indirectos de apoyo a programas financiados con otros recursos	43
<u>Lista de gráficos</u>	
A. Utilización de los recursos totales, 2000-2001	8
B. Estimaciones presupuestarias brutas por sector de consignaciones, 2000-2001	17
C. Puestos financiados con cargo a recursos ordinarios, por sector de consignaciones, 2000-2001	19
D. Puestos financiados con cargo a los recursos ordinarios, por cuadro del personal, 2000-2001	19
E. Puestos sufragados con cargo a los recursos ordinarios por categoría y por sector de consignaciones, 2000-2001	23
F. Gastos por categoría, 2000-2001	23
<u>Cuadros sinópticos</u>	
I. Estimaciones presupuestarias por unidad de organización en los sectores de consignaciones, 2000-2001	45
II. Estimaciones presupuestarias por categoría de gastos en los sectores de consignaciones, 2000-2001	46
III. Distribución estimada de puestos por fuente de fondos y unidad de organización, 2000-2001	47
IV. a) Otras estimaciones de recursos por fuente de fondos y por unidad de organización, 2000-2001	51
b) Otras estimaciones de recursos por fuente de fondos y por categoría de gastos, 2000-2001	51
<u>Anexos</u>	
I. Terminología	52
II. Metodología	55
III. Utilización de los recursos: distribución regional estimada de los programas y apoyo a los programas en los países de cada región	58
IV. Ingresos y gastos de la División del Sector Privado	64

ÍNDICE (continuación)

	<u>Página</u>
V. a) Gastos de apoyo en la sede para programas financiados con cargo a otros recursos, 2000-2001	65
b) Gastos de apoyo a los programas financiados con cargo a otros recursos en las oficinas del país y las oficinas regionales, 2000-2001	68
c) Gastos de apoyo a los programas financiados con cargo a otros recursos en las oficinas exteriores y las oficinas regionales, 2000-2001	70
VI. Gastos efectivos en actividades de capacitación en 1997-1998 financiados con cargo al presupuesto de apoyo	73

ABREVIATURAS

CAPI	Comisión de Administración Pública Internacional
CCAAP	Comisión Consultiva en Asuntos Administrativos y de Presupuesto
CEI	Comunidad de Estados Independientes
CIDN	Centro Internacional para el Desarrollo del Niño (Florencia)
ECO	Europa central y oriental
DC	División de Comunicaciones
DEPP	División de Evaluación, Políticas y Planificación
DGFA	División de Gestión Financiera y Administrativa
DRH	División de Recursos Humanos
DS	División de Suministros
DSP	División del Sector Privado
DTI	División de Tecnología de la Información
FNUAP	Fondo de Población de las Naciones Unidas
GNUD	Grupo de las Naciones Unidas para el Desarrollo
MANUD	Marco de Asistencia de las Naciones Unidas para el Desarrollo
ODE	Oficina del Director Ejecutivo
OFP	Oficina de Financiación de Programas
OMAN	Oriente Medio y África del Norte
OPE	Oficina de Programas de Emergencia
ORAO	Oficina Regional para África Occidental y Central
ORE	Oficina Regional para Europa (Ginebra)
PNUD	Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo
SIDA	Síndrome de inmunodeficiencia adquirida
SG	Cuadro de servicios generales
SGA	Secretario General Adjunto
SIIG	Sistema Integrado de Información de Gestión (Naciones Unidas)

/...

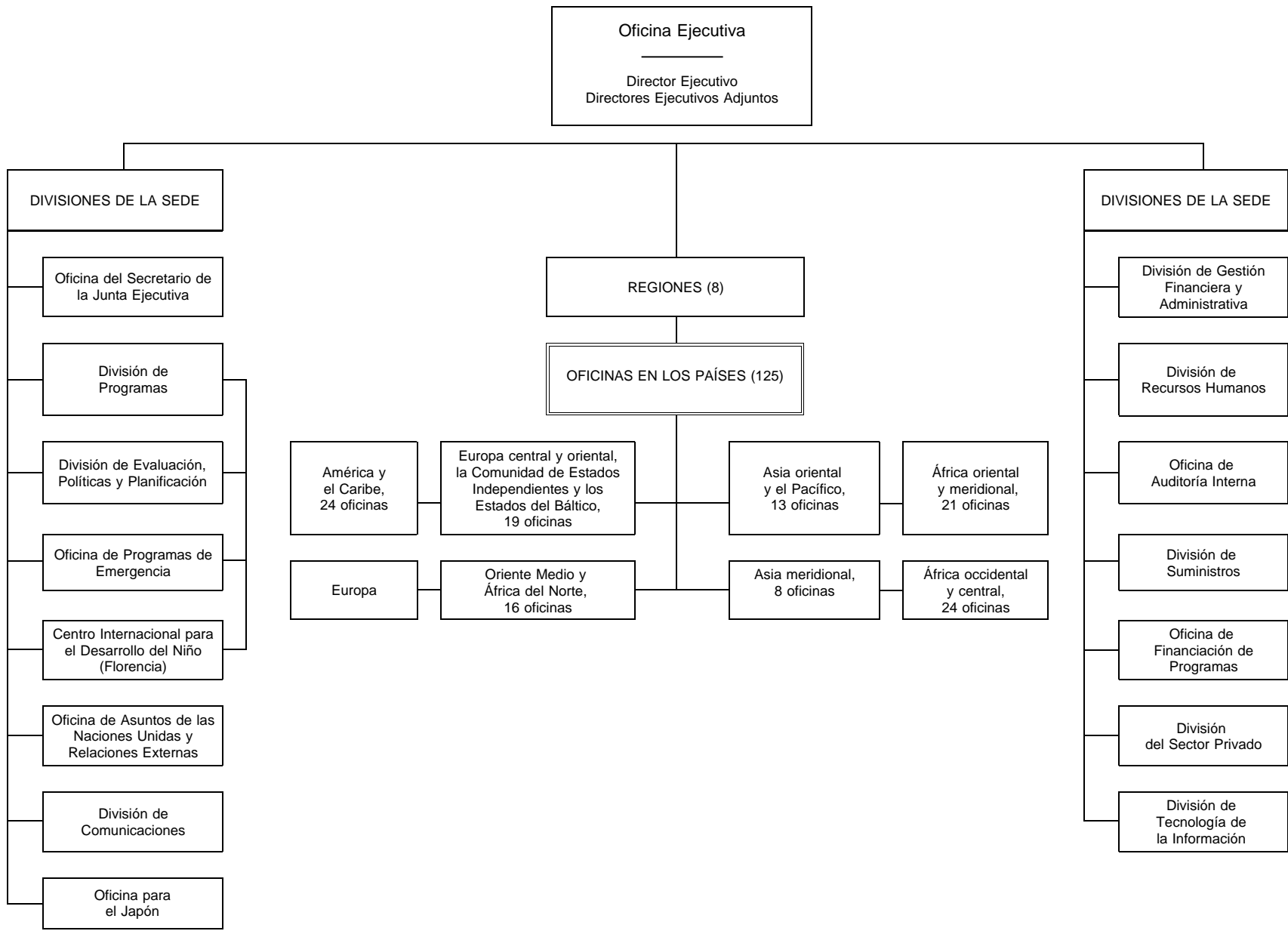
SIIG-MRH Sistema Integrado de Información de Gestión - módulo de recursos humanos

SITA Sociétés internationale de traffic aérien

SsG Subsecretario General

VIH Virus de inmunodeficiencia humana

ORGANIZACIÓN DE LA SECRETARÍA DEL UNICEF
2000-2001



/...

Gráfico A

Utilización de los recursos totales, 2000-2001

I. RESUMEN

1. La Directora Ejecutiva presenta en este documento las estimaciones correspondientes al presupuesto de apoyo para el bienio 2000-2001 según el formato uniforme que se define en el informe sobre la "Armonización de la presentación de los presupuestos: PNUD, FNUAP y UNICEF" (E/ICEF/1999/AB/L.2). Como se estableció al disponer la armonización, la organización resumirá la información que se presentará en el presupuesto de apoyo bienal, de modo que los miembros de la Junta Ejecutiva puedan concentrarse en la adopción de decisiones financieras estratégicas. Con todo, de ser necesario, se suministrará información más detallada, a petición de los interesados.

2. Al elaborar el presupuesto de apoyo para el bienio 2000-2001 se ha procurado aprovechar al máximo los recursos destinados a los programas por países y mantener una capacidad adecuada de apoyo a las oficinas regionales y de los países, para permitirles cumplir el mandato y las prioridades de la organización. En el marco financiero descrito en los párrafos 3 a 9 del presente informe se explica que los recursos han aumentado de un 3% a un 4% por año y que se utilizará una menor proporción (23,8%) de los recursos totales para

/...

financiar el presupuesto de apoyo. En los párrafos 10 a 17 infra, en que se describe la estrategia presupuestaria, se muestra la forma en que el UNICEF logró economizar recursos para financiar ciertas esferas que había que reforzar. En el capítulo II se puntualizan los gastos de apoyo a los programas en la sede y en las oficinas de los países, así como los gastos de gestión y administración. En el capítulo III se analiza el método de recuperación de gastos relacionados con el apoyo a los programas financiados con otros recursos. En el capítulo IV se presenta el proyecto de decisión sobre asignaciones que habrá de tratar la Junta Ejecutiva.

A. Marco financiero

3. El plan financiero del UNICEF para el período 1999-2002 figura en el documento E/ICEF/1999/AB/L.11, que se presentará a la Junta Ejecutiva en su período de sesiones de septiembre de 1999. Los ingresos efectivos de 1998 superaron en un 7% a los de 1997; hubo un 4% de aumento de los recursos ordinarios (anteriormente denominados recursos generales) y un 11% de los otros recursos (anteriormente denominados recursos complementarios). Sobre la base de las promesas de contribuciones recibidas y de las intenciones que los donantes han dado a conocer hasta la fecha, se calcula que los ingresos de 1999 superarán en un 4% a los de 1998 (un 2% correspondería a los recursos ordinarios y un 8% a otros recursos). Si bien se ha fijado como meta para el año 2000 y los años subsiguientes que la financiación aumente un 7% anual, a efectos de la planificación y presupuestación al preparar el presente documento se ha supuesto que el incremento anual oscilará entre el 3% el 4%.

4. Los ingresos del UNICEF consisten en contribuciones voluntarias de los gobiernos y el sector privado y en otros ingresos, como los generados por los intereses de inversiones, la revalorización de divisas y la prestación de servicios. En cumplimiento de lo solicitado por la Junta Ejecutiva y la Comisión Consultiva en Asuntos Administrativos y de Presupuesto (CCAAP), en el anexo IV figura un cuadro con el plan de ingresos y gastos correspondientes a la División del Sector Privado. Los ingresos provenientes del sector privado para financiar programas con cargo a los recursos ordinarios y otros recursos aprobados por la Junta Ejecutiva se componen del producto de la venta de artículos y de la recaudación de fondos en el sector privado realizada por 37 comités nacionales pro UNICEF, los países en que se ejecutan programas y fundaciones.

5. Las cuantías que aparecen en las cuentas especiales corresponden a los recursos recibidos por el UNICEF pero que no se consideran ingresos de la organización. Se calcula que estas cuentas ascenderán a 100 millones de dólares en el próximo bienio.

6. Se prevé que las comisiones que se percibirán por servicios de adquisición de suministros aumentarán de 8 millones en 1998-1999 a 14 millones en 2000-2001. Sumados a las cuantías indicadas anteriormente, los recursos totales disponibles en 2000-2001 ascenderán a 2.700 millones de dólares, en comparación con 2.300 millones de dólares en 1998-1999.

7. En el cuadro 1 también se indican los recursos que se asientan como gastos en los presupuestos por programas y de apoyo. Durante el ejercicio 2000-2001, el 76,2% de los recursos totales se destinará al presupuesto por programas y el 23,8% restante al presupuesto de apoyo (el 15,5% corresponde a gastos de apoyo a los programas y el 8,3% a gastos de gestión y administración). La proporción de los recursos totales asignada al presupuesto de apoyo ha disminuido del 26,6% en el bienio 1998-1999 al 23,8% en el bienio 2000-2001; por consiguiente los recursos disponibles para los programas se incrementarán del 73,4% en 1998-1999 al 76,2% en 2000-2001. En la sección dedicada a los objetivos y la estrategia (véanse los párrafos 10 a 17 infra) se explica cómo se llega a estas cifras.

8. En cumplimiento de las recomendaciones de la CCAAP, en el cuadro 1 también se muestran los saldos de cierre correspondientes al bienio. En la política de liquidez del UNICEF se recomienda que al cierre del ejercicio quede un saldo de caja convertible equivalente al 10% de los recursos ordinarios previstos. El saldo de caja correspondiente a los "otros recursos" puede variar considerablemente, según el momento en que se reciben los fondos y se ejecutan los programas. Este plan se basa en el supuesto de que ese saldo de caja aumentará en promedio alrededor del 2% anual. Los ingresos del UNICEF se contabilizan en valores devengados. El saldo de caja también se basa en los supuestos que se aplican a los efectos por cobrar y movimientos registrados en las cuentas por cobrar y por pagar.

9. El UNICEF formula estimaciones presupuestarias brutas para cubrir los gastos de apoyo a los programas y de gestión y administración sufragados con cargo a los recursos ordinarios y otros recursos. Las estimaciones de los fondos que se recuperarán de los programas financiados con cargo a otros recursos, los reembolsos por servicios prestados, como la administración del Programa de Oficiales Subalternos Pasantes, y las contribuciones de los gobiernos a los gastos de oficinas locales se interpretan como ingresos estimados. Además, se consideran ingresos los cargos por embalaje y montaje de los suministros de los programas, que se asientan como gastos de programas. Luego se restan los ingresos estimados del presupuesto del presupuesto de apoyo en cifras brutas y se obtiene el presupuesto de apoyo en cifras netas financiado con cargo a los recursos ordinarios. En el proyecto de presupuesto de apoyo para el bienio 1998-1999, el UNICEF incluyó en los ingresos del presupuesto un monto estimado para reembolsar a los funcionarios los impuestos sobre la renta recaudados por los Estados Miembros. En consonancia con la práctica actual de asentar los ingresos en los estados financieros, se ha excluido ese rubro de los ingresos en el presente presupuesto de apoyo bienal y se han ajustado en consecuencia las cifras correspondientes a 1998-1999.

B. Objetivos y estrategia

10. La Junta Ejecutiva del UNICEF aprobó las prioridades de acción definidas en el plan de mediano plazo para el período 1998-2001 (E/ICEF/1998/13 y Corr.1), en el que se hacía hincapié en la concreción de las metas de la Cumbre Mundial en favor de la Infancia y en la aplicación de la Convención sobre los Derechos del Niño. En el plan de mediano plazo se establecían cuatro prioridades de índole organizativa y se describía la manera en que el UNICEF se proponía mejorar la gestión de su desempeño y movilizar los recursos previstos para cumplir la labor en las principales esferas de acción. El presente presupuesto de apoyo se elaboró teniendo en cuenta el plan de mediano plazo.

Cuadro 1

Plan de recursos del UNICEF

(En millones de dólares EE.UU.)

	1998-1999				2000-2001			
	Recursos ordinarios		Otros recursos		Recursos ordinarios		Otros recursos	
	Monto	Porcen- taje	Monto	Porcen- taje	Monto	Porcen- taje	Monto	Porcen- taje
<u>Recursos disponibles</u>								
Saldo inicial	105,0		269,0		144,0		284,0	
Ingresos								
Gobiernos	696,0		523,0		737,0		578,0	
Sector privado ^a	367,0		249,0		417,0		308,0	
Otros ingresos ^b	60,0		8,0		80,0		0,0	
Reembolsos por servicios prestados	0,0		8,0		0,0		14,0	
Cuentas especiales	0,0		60,0		0,0		100,0	
Total	1 228,0		1 117,0		1 378,0		1 284,0	
<u>Utilización de los recursos - programas y actividades de apoyo</u>								
A. Programas	629,0	56,0	796,6	97,0	770,0	60,9	938,0	95,9
B. Apoyo a los programas								
Oficinas de los países y oficinas regionales	245,9	21,9	24,4	3,0	251,1	19,9	26,0	2,7
Sede	74,4	6,6	0,0	0,0	63,4	5,0	7,2	0,7
Total de apoyo a los programas	320,3	28,5	24,4	3,0	314,5	24,9	33,2	3,4
C. Gestión y administración de la organización	173,2	15,4	0,0	0,0	179,0	14,2	6,8	0,7
Total	1 122,5	100,0	821,0	100,0	1 263,5	100,0	978,0	100,0
Estimaciones del saldo de cierre ^c	144,0		284,0		81,0		292,0	

	1998-1999				2000-2001			
	Recursos ordinarios		Otros recursos		Recursos ordinarios		Otros recursos	
	Monto	Porcen- taje	Monto	Porcen- taje	Monto	Porcen- taje	Monto	Porcen- taje
<u>Presupuesto de apoyo bienal</u>								
Total de estimaciones presupuestarias netas (B + C)	493,5		24,4		517,9		493,5	
Ingresos estimados y ajustes								
Reembolsos por servicios prestados	1,5		7,0		8,5		1,0	
Otros recursos - Fondos recuperados	24,4		(24,4)		0,0		40,0	
Recuperación de gastos de almacenamiento	8,0		0,0		8,0		9,0	
Contribuciones de los gobiernos a los gastos de las oficinas locales	0,0		0,0		0,0		2,0	
Subtotal	33,9		(17,4)		16,5		52,0	
Total de estimaciones presupuestarias en cifras brutas	527,4		7,0		534,4		545,5	

^a En el anexo IV también figuran las fuentes de ingresos y las sumas relacionadas con el sector privado.

^b Los tipos de ingresos abarcan:

(En millones de dólares EE.UU.)	
1998-1999	2000-2001
44	50
Ingresos por intereses de inversiones	16
Ingresos vinculados a operaciones financieras	6
Ingresos vinculados a la operación de los programas	8
Ingresos vinculados a los gastos presupuestarios	0
Ajustes por fluctuaciones monetarias	60

^c Los saldos de cierre comprenden las cifras actualizadas de los ingresos y gastos correspondientes a 1998-1999 y también las variaciones registradas en otras cuentas por cobrar y por pagar.

11. Sirvieron de guía para formular el presente presupuesto los objetivos concretos que se enumeran a continuación, además de los del plan de mediano plazo:

a) Aprovechar al máximo los recursos destinados a los programas mediante la contención de los gastos de apoyo en la totalidad de los recursos administrados;

b) Hacer que las oficinas de los países mantengan la responsabilidad principal en la ejecución de los programas;

c) Centrar con mayor precisión la estrategia que orienta las actividades de la sede para contribuir con mayor eficacia a la concreción de las prioridades fijadas en el plan de mediano plazo;

d) Hacer que el proceso de formulación del presupuesto coadyuve a la gestión eficaz del desempeño y a la obtención de resultados.

12. La estrategia que permitirá alcanzar los objetivos enunciados se desprende del orden lógico con que el UNICEF acometió el proceso de formulación y revisión del presupuesto:

a) Se pidió a todas las oficinas que trataran de economizar para que el crecimiento del presupuesto fuera nulo;

b) Se les pidió simultáneamente que determinaran las esferas de riesgo y de oportunidad que se vinculaban a la materialización de las prioridades del plan de mediano plazo y que establecieran la prelación entre ellas;

c) Se fomentó vivamente el diálogo y la interacción entre las oficinas, como medio para eliminar las duplicaciones y racionalizar las actividades cuando fuera posible;

d) Se pidió a las oficinas regionales y a la sede que elaboraran planes de gestión administrativa en que se fijaran metas concretas y objetivos mensurables, en consonancia con las principales esferas de acción del plan de mediano plazo.

Gracias a las medidas descritas, el presupuesto de apoyo representó un 23,8% del presupuesto total, en comparación con el 26,6% que correspondió al bienio 1998-1999. Ello entrañó un aumento de 140 millones de dólares de los recursos ordinarios destinados a los programas, 13,5 millones de dólares de economías (véase el cuadro 2, rubro III) y la posibilidad de asignar los recursos liberados a actividades directamente ligadas a las prioridades del plan de mediano plazo. Estos cambios se explican brevemente en los párrafos subsiguientes y más extensamente en las secciones pertinentes del presente documento.

Cuadro 2Resumen de las principales esferas que registran aumentos
o disminuciones

(En miles de dólares EE.UU.)

	<u>Volumen</u>	<u>Gastos</u>	<u>Total</u>
I. <u>Estimaciones de las consignaciones en cifras netas para 1998-1999</u>			493 595,9
II. <u>Inflación neta, fluctuaciones monetarias y otros ajustes de los gastos de personal</u>		19 794,8	19 794,8
III. <u>Disminuciones</u>			
1. Economías en la sede obtenidas gracias al Sistema Financiero y Logístico y el Sistema de Gestión de Programas	(2 656,8)		
2. Economías obtenidas gracias al Programa de Excelencia de la Gestión	(6 909,4)		
3. Otras disminuciones	<u>(3 926,9)</u>		
Subtotal	(13 493,1)		(13 493,1)
IV. <u>Aumentos</u>			
1. Prioridades definidas en el plan de mediano plazo	3 946,8		
2. África	3 091,0		
3. Operaciones vinculadas a la tecnología de la información	<u>4 678,3</u>		
Subtotal	11 716,1		11 716,1
V. <u>Variaciones netas de los ingresos estimados</u>			
1. Aumento de la recuperación proveniente de otros recursos	(15 600,0)		
2. Suma de las contribuciones de los gobiernos a los gastos de las oficinas locales	(2 000,0)		
3. Aumento neto de los ingresos de otras partidas	<u>(500,0)</u>		
Subtotal	(18 100,0)		(18 100,0)
VI. <u>Estimaciones de las consignaciones en cifras netas para 2000-2001</u>	(19 877,0)	19 794,8	493 513,7

/...

Economías

13. A continuación se describen las economías:

a) Economías en la sede obtenidas gracias a la mayor eficacia alcanzada al utilizarse el Sistema Financiero y Logístico y el Sistema de Gestión de Programas. Las economías por una suma total de 2,7 millones de dólares en la División de Suministros (véanse los párrafos 58 a 62 infra) y la División de Gestión Financiera y Administrativa (véanse los párrafos 81 y 82 infra) se vinculan directamente a la aplicación del Sistema Financiero y Logístico y del Sistema de Gestión de Programas. Al haberse revisado los procedimientos, ya no son necesarios alrededor de 20 puestos de plantilla y temporarios financiados con cargo al presupuesto ordinario para dar apoyo, verificar y corregir los datos que se ingresan por separado en unos 100 sistemas antiguos diferentes (véase el cuadro 2, rubro III-1);

b) Economías obtenidas gracias al Programa de Excelencia de la Gestión. En otras oficinas, el UNICEF se benefició de las inversiones realizadas en tecnología de la información, capacitación del personal y el Programa de Excelencia de la Gestión. La productividad ha aumentado por la revisión constante de los procesos internos, la utilización en las oficinas de todo el mundo de programas informáticos uniformes, del correo electrónico, la Internet, la Intranet y la Extranet, así como por el mejoramiento de la clasificación documentaria. Las oficinas también se valen de esos procesos para reorientar los planes y programas hacia las esferas prioritarias con el fin de aprovechar al máximo los recursos. En estos casos, dependencias como la División de Comunicaciones, la Oficina Regional para Europa de Ginebra, la Oficina del Secretario de la Junta Ejecutiva y las Oficinas Regionales para América y el Caribe y para Asia Oriental han establecido que se podrán economizar 6,9 millones de dólares para compensar los aumentos ineludibles de gastos (véase el cuadro 2, rubro III-2);

c) Otros aumentos. La redistribución de algunos puestos para atender el aumento de los servicios de adquisición en la División de Suministros y la disminución de los gastos de funcionamiento entrañan nuevas economías por un valor de 3,9 millones de dólares (véase el cuadro 2, rubro III-3).

Aumentos

14. Prioridades definidas en el plan de mediano plazo. Se examinaron los planes de gestión administrativa para determinar la manera en que las oficinas y divisiones podían contribuir a materializar las prioridades del plan de mediano plazo, a saber:

a) Intensificando las relaciones de asociación y promoviendo la defensa de los derechos del niño;

b) Procurando cuando fuera posible que las prioridades programáticas aceleraran la concreción de las metas establecidas en la Cumbre Mundial en favor de la Infancia;

c) Mejorando la disponibilidad y utilización de datos en esferas críticas;

/...

d) Afianzando la gestión y las operaciones, en particular desarrollando la capacidad del personal para tratar esferas programáticas nuevas e incipientes de modo que puedan movilizar recursos y responder con mayor eficiencia a las emergencias complejas, cada vez más numerosas.

Se propone el aumento de los recursos de las oficinas y divisiones que carecen especialmente de financiación suficiente para realizar sus actividades, como la Oficina de Programas de Emergencia, la Oficina del Director Ejecutivo, la Oficina de Financiación de Programas y la División de Evaluación, Políticas y Planificación. Como se explica en los párrafos 51 a 79 infra, los aumentos propuestos ascienden a 3,9 millones de dólares (véase el cuadro 2, rubro IV-1).

15. África. Los recursos de los programas se incrementarán, en particular los destinados a África, en razón de la contención de los gastos globales del presupuesto de apoyo y de la modificación de la fórmula de asignación de recursos a los programas. Se propone un aumento de 3,1 millones de dólares (véase el cuadro 2, rubro IV-2) para las dos regiones de África, a fin de fortalecer la capacidad de apoyo en determinadas oficinas (véase el párrafo 38 infra).

16. Actividades en la esfera de la tecnología de la información. Se revisan los recursos destinados a la infraestructura, las actividades y los sistemas de tecnología de la información en el contexto actual, que se caracteriza por la integración generalizada de los sistemas y la transferencia automática de información entre ellos. Por consiguiente, es indispensable que todas las oficinas dispongan de una infraestructura sólida que les permita desempeñar las tareas prioritarias establecidas en el plan de mediano plazo que se han bosquejado. En la actualidad, varias funciones importantes de tecnología de la información del UNICEF dependen de puestos temporarios o de consultores, situación de riesgo que debe examinarse. Se propone aumentar el número de funcionarios altamente calificados mediante la conversión en puestos de plantilla en la sede de puestos clave ocupados por consultores a largo plazo (véase el párrafo 94 infra). También se examinó la cuestión de la competencia del personal de las oficinas de los países y regionales (véase el párrafo 37 infra). Se calcula que se requerirá un aumento de 4,6 millones de dólares (véase el cuadro 2, rubro IV-3) para sufragar las actividades relacionadas con la tecnología de la información y el equipo informático de toda la organización.

17. Los aumentos propuestos en estas esferas ascenderán a 11,7 millones de dólares y podrán financiarse con las economías que se han determinado.

C. Resumen de las propuestas

18. Se propone que el presupuesto de apoyo en cifras brutas para 2000-2001 ascienda a 545,5 millones de dólares. Según se indica en el cuadro 3, esta suma corresponde a una disminución del volumen de 1,8 millones de dólares y un aumento de los gastos de 19,8 millones de dólares imputables a fluctuaciones de la tasa de inflación y de los tipos de cambio. Tras restar los ingresos estimados, el presupuesto de apoyo en cifras netas ascenderá a 493,5 millones de dólares, o sea, que se mantendrá el mismo nivel que en 1998-1999.

19. Los ingresos estimados se incrementarán en 18,1 millones de dólares, de 33,9 millones de dólares a 52 millones de dólares. En el rubro ingresos (V) del cuadro 2 se indica el aumento de cada partida.

/...

Cuadro 3

Estimaciones presupuestarias brutas por sector de consignaciones y por ubicación

(En miles de dólares EE.UU.)

Estimaciones presupuestarias brutas	1998-1999		Cambios				2000-2001	
	Consigna- ciones aprobadas	Porcen- taje del total	Volumen		Gastos		Estimaciones presupues- tarias	Porcen- taje del total
			Aumento/ disminución	Porcen- taje	Aumento/ disminución	Porcen- taje		
Por sector de consignaciones								
Apoyo a los programas								
Oficinas de los países y regionales	270 345,2	51,3	737,1	0,3	8 034,5	3,0	279 116,8	51,2
Sede	82 445,1	15,6	(4 366,3)	(5,3)	1 549,6	1,9	79 628,4	14,6
Subtotal	352 790,3	66,9	(3 629,2)	(1,0)	9 584,1	2,7	358 745,2	65,8
Gestión y administración de la organización	174 705,6	33,1	1 852,2	1,1	10 210,7	5,8	186 768,5	34,2
Total	527 495,9	100,0	(1 777,0)	(0,3)	19 794,8	3,8	545 513,7	100,0
Por ubicación								
Oficinas de los países	216 095,9	41,0	241,7	0,1	7 497,8	3,5	223 835,4	41,0
Oficinas regionales	54 249,3	10,3	495,4	0,9	536,7	1,0	55 281,4	10,2
Sede	257 150,7	48,7	(2 514,1)	(1,0)	11 760,3	4,6	266 396,9	48,8
Total	527 495,9	100,0	(1 777,0)	(0,3)	19 794,8	3,8	545 513,7	100,0
Ingresos estimados	(33 900,0)		(18 100,0)	53,4			(52 000,0)	
Estimaciones presupuestarias netas	493 595,9		(19 877,0)	(4,0)	19 794,8	4,0	493 513,7	

Gráfico B

Estimaciones presupuestarias brutas por sector de consignaciones, 2000-2001

20. Se propone que el número de puestos financiados con cargo al presupuesto de apoyo se incremente de 2.459 a 2.467. Este resultado se produce por la disminución de 71 puestos del cuadro de servicios generales y el aumento de puestos del cuadro orgánico - 64 de contratación internacional y 15 de contratación nacional. En el cuadro 4 figuran los puestos correspondientes a las distintas categorías y ubicaciones. En el anexo III se indica el número total de puestos financiados con cargo al presupuesto de apoyo y al presupuesto por programas por país y región.

II. PROPUESTAS PARA EL PRESUPUESTO DE APOYO CORRESPONDIENTE AL BIENIO 2000-2001

A. Generalidades

21. En el cuadro sinóptico I se proporciona un panorama financiero de las estimaciones presupuestarias propuestas para cada una de las dependencias orgánicas principales dentro de cada sector de consignaciones. En el cuadro sinóptico II se proporciona un panorama financiero de las estimaciones presupuestarias propuestas para las principales categorías de gastos dentro de cada sector de consignaciones. En el gráfico F se ofrece un panorama de las estimaciones presupuestarias propuestas para las categorías de gastos principales. Con fines informativos, en los cuadros sinópticos IV a) y IV b) se presenta información similar relacionada con las actividades de apoyo vinculadas con otros recursos y, en el caso del UNICEF, los gastos de apoyo para las actividades de servicios de adquisiciones.

22. Como puede apreciarse en el cuadro sinóptico I, salvo en el caso de las pocas oficinas que proponen aumentos de volumen como se indica en los párrafos 10 a 17 supra, todas las demás oficinas han logrado realizar economías. Salvo en lo que respecta a los gastos relacionados con puestos y otros gastos de personal y la categoría de gastos de reembolso, en el cuadro sinóptico II se indica que hay reducciones en todas las demás categorías de gastos, como los relacionados con consultores, viajes, gastos de funcionamiento y mobiliario y equipo. El aumento que se registra en otros gastos de personal se relaciona con la asistencia temporaria en materia de tecnología de la información, incluida anteriormente en los contratos únicos de desarrollo de sistemas. En las secciones pertinentes de cada sector de consignaciones se proporcionará información más detallada al respecto.

23. Los gastos centrales que figuran en cada sector de consignaciones indicado en el cuadro sinóptico I incluyen, como se ha hecho anteriormente, la indemnización por rescisión de contrato, el seguro por actos malintencionados, los reembolsos a funcionarios de los impuestos sobre la renta gravados por los Estados Miembros y actividades de capacitación.

24. El presupuesto general de capacitación para el bienio 2000-2001 se ha fijado en 6 millones de dólares, es decir, con el mismo monto que en el bienio 1998-1999 para el personal financiado con cargo al presupuesto de apoyo. Entre las principales esferas en que se realizarán actividades de perfeccionamiento del personal cabe señalar la de gestión y dirección; los métodos basados en los derechos, incluida la programación; la reforma de las Naciones Unidas; la preparación para casos de emergencia y los nuevos sistemas de información de gestión. En el anexo VI se proporcionan detalles sobre las actividades de capacitación realizadas en el bienio 1997-1998.

/...

Cuadro 4

Puestos financiados con cargo a recursos ordinarios, por cuadro del personal, sector de consignaciones y ubicación

Puestos	Puestos aprobados, 1998—1999					Variaciones					Puestos propuestos, 2000—2001				
	Puestos aprobados, 1998—1999					Aumento/(disminución)					Puestos propuestos, 2000—2001				
	Cuadro orgánico, contratación internacional	Cuadro orgánico, contratación internacional	Servicios generales/otros	Total	Porcentaje del total	Cuadro orgánico, contratación internacional	Cuadro orgánico, contratación internacional	Servicios generales/otros	Total	Cuadro orgánico, contratación internacional	Cuadro orgánico, contratación internacional	Servicios generales/otros	Total	Porcentaje del total	
Por sector de consignaciones															
Apoyo a los programas															
Oficinas en los países y regionales	390	227	1 096	1 713	69,7	19	15	(32)	2	409	242	1 064	1 715	69,5	
Sede	116	0	138	254	10,3	14	0	(29)	(15)	133	0	109	242	9,8	
Subtotal	506	227	1 234	1 967	80,0	33	15	(61)	(13)	542	242	1 173	1 957	79,3	
Gestión y administración de la organización	220	2	270	492	20,0	31	0	(10)	21	248	2	260	510	20,7	
Total	726	229	1 504	2 459	100,0	64	15	(71)	8	790	244	1 433	2 467	100,0	
Por ubicación															
Oficinas de los países	287	205	938	1 430	58,2	20	11	(35)	(4)	307	216	903	1 426	57,8	
Oficinas regionales	103	22	158	283	11,5	(1)	4	3	6	102	26	161	289	11,7	
Sede	336	2	408	746	30,3	45	0	(39)	6	381	2	369	752	30,5	
Total	726	229	1 504	2 459	100,0	64	15	(71)	8	790	244	1 433	2 467	100,0	

Gráfico C

Puestos financiados con cargo a recursos ordinarios, por sector de consignaciones, 2000-2001

Gráfico D

Puestos financiados con cargo a los recursos ordinarios, por cuadro del personal, 2000-2001

25. En el cuadro sinóptico III se ofrece información sobre el número total de puestos de cada dependencia orgánica por categorías y en el cuadro 5 se destacan los cambios propuestos en el número de puestos financiados con cargo al presupuesto de apoyo para cada uno de los componentes principales del sector de consignaciones. La primera parte del cuadro se refiere a los aumentos y las disminuciones que se proponen respecto de los valores aprobados para el bienio 1998-1999. En la segunda parte se resumen los cambios en la estructura general de las categorías como consecuencia de las reclasificaciones confirmadas de las categorías de los puestos y funciones existentes. Cabe señalar, como parte de la estrategia general en materia de recursos humanos, que para el bienio 2000-2001 se recomendó la creación de más puestos subalternos del cuadro orgánico a fin de atender a la necesidad de contar con personal calificado y de formar un equipo de profesionales más jóvenes con miras al futuro.

B. Apoyo a los programas

26. El componente de apoyo a los programas del presupuesto incluye dos subcomponentes: a) apoyo a los programas: oficinas de los países y oficinas regionales; y b) apoyo a los programas: sede. Según se indica en el cuadro 4, el total de los recursos de personal asignados a este componente constituye el 79% del total del presupuesto de apoyo, del cual el 69% se asigna a las oficinas de los países y oficinas regionales y el 10% a las divisiones de apoyo a los programas en la sede.

1. Oficinas de los países y oficinas regionales

27. Sobre el terreno, el UNICEF tiene 125 oficinas de los países, suboficinas y oficinas de zona y siete oficinas regionales que prestan apoyo a la cooperación en materia de programas en 161 países y territorios. Por oficina "de zona" se entiende una oficina que atiende a más de un país. Las oficinas de los países y las oficinas de zona son dirigidas por un representante del UNICEF que se encarga de todas las actividades del UNICEF emprendidas en el país o los países correspondientes. En algunos casos, se han establecido suboficinas si las actividades de los programas del UNICEF son lo suficientemente importantes como para requerir una presencia permanente pero no tienen la magnitud que justifique el establecimiento de una oficina completa. Los directores de las suboficinas dependen de los representantes del UNICEF en la oficina de zona.

Oficinas regionales

28. La oficina regional es un mecanismo de orientación, apoyo, supervisión y coordinación de las oficinas de los países dentro de cada región. Proporciona análisis de tendencias de las similitudes y las diferencias y gestiona con flexibilidad los recursos destinados a la región para prestar apoyo a los diferentes países. La oficina regional es el principal facilitador de un proceso de examen mutuo e intercambio entre las oficinas del UNICEF de cada región, de manera que las decisiones adoptadas a nivel nacional y regional se fundamentan en las amplias experiencias del personal del UNICEF y sus asociados y se benefician de las respectivas capacidades.

Cuadro 5

Cambios propuestos en las necesidades de puestos sufragados con cargo a los recursos ordinarios, 2000-2001

Unidad de organización	1998-1999	Funcionarios internacionales del cuadro orgánico y categorías superiores								Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales y otros cuadros	Total general	2000-2001
		SGA/SsG	D-2	D-1	P-5	P-4	P-3	P-2/1	Total				
PUESTOS APROBADOS 1998-1999		3	27	53	247	246	112	38	726	229	1 504	2 459	
AUMENTOS/DISMINUCIONES DE PUESTOS													
A. Apoyo a los programas													
1. Oficinas de los países y oficinas regionales													
Región de África occidental y central	359	0	0	0	0	1	1	1	3	5	(3)	5	364
Región de África oriental y meridional	328	0	0	0	(1)	(1)	11	3	12	9	1	22	350
Región de las Américas y el Caribe	236	0	0	0	0	(1)	2	0	1	(3)	1	(1)	235
Región de Asia oriental y el Pacífico	213	0	0	0	2	(1)	1	0	2	5	(3)	4	217
Región de Asia meridional	282	0	0	0	0	0	0	0	0	(4)	(29)	(33)	249
Región del Oriente Medio y África del norte	173	0	0	0	0	(1)	1	0	0	3	3	6	179
Región de Europa central y oriental, Comunidad de Estados Independientes y los Estados del Báltico	122	0	0	0	0	(1)	1	1	1	0	(2)	(1)	121
Total (neto) — A.1	1 713	0	0	0	1	(4)	17	5	19	15	(32)	2	1 715
2. Sede													
División de Programas	102	0	0	0	(1)	0	1	3	3	0	0	3	105
Oficina de Programas de Emergencia	20	0	0	(1)	1	(1)	2	0	1	0	1	2	22
División de Suministros	127	0	0	1	0	(1)	6	3	9	0	(30)	(21)	106
División de Tecnología de la Información (PROMS)	0	0	0	0	0	1	0	1	2	0	0	2	2
Centro Internacional para el Desarrollo del Niño (Florenia)	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	1	1
Sección de Programas de Emergencia de la Oficina Regional para Europa	5	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	1	6
Total (neto) — A.2	254	0	1	1	0	(1)	9	7	17	0	(29)	(12)	242
Total (neto) — A	1 967	0	0	1	(1)	(5)	26	12	36	15	(61)	(10)	1 957
B. Gestión y administración de la organización													
Oficina del Director Ejecutivo	18	1	(1)	0	0	1	0	0	1	0	(1)	0	18
División de Planificación, Políticas y Evaluación	36	0	0	0	0	0	2	(2)	0	0	0	0	36
Oficina de Auditoría Interna	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
Oficina del Secretario de la Junta Ejecutiva	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
Oficina de Financiación de Programas	26	0	0	0	0	2	1	2	5	0	0	5	31
Oficina de Asuntos de las Naciones Unidas y de Relaciones Externas	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9
División de Comunicaciones	64	0	0	0	(2)	0	1	4	3	0	0	3	67
División de Recursos Humanos	79	0	0	0	2	4	(5)	0	1	0	2	3	82
División de Gestión Financiera y Administrativa	127	0	0	0	0	0	(4)	6	2	0	(15)	(13)	114
División de Tecnología de la Información	49	0	0	0	0	6	6	6	18	0	5	23	72
Oficina para el Japón	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
Oficina Regional para Europa (Ginebra)	47	0	0	(1)	1	(1)	0	(1)	(2)	0	(1)	(3)	44
Total (neto) — B	492	1	(1)	(1)	1	12	1	15	28	0	(10)	18	510
Total: Aumentos/disminuciones (netos) de puestos	2 459	1	0	0	2	7	27	27	64	15	(71)	8	2 467

Unidad de organización	1998-1999	Funcionarios internacionales del cuadro orgánico y categorías superiores								Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales y otros cuadros	Total general	2000-2001
		SGA/SsG	D-2	D-1	P-5	P-4	P-3	P-2/1	Total				
RECLASIFICACIÓN DE PUESTOS													
A. Apoyo a los programas													
Oficinas de los países y oficinas regionales		0	0	0	0	1	(1)	0	0	0	0	0	
Región de África occidental y central		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Región de África oriental y meridional		0	0	1	(1)	0	0	0	0	0	0	0	
Región de las Américas y el Caribe		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Región de Asia oriental y el Pacífico		0	0	0	0	0	1	(1)	0	0	0	0	
Región de Asia meridional		0	0	1	(1)	0	0	0	0	0	0	0	
Región de Oriente Medio y África del norte		0	0	0	(1)	2	(1)	0	0	0	0	0	
Región de Europa central y oriental, Comunidad de Estados Independientes y Estados del Báltico		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Sede													
División de Programas		0	0	0	2	(2)	1	(1)	0	0	0	0	
Oficina de Programas de Emergencia		0	0	0	1	0	(1)	0	0	0	0	0	
División de Suministros		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
División de Tecnología de la Información (PROMS)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Centro Internacional para el Desarrollo del Niño (Florenzia)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Sección de Programas de Emergencia de la Oficina Regional para Europa		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total (neto) — A		0	0	2	0	1	(1)	(2)	0	0	0	0	
B. Gestión y administración de la organización													
Sede													
Oficina del Director Ejecutivo		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
División de Planificación, Políticas y Evaluación		0	0	1	1	0	(2)	0	0	0	0	0	
Oficina de Auditoría Interna		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oficina del Secretario de la Junta Ejecutiva		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oficina de Financiación de Programas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oficina de Asuntos de las Naciones Unidas y de Relaciones Externas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
División de Comunicaciones		0	0	0	0	0	1	(1)	0	0	0	0	
División de Recursos Humanos		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
División de Gestión Financiera y Administrativa		0	0	1	(2)	0	0	0	0	0	0	0	
División de Tecnología de la Información		0	0	0	2	4	(2)	(4)	0	0	0	0	
Oficina para el Japón		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oficina Regional para Europa (Ginebra)		0	0	1	(1)	0	0	0	0	0	0	0	
Total (neto) — B		0	0	3	0	5	(3)	(5)	0	0	0	0	
Total: Reclasificaciones de puestos (neto)		0	0	5	0	6	(4)	(7)	0	0	0	0	
Total de los cambios (neto)		1	0	5	2	13	23	20	64	15	(71)	8	
Puestos propuestos para 2000-2001		4	27	58	249	259	135	58	790	244	1 433	2 467	

Gráfico E

Puestos sufragados con cargo a los recursos ordinarios por categoría
y por sector de consignaciones, 2000-2001

Gráfico F

Gastos por categoría, 2000-2001

29. Las oficinas regionales preparan los planes de gestión de oficinas antes de iniciar la formulación del presupuesto. Todos los planes regionales contribuyen a las prioridades del plan de mediano plazo. Los elementos comunes consisten en: a) aprovechar al máximo los adelantos realizados por la región en el logro de los objetivos de la Cumbre Mundial en favor de la Infancia y movilizar a la región para el futuro programa sobre los niños y las mujeres; b) desempeñar un papel rector en la región en lo que respecta a los derechos de los niños y las mujeres y las cuestiones que afectan a los niños; y c) prestar apoyo a la administración de programas y oficinas.

30. En cada uno de los planes regionales de gestión de oficinas se tienen en cuenta los servicios especiales de apoyo y gestión que han de prestar las oficinas regionales a las oficinas de los países. En algunos casos, ello incide asimismo en la manera en que se organizan las oficinas, por ejemplo:

a) La Oficina Regional para África Oriental y Meridional ha informado de que es preciso adoptar con mayor celeridad medidas de apoyo a los programas de lucha contra el VIH/SIDA y el paludismo;

b) En la Oficina Regional para África Occidental y Central las prioridades del programa siguen estando centradas en la supervivencia de los niños, la Iniciativa de Bamako y la educación de las niñas. También se han dispuesto medidas para fortalecer el apoyo en casos de emergencia y la capacidad en materia de comunicaciones;

c) En la Oficina Regional para Asia Oriental y el Pacífico seguirán realizándose programas regionales relacionados con el VIH/SIDA y la protección de los niños. Las continuas crisis económicas han subrayado la necesidad de redoblar los esfuerzos para generar recursos adicionales que permitan mantener los resultados obtenidos. Además la oficina regional ha consolidado aún más su dependencia de servicios comunes con la oficina de Tailandia;

d) La Oficina Regional para Asia Meridional destaca tres funciones básicas: la promoción y difusión regional; el apoyo a los programas en los países en determinadas esferas y la supervisión de las funciones operativas y de gestión y de las capacidades en la región;

e) Las prioridades declaradas de la Oficina Regional para el Oriente Medio y África del Norte son el fortalecimiento de los sistemas de gestión, la adopción de indicadores de rendimiento y una mejor preparación para atender situaciones de emergencia;

f) La Oficina Regional para las Américas y el Caribe está abandonando una estructura vertical y sectorial a fin de adoptar agrupaciones de carácter multidisciplinario. La red regional que se ha creado permitirá que la oficina regional preste mayores servicios de apoyo a las oficinas en cuestiones operacionales y de gestión;

g) Las medidas, metas y objetivos principales de la región de Europa central y oriental, la Comunidad de Estados Independientes y los Estados del Báltico, son los siguientes: i) el fortalecimiento de la capacidad para atender situaciones de emergencia y prestar apoyo permanente junto con la Sección de Programas de Emergencia de Ginebra a fin de realizar actividades de capacitación

y adoptar medidas de preparación para situaciones de emergencia; ii) fortalecer la capacidad operativa del personal; iii) ubicar al UNICEF en la esfera de los derechos humanos en el contexto de la región; y iv) fortalecer las actividades de apoyo a la preparación de programas por países, las estrategias y medidas programáticas y la movilización de recursos.

31. A fin de atender mejor a las prioridades en materia de gestión de recursos humanos, se propone establecer tres puestos de oficial de recursos humanos en tres oficinas regionales: la del Oriente Medio y África del Norte; la de las Américas y el Caribe y la de Europa central y oriental, la Comunidad de Estados Independientes y los Estados del Báltico; en esta última el oficial de recursos humanos también se ocupará de la Oficina Regional para Europa y la oficina para el sector privado con sede en Ginebra. Los puestos adicionales se financian con cargo al presupuesto actual. Las demás oficinas regionales, es decir, las de África occidental y central, África oriental y meridional, Asia oriental y el Pacífico y Asia meridional tienen actualmente oficiales superiores de recursos humanos.

32. En total, según se indica en el cuadro 4, el número de puestos de las oficinas regionales aumentó a 289, es decir que se agregaron seis puestos, en comparación con el período 1998-1999, lo que entraña una reducción de 12 puestos respecto de los 301 incluidos en el presupuesto para el bienio 1996-1997. Esto ha sido posible gracias al fortalecimiento de las actividades de planificación y a la concentración de la estrategia en esferas prioritarias, lo cual ha permitido que las oficinas regionales desempeñaran sus funciones dentro de los límites de los recursos disponibles.

Oficinas de los países

33. En la preparación del presupuesto de apoyo en las oficinas de los países se sigue el método de presupuestación integrada. El presupuesto de apoyo se planifica como parte integrante del programa del país. Durante el proceso de planificación de los programas, se indican las actividades y los objetivos del programa en las recomendaciones sobre los programas por países y el plan maestro de operaciones. Ambos se integran con un análisis actualizado de la situación de los niños y las mujeres, la evaluación común del país, la información recogida en los exámenes anuales y de mitad del período del programa en curso, las observaciones finales del Comité de los Derechos del Niño de las Naciones Unidas, si las hubiere, y las prioridades de organización recogidas en el plan de mediano plazo aprobado por la Junta. Los programas de cooperación por países del UNICEF se incluyen en el Marco de Asistencia de las Naciones Unidas para el Desarrollo en los países en que éste existe.

34. Las estructuras de los programas tienen por objeto respaldar los objetivos de éstos. El plan maestro de operaciones incluye un resumen de todos los programas a los cuales se presta apoyo dentro de las actividades de cooperación de los programas de los países (se estima el total de recursos y el calendario previsto para los recursos ordinarios y recursos de otra índole). Asimismo se indican las actividades de planificación necesarias y los aportes técnicos que ha de proporcionar el personal de proyectos. Esta información constituye la base para la preparación y utilización del plan de gestión del programa del país por parte de la oficina del país. Durante el proceso de planificación del plan de gestión, se determina la estructura orgánica de la oficina y las necesidades

en materia de gestión de recursos, por ejemplo, instalaciones y elementos de tecnología de la información. La estructura orgánica de la oficina por lo general guarda relación con la estructura del programa. Cuando la Junta Ejecutiva ha de aprobar los fondos necesarios para los programas (para dos a cinco años) en las recomendaciones sobre los programas por países se incluye información sobre el número del personal que interviene en los proyectos y los gastos de apoyo a los programas.

35. Todos los presupuestos de apoyo para las oficinas de los países y el presupuesto para las oficinas regionales y la sede son consignados por la Junta Ejecutiva cada dos años en el presupuesto de apoyo bienal. En el anexo III del presente proyecto se consignan los recursos y el presupuesto de apoyo estimados junto con el número total de puestos financiados con cargo al presupuesto por programas y el presupuesto de apoyo para cada país. En el cuadro 6 regional del total de recursos para programas y de apoyo entre los bienios 1998-1999 y 2000-2001.

36. La estructura de la plantilla, en lo que respecta a número, carácter y categoría de los puestos financiados con cargo al presupuesto de apoyo, depende de la magnitud y la complejidad del programa del país. Durante este proceso de examen del presupuesto, las regiones han tratado de clasificar por categorías a las oficinas de acuerdo con la financiación de los programas según los niveles y el tipo de oficina e indicar la magnitud del presupuesto de apoyo en términos absolutos así como respecto del porcentaje de los fondos para el programa y el número de puestos del cuadro orgánico financiados con cargo al presupuesto de apoyo. Los ajustes se realizan teniendo en cuenta las variaciones en las dimensiones y en la complejidad de los programas. Durante este ejercicio, se fortalecieron las estructuras de las oficinas de los países siguientes: Eritrea, Federación de Rusia; Fiji (incluidas las Islas del Pacífico); Mongolia; Papua Nueva Guinea, República Popular Democrática de Corea y Ucrania.

37. La formación de una red mundial privada y virtual a través de la iniciativa "IPConnect" de la Société internationale de traffic aérien (SITA) ayudará a contener los gastos de telecomunicaciones, dado que el volumen del tráfico se ha incrementado siete veces. Las oficinas de los países contarán con un servicio seguro, totalmente administrado e integral, de capacidad garantizada y tráfico ilimitado, a un costo fijo. El Sistema de Gestión de Programas (ProMS) exige conocimientos técnicos elementales y una infraestructura técnica básica, por lo cual es preciso seguir perfeccionándolo. Dentro de los recursos existentes, cada oficina cuenta con la necesaria competencia en materia de tecnología de la información como para prestar apoyo al ProMS y a la red mundial de comunicaciones.

38. Como puede verse en el cuadro 6, se aumentarán considerablemente los recursos para programas correspondientes a las dos regiones de África. En conjunto, los puestos financiados con cargo al presupuesto de apoyo en las regiones de África aumentaron 27 veces (véase el cuadro 5). Más oficinas contarán con oficiales de seguridad de las Naciones Unidas, debido al deterioro de las condiciones de seguridad y una mayor conciencia al respecto. Se ha determinado que es preciso atender las necesidades relacionadas con el mejoramiento del equipo de comunicaciones para situaciones de emergencia y los servicios de apoyo psicológico.

Cuadro 6

Utilización de los recursos: distribución regional estimada de recursos para programas y apoyo a los programas

(En miles de dólares EE.UU.)

	1998-1998				2000-2001			
	Recursos ordinarios	Porcentaje	Otros recursos	Porcentaje	Total de recursos	Porcentaje	Otros recursos	Porcentaje
REGIÓN DE ÁFRICA OCCIDENTAL Y CENTRAL								
A. Programas	102 674,2		90 077,1		192 751,3		165 626,3	
B. Apoyo a los programas							105 253,7	
Oficinas de los países	42 257,1		2 691,7		44 948,8		45 085,4	
Oficina regional	9 778,2		0,0		9 778,2		9 842,8	
Subtotal, Apoyo a los programas	52 035,3		2 691,7		54 727,0		2 967,8	
Total, Región de África occidental y central	154 709,5	13,8	92 768,8	11,3	247 478,3	12,7	220 554,5	17,5
REGIÓN DE ÁFRICA ORIENTAL Y MERIDIONAL								
A. Programas	117 195,9		224 822,1		342 018,0		149 515,7	
B. Apoyo a los programas							237 068,8	
Oficinas de los países	34 915,3		6 891,7		41 807,0		38 295,3	
Oficina regional	9 594,5		0,0		9 594,5		9 675,7	
Subtotal, Apoyo a los programas	44 509,8		6 891,7		51 401,5		47 971,0	
Total, Región de África oriental y meridional	161 705,7	14,4	231 713,8	28,2	393 419,5	20,2	197 486,7	15,6
REGIÓN DE LAS AMÉRICAS Y EL CARIBE								
A. Programas	50 849,4		120 637,1		171 486,5		49 410,8	
B. Apoyo a los programas							121 982,0	
Oficinas de los países	31 199,6		3 768,1		34 967,7		32 203,3	
Oficina regional	7 970,9		0,0		7 970,9		7 790,3	
Subtotal, Apoyo a los programas	39 170,5		3 768,1		42 938,6		39 993,6	
Total, Región de las Américas y el Caribe	90 019,9	8,0	124 405,2	15,2	214 425,1	11,0	89 404,4	7,1
REGIÓN DE ASIA ORIENTAL Y EL PACÍFICO								
A. Programas	96 272,5		79 649,2		175 921,7		89 479,2	
B. Apoyo a los programas							93 465,5	
Oficinas de los países	23 067,8		2 441,4		25 509,2		21 366,6	
Oficina regional	7 960,1		0,0		7 960,1		7 945,1	
Subtotal, Apoyo a los programas	31 027,9		2 441,4		33 469,3		29 311,7	
Total, Región de Asia oriental y el Pacífico	127 300,4	11,3	82 090,6	10,0	209 391,0	10,8	118 790,9	9,4
REGIÓN DE ASIA MERIDIONAL								
A. Programas	145 261,2		105 696,2		250 957,4		157 122,8	
							151 045,0	
							308 167,8	

	1998-1998					2000-2001				
	Recursos ordinarios	Porcentaje	Otros recursos	Porcentaje	Total de recursos	Recursos ordinarios	Porcentaje	Otros recursos	Porcentaje	Total de recursos
B. Apoyo a los programas										
Oficinas de los países	23 137,2		3 239,2		26 376,4	19 729,6		4 258,9		23 988,5
Oficina regional	5 059,6		0,0		5 059,6	5 261,6		0,0		5 261,6
Subtotal, Apoyo a los programas	28 196,8		3 239,2		31 436,0	24 991,2		4 258,9		29 250,1
Total, Región de Asia meridional	173 458,0	15,5	108 935,4	13,3	282 393,4	182 114,0	14,4	155 303,9	15,9	337 417,9
REGIÓN DEL ORIENTE MEDIO Y ÁFRICA DEL NORTE										
A. Programas	45 518,5		96 008,1		141 526,6	51 070,4		135 688,7		186 759,1
B. Apoyo a los programas										
Oficinas de los países	20 714,5		2 942,0		23 656,5	20 184,1		3 825,9		24 010,0
Oficina regional	6 931,4		0,0		6 931,4	7 103,4		0,0		7 103,4
Subtotal, Apoyo a los programas	27 645,9		2 942,0		30 587,9	27 287,5		3 825,9		31 113,4
Total, Región del Oriente Medio y África del norte	73 164,4	6,5	98 950,1	12,1	172 114,5	78 357,9	6,2	139 514,6	14,3	217 872,5
REGIÓN DE EUROPA CENTRAL Y ORIENTAL, LA COMUNIDAD DE ESTADOS INDEPENDIENTES Y LOS ESTADOS DEL Báltico										
A. Programas	31 849,7		63 517,7		95 367,4	32 180,6		77 600,2		109 780,8
B. Apoyo a los programas										
Oficinas de los países	12 528,6		1 946,5		14 475,1	13 140,9		2 188,1		15 329,0
Oficina regional	6 236,2		0,0		6 236,2	6 931,5		0,0		6 931,5
Subtotal, Apoyo a los programas	18 764,8		1 946,5		20 711,3	20 072,4		2 188,1		22 260,5
Total, Región de Europa central y oriental, la Comunidad de Estados Independientes y los Estados del Báltico	50 614,5	4,5	65 464,2	8,0	116 078,7	52 253,0	4,1	79 788,3	8,2	132 041,3
PROGRAMAS MULTINACIONALES										
A. Programas	18 588,0	1,7	16 192,4	2,0	34 780,4	25 228,0	2,0	15 935,7	1,6	41 163,7
PROGRAMAS SIN ASIGNAR	20 790,5	1,9	0,0	0,0	20 790,5	50 376,0	4,0	0,0	0,0	50 376,0
APOYO CENTRAL A LOS PROGRAMAS										
Oficinas de los países y regionales	4 576,9	0,4	479,4	0,1	5 056,3	6 561,2	0,5	0,0	0,0	6 561,2
Sede	74 459,3	6,6	0,0	0,0	74 459,3	63 428,4	5,0	7 200,0	0,7	70 628,4

	1998-1998					2000-2001				
	Recursos ordinarios	Porcen-taje	Otros recursos	Porcen-taje	Total de recursos	Porcen-taje	Recursos ordinarios	Porcen-taje	Otros recursos	Total de recursos
TOTAL UNICEF										
A. Programas	628 999,9		796 599,9		1 425 599,8		770 009,8		938 039,6	1 708 049,4
B. Apoyo a los programas										
Oficinas de los países y regionales	245 927,9		24 400,0		270 327,9		251 116,8		26 000,0	277 116,9
Sede	74 459,3		0,0		74 459,3		63 428,4		7 200,0	70 628,4
Subtotal, Apoyo a los programas	320 387,2		24 400,0		344 787,2		314 545,2		33 200,0	347 745,3
Total, Programas y apoyo a los programas	949 387,1	84,6	820 999,9	100,0	1 770 387,0	91,1	1 084 555,0	85,8	971 239,6	2 055 794,7
C. Gestión y administración de la organización	173 222,2	15,4	0,0	0,0	173 222,2	8,9	178 968,5	14,2	6 800,0	185 768,5
Total, UNICEF	1 122 609,3	100,0	820 999,9	100,0	1 943 609,2	100,0	1 263 523,5	100,0	978 039,6	2 241 563,2

39. Durante la preparación de este presupuesto se decidió que se trasladaría la suboficina de Santo Tomé y Príncipe de la región de África oriental y meridional a la región de África occidental y central por las mayores facilidades de comunicaciones y transporte con esta región.

40. Los cambios en las reclasificaciones de puestos indicados en el cuadro 5 responden a los cambios de las funciones mediante la utilización de las normas de clasificación de puestos de la Comisión de Administración Pública Internacional (CAPI) y de conformidad con los criterios aprobados por la Junta Ejecutiva. Se han registrado cambios en las oficinas siguientes: Afganistán, Botswana, El Salvador, Fiji, Kenya, Mongolia y Omán.

41. En las oficinas de los países se realizan economías mediante el examen de los gastos operativos, entre ellos los vinculados con la ocupación de espacio, viajes y comunicaciones. En algunas regiones se logran asimismo beneficios de resultados de las diferencias de cambio a causa de la valorización del dólar.

42. Otra fuente de economías sobre el terreno es la participación del UNICEF en el régimen de locales y servicios comunes. En los últimos dos años ocho oficinas del UNICEF se han trasladado de locales alquilados a otros proporcionados por los gobiernos a título gratuito. El establecimiento de locales y servicios comunes en el terreno ofrece oportunidades a largo plazo para realizar economías en los gastos y mejorar la coordinación (DP/1999/CRP.5). El Grupo de las Naciones Unidas para el Desarrollo y el subgrupo sobre locales y servicios comunes (UNICEF, Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), Fondo de Población de las Naciones Unidas (FNUAP) y Programa Mundial de Alimentos) han elaborado un plan de trabajo para el próximo bienio que podría dar lugar al establecimiento de 15 o más nuevos locales comunes antes del año 2004. Se estima que la participación del UNICEF en los gastos correspondientes al bienio en concepto de evaluación de posibles proyectos, planificación, administración y supervisión del programa es de 514.000 dólares.

43. Los gastos relacionados con la ejecución de proyectos, como servicios de arquitectos, planificación del espacio, construcción y reubicación, serían sufragados por cada una de las organizaciones participantes, de acuerdo con el espacio que ocupen y los gastos efectivos realizados por una sola vez. Se propone que el UNICEF financie este tipo de gastos con cargo al fondo de reserva existente para locales de oficinas sobre el terreno establecido en 1990 (E/ICEF/1990/13, decisión 1990/26).

2. Sede

44. Mediante la aplicación del Programa de Excelencia de la Gestión, en los dos últimos años se han descentralizado funciones como el examen y la autorización de los programas por países para delegarlas a las regiones y se han organizado equipos de gestión regional para que presten apoyo a las oficinas de los países y las supervisen. La sede seguirá impartiendo una marcada orientación en la recaudación de fondos, la gestión y planificación del perfeccionamiento del personal, así como la promoción mundial y la formulación de políticas. En los tres últimos bienios se ha reducido el presupuesto de apoyo para la sede, de 270 millones de dólares en 1994-1995 a 257,1 millones de dólares en 1998-1999.

Sin embargo, se propone que el presupuesto para el bienio 2000-2001 sea de 265 millones de dólares.

Apoyo a los programas en la sede

45. Las divisiones dedicadas al apoyo a los programas en la sede son la División de Programas, la Oficina de Programas de Emergencia, el Centro Internacional para el Desarrollo del Niño, la División de Suministros y el Sistema de Gestión de Programas. Las funciones de estas divisiones se describen en la parte relativa a la organización del Fondo de las Naciones Unidas para la Infancia (E/ICEF/Organization/Rev.3).

División de Programas

46. En los dos últimos bienios comprendidos entre 1996 y 1999, la División de Programas reestructuró y reorientó ampliamente sus métodos y programas de trabajo. Se redujeron los puestos de 122 en 1996-1997 a 102 en 1998-1999. Los nuevos métodos de trabajo y organización adoptados por la División ya han demostrado ser viables. Gracias a métodos de trabajo interactivos y de participación general, se ha logrado un producto duradero, de alta calidad y con el que se identifican claramente los participantes.

47. De conformidad con las funciones de la División de Programas, ésta debe proporcionar una orientación estratégica en la formulación de políticas y procesos de los programas, dirigir el proceso de aprendizaje sistemático del caudal de experiencias del UNICEF en materia de programas, y difundir ampliamente las enseñanzas y buenas prácticas. Ello entraña, entre otras cosas, formular políticas y estrategias y definir las competencias básicas de programación a fin de que la organización pueda desempeñarse mejor en entornos diversos y en rápida evolución.

48. De conformidad con el plan de mediano plazo y las funciones de la División de Programas, se debe adoptar un sistema de garantía de la calidad que permita a la organización formular programas más eficaces. Del mismo modo, la organización se ha propuesto determinar las mejores prácticas para difundirlas a todas las oficinas exteriores, incluidas las regionales.

49. El proyecto de presupuesto para el bienio 2000-2001 se mantiene en 26,6 millones de dólares y 105 puestos. El aumento neto propuesto de tres puestos se debe a a) el traslado de un puesto de la División de Comunicaciones a la División de Programas; b) la creación de un puesto de categoría P-3 en la Oficina del Director de la División de Programas; y c) la eliminación de un puesto de categoría P-4 y de otro de categoría P-5, y la creación de tres puestos de nivel de comienzo de carrera (P-2) en la Sección geográfica de la División de Programas. Con estos nuevos puestos se aumentará la capacidad de análisis, preparación de documentos informativos y difusión de la experiencia adquirida en materia de programas.

50. El logro de los objetivos para el bienio 2000-2001 de los planes de gestión administrativa para la División de Programas garantizará la orientación técnica en todas las esferas prioritarias de los programas del plan de mediano plazo. Dos objetivos de los planes de gestión administrativa que incidirán en forma decisiva en el apoyo que se presta a la gestión y las operaciones de las

oficinas de los países son: un proceso de programación por países menos burocrático, más adaptado a las necesidades y más eficaz; y la realización de evaluaciones sistemáticas de la calidad de los programas para la gestión de los programas. La estrategia fundamental de la División de Programas para el logro de todos los objetivos consistirá en intensificar la interacción y la creación de redes de contacto con otras divisiones de la sede, así como con las oficinas regionales y de los países. Los equipos de los programas de toda la sede han definido las funciones, los objetivos anuales y han planificado los productos anuales y bianuales.

Oficina de Programas de Emergencia

51. Ante el rápido aumento del número de países en situación inestable o de crisis declarada, han cambiado las necesidades programáticas, así como de recursos humanos y financieros de la organización. Los acontecimientos y tendencias actuales no indican que las emergencias y las condiciones en que surgieron estén disminuyendo. Por el contrario, los desastres políticos y naturales y los conflictos siguen afectando a las comunidades, poniendo en peligro la vida y el futuro de los niños. Existe la necesidad constante de ayudar a las oficinas a prepararse, dar protección y responder ante casos de emergencia. En la actualidad, la Oficina de Programas de Emergencia tiene 20 puestos en Nueva York y cinco en Ginebra.

52. En el bienio 2000-2001, la Oficina de Programas de Emergencia tiene previsto fortalecer la capacidad de preparación y respuesta en casos de emergencia para aumentar la competencia y la previsibilidad del UNICEF en su calidad de agente que interviene en casos de emergencia. La estrategia consiste en aumentar considerablemente la velocidad, la calidad y la fiabilidad del apoyo que se presta a las oficinas exteriores, así como en incorporar cuestiones humanitarias y de emergencia en los programas por países del UNICEF.

53. Con el presente presupuesto se procura aumentar los recursos que la Oficina de Programas de Emergencia asigna a esferas críticas a fin de que el UNICEF pueda desempeñarse adecuadamente en situaciones de crisis y de emergencia complejas. Al principio de toda crisis, e incluso más adelante, la Oficina de Programas de Emergencia depende en gran medida de la colaboración funcional con asociados estratégicos internos como la División de Suministros, la División de Tecnología de la Información, la División de Recursos Humanos, la Oficina de Financiación de Programas y la División de Gestión Financiera y Administrativa para hacer frente en forma dinámica a las cuestiones prioritarias. Las divisiones concertarán "acuerdos contingentes" entre sí para racionalizar y mejorar esta colaboración.

54. Desde que se creó el Centro de Operaciones en 1995, ha ido evolucionando su capacidad para responder a las necesidades de las oficinas exteriores. En ese entonces, un funcionario internacional del cuadro orgánico y un funcionario de servicios generales prestaron apoyo a unos 10 países en situaciones de emergencia complejas. En la actualidad, el Centro de Operaciones presta apoyo a cerca de 55 países en situación de emergencia. Se propone un aumento neto de dos puestos para fortalecer la capacidad del Centro y reafirmar su disponibilidad para intervenir en las crisis que se produzcan en cualquier lugar del mundo y facilitar conocimientos especializados en todo momento, las 24 horas del día.

55. Se propone crear un puesto en Ginebra para que su titular coordine las actividades de funcionamiento y recaudación de fondos de la Oficina de las Naciones Unidas de Coordinación de Asuntos Humanitarios y la Oficina del Alto Comisionado de las Naciones Unidas para los Refugiados en Ginebra, la comunidad de donantes en Europa y los programas de emergencia. Al titular le corresponderá también impulsar la participación del UNICEF en el procedimiento de llamamientos unificados de las Naciones Unidas, así como formular y orientar la prioridad relativa que se asignará a las propuestas de financiación en casos de emergencia.

56. Se propuso un aumento del presupuesto de 0,4 millones de dólares en Nueva York y de 0,6 millones de dólares en Ginebra, con lo que se eleva el presupuesto consolidado para los programas de emergencia a 7,6 millones de dólares.

Centro Internacional para el Desarrollo del Niño

57. Confirmando el empeño del UNICEF por fortalecer y seguir realizando investigaciones en las "fronteras" de las actividades del UNICEF en el Centro Internacional para el Desarrollo del Niño en Florencia, el Director Ejecutivo propondrá que, en adelante, el puesto de categoría D-2 del Director del Centro se financie con cargo al presupuesto de apoyo. La propuesta figura en el documento titulado "Informe sobre la labor del Centro Internacional para el Desarrollo del Niño y actividades propuestas para el período 2000-2002" (E/ICEF/1999/16), que se presentará a la Junta en el actual período de sesiones. En esta propuesta de presupuesto de apoyo, el sueldo y otros gastos de personal correspondientes a un puesto de la categoría D-2 ascienden a 0,3 millones de dólares para el bienio 2000-2001.

División de Suministros

58. La División de Suministros provee suministros en todo el mundo por un valor de más de 300 millones de dólares. Se prevé que esta cifra se mantendrá constante durante el bienio 2000-2001. Los planes de gestión administrativa de la División de Suministros se centran en mejorar la calidad y reducir el costo de los suministros estándar esenciales para los programas. Se han propuesto cambios en los procesos y se han elaborado indicadores para medir el avance en pos de estas prioridades y objetivos.

59. La División se ha financiado tradicionalmente con cargo al presupuesto de apoyo y al presupuesto de servicios de adquisición en una proporción de 80:20. Con base en los proyectos que están en tramitación, se prevé que para el próximo bienio esa financiación se imputará en un 70% al presupuesto de apoyo y en un 30% al de servicios de adquisición.

60. El nuevo Sistema de Financiación y Logística permitirá a la División de Suministros centrarse menos en los procesos internos para fortalecer las operaciones sobre el terreno. En los casos en que las funciones han dejado de ser necesarias, se han suprimido puestos o se han combinado con otros. Se ha propuesto una nueva estructura que mejorará la prestación de servicios a las oficinas exteriores. El objetivo de los planes de gestión administrativa consiste en mejorar la planificación en conjunción con las oficinas exteriores para reducir los plazos de tramitación y tener acceso inmediato al estado de las existencias, los pedidos de compra y las entregas. El resultado neto es una

propuesta de reducción de los puestos existentes de 167 a 162. En relación con el presupuesto de apoyo, se ha propuesto una reducción de 127 a 106 puestos, y en relación con el presupuesto de los servicios de adquisición, se ha propuesto un aumento de 40 a 56 puestos.

61. Con el fortalecimiento de la oficina de Nueva York de la División de Suministros se espera incorporar mejor en los programas los conceptos relativos al suministro. Se elaborarán planes conjuntos con otras divisiones de la sede acerca de las iniciativas mundiales en materia de programas y adquisiciones y revisión de contratos, y a fin de administrar los servicios a los clientes en la región de América y el Caribe y en la sede. La creación de un centro regional de abastecimiento en la Oficina de Sudáfrica está empezando a dar resultados concretos.

62. Los principales cambios introducidos en la División de Suministros de Copenhague consisten en transferir las operaciones cotidianas de contratación, despacho, información y gestión a los servicios a los clientes, y dividir esos servicios en cuatro regiones: África; Asia; la región de Oriente Medio y África del Norte y Europa central y oriental, la Comunidad de Estados Independientes y los Estados del Báltico; así como la región de las Américas y el Caribe y la sede. En Copenhague, tres centros de servicios a los clientes prestarán apoyo a las oficinas exteriores y ejecutarán un promedio diario de pedidos por un valor de más de 1,4 millones de dólares (460.000 dólares para África, 510.000 dólares para Asia y 340.000 dólares para la región de Oriente Medio y África del Norte y Europa central y oriental, la Comunidad de Estados Independientes y los Estados del Báltico). Los centros de servicios a los clientes se encargarán de analizar la información procedente del servicio de gestión de la información, relativa a los suministros a las oficinas exteriores, además de planificar junto con las oficinas exteriores su abastecimiento en insumos en forma anual o bienal, convirtiéndose así en las tiendas integradas de suministros de cada región.

C. Gestión y administración de la organización

Oficina del Director Ejecutivo

63. Respecto de la Oficina del Director Ejecutivo, se propone que, en consulta con el Secretario General y con su apoyo, se rehabilite el tercer puesto de Director Ejecutivo Adjunto en la categoría de Subsecretario General. Desde 1993, año en que se reclasificó en la categoría D-2, este puesto ha estado asignado al Director de la Gestión del Cambio, y ahora se eliminará. El alcance y las funciones del UNICEF exigen que, en la administración de la organización, el Director Ejecutivo esté asistido por tres directores ejecutivos con categoría de subsecretarios generales, a fin de que la organización esté debidamente estructurada, dirigida y administrada para cumplir con su misión, impartir orientación en las actividades de planificación, coordinación y dirección del UNICEF, y dirigir la planificación estratégica y la determinación de las prioridades institucionales. El cargo de Director Ejecutivo Adjunto contará con la asistencia de un funcionario del cuadro orgánico.

División de Planificación, Políticas y Evaluación

64. En 1996, se fundieron tres oficinas (Evaluación, Análisis de Políticas y Planificación) para constituir la actual División de Planificación, Políticas y Evaluación. En la actualidad, esa División es mucho más que la suma de sus componentes; está más integrada y aprovecha mejor la experiencia y conocimientos a su disposición. Debido al reconocimiento cada vez mayor del valor y el aporte de la División de Planificación, Políticas y Evaluación ha aumentado la demanda para que colabore con otras divisiones y oficinas.

65. En el bienio 2000-2001, la División de Planificación, Políticas y Evaluación prestará atención prioritaria al seguimiento de los progresos en el logro de los objetivos de la Cumbre Mundial en Favor de la Infancia, centrándose más en la promoción de los derechos de los niños, impulsando el proceso de creación de una base de información de todo el organismo, finalizando las actividades de gestión de la actuación profesional y coordinando el proceso de planificación estratégica en previsión del próximo plan de mediano plazo. La División coordinará el proceso que culminará con el examen de finales del decenio, el período extraordinario de sesiones de la Asamblea General y los acontecimientos conexos en 2001, además de hacer los aportes necesarios en cada una de sus etapas.

66. La División debe estar adecuadamente dotada para dirigir, coordinar y aportar orientación técnica para el examen general de los objetivos de la Cumbre Mundial. A fin de mejorar la calidad de la presentación de informes y de las evaluaciones, hay una gran demanda de conocimientos técnicos en materia de datos estadísticos y seguimiento, análisis de políticas y evaluación. No se han propuesto cambios netos en el número de puestos. En cambio, se ha propuesto ascender a algunos funcionarios de la División habida cuenta del mayor número de funciones que ahora desempeñan. Se propone ascender al Jefe de la Sección de Evaluación a la categoría D-1.

Oficina de Financiación de Programas

67. La Oficina de Financiación de Programas coordina las iniciativas y las actividades con las que se recaudan las dos terceras partes de los recursos del UNICEF de fuentes gubernamentales e intergubernamentales. La Oficina se ha convertido en la piedra angular de la estrategia de movilización de recursos (E/ICEF/1999/5), conforme a la observación que hizo la Junta Ejecutiva en su decisión 1999/8 (E/ICEF/1999/7 (Parte I)), tendiente a incrementar las contribuciones a los recursos básicos. El objetivo del UNICEF es lograr un crecimiento anual de los ingresos del 7%, o hasta 50 millones de dólares más al año, según las estimaciones del plan de mediano plazo para el período 1998-2001 (E/ICEF/1998/13 y Corr.1).

68. La capacidad de aumentar y encontrar nuevas fuentes de fondos dependerá de que se creen las condiciones para recaudar fondos con eficacia. En el caso de la Oficina de Financiación de Programas, ello significa contar con funcionarios debidamente capacitados para dedicarse a la recaudación de fondos entre donantes concretos. Debido a las limitaciones presupuestarias de los dos últimos bienios y, en consonancia con la tendencia general a la racionalización en la sede, el número de puestos en la Oficina disminuyó de 30 en 1994 a 26 en 1999. Se propone volver a aumentar el número total de puestos de la Oficina a 31.

/...

69. Con la adopción de la estrategia de movilización de recursos por la Junta Ejecutiva, y los requisitos de elaboración de informes analíticos anuales sobre el avance en la aplicación de la estrategia, la Oficina tendrá que entrar en contacto con todos los donantes posibles para organizar y documentar el seguimiento y el análisis de las actividades de movilización de recursos descritos en la estrategia, además de organizar y documentar la presentación de informes al respecto. Algunas de esas actividades exigirán una labor considerable y conjunta de las divisiones y un estrecho contacto con las oficinas exteriores, mucho más allá de los fondos que los grupos de donantes estén en condiciones de aportar.

70. La Oficina asistirá a las oficinas regionales y de los países en la formulación de estrategias locales para recaudar fondos y determinar y difundir las mejores prácticas en la recaudación de fondos por las oficinas exteriores. La Oficina se ha fijado objetivos claros en su plan de mediano plazo para iniciar actividades concretas, a fin de aumentar el rendimiento y la eficiencia generales de la gestión de las contribuciones, así como la calidad y la presentación oportuna de informes a los donantes.

71. El fortalecimiento propuesto corresponde a un aumento de cinco puestos y de 2 millones de dólares en el presupuesto de apoyo.

Oficina regional para Europa: Ginebra

72. La Oficina regional para Europa en Ginebra es el centro de coordinación de los 37 comités nacionales pro UNICEF, que contribuyen con la tercera parte de los ingresos de la organización. En colaboración con la División del Sector Privado, la oficina ha transformado los procesos de trabajo y ha formulado el concepto de "una ventana" para administrar las relaciones con los comités nacionales.

73. Se ha logrado un gran avance en los exámenes de la gestión de los comités nacionales, junto con la División del Sector Privado y la División de Gestión Financiera y Administrativa, así como en la individualización de indicadores fundamentales del desempeño de los comités. En el marco de los planes de gestión administrativa para el bienio 2000-2001, se partirá de estas experiencias para hacer realidad los procesos de planificación conjunta del UNICEF y los comités nacionales, con miras a aumentar el ingreso de los comités para ayudar al UNICEF a lograr su objetivo de crecimiento anual del 7%.

74. Se examinó la estructura de la oficina para lograr los objetivos de los planes de gestión administrativa dentro de un presupuesto que no entrañe un aumento. Como resultado del examen, se propone unir las Secciones de Planificación y de Programas, así como hacer otros ajustes estructurales para eliminar dos puestos del cuadro orgánico y uno del cuadro de servicios generales.

División de Comunicaciones

75. A raíz de un examen detenido y sistemático de todas las actividades de la División de Comunicaciones con miras a centrarse en las actividades que más posibilidades presenten de movilizar los recursos disponibles, en 1998-1999, los recursos de la División se redujeron en un 20% y se eliminaron 14 puestos.

En el actual bienio, la División de Comunicaciones ha seguido evaluando las posibilidades y, en estrecha consulta y colaboración con otras divisiones, ha formulado un plan de gestión administrativa para seguir aprovechando las oportunidades que contribuyan con las prioridades programáticas del UNICEF.

76. Se prevé que la División de Comunicaciones tendrá que seguir desempeñándose en un entorno mundial de los medios de comunicación en constante y rápida evolución. La evolución en la tecnología de la comunicación, en particular la convergencia de los medios electrónicos y el crecimiento de la Internet, ofrecen al UNICEF oportunidades sin precedentes para que amplíe su alcance. En colaboración con la División de Tecnología de la Información y otras divisiones, se han tomado decisiones estratégicas para que la División de Comunicaciones pueda recoger los retos y aprovechar las oportunidades que le ofrece la Web sin dejar de utilizar en forma eficaz los canales convencionales. El éxito de estas estrategias depende de que la organización tenga una sólida infraestructura global de equipos y programas de comunicación.

77. Los objetivos y los indicadores del avance de la División de Comunicaciones que figuran en el plan de gestión administrativa para el bienio 2000-2001 se centran claramente en el apoyo de las prioridades del plan de mediano plazo para promover más las asociaciones y los derechos de los niños, dentro del marco de la política del UNICEF en materia de comunicación (E/ICEF/1998/10). Aparte del traslado de un puesto a la División de Programas, se propone mantener constante el presupuesto, con un aumento neto de tres puestos, que incluye el aumento de cuatro puestos propuestos en la categoría subalterna.

División de Recursos Humanos

78. Ha habido una reorganización en la División de Recursos Humanos para prestar mejores servicios a las oficinas de los países y a las divisiones de la sede. Se ha creado una nueva estructura de grupos geográficos en apoyo del concepto de las "tiendas integradas" para las oficinas exteriores. Todas las funciones relacionadas con el servicio como la contratación, las prestaciones y la administración se delegan a estos grupos a fin de reducir el número de contactos que una oficina exterior debe establecer con la División de Recursos Humanos. Entre otras esferas que han sido fortalecidas figura la planificación de los recursos, las relaciones entre el personal y la gestión del Sistema Integrado de Información de Gestión (SIIG), el módulo de recursos humanos SIIG-RH. Con estos cambios, la División mejorará notablemente su capacidad de atender al personal y prever cambios en las necesidades de personal en función de las prioridades de los programas. La capacitación seguirá formando parte integrante de las actividades de la División de Recursos Humanos, lo que exige una estrecha colaboración con todas las oficinas exteriores y de la sede para cerciorarse de que la capacitación impartida responde a las necesidades de la organización y los funcionarios.

79. Como resultado de la reestructuración de la División de Recursos Humanos se han asignado a la División recursos adicionales por valor de 2,2 millones de dólares y tres puestos más.

División de Gestión Financiera y Administrativa

81. La División de Gestión Financiera y Administrativa se ha preparado para una transición de envergadura con la que adoptará una nueva estructura institucional y se eliminarán 13 puestos. El Sistema de Finanzas y Logística y el Sistema de Gestión de Programas han constituido la base para que la División de Gestión Financiera y Administrativa adopte nuevos métodos de trabajo e interacción, dentro de la División y con las oficinas regionales y de los países. El Sistema de Finanzas y Logística exigió un alto grado de participación de los funcionarios de la División en cada etapa de la configuración y la aplicación del sistema, así como durante la capacitación. La participación intensiva de los funcionarios garantizó que el sistema cumpliera los requisitos de los procesos de la organización.

82. En el próximo bienio, la División de Gestión Financiera y Administrativa seguirá contribuyendo al fortalecimiento de las oficinas exteriores en las esferas de gestión financiera y administrativa, y seguirá mejorando la planificación financiera y el proceso presupuestario del UNICEF para maximizar sus recursos, aumentar la transparencia y establecer una mayor correspondencia entre los recursos y las prioridades de la organización. Un sistema de gestión financiera plenamente descentralizado exige más inversiones para que las funciones de supervisión y garantía de la calidad puedan realizarse dentro de la División, sin embargo, con los nuevos sistemas, la función de supervisión puede revestir un carácter más activo. La División seguirá siendo el centro de coordinación para la administración de los locales y proyectos de servicios comunes del Grupo de las Naciones Unidas para el Desarrollo, y la asistencia a las oficinas de los países para que realicen economías y adopten otras medidas de eficiencia.

División de tecnología de la información

83. Gracias a una estrategia coherente de inversiones a largo plazo, que se detalla en el Informe sobre el plan estratégico y de inversiones del UNICEF en materia de tecnología de la información (E/ICEF/1999/AB/L.6), el UNICEF ha dado un gran salto hacia el siglo XXI al aprovechar sus recursos destinados a la tecnología en la innovación de las operaciones fundamentales. El UNICEF es uno de los primeros organismos de las Naciones Unidas en desarrollar y llevar a la práctica aplicaciones mundialmente integradas de la tecnología de la información. El UNICEF se está valiendo de los medios que la tecnología de la información pone a su alcance para desempeñar su labor en todas las localidades en forma más eficaz y eficiente. No puede subestimarse la complejidad de estos esfuerzos que, además, deben contar con los recursos necesarios. Los párrafos que siguen ilustran esta realidad.

Inversiones relativas a las transacciones

84. Una multitud de sistemas anticuados han sido sustituidos por tres nuevos sistemas integrados para la gestión general de los recursos humanos. Ya están en servicio las principales funciones de los tres sistemas institucionales, a saber, el Sistema de Gestión de Programas, el Sistema de Finanzas y Logística y el Sistema Integrado de Información de Gestión-Recursos Humanos. La instalación de nuevos sistemas, presupuestados en 13,9 millones en el bienio 1998-1999,

llegará a su fin en 2000-2001. Se calcula que en el próximo bienio el costo de aplicar estos sistemas a la producción será de 9,1 millones (véase el cuadro 7).

85. Sistema de Gestión de Programas. Se trata del nuevo sistema del UNICEF sobre el terreno para planificar programas, elaborar presupuestos, formular solicitudes de adquisición y realizar la contabilidad y la supervisión, teniendo en cuenta los objetivos. Durante la fase de aplicación se racionalizaron los procesos habituales de trabajo en todas las oficinas para que se ajustaran al Sistema de Gestión de Programas. En los casos en que la ejecución de los programas y las operaciones siguen los mismos pasos, el Sistema de Gestión de Programas es el instrumento que establece correspondencias eficaces entre los planes de trabajo y los presupuestos.

86. Durante la puesta en marcha del sistema, los usuarios proporcionan información valiosa acerca de las ventajas y desventajas de los procedimientos prescritos y la forma en que inciden en las operaciones cotidianas. Respecto de la programación de alta prioridad, los servicios contractuales previstos para los nuevos sistemas son mejoras que permiten, por ejemplo, ahorrar tiempo al usuario, mediante la simplificación de los procedimientos o, a medida que evolucionan los procesos o las normas financieras, mediante la modificación de los sistemas e interfaces, según proceda.

87. Sistema Financiero y Logístico. El Sistema Financiero y Logístico es un programa de computadoras estándar que un equipo del personal del UNICEF ha configurado, con la ayuda de consultores, para que responda a los procedimientos institucionales del UNICEF. Como ahora sólo es necesario registrar una vez los datos financieros uniformes, la División de Gestión Financiera y Administrativa y la División de Suministros han iniciado importantes procesos de reorganización para aprovechar las nuevas ventajas y centrar su atención en los servicios a las oficinas exteriores en lugar de registrar de nuevo los datos asentados con varios sistemas y hacerlos compatibles. Se propone crear una dependencia especializada que se ocupe de introducir mejoras en el sistema, responda a las nuevas necesidades del procedimiento institucional y preste apoyo a los usuarios de manera permanente como parte de la gestión de la producción y mantenimiento del Sistema Financiero y Logístico.

88. Sistema Integrado de Información de Gestión (SIIG). La fase de desarrollo del módulo de recursos humanos del Sistema Integrado de Información de Gestión ha concluido y el UNICEF lo ha incorporado a su gestión y administración de puestos y de personal. El presupuesto para el período 2000-2001 refleja sólo las necesidades de mantenimiento básicas. Los ajustes y el mantenimiento corren a cargo de las Naciones Unidas, y no del UNICEF. Sin embargo, esto ha repercutido en las oficinas del UNICEF que utilizan el SIIG, ya que se han creado nuevos puestos o se ha reasignado el personal actual.

89. Servicios a los usuarios. El objetivo principal de la gestión de la tecnología de la información del UNICEF es centrar más la atención en el usuario y prestar servicios de calidad a las oficinas de los países y de la sede. El éxito de los nuevos sistemas de transacciones depende de la eficiencia e idoneidad del apoyo a los usuarios. La oficina del Sistema Mundial de Apoyo para las Oficinas Exteriores recibirá suficientes recursos para prestar apoyo al personal de las oficinas exteriores 18 horas al día los 7 días de la semana, y el Servicio de asistencia a los usuarios de Nueva York, 5 días a la semana. La función del Servicio de asistencia a los usuarios se reforzará con un sistema de redes de gestión de empresas. Las dos dependencias costarán 4,6 millones de dólares.

/...

Cuadro 7

Estimaciones de la distribución de las necesidades en materia de tecnología de la información, 2000-2001

(En miles de dólares EE.UU.)

Finalidad	Gastos de personal	Servicios por contrata		Adquisición de equipo, programas y suministros	Otros gastos	Total
		Creación de sistemas	Servicios de mantenimiento			
I. PRODUCCIÓN Y MANTENIMIENTO PERIÓDICO						
Infraestructura y operaciones						
1998-1999	10 629,9	0,0	7 148,1	10 152,5	816,3	28 746,8
2000-2001	18 898,5	0,0	8 226,8	10 556,8	513,0	38 195,1
SIIG						
2000-2001	1 382,9	0,0	0,0	0,0	10,0	1 392,9
Sistema de Gestión de Programas						
2000-2001	2 243,0	0,0	2 545,0	240,0	68,0	5 096,0
Sistema de Finanzas y Logística (deducida la parte correspondiente a la División del Sector Privado)						
200-2001	2 303,0	0,0	0,0	209,0	134,0	2 646,0
Subtotal: I. Producción y mantenimiento periódico						
1998-1999	10 629,9	0,0	7 148,1	10 152,5	816,3	28 746,8
2000-2001	24 827,4	0,0	10 771,8	11 005,8	725,0	47 333,0
II. ELABORACIÓN DE LOS PRINCIPALES SISTEMAS						
SIIG						
1998-1999	1 020,2	645,0	66,0	546,4	5,0	2 282,6
2000-2001	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sistema de Gestión de Programas						
1998-1999	2 231,1	1 330,0	0,0	539,0	1 135,5	5 235,6
2000-2001	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sistema de Finanzas y Logística (deducida la parte correspondiente a la División del Sector Privado)						
1998-1999	617,1	2 778,9	834,5	1 231,6	924,6	6 386,7
2000-2001	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Subtotal II. Elaboración de los sistemas principales						
1998-1999	3 868,4	4 753,9	900,5	2 317,0	2 065,1	13 904,9
2000-2001	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III. TOTAL GENERAL (deducida la parte correspondiente a la División del Sector Privado)						
1998-1999	14 498,3	4 753,9	8 048,6	12 469,5	2 881,4	42 651,7
2000-2001	24 827,4	0,0	10 771,8	11 005,8	725,0	47 330,0

Inversiones en infraestructura

90. La magnitud y el alcance de los cambios de sistema realizados por el UNICEF exigen tener suficiente capacidad para mejorar y mantener los programas de computadora y emplear el complicado apoyo operacional necesario para administrar un sistema de oficinas múltiples y una red de comunicaciones las 24 horas durante los 7 días de la semana. La infraestructura, que constituye la base de la pirámide de la tecnología de la información, comprende el centro de operaciones, el centro de telecomunicaciones y el centro de integración de sistemas.

91. Los sistemas integrados se intercambian datos constantemente, y la División de Tecnología de la Información tiene la responsabilidad de administrar la interconexión y velar por el intercambio correcto y oportuno de los datos. Estas dependencias apoyan la compatibilidad de los datos del Sistema Integrado de Información de Gestión, el Sistema Financiero y Logístico y el Sistema de Gestión de Programas y garantizan que cada valor sea coherente y constante en los distintos sistemas y plataformas tecnológicos. También deben estudiar, aplicar y documentar técnicas para el almacenamiento de los datos del UNICEF en el Depósito de Datos. Las telecomunicaciones se han convertido en un medio muy complejo y se prevén mejoras y conversiones para el próximo bienio para sustentar un mayor uso de esferas decisivas de las telecomunicaciones, las comunicaciones de datos, la mensajería y las operaciones de redes. El mayor aumento en el presente proyecto de presupuesto corresponde a la sección de telecomunicaciones mundiales, que no ha contado con el personal necesario, para que pueda cumplir adecuadamente sus funciones previstas.

92. Para estas tres dependencias combinadas se propone un presupuesto de 15,8 millones de dólares para el período 2000-2001.

Inversiones en tecnología de la información

93. En el próximo bienio, el UNICEF utilizará la tecnología de la información para pasar de las cuestiones relativas a la eficiencia en las transacciones básicas a la creación de una ventaja comparativa en el conocimiento sobre el desarrollo en relación con los niños y las comunicaciones mundiales, como pidió el Secretario General. La tecnología de la información, ya establecida, sienta las bases para alcanzar las prioridades definidas en el plan a mediano plazo que exigen la disponibilidad y el uso de datos en esferas decisivas. La División de Tecnología de la Información ha creado una red Intranet, y en asociación con la División de Planificación, Políticas y Evaluación, la División de Programas, la División de Comunicaciones y otras divisiones, se prevé la introducción permanente de mejoras en este instrumento esencial de intercambio de conocimientos a nivel mundial. Se prevé la creación de un "sistema de gestión de los conocimientos" activado en la Web para el almacenamiento e intercambio del patrimonio intelectual del UNICEF. Para el presupuesto de la Oficina del Director y la Dependencia de Gestión de la Información, que incluye los derechos de licencia de programas de computadora normalizados para oficinas, se propone un crédito de 7,9 millones de dólares para el período 2000-2001.

Panorama general

94. La División de Tecnología de la Información en la sede de Nueva York tenía 49 puestos y 113 consultores a jornada completa, lo que representaba un total de 162 personas a tiempo completo, durante el bienio 1998-1999. Para el próximo bienio, se propone convertir 25 puestos de consultores en puestos con cargo a los recursos ordinarios para garantizar la disponibilidad de especialistas y su continuidad. El presupuesto consolidado destinado a la tecnología de la información para el período 2000-2001 se basa en 74 puestos y 74,5 funcionarios temporarios a tiempo completo, lo que representa un total de 148,5 personas a tiempo completo. En total, para la División de Tecnología de la Información se propone un presupuesto de 37,4 millones de dólares para el período 2000-2001.

95. En el bienio 1998-1999, el costo total de la tecnología de la información para el UNICEF, incluidas las inversiones en equipo de computadora para las oficinas regionales y de los países, fue de 42,7 millones de dólares. Atendiendo a la estrategia de tecnología de la información antes descrita, se propone un presupuesto de 47,3 millones de dólares para el período 2000-2001, lo que representa un aumento de 4,6 millones de dólares, es decir, el 10,8%.

III. RECUPERACIÓN

96. La Junta Ejecutiva examinó "La política del UNICEF en materia de recuperación" (E/ICEF/1998/AB/L.6) en su segundo período ordinario de sesiones de 1998. La tasa de recuperación ha de cubrir los costos de apoyo a los programas y de administración y gestión en que debe incurrir la organización para la ejecución de programas con cargo a otros recursos. La metodología en la que se basa actualmente la tasa de recuperación toma en consideración la parte del presupuesto en la que influye el nivel de programas financiados con cargo a otros recursos. Éstos se expresan como la relación entre gastos variables y gastos fijos, que no se incluyen en el cálculo de la tasa de recuperación. Por ejemplo, todos los jefes de oficina se consideran un gasto fijo ya que hay solamente un jefe de oficina independientemente del nivel del programa financiado con cargo a otros recursos. A los efectos de los gastos variables, se definen determinados factores impulsores de costos para diferentes unidades de organización. Por ejemplo, el valor de las órdenes de compra tramitadas por la División de Suministros se utiliza como factor impulsor de los costos para calcular la parte de los gastos variables que corresponden a la División. El total es la suma de todos los gastos variables asignados a programas financiados con cargo a otros recursos (véanse el cuadro 8 y las secciones a) y b) del anexo V).

97. En la metodología se utiliza el interés virtual devengado por concepto de los saldos en efectivo de otros recursos para compensar el total de los gastos variables. Como se indica en el cuadro 8, de esta manera se reducen los gastos de 85 millones de dólares (línea 1) a 49 millones de dólares (línea 5) y la tasa de recuperación del 9% (línea 3) al 5% (línea 6). El Reglamento Financiero y la Reglamentación Financiera Detallada del UNICEF rigen el tratamiento del interés que se consigna en ingresos de recursos ordinarios que financian el presupuesto de apoyo. No se propone cambio alguno en el tratamiento del interés.

/...

98. La metodología utilizada es transparente, sencilla y fácil de reproducir, principios promovidos por la Junta Ejecutiva en debates anteriores sobre la recuperación. El UNICEF considera que la metodología sigue siendo acertada pero, a petición de la Junta Ejecutiva y la CCAAP, ha incluido en la sección c) del anexo V un ejemplo de la forma en que los cambios en la metodología afectarían la tasa de recuperación.

Cuadro 8

Gastos indirectos de apoyo a programas financiados con otros recursos

(En millones de dólares EE.UU.)

	1998-1999 ^a	2000-2001
Gastos indirectos de apoyo a programas financiados con otros recursos		
Apoyo a los programas		
Oficinas de los países y regionales ^b	47	52
Sede ^c	13	18
Subtotal	60	70
Gestión y administración de la organización ^c	12	15
1 Total	72	85
2 Total de gastos de los programas financiados con otros recursos	797	938
3 Porcentaje del apoyo indirecto al total de programas financiados con otros recursos (3 = línea 1 dividida por línea 2)	9%	9%
4 Ingreso por concepto de intereses devengados por otros recursos - efectivo	32	36
5 Saldo después de compensar los ingresos por concepto de intereses (5 = línea 1 menos línea 4)	40	49
6 Tasa de recuperación (6 = línea 5 dividida por línea 2)	5%	5%

^a Cifras tomadas del cuadro 5 del documento E/ICEF/1998/AB/L.6.

^b Para los cálculos correspondientes al período 2000-2001, véase el inciso b) del anexo V.

^c Para los cálculos correspondientes al período 2000-2001, véase el inciso a) del anexo V.

/...

99. Se propone que, como la actual tasa de recuperación está en vigor solamente desde septiembre de 1998, la decisión 1998/21 (E/ICEF/1998/6/Rev.1) de la Junta Ejecutiva sobre el examen de la política de recuperación se siga aplicando con carácter provisional durante el período presupuestario 2000-2001.

IV. PROYECTO DE DECISIÓN RELATIVO A LAS CONSIGNACIONES

100. En vista de lo antedicho, la Directora Ejecutiva recomienda que la Junta Ejecutiva adopte el siguiente proyecto de decisión:

La Junta Ejecutiva,

Habiendo examinado las estimaciones del presupuesto de apoyo bienal 2000-2001 del UNICEF que figuran en el documento E/ICEF/1999/AB/L.7,

1. Aprueba consignaciones por valor de 545.513.700 dólares en cifras brutas para los fines que se indican infra y resuelve que la suma de 52.000.000 dólares correspondiente a los ingresos estimados se descuenta de las consignaciones brutas, con lo cual la estimación de las consignaciones netas ascendería a 493.513.700 dólares:

Presupuesto de apoyo bienal para 2000-2001

(En miles de dólares EE.UU.)

Apoyo a los programas:

Oficinas de países y regionales	279 116,8
Sede	<u>79 628,4</u>
Subtotal	<u>358 745,2</u>
Gestión y administración de la organización	<u>186 768,5</u>
Total de las consignaciones brutas	<u>545 513,7</u>
<u>Menos:</u> Ingreso presupuestario estimado	<u>52 000,0</u>
Consignaciones netas estimadas	<u>493 513,7</u>

2. Autoriza a la Directora Ejecutiva a reasignar los recursos entre distintos sectores de consignaciones hasta un máximo del 5% de la consignación a la cual se reasignen los recursos.

Cuadro sinóptico IEstimaciones presupuestarias por unidad de organización en los sectores de consignaciones, 2000-2001

(En miles de dólares EE.UU.)

Sector de consignación/unidad de organización	Consignaciones aprobadas 1998-1999	Volumen			Estima- ciones para 2000-2001
		Monto	Porcen- taje	Costo	
A. <u>Apoyo a los programas</u>					
1. <u>Oficinas de los países y regionales</u>					
África occidental y central	54 727,0	407,6	0,7	2 761,4	57 896,0
África oriental y meridional	51 401,5	2 584,6	5,0	669,4	54 655,5
Las Américas y el Caribe	42 938,6	(265,7)	(0,6)	760,2	43 433,1
Asia oriental y el Pacífico	33 469,3	264,5	0,8	(1 786,7)	31 947,1
Asia meridional	31 436,0	(2 104,8)	(6,7)	(8,1)	29 250,1
Oriente Medio y África del norte	30 587,9	(124,9)	(0,4)	650,4	31 113,4
Europa central y oriental, Comunidad de Estados Independientes y Estados del Báltico	20 711,3	(33,3)	(0,2)	1 582,5	22 260,5
Oficinas de los países y regionales: recursos centrales	5 073,6	9,1	0,2	3 478,4	8 561,1
Subtotal	270 345,2	737,1	0,3	8 034,5	279 116,8
2. <u>Sede</u>					
División de Programas	26 341,5	(1 362,9)	(5,2)	1 597,9	26 576,5
Oficina de Programas de Emergencia	5 210,8	138,7	2,7	329,6	5 679,1
Centro Internacional para el Desarrollo del Niño (Florenia)	0,0	291,5	100,0	0,0	291,5
Oficina Regional para Europa (Ginebra) - Sección de Emergencia	1 283,9	490,3	38,2	120,8	1 895,0
Tecnología de la Información: Sistema de gestión de programas y apoyo a las oficinas exteriores	3 691,5	487,1	13,2	731,2	4 909,8
División de Suministros	32 059,2	(4 237,4)	(13,2)	927,2	28 749,0
Sede: Apoyo a los programas: recursos centrales	13 858,2	(173,6)	(1,3)	(2 157,1)	11 527,5
Subtotal	82 445,1	(4 366,3)	(5,3)	1 549,6	79 628,4
Subtotal: Apoyo a los programas	352 790,3	(3 629,2)	(1,0)	9 584,1	358 745,2
B. <u>Gestión y administración de la organización</u>					
Oficina del Director Ejecutivo	5 208,7	275,6	5,3	323,9	5 808,2
División de Evaluación, Políticas y Planificación	9 168,3	178,9	2,0	612,8	9 960,0
Oficina de Auditoría Interna	6 810,0	(561,1)	(8,2)	368,8	6 617,7
Oficina del Secretario de la Junta Ejecutiva	2 416,6	(122,9)	(5,1)	135,3	2 429,0
Oficina de Financiación de Programas	5 681,4	1 431,3	25,2	555,5	7 668,2
Oficina de Asuntos de las Naciones Unidas y Relaciones Externas	2 066,7	(39,3)	(1,9)	122,3	2 149,7
División de Comunicaciones	19 406,6	(1 612,8)	(8,3)	1 117,6	18 911,4
División de Recursos Humanos	15 123,0	1 140,5	7,5	1 062,9	17 326,4
División de Gestión Financiera y Administrativa	23 666,9	(1 647,9)	(7,0)	1 397,5	23 416,5
División de Tecnología de la Información	21 459,3	9 655,7	45,0	1 360,1	32 475,1
Sistema de Financiación y Logística	5 769,6	(5 769,6)	(100,0)	0,0	0,0
Oficina para el Japón	3 366,8	(21,1)	(0,6)	33,1	3 378,8
Oficina Regional para Europa (Ginebra)	14 003,7	(835,4)	(6,0)	466,5	13 634,8
Sede: Gestión y administración: recursos centrales	40 558,0	(219,7)	(0,5)	2 654,4	42 992,7
Subtotal: Gestión y administración de la organización	174 705,6	1 852,2	1,1	10 210,7	186 768,5
Total de consignaciones brutas	527 495,9	(1 777,0)	(0,3)	19 794,8	545 513,7
Ingresos estimados	(33 900,0)	(18 100,0)	53,4	0,0	(52 000,0)
Total de consignaciones netas	493 595,9	(19 877,0)	(4,0)	19 794,8	493 513,7

/ . . .

Cuadro sinóptico II

Estimaciones presupuestarias por categoría de gastos en los sectores de consignaciones, 2000-2001

(En miles de dólares EE.UU.)

Sector de consignación/unidad de organización	Consignaciones aprobadas 1998- 1999	Volumen			Estimaciones para 2000-2001
		Monto	Porcentaje	Costo	
A. <u>Apoyo a los programas</u>					
1. <u>Oficinas de los países y regionales</u>					
Puestos	184 226,0	3 615,1	2,0	5 259,3	193 100,4
Otros gastos de personal	7 918,3	409,6	5,2	55,6	8 383,5
Consultores	1 657,8	(172,4)	(10,4)	167,5	1 652,9
Viajes	12 158,4	(953,8)	(7,8)	962,2	12 166,8
Gastos de funcionamiento	53 792,4	(1 342,3)	(2,5)	1 095,4	53 545,5
Mobiliario y equipo	7 650,0	(1 621,7)	(21,2)	363,4	6 391,7
Reembolsos	2 942,3	802,6	27,3	131,1	3 876,0
Subtotal	270 345,2	737,1	0,3	8 034,5	279 116,8
2. <u>Sede</u>					
Puestos	52 792,1	170,4	0,3	305,8	53 268,3
Otros gastos de personal	2 919,2	2 376,5	81,4	373,1	5 668,8
Consultores	724,4	(328,8)	(45,4)	24,0	419,6
Viajes	4 593,5	(1 733,7)	(37,7)	112,6	2 972,4
Gastos de funcionamiento	17 568,4	(4 282,3)	(24,4)	557,1	13 843,2
Mobiliario y equipo	2 090,7	(603,7)	(28,9)	67,8	1 554,8
Reembolsos	1 756,8	35,3	2,0	109,2	1 901,3
Subtotal	82 445,1	(4 366,3)	(5,3)	1 549,6	79 628,4
Subtotal: Apoyo a los programas	352 790,3	(3 629,2)	(5,0)	9 584,1	358 745,2
B. <u>Gestión y administración de la organización</u>					
Puestos	104 347,1	5 951,4	5,7	7 694,0	117 992,5
Otros gastos de personal	7 813,1	2 363,9	30,3	382,6	10 559,6
Consultores	3 218,7	(1 121,3)	(34,8)	104,3	2 201,7
Viajes	5 639,0	(31,7)	(0,6)	226,6	5 833,9
Gastos de funcionamiento	40 234,6	(5 997,1)	(14,9)	963,8	35 201,3
Mobiliario y equipo	5 460,1	(38,9)	(0,7)	323,7	5 744,9
Reembolsos	7 993,0	725,9	9,1	515,7	9 234,6
Subtotal: Gestión y administración de la organización	174 705,6	1 852,2	1,1	10 210,7	186 768,5
<u>Total</u>					
Puestos	341 365,2	9 736,9	2,9	13 259,1	364 361,2
Otros gastos de personal	18 650,6	5 150,0	27,6	811,3	24 611,9
Consultores	5 600,9	(1 622,5)	(29,0)	295,8	4 274,2
Viajes	22 390,9	(2 719,2)	(12,1)	1 301,4	20 973,1
Gastos de funcionamiento	111 595,4	(11 621,7)	(10,4)	2 616,3	102 590,0
Mobiliario y equipo	15 200,8	(2 264,3)	(14,9)	754,9	13 691,4
Reembolsos	12 692,1	1 563,8	12,3	756,0	15 011,9
Total de estimaciones presupuestarias	527 495,9	(1 777,0)	(0,3)	19 794,8	545 513,7
Ingresos estimados	(33 900,0)	(18 100,0)	53,4	—	(52 000,0)
Total de estimaciones presupuestarias netas	493 595,9	(19 877,0)	(4,0)	19 794,8	493 513,7

/ . . .

Cuadro sinóptico III

Distribución estimada de puestos por fuente de fondos y unidad de organización, 2000-2001

Fuente de fondos/ unidad de organización	Personal internacional del cuadro orgánico y categorías superiores								Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales y otros cuadros	Total general	
	SGA SsG	D-2	D-1	P-5	P-4	P-3	P-2/1	Total				
A. Apoyo a los programas												
1. Oficinas de los países y regionales												
África occidental y central												
Recursos ordinarios 1998-1999	0	2	4	34	27	18	0	85	46	228	359	
Recursos ordinarios 2000-2001	0	2	4	34	29	18	1	88	51	225	364	
África oriental y meridional												
Recursos ordinarios 1998-1999	0	2	5	31	31	15	1	85	37	206	328	
Recursos ordinarios 2000-2001	0	2	6	29	30	26	4	97	46	207	350	
Las Américas y el Caribe												
1998-1999												
Recursos ordinarios	0	1	2	23	22	0	0	48	50	138	236	
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
Total	0	1	2	23	22	0	0	48	50	139	237	
2000-2001												
Recursos ordinarios	0	1	2	23	21	2	0	49	47	139	235	
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total	0	1	2	23	21	2	0	49	47	139	235	
Asia oriental y el Pacífico												
1998-1999												
Recursos ordinarios	0	3	4	17	19	6	3	52	17	144	213	
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total	0	3	4	17	19	6	3	52	17	144	213	
2000-2001												
Recursos ordinarios	0	3	4	19	18	8	2	54	22	141	217	
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	2	
Total	0	3	4	19	18	8	2	54	23	142	219	
Asia meridional												
1998-1999												
Recursos ordinarios	0	4	3	16	16	3	0	42	33	207	282	
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	1	0	1	1	1	3	
Total	0	4	3	16	16	4	0	43	34	208	285	
2000-2001												
Recursos ordinarios	0	4	4	15	16	3	0	42	29	178	249	
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	1	0	1	1	1	3	
Total	0	4	4	15	16	4	0	43	30	179	252	
Oriente Medio y África del norte												
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	4	19	14	3	0	41	27	105	173	
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	4	18	15	3	0	41	30	108	179	

Fuente de fondos/ unidad de organización	Personal internacional del cuadro orgánico y categorías superiores								Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales y otros cuadros	Total general
	SGA SsG	D-2	D-1	P-5	P-4	P-3	P-2/1	Total			
Europa central y oriental, Comunidad de Estados Independientes y Estados del Báltico											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	4	12	16	3	1	37	17	68	122
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	4	12	15	4	2	38	17	66	121
Total: A.1 Apoyo a los programas - Oficinas de los países y regionales 1998-1999											
Recursos ordinarios	0	14	26	152	145	48	5	3900	227	1 096	1 713
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	1	0	1	1	2	4
Total	0	14	26	152	145	49	5	391	228	1 098	1 717
2000-2001											
Recursos ordinarios	0	14	28	150	144	64	9	409	242	1 064	1 715
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	0	1	0	1	2	2	5
Total	0	14	28	150	144	65	9	410	244	1 066	1 720
2. Sede											
División de Programas											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	9	31	17	2	1	61	0	41	102
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	9	32	15	4	3	64	0	41	105
Oficina de Programas de Emergencia											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	2	1	3	2	1	10	0	10	20
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	1	3	2	3	1	11	0	11	22
División de Suministros 1998-1999											
Recursos ordinarios	0	1	1	12	19	6	3	42	0	85	127
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	1	0	6	3	1	11	0	29	40
Total	0	1	2	12	25	9	4	53	0	114	167
2000-2001											
Recursos ordinarios	0	1	2	12	18	12	6	51	0	55	106
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	13	3	1	17	0	39	56
Total	0	1	2	12	31	15	7	68	0	94	162
División de Tecnología de la Información (PROMS)											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recursos ordinarios 2000-2001	0	0	0	0	1	0	1	2	0	0	2
Centro Internacional para el Desarrollo del Niño (Florencia)											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	1

Fuente de fondos/ unidad de organización	Personal internacional del cuadro orgánico y categorías superiores								Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales y otros cuadros	Total general
	SGA SsG	D-2	D-1	P-5	P-4	P-3	P-2/1	Total			
Oficina Regional para Europa, Sección de Emergencia											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	0	0	1	1	1	0	3	0	2	5
Recursos ordinarios 2000-2001	0	0	1	1	1	1	0	4	0	2	6
Total: A.2 Apoyo a los programas - Sede											
1998-1997											
Recursos ordinarios	0	3	12	45	40	11	5	116	0	138	254
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	1	0	6	3	1	11	0	29	40
Total - A.2	0	3	13	45	46	14	6	127	0	167	294
2000-2001											
Recursos ordinarios	0	4	13	48	37	20	11	133	0	109	242
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	13	3	1	17	0	39	56
Total - A.2	0	4	13	48	50	23	12	150	0	148	298
Total: A. Apoyo a los programas 1998-1999											
Recursos ordinarios	0	17	38	197	185	59	10	506	227	1 234	1 967
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	1	0	6	4	1	12	1	31	44
Total A	0	17	39	197	191	63	11	518	228	1 265	2 011
2000-2001											
Recursos ordinarios	0	18	41	198	181	84	20	542	242	1 173	1 957
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	13	4	1	18	2	41	61
Total A	0	18	41	198	194	88	21	560	244	1 214	2 018
B. Gestión y administración de la organización											
Sede											
Oficina del Director Ejecutivo											
Recursos ordinarios 1998-1999	3	2	1	1	2	0	1	10	0	8	18
Recursos ordinarios 2000-2001	4	1	1	1	3	0	1	11	0	7	18
División de Evaluación, Políticas y Planificación											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	0	9	7	3	2	22	0	14	36
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	1	10	7	3	0	22	0	14	36
Oficina de Auditoría Interna											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	1	6	4	2	2	16	0	4	20
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	1	6	4	2	2	16	0	4	20
Oficina del Secretario de la Junta Ejecutiva											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	0	1	1	2	0	0	4	0	6	10
Recursos ordinarios 2000-2001	0	0	1	1	2	0	0	4	0	6	10

Fuente de fondos/ unidad de organización	Personal internacional del cuadro orgánico y categorías superiores								Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales y otros cuadros	Total general
	SGA SsG	D-2	D-1	P-5	P-4	P-3	P-2/1	Total			
Oficina de Financiación de Programas											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	1	6	0	0	7	15	0	11	26
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	1	6	2	1	9	20	0	11	31
Oficina de Asuntos de las Naciones Unidas y Relaciones Externas											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	0	1	2	0	2	0	5	0	4	9
Recursos ordinarios 2000-2001	0	0	1	2	0	2	0	5	0	4	9
División de Comunicaciones											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	1	7	12	7	3	31	0	33	64
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	1	5	12	9	6	34	0	33	67
División de Recursos Humanos											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	2	4	11	7	4	29	0	50	79
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	2	6	15	2	4	30	0	52	82
División de Gestión Financiera y Administrativa											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	3	6	9	14	5	38	0	89	127
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	4	4	10	10	11	40	0	74	114
División de Gestión de Recursos de Información											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	1	5	5	14	3	29	0	20	40
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	1	7	15	18	5	47	0	25	72
Oficina para el Japón											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	0	1	0	1	0	0	2	2	3	7
Recursos ordinarios 2000-2001	0	0	1	0	1	0	0	2	2	3	7
Oficina Regional para Europa (Ginebra)											
Recursos ordinarios 1998-1999	0	1	2	3	8	4	1	19	0	28	47
Recursos ordinarios 2000-2001	0	1	2	3	7	4	0	17	0	27	44
Total: B. Gestión y administración de la organización - Sede											
Recursos ordinarios 1998-1999											
Total B	3	10	15	50	61	53	28	220	2	270	492
Recursos ordinarios 2000-2001											
Total B	4	9	17	51	78	51	38	248	2	260	510
Total general 1998-1999											
Recursos ordinarios	3	27	53	247	246	112	38	726	229	1 504	2 459
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	1	0	6	4	1	12	1	31	44
TOTAL	3	27	54	247	252	116	39	738	230	1 535	2 503
2000-2001											
Recursos ordinarios	4	27	58	249	259	135	58	790	244	1 433	2 467
Otros recursos relacionados con los reembolsos	0	0	0	0	13	4	1	18	2	41	61
TOTAL	4	27	58	249	272	139	59	808	246	1 474	2 528

Cuadro sinóptico IV a)

Otras estimaciones de recursos por fuente de fondos
y por unidad de organización, 2000-2001

(En miles de dólares EE.UU.)

Fuente de fondos/unidad de organización	Estimaciones para 1998-1999	Aumento (o disminución)	Estimaciones para 2000-2001
I. OTROS RECURSOS RELACIONADOS CON LOS PROGRAMAS			
II. OTROS RECURSOS RELACIONADOS CON LOS REEMBOLSOS			
Asia oriental y el Pacífico	0,0	100,8	100,8
Asia meridional	300,0	(12,8)	287,2
Sede (División de Suministros)	7 159,8	6 375,4	13 535,2
Total	7 459,8	6 463,4	13 923,2

Cuadro sinóptico IV b)

Otras estimaciones de recursos por fuente de fondos y por
categoría de gastos, 2000-2001

(En miles de dólares EE.UU.)

Fuente de fondos/categoría de gastos	Estimaciones para 1998-1999	Aumento (o disminución)	Estimaciones para 2000-2001
I. OTROS RECURSOS RELACIONADOS CON LOS PROGRAMAS			
II. OTROS RECURSOS RELACIONADOS CON LOS REEMBOLSOS			
Puestos	6 065,0	3 359,4	9 424,4
Otros gastos de personal	0,0	1 906,8	1 906,8
Consultores	0,0	343,6	343,6
Viajes	48,4	154,4	202,8
Gastos de funcionamiento	1 346,4	220,3	1 566,7
Mobiliario y equipo	0,0	478,9	478,9
Total	7 459,8	6 463,4	13 923,2

Anexo I

TERMINOLOGÍA

A continuación se indican las expresiones que se ha convenido utilizar y sus definiciones correspondientes.

Sector de consignación - Definición similar a la que figura en el Reglamento Financiero del PNUD, del FNUAP y del UNICEF

1. Subdivisión de la consignación a la que se ha asignado un monto determinado en la decisión relativa a la consignación de créditos y dentro de la cual el jefe ejecutivo de una organización está autorizado a hacer transferencias sin aprobación previa.

Presupuesto de apoyo bienal

2. Presupuesto de una organización que abarca el apoyo a los programas y la gestión y administración de la organización.

Costo (aumento o disminución) - Definición del Comité Administrativo de Coordinación

3. Cualquier aumento o disminución del costo de un recurso en el período abarcado por el presupuesto respecto del que figuraba en el período del presupuesto anterior y que es consecuencia de variaciones en los costos, precios y tipos de cambio.

Presupuesto bruto

4. En las organizaciones financiadas con contribuciones voluntarias, el presupuesto en que se calculan en cifras netas los gastos del personal (es decir, sin tener en cuenta las contribuciones del personal) y el resto de los costos en cifras brutas (por ejemplo, con inclusión de la devolución de impuestos sobre la renta del personal, los gastos totales de las oficinas locales y los costos de los servicios que deben prestarse).

Gestión y administración de la organización

5. Unidades de organización cuya función principal es mantener la identidad, la dirección y el buen funcionamiento de una organización. En general, abarcan las dependencias que llevan a cabo funciones de dirección ejecutiva, política y evaluación de la organización, relaciones externas, información, administración y auditoría.

Presupuesto neto

6. En las organizaciones financiadas con contribuciones voluntarias, el presupuesto en que se consignan las estimaciones de sumas por cobrar que contrarresten, ya sea total o parcialmente, las correspondientes estimaciones del presupuesto bruto.

Otros recursos

7. Recursos de una organización financiada con contribuciones voluntarias, distintos de los recursos ordinarios, que se reciben para un determinado objetivo de programa coherente con los objetivos de la organización y para la prestación de determinados servicios a terceros.

Otros recursos relacionados con los programas

8. Recursos de una organización financiada con contribuciones voluntarias, distintos de los recursos ordinarios, que se reciben para un determinado objetivo de programa coherente con los objetivos y las actividades de la organización. Abarcan contribuciones voluntarias, otros pagos gubernamentales o intergubernamentales y donaciones de fuentes no gubernamentales.

Otros recursos relacionados con los reembolsos

9. Recursos de una organización financiada con contribuciones voluntarias que se reciben de terceros a fin de sufragar los gastos relacionados con la prestación de determinados servicios no relacionados con los programas cuya ejecución está a cargo de la organización.

Programas

10. a) Las actividades directamente relacionadas con la preparación, la ejecución y la supervisión y evaluación de las actividades de cooperación para el desarrollo que lleva a cabo la organización.

b) A los efectos de la información financiera conexa, aportaciones directas necesarias para lograr los objetivos de un determinado proyecto o programa de cooperación para el desarrollo. En general, abarcan expertos, personal de apoyo, suministros y equipo, subcontratos, asistencia en efectivo y capacitación individual o en grupo.

Apoyo a los programas

11. Unidades de organización cuya función principal es la elaboración, formulación ejecución y evaluación de los programas de una organización. En general, prestan servicios de apoyo técnico, temático, geográfico, logístico o administrativo a los programas.

Recursos ordinarios

12. Recursos de una organización financiada con contribuciones voluntarias, que no se clasifican según su origen y no se asignan a fines especiales. Abarcan promesas de contribuciones voluntarias, otros pagos gubernamentales o intergubernamentales, donaciones de fuentes no gubernamentales e ingresos por concepto de intereses conexos e ingresos varios.

Ajustes de gastos diversos

13. Aumentos o disminuciones de gastos imputables a variaciones de las tasas o a condiciones no vinculadas a los ajustes por fluctuaciones monetarias o por inflación anual.

Volumen (aumento o disminución)

14. Cualquier aumento o disminución de las necesidades de recursos imputable a cambios del nivel o el tipo de actividades que lleva a cabo una organización durante un ejercicio presupuestario y de las actividades propuestas para el ejercicio presupuestario siguiente. El volumen se expresa utilizando los mismos factores de gastos aplicables a las consignaciones aprobadas a fin de permitir la comparación directa de esos cambios en relación con el nivel de actividades aprobado para el ejercicio presupuestario de que se trate.

Anexo II

METODOLOGÍA

1. La metodología abarca varias etapas sucesivas para el cálculo de las estimaciones. Los cálculos se efectúan separadamente para cada año de un bienio. Fundamentalmente, la metodología consiste en tomar las consignaciones aprobadas para el primer año del bienio en curso y agregar los ajustes de volumen y de gastos, lo que da como resultado las estimaciones para el primer año del bienio siguiente. Análogamente, las consignaciones aprobadas para el segundo año del bienio se actualizan a fin de calcular las estimaciones necesarias para el segundo año del bienio siguiente. Cabe destacar que las estimaciones para el proyecto de presupuesto de apoyo bienal habitualmente se preparan durante los primeros meses del segundo año del bienio. A continuación se da una descripción de cada etapa sucesiva.

I. AJUSTES DE VOLUMEN

2. En primer lugar, tomando como base las consignaciones aprobadas, se calculan los aumentos o disminuciones reales de las necesidades, que se denominan cambios de volumen. Los cambios de volumen, se definen como los elementos controlables de las estimaciones, sujetos a la decisión personal del jefe ejecutivo, sobre lo que necesita la organización para cumplir la tarea que se le ha encomendado. Para facilitar la comparación con la base actual aprobada, esos cambios de volumen se calculan a los mismos niveles de precios de las consignaciones aprobadas.

II. AJUSTES DE GASTOS DIVERSOS

3. A las consignaciones aprobadas y los cambios de volumen se añaden otros aumentos o disminuciones de gastos imputables a los cambios de las tasas o a condiciones no vinculados con los ajustes por fluctuaciones monetarias o inflación anual. A excepción de los incrementos periódicos dentro de la categoría, los ajustes únicamente tienen en cuenta los cambios conocidos que han tenido lugar en los dos años transcurridos desde la preparación del último presupuesto de apoyo bienal. Entre esos factores de gastos se cuentan, por ejemplo, las decisiones de la CAPI sobre diversos derechos del personal (por ejemplo, la prestación por familiares a cargo, el subsidio de educación) y cambios en el escalón medio de los puestos por categoría. Esos ajustes también pueden incluir las estimaciones para sufragar los incrementos periódicos dentro de la categoría si así lo justifica la experiencia de la organización. Normalmente, aunque no exclusivamente, esos ajustes de gastos se aplican a los gastos de personal. Un ejemplo de este tipo de ajuste de gastos en relación con los gastos de funcionamiento sería la variación de las tasas por pie cuadrado debido al traslado de locales.

III. AJUSTES POR FLUCTUACIONES MONETARIAS

4. Posteriormente se calculan los ajustes por fluctuaciones monetarias, por año, del total de las consignaciones aprobadas, los ajustes de volumen y los

/...

ajustes de gastos diversos. Habitualmente, esos ajustes por fluctuaciones monetarias serían la diferencia entre el tipo de cambio operacional de las Naciones Unidas vigente, por ejemplo, al 1º de abril del año anterior al del bienio de que se trate y al 1º de abril del segundo año del bienio, es decir, el momento en que se prepara el proyecto de presupuesto de apoyo bienal. Este factor reviste especial importancia dada la gran cantidad de oficinas exteriores de la organización, cuyos gastos de funcionamiento varían considerablemente según las fluctuaciones del dólar de los Estados Unidos.

IV. AJUSTES POR CONCEPTO DE INFLACIÓN

5. Por último, para tener un cuadro completo y elaborar las estimaciones finales de las necesidades para el bienio siguiente, la organización debe hacer un ajuste o estimación, según proceda, de la inflación a lo largo de un período de cuatro años. Esos ajustes se calculan cada año respecto del total de las consignaciones aprobadas, los ajustes de volumen y los ajustes de gastos diversos, de la manera siguiente:

a) Para el primer año del bienio hasta el primer año del bienio siguiente. Las estimaciones existentes contienen ya las estimaciones anteriores de la inflación. Por consiguiente, el ajuste por concepto de inflación durante esta transición abarca:

- i) La diferencia entre la aplicación de las estimaciones anteriores y la inflación real del primer año del bienio;
- ii) La diferencia entre la aplicación de las estimaciones anteriores y las proyecciones revisadas de inflación correspondiente al segundo año del bienio;
- iii) La proyección de la inflación para el primer año del bienio siguiente;

b) Para el segundo año del bienio hasta el segundo año del bienio siguiente:

- i) Igual que en a) i) a iii) supra;
- ii) La proyección de la inflación para el segundo año del bienio siguiente.

6. Para poder hacer esas estimaciones de la inflación, se adoptan para cada localidad cuatro factores de inflación por año:

a) El primer factor de inflación corresponde a las variaciones estimadas de los ajustes por lugar de destino del personal del cuadro orgánico internacional;

b) El segundo factor de inflación corresponde a los viajes internacionales y los gastos comunes de personal relativos al personal del cuadro orgánico internacional (este factor es el mismo para todos los lugares de destino);

c) El tercer factor comprende los sueldos y los gastos comunes de personal local, es decir, del cuadro orgánico nacional y del cuadro de servicios generales y otros cuadros, que pueden variar considerablemente de un lugar a otro;

d) El cuarto factor corresponde a todos los demás gastos, tales como los gastos generales de funcionamiento.

7. Dentro de este marco general, la sede de Nueva York y la Oficina Regional para Europa (Ginebra) se tratan separadamente de las oficinas exteriores. Para esos dos lugares de destino se emplean las mismas tasas utilizadas por las Naciones Unidas, a menos que los compromisos contractuales concretos sean diferentes.

8. Con excepción de unos pocos elementos que inciden en los gastos, como los viajes internacionales y los gastos comunes de personal del personal internacional, los factores de inflación de las oficinas exteriores deben ser específicos para cada localidad. Las estimaciones se comparan con las experiencias anteriores y las pautas mundiales actuales o la información disponible y publicada, antes de aplicarlas a las estimaciones presupuestarias.

Anexo III

UTILIZACIÓN DE LOS RECURSOS: DISTRIBUCIÓN REGIONAL ESTIMADA DE LOS PROGRAMAS
Y APOYO A LOS PROGRAMAS EN LOS PAÍSES DE CADA REGIÓN

(En miles de dólares EE.UU.)

Países de la región	2000-2001									
	Presupuesto por programas					Puestos				
	Recursos ordinarios ^a		Otros recursos ^b		Total de recursos	Presupuesto de apoyo		Presupuesto por programas		Total general
						Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	
										Total general
REGIÓN DE ÁFRICA OCCIDENTAL Y CENTRAL										
Oficina regional	1 007,0	514,7		1 521,7		1	0	0	1	55
Benin ^c	3 127,9	3 869,2		6 997,1		2	8	10	20	54
Burkina Faso	7 353,0	6 226,9		13 579,9		3	8	17	28	33
Cabo Verde	1 246,0	519,0		1 765,0		0	2	5	7	16
Camerún	4 398,0	1 681,9		6 079,9		2	3	6	11	13
Chad	4 287,0	6 272,2		10 559,2		2	9	18	29	25
Congo	1 878,0	3 581,4		5 459,4		1	2	3	6	14
Côte d'Ivoire ^c	6 192,4	1 020,7		7 213,1		2	4	12	18	17
Gabón	1 222,0	307,8		1 529,8	0,0	1	1	3	5	32
Gambia	1 476,0	1 878,6		3 354,6	1 042,1	1	2	5	8	14
Ghana	6 838,0	9 170,7		16 008,7	1 793,0	5	6	21	32	0
Guinea	5 218,0	3 251,9		8 469,9	2 061,7	3	7	16	26	7
Guinea-Bissau	1 944,0	2 451,6		4 395,6	1 816,2	0	6	9	15	15
Guinea Ecuatorial	1 378,0	611,3		1 989,3	1 323,0	1	1	4	6	11
Liberia	2 698,0	9 664,3		12 362,3	2 308,6	4	7	19	30	13
Mali	10 340,0	5 229,9		15 569,9	2 523,1	7	12	20	39	43
Mauritania	2 334,0	3 101,6		5 435,6	1 792,2	1	10	8	19	56
Níger	12 634,0	4 385,9		17 019,9	1 727,4	9	9	22	40	32
Nigeria ^c	43 669,3	5 792,8		49 462,1	4 364,5	11	37	80	128	14
Operación de emergencia en los Grandes Lagos	0	7 461,6		7 461,6	0,0	0	0	0	0	39
República Centroafricana	2 916,0	1 489,1		4 405,1	2 161,1	2	4	7	13	29
República Democrática del Congo ^c	30 605,4	12 143,1		42 748,5	3 494,2	11	15	44	70	0
Santo Tomé y Príncipe	1 232,0	21,4		1 253,4	520,6	0	1	4	5	0
Senegal ^c	3 911,2	7 229,2		11 140,5	2 625,2	3	9	16	28	17
Sierra Leona	4 837,0	5 855,2		10 692,2	1 837,0	5	12	21	38	9
Togo	2 884,0	1 521,6		4 405,6	1 741,9	0	3	8	11	11
Costo central	0,0	0,0		0,0	1 568,3	0	0	0	0	0
Subtotal para 2000-2001	165 626,3	105 253,7		270 880,0	57 896,1	77	178	378	633	997
REGIÓN DE ÁFRICA ORIENTAL Y MERIDIONAL										
Oficina regional	600,0	3 533,6		4 133,6	9 675,7	6	1	1	8	27
Angola	9 863,0	28 013,0		37 876,0	4 403,0	4	16	33	53	10
Botswana	1 417,0	761,4		2 178,4	1 365,8	0	6	5	11	6

2000-2001

Países de la región	Puestos													
	Presupuesto por programas					Presupuesto de apoyo					Presupuesto de apoyo			
	Recursos ordinarios ^a		Otros recursos ^b		Total de recursos	Presupuesto de apoyo	Presupuesto por programas		Presupuesto de apoyo		Presupuesto de apoyo		Total general	
	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios del cuadro orgánico	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios del cuadro orgánico			Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios del cuadro orgánico	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios del cuadro orgánico				
Burundi	4 598,0	3 977,1	8 575,1	1 932,6	10 507,7	5	5	14	24	4	2	8	14	38
Comoras	1 366,0	90,2	1 456,2	926,7	2 382,9	0	2	4	6	2	1	4	7	13
Eritrea	2 592,0	13 934,4	16 526,4	1 478,1	18 004,5	4	9	12	25	3	2	6	11	36
Etiopía ^c	30 814,5	23 449,5	54 263,9	2 965,4	57 229,3	10	16	32	58	5	3	15	23	81
Kenya ^c	8 074,3	8 300,0	16 374,3	3 726,5	20 100,8	3	13	24	40	4	4	26	34	74
Lesotho	1 830,0	2 550,5	4 380,5	1 138,8	5 519,3	3	3	9	15	2	1	6	9	24
Madagascar ^c	9 575,5	8 009,4	17 584,9	2 081,2	19 666,1	4	10	26	44	5	2	6	13	53
Malawi	8 913,0	8 711,9	17 624,9	1 720,1	19 345,0	2	16	26	44	3	2	6	11	55
Mauricio ^c	1 274,9	11,9	1 286,8	731,3	2 018,1	0	1	2	3	1	1	4	6	9
Mozambique ^c	15 368,1	20 063,1	35 431,2	3 148,9	38 580,1	9	12	39	60	5	3	10	18	78
Namibia	1 417,0	5 647,2	7 064,2	1 953,2	9 017,4	2	5	10	17	3	1	8	12	29
República Unida de Tanzania ^a	15 234,5	13 631,6	28 866,1	3 251,0	32 117,1	11	19	33	63	5	2	14	21	84
Rwanda	4 695,0	16 522,4	21 217,4	2 031,0	23 248,4	7	12	27	46	3	2	5	10	56
Santo Tomé y Príncipe (se eliminará)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Somalia	8 776,0	29 663,6	38 439,6	3 333,5	41 773,1	12	2	31	45	6	3	8	17	62
Sudáfrica	1 708,0	2 300,1	4 008,1	1 545,0	5 553,1	5	3	4	12	2	5	7	14	26
Swazilandia	1 318,0	617,7	1 935,7	879,2	2 814,9	1	2	4	7	2	1	2	5	12
Uganda ^c	10 407,6	30 547,3	40 954,9	2 843,8	43 798,7	9	18	44	71	4	2	10	16	87
Zambia ^c	6 323,4	9 625,8	15 949,1	2 089,9	18 039,0	8	5	22	35	4	1	11	16	51
Zimbabwe	3 350,0	7 107,3	10 457,3	1 408,7	11 866,0	2	12	20	34	3	2	8	13	47
Costo central	0,0	0,0	0,0	26,2	26,2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotal para 2000-2001	149 515,7	237 068,8	386 584,5	54 655,6	441 240,1	107	188	422	717	97	46	207	350	1 067
REGIÓN DE LAS AMÉRICAS Y EL CARIBE														
Oficina regional	745,0	4 418,2	5 163,2	7 790,3	12 953,5	0	0	0	0	12	6	18	36	36
Argentina ^c	1 692,0	4 927,3	6 619,3	1 536,1	8 155,4	1	1	5	7	1	1	3	5	12
Barbados (Programas del Caribe oriental) ^c	3 026,6	1 655,6	4 682,2	2 374,7	7 056,9	2	4	5	11	1	2	6	9	20
Belice	1 204,0	231,2	1 435,2	556,3	1 991,5	0	1	3	4	1	1	1	3	7
Bolivia ^c	2 634,7	14 573,7	17 208,4	2 330,9	19 539,3	4	9	16	29	2	4	8	14	43
Brasil ^c	6 635,6	26 889,6	33 525,1	3 018,9	36 544,0	6	24	33	63	2	4	12	18	81
Chile ^c	1 449,3	119,1	1 568,5	1 954,5	3 523,0	0	1	0	1	2	1	5	8	9
Colombia ^c	2 261,1	5 424,3	7 685,4	2 033,8	9 719,2	1	3	8	12	2	4	9	15	27
Costa Rica ^c	1 286,6	686,7	1 973,3	479,6	2 452,9	0	3	3	6	1	0	2	3	9
Cuba ^c	1 615,2	3 866,7	5 481,9	564,2	6 046,1	0	1	2	3	1	1	3	5	8
Ecuador ^c	1 923,9	6 263,1	8 187,0	1 524,9	9 711,9	1	7	11	19	2	2	7	11	30
El Salvador	1 417,0	3 083,0	4 500,0	1 114,0	5 614,0	2	3	8	13	1	1	3	5	18
Guatemala	1 880,0	7 199,0	9 079,0	2 366,4	11 445,4	0	8	13	21	2	2	8	12	33
Guyana	1 310,0	287,9	1 597,9	635,8	2 233,7	0	2	5	7	1	0	2	3	10
Haití	3 902,0	4 388,0	8 290,0	2 131,5	10 421,5	3	8	11	22	3	2	8	13	35
Honduras ^c	1 791,0	5 133,2	6 924,1	1 171,0	8 095,1	0	5	7	12	2	2	6	10	22
Jamaica ^c	1 241,5	1 520,7	2 762,2	1 039,7	3 801,9	1	3	4	8	1	2	4	7	15
México ^c	1 975,0	4 564,9	6 539,9	2 477,6	9 017,5	3	2	5	10	4	0	9	13	23

2000-2001														
Países de la región	Puestos													
	Presupuesto por programas					Presupuesto de apoyo								
	Recursos ordinarios ^a		Otros recursos ^b		Total de recursos	Personal internacional del cuadro orgánico		Funcionarios nacionales del cuadro orgánico		Cuadro de servicios generales/otros		Cuadro de servicios generales/otros		Total general
	Recursos ordinarios ^a	Otros recursos ^b	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico		Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales/otros	Cuadro de servicios generales/otros	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales/otros	Cuadro de servicios generales/otros	
Nicaragua	1 856,0	10 050,8	11 906,8	1 750,5	13 657,3	2	1	10	13	2	3	6	11	24
Panamá ^c	1 301,2	612,9	1 914,1	619,5	2 533,6	0	2	3	5	1	1	2	4	9
Paraguay ^e	1 485,5	682,2	2 167,7	771,9	2 939,6	0	2	2	4	1	2	3	6	10
Perú ^c	2 103,4	11 722,7	13 826,2	2 690,5	16 516,7	1	10	14	25	2	3	7	12	37
República Dominicana ^c	1 633,7	1 119,9	2 753,6	1 190,9	3 944,5	1	4	5	10	1	2	5	8	18
Uruguay ^c	1 437,1	201,0	1 638,1	0,0	1 638,1	1	0	1	2	0	0	0	0	2
Venezuela ^c	1 603,4	1 066,4	2 669,7	753,5	3 423,2	0	3	4	7	1	1	2	4	11
Programa subregional	0,0	1 294,0	1 294,0	0,0	1 294,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costo central	0,0	0,0	0,0	556,1	556,1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotal para 2000-2001	49 410,8	121 982,0	171 392,8	43 433,1	214 825,9	29	107	178	314	49	47	139	235	549
REGIÓN DE ASIA ORIENTAL Y EL PACÍFICO														
Oficina regional	644,0	897,9	1 541,9	7 945,1	9 487,0	0	0	1	1	14	3	33	50	51
Camboya	6 208,0	17 995,2	24 203,2	2 834,1	27 037,3	12	11	29	52	5	0	9	14	66
China ^c	27 831,9	8 964,6	36 796,4	3 537,7	40 334,1	12	0	0	12	5	0	2	7	19
Filipinas ^{c, d}	6 060,4	11 187,0	17 247,5	2 158,8	19 406,3	1	12	11	24	2	3	15	20	44
Indonesia ^c	10 437,5	10 596,7	21 034,3	2 792,1	23 826,4	13	24	29	66	3	4	15	22	88
Malasia ^c	1 265,3	0,0	1 265,3	296,4	1 561,7	0	0	3	3	1	0	0	1	4
Mongolia	2 180,0	1 025,2	3 205,2	860,8	4 066,0	1	1	3	5	2	1	4	7	12
Myanmar	13 144,0	5 124,1	18 268,1	2 508,6	20 776,7	7	14	20	41	4	3	18	25	66
Países insulares del Pacífico	4 000,0	1 916,4	5 916,4	872,9	6 789,3	2	1	3	6	1	2	6	9	15
Papua Nueva Guinea	1 880,0	0,0	1 880,0	1 334,4	3 214,4	1	1	2	4	3	0	6	9	13
República Democrática Popular Lao	2 987,0	3 685,5	6 672,5	1 589,0	8 261,5	3	11	9	23	4	2	12	18	41
República Popular Democrática de Corea	1 840,0	16 044,7	17 884,7	1 285,8	19 170,5	3	0	0	3	3	2	4	9	12
Tailandia ^c	1 867,0	6 158,3	8 025,3	1 420,7	9 446,0	0	6	6	12	2	1	5	8	20
Viet Nam	9 134,0	9 870,0	19 004,0	2 510,7	21 514,7	11	18	23	52	5	1	12	18	70
Subtotal para 2000-2001	89 479,2	93 465,5	182 944,6	31 947,1	214 891,7	66	99	139	304	54	22	141	217	521
REGIÓN DE ASIA MERIDIONAL														
Oficina regional	800,0	1 259,1	2 059,1	5 261,6	7 320,7	1	0	1	2	11	3	18	32	34
Afganistán	17 541,0	8 837,2	26 378,2	2 126,6	28 504,8	10	17	39	66	3	3	9	15	81
Bangladesh ^{c, d}	24 996,1	70 868,9	95 865,0	5 289,5	101 154,5	15	39	55	109	6	7	30	43	152
Bután	1 812,0	1 904,8	3 716,8	1 150,2	4 867,0	2	2	9	13	3	1	7	11	24
India ^c	71 048,7	45 715,2	116 763,9	7 662,8	124 426,7	23	71	132	226	7	9	58	74	300
Maldivas	1 232,0	22,6	1 254,6	538,3	1 792,9	0	2	1	3	1	0	3	4	7
Nepal	8 406,0	8 955,0	17 361,0	2 273,2	19 634,2	6	31	36	73	5	1	16	22	95
Pakistán ^c	29 652,4	6 815,8	36 468,2	3 284,3	39 752,5	7	26	61	94	4	3	23	30	124
Sri Lanka ^c	1 634,7	6 666,5	8 301,1	1 663,7	9 964,8	3	9	14	26	2	2	14	18	44
Subtotal para 2000-2001	157 122,8	151 045,0	308 167,9	29 250,2	337 418,1	67	197	348	612	42	29	178	249	861

Países de la región	2000-2001													
	Puestos													
	Presupuesto por programas					Presupuesto de apoyo								
	Recursos ordinarios ^a		Otros recursos ^b	Total de recursos	Presupuesto de apoyo	Total general	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales/otros	Total	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales/otros	Total general
Bosnia y Herzegovina (y oficina de zona) ^c	1 273,0	14 180,7	15 453,7	1 959,5	17 413,2	3	5	10	18	2	1	6	9	27
Croacia ^c	281,3	2 840,7	3 122,0	181,4	3 303,4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ex República Yugoslava de Macedonia ^c	1 289,6	8 430,4	9 720,0	675,2	10 395,2	0	1	2	3	1	1	3	5	8
Federación de Rusia	0,0	2 206,3	2 206,3	1 214,8	3 421,1	0	2	1	3	2	1	3	6	9
Georgia (y oficina de zona del Cáucaso)	1 417,0	1 597,6	3 014,6	1 033,1	4 047,7	1	5	3	9	2	1	4	7	16
Kirguistán	1 614,0	717,3	2 331,3	645,5	2 976,8	0	1	3	4	1	1	2	4	8
Oficina de zona de las repúblicas del Asia central y Kazajistán	1 798,0	2 045,1	3 843,1	2 205,5	6 048,6	6	3	7	16	4	0	8	12	28
República Federativa de Yugoslavia ^c	200,7	13 474,8	13 675,5	793,3	14 468,8	1	4	6	11	2	0	4	6	17
República de Moldova	1 374,0	64,8	1 438,8	454,4	1 893,2	0	2	1	3	1	1	3	5	8
Rumania	1 451,0	2 806,2	4 257,2	579,4	4 836,6	1	4	3	8	1	1	5	7	15
Tayikistán	2 428,0	2 150,6	4 578,6	532,0	5 110,6	1	1	4	6	1	1	2	4	10
Turkmenistán	1 714,0	554,4	2 268,4	491,7	2 760,1	0	1	3	4	1	1	2	4	8
Turquía	1 878,0	4 928,5	6 806,5	1 432,7	8 239,2	0	3	7	10	3	0	3	6	16
Ucrania	0,0	1 466,6	1 466,6	228,7	1 695,3	1	1	1	3	0	2	0	2	5
Uzbekistán	3 222,0	3 181,2	6 403,2	571,2	6 974,4	0	1	3	4	1	1	2	4	8
Subtotal para 2000-2001	32 180,6	77 600,2	109 780,8	22 260,7	132 041,5	17	50	66	133	38	17	66	121	254
Programación multinacional														
Programación multinacional ^a	25 178,0	11 392,7	36 570,7	0,0	36 570,7	17	0	1	18	0	0	0	0	18
Premio del UNICEF en memoria de Maurice Pate	50,0	0,0	50,0	0,0	50,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Centro Internacional para el Desarrollo del Niño ^d	0,0	4 543,0	4 543,0	291,5	4 834,5	7	0	11	18	1	0	0	1	19
Subtotal para 2000-2001	25 228,0	15 935,7	41 163,7	291,5	41 455,2	24	0	12	36	1	0	0	1	37
Programas sin asignación														
Programas sin asignación	50 376,0	0,0	50 376,0	0,0	50 376,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotal para 2000-2001	50 376,0	0,0	50 376,0	0,0	50 376,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apoyo central a los programas														
Oficinas exteriores y oficinas regionales	0,0	0,0	0,0	6 561,2	8 471,2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sede ^d	0,0	0,0	0,0	70 336,9	70 336,9	0	0	0	0	128	0	108	236	236
Subtotal para 2000-2001	0,0	0,0	0,0	76 898,1	76 898,1	0	0	0	0	128	0	108	236	236

2000-2001											
Países de la región	Puestos										
	Presupuesto por programas					Presupuesto de apoyo					
	Recursos ordinarios ^a	Otros recursos ^b	Total de recursos	Presupuesto de apoyo	Total general	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Personal internacional del cuadro orgánico	Funcionarios nacionales del cuadro orgánico	Cuadro de servicios generales/otros	Total general
Total, programación y apoyo a los programas											
Oficinas exteriores y oficinas regionales	694 405,7	922 103,8	1 616 509,5	277 117,5	1 893 627,0	400	904	409	242	1 064	4 710
Sede	25 228,0	15 935,7	41 163,7	70 628,4	111 792,1	24	0	133	0	109	278
Programas sin asignación	50 376,0	0,0	50 376,0	0,0	50 376,0	0	0	0	0	0	0
Total, programación y apoyo a los programas	770 009,7	938 039,5	1 708 049,2	347 745,9	2 055 795,1	424	904	542	242	1 173	4 988
Gestión y administración	0,0	0,0	0,0	185 768,6	185 768,6	0	0	248	2	260	510
Reembolso por concepto de servicios prestados (sede)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17	0	0	0	0	56
Total, 2000-2001	770 009,7	938 039,5	1 708 049,2	533 514,5 ^c	2 241 563,7	441	904	790	244	1 433	5 554

^a Los recursos ordinarios reflejan el escalonamiento de gastos estimado y los ingresos estimados por concepto de venta de tarjetas de felicitación.

^b Las estimaciones de otros recursos se extrapolan basándose en los gastos estimados de 1997-1998 e indicadores recientes.

^c El presupuesto por programas para los recursos ordinarios incluye los ingresos por concepto de venta de tarjetas.

^d El proyecto de presupuesto para otros recursos incluye las cuentas especiales.

^e Incluye los fondos para programas de emergencia.

^f En este cuadro, el total del apoyo a los programas de la sede no incluye el presupuesto de apoyo al Centro Internacional para el Desarrollo del Niño.

^g Incluye una propuesta presupuestaria de apoyo en cifras netas con cargo a los recursos ordinarios por valor de 493.500 millones de dólares y una suma de 40 millones sufragados con cargo a fondos recuperados (véase el cuadro 1).

Anexo IV

INGRESOS Y GASTOS DE LA DIVISIÓN DEL SECTOR PRIVADO

Plan para 1999 revisado y plan para 2000-2001

(En millones de dólares EE.UU.)

	Revisión 1999	Plan 2000	Plan 2001
Ingresos presupuestados			
Ingresos brutos por concepto de venta de productos	148,0	155,0	165,0
Substraer: retenciones de los comités nacionales	32,0	33,4	35,6
Ingresos netos	116,0	121,6	129,4
Añadir: otros ingresos netos	6,0	6,5	6,5
Ingresos netos por venta de productos	122,0	128,1	135,9
Recaudación de fondos en el sector privado: recursos ordinarios	153,1	163,4	173,8
Total de ingresos netos: recursos ordinarios	275,1	291,5	309,7
Gastos presupuestados			
Comisiones: oficinas exteriores	2,1	2,3	2,6
Costo de los bienes entregados	32,0	34,0	36,0
Gastos de comercialización	21,2	22,2	23,3
Servicios de apoyo	16,5	17,0	17,8
Recaudación de fondos y programas de desarrollo del mercado	13,0	14,6	14,0
Total de gastos consolidado	84,8	90,1	93,7
Ingresos netos consolidados: recursos ordinarios	190,3	201,4	216,0
Añadir: otros recursos: recaudación de fondos en el sector privado	151,0	153,0	155,0
Ingresos netos consolidados: recursos ordinarios y de otra clase	341,3	354,4	371,0

/...

GASTOS DE APOYO EN LA SEDE PARA PROGRAMAS FINANCIADOS CON CARGO
A OTROS RECURSOS, 2000-2001

Modelo de hipótesis para el cálculo de los gastos de apoyo en la sede para programas
financiados con cargo a otros recursos

Definiciones del modelo de recuperación:

Centro de costos:	El nivel de análisis de costos a efectos de recuperación en una dependencia de una división o una sección.
Costo fijo:	* Cuando los programas financiados con cargo a otros recursos no repercuten en las actividades de una sección.
Costo variable:	* Cuando los programas financiados con cargo a otros recursos sí repercuten en las actividades de una sección.
Denominador de costos:	Indica qué actividad o carga de trabajo que, según se prevé, contribuirá principalmente a la carga de trabajo de la sección.

Etapas del modelo de recuperación:

Etapa 1:	Se determina en qué secciones de la sede el volumen de producción de los programas repercute en la carga de trabajo.
Etapa 2:	Se determina qué denominadores de costos describen la carga de trabajo de cada división de la sede.
Etapa 3:	Se calcula en qué porcentaje se financia con otros recursos el denominador de costos.
Etapa 4:	Se aplica dicho porcentaje a los presupuestos de las secciones de la sede a fin de calcular los gastos de apoyo a las actividades financiadas con cargo a otros recursos.
Etapa 5:	Se suman los costos estimados en concepto de actividades financiadas con cargo a otros recursos de todas las secciones de la sede pertinentes.

Puestos del UNICEF: Datos del presupuesto correspondiente a 2000–2001

Puestos administrados por la División de Recursos Humanos de Nueva York	Puestos	Porcentaje
Puestos con cargo a los recursos ordinarios ^a	1 362	88
Puestos correspondientes a programas financiados con cargo a otros recursos	179	12
Total	1 541	100

Órdenes de compra de la División de Suministros por fuentes de financiación: cifras reales, 1998

	Valor de las órdenes de compra ^b (en millones de dólares EE.UU.)	
Recursos ordinarios	54,8	17%
Otros recursos	183,0	57%
Servicios de adquisición y cuentas especiales	85,5	26%
Total	323,3	100%

Presupuesto por programas general, 2000–2001

	Valor (en millones de dólares EE.UU.)		Ponderación de la carga de trabajo	Valor ponderado	
Recursos ordinarios	770	45%	1	770	14%
Otros recursos	938	55%	5	4 690	86%
Total	1 708	100%		5 460	100%

Presupuesto para programas de emergencia, 2000–2001

	Valor (en millones de dólares EE.UU.)	
Programas de emergencia financiados con cargo a otros recursos	264	96%
Programas de emergencia financiados con cargo a los recursos ordinarios	10	4%
Total	274	100%

^a Los puestos con cargo a recursos ordinarios comprenden los puestos de contratación internacional del cuadro orgánico en todo el mundo y los puestos del cuadro de servicios generales en Nueva York.

^b Véase el anexo I del Informe Anual de la División de Suministros.

Gastos de apoyo en la sede para programas financiados con cargo a otros recursos, 2000-2001

División	Denominador de costos	Porcentaje de asignación de costos	
División de Suministros	Valor de las órdenes de compra	Porcentaje de las órdenes de compra financiadas con cargo a otros recursos	57%
Oficina de Programas de Emergencia	Valor de los programas de emergencia	Porcentaje de programas de emergencia financiados con cargo a otros recursos	96%
División de Gestión Financiera y Administración	Valor de los recursos administrados	Porcentaje de fondos financiados con cargo a otros recursos	55%
División de Recursos Humanos	Número de puestos administrados	Porcentaje de puestos financiados con cargo a otros recursos	12%
Oficina de Financiación de Programas	Valor de los fondos para programas	Porcentaje ponderado de fondos para programas financiados con cargo a otros recursos	86%

	Presupuesto de apoyo	Centro de costos		Porcentaje	Gastos por actividades financiadas con cargo a otros recursos	
		Fijo	Variable			
(En millones de dólares EE.UU.)						
<u>Apoyo a los programas</u>						
<u>División de Suministros</u>						
Apoyo a la administración y a los sistemas	9,5	x				
Apoyo al servicio de atención al cliente	5,3		x	57%	3,0	
Almacén, logística y control de calidad	8,6		x	57%	4,9	
Finanzas, recursos humanos y servicios comunes	5,4		x	57%	3,1	
	28,7				10,9	38%
<u>Oficina de Programas de Emergencia</u>						
Nueva York	5,7		x	96%	5,5	
Ginebra	1,9		x	96%	1,8	
	7,6				7,3	96%
Subtotal: Apoyo a los programas					18,2	
<u>Gestión y administración</u>						
<u>División de Gestión Financiera y Administración</u>						
Administración	6,8	x				
Secciones de cuentas, finanzas y presupuesto	16,5		x	55%	9,1	
	23,4				9,1	39%
<u>División de Recursos Humanos</u>						
Administración	7,6	x				
Grupos integrados geográficos y gestión de la carrera	9,7		x	12%	1,1	
	17,3				1,1	7%
<u>Oficina de Financiación de Programas</u>						
Administración	1,8	x				
Dependencias de recaudación y control de fondos	5,9		x	86%	5,0	
	7,7				5,0	66%
Subtotal: Gestión y administración					15,2	
Total, Gastos de apoyo en la sede para programas financiados con cargo a otros recursos					33,4	39%

Anexo V b)

GASTOS DE APOYO A LOS PROGRAMAS FINANCIADOS CON CARGO A OTROS RECURSOS
EN LAS OFICINAS DEL PAÍS Y LAS OFICINAS REGIONALES, 2000-2001

(Metodología actual)

Definiciones del modelo de recuperación:

- Costos fijos sobre el terreno: Los costos existentes, independientemente del nivel de programas financiados con cargo a otros recursos.
- Se considerarían fijos los gastos de personal correspondientes al representante, al coordinador de programas, al oficial de operaciones y al oficial de comunicaciones.
- Costos variables sobre el terreno: Aquellos costos cuyo volumen variaría según la escala de los programas financiados con cargo a otros recursos.
- Incluyen el resto del personal de la sección de operaciones, tales como los oficiales o auxiliares administrativos, financieros o de personal.
- También se considerarían costos variables los gastos generales de funcionamiento comunes.
- Denominador de costos: Se emplea en el modelo para indicar el principal componente de los costos variables.
- A estos efectos, los indicadores equivalen al nivel de recursos para programas financiados con cargo a otros recursos.

Cálculo del denominador de costos			
Recursos en las oficinas exteriores y las oficinas regionales	Total de recursos	Porcentaje (A)	Porcentaje (B)
Programas			
Recursos ordinarios para programas	745,4	44,7	38,3
Otros recursos	922,1	55,3	47,4
Total, programas	1 667,5	100,0	
Apoyo a los programas	279,1		14,3
Total recursos	1 946,6		100,0

Cálculo de los gastos de apoyo sobre el terreno para los programas financiados con cargo a otros recursos	Presupuesto de apoyo (millones de dólares EE.UU.)	Porcentaje de asignación para otros recursos	Gastos de apoyo para otros recursos
Costos fijos: Representantes, coordinadores de programas, oficiales de comunicaciones y de operaciones	178	0,0	0
Costos variables: Resto del personal de operaciones	56	55,3 A	31
Gastos generales de funcionamiento comunes	45	47,4 B	21
Total, apoyo a los programas	279		52

Anexo V c)

GASTOS DE APOYO A LOS PROGRAMAS FINANCIADOS CON CARGO A OTROS RECURSOS
EN LAS OFICINAS EXTERIORES Y LAS OFICINAS REGIONALES, 2000-2001

(A título de ejemplo, se simula un cálculo a partir
de hipótesis distintas)

Otras hipótesis:

1. Se asignan a otros recursos las horas de trabajo del representante, el coordinador de programas, el oficial de comunicaciones y el oficial de operaciones.

Se considera que ocuparán la mitad del tiempo en cuestiones relacionadas con los recursos que, a su vez, se prorratearán entre los otros recursos.

2. Se excluyen las sumas cobradas en concepto de recuperación de fondos del sector privado recaudados en los países en que se ejecutan programas.
3. Los intereses devengados por los saldos de efectivo de otros recursos que no hayan sido utilizados no se usan para compensar los gastos de recuperación.

Costos fijos sobre el terreno: Los costos existentes, independientemente del nivel de programas financiados con cargo a otros recursos.

No obstante, a título de ejemplo, se estimaría y se tendría en cuenta el tiempo dedicado a programas financiados con cargo a otros recursos.

Costos variables sobre el terreno: Aquellos costos cuyo volumen variaría según la escala de los programas financiados con cargo a otros recursos.

Incluyen el resto del personal de la sección de operaciones, tales como los oficiales o asistentes administrativos, financieros o de personal.

También se considerarían costos variables los gastos generales de funcionamiento comunes.

Denominador de costos: Se emplea en el modelo para indicar el principal componente de los costos variables.

A estos efectos, los indicadores equivalen al nivel de recursos para programas financiados con cargo a otros recursos.

Cálculo del denominador de costos Recursos en las oficinas exteriores y las oficinas regionales	Total de recursos	Porcentaje (A)	Porcentaje (B)
Programas			
Recursos ordinarios para programas	745,4	44,7	38,3
Otros recursos	922,1	55,3	47,4
Total, programas	1 667,5	100,0	
Apoyo a los programas	279,1		14,3
Total recursos	1 946,6		100,0

Cálculo de los gastos de apoyo sobre el terreno para los programas financiados con cargo a otros recursos	Presupuesto de apoyo (millones de dólares EE.UU.)	Porcentaje de asignación para otros recursos	Gastos de apoyo para otros recursos
Costos fijos: Representantes, coordinadores de programas, oficiales de comunicaciones y de operaciones	178	24,0*	42
Costos variables: Resto del personal de operaciones	56	55,3 A	31
Gastos generales de funcionamiento	45	47,4 B	21
Total, apoyo a los programas	279		94

* 47,4% del 50% de las horas dedicadas a asuntos relacionados con los recursos.

Gastos de apoyo indirecto a los programas financiados con cargo a otros recursos basados en estas tres hipótesis modificadas		2000-2001 (millones de dólares EE.UU.)
1.	Gastos de apoyo indirecto a los programas financiados con cargo a otros recursos	
	Apoyo a los programas	
	Oficinas exteriores y oficinas regionales	94
	Sede	<u>18</u>
	Subtotal	112
	Gestión y administración de la organización	<u>15</u>
2.	Total de gastos de apoyo indirecto	127
3.	Porcentaje de los gastos de apoyo al costo de los programas financiados con cargo a otros recursos (renglón 2 dividido por renglón 4)	13,5
4.	Total de gastos correspondientes a programas financiados con cargo a otros recursos	<u>938</u>
5.	Menos financiación del sector privado en los países en que se ejecutan programas	<u>30</u>
6.	Total de gastos correspondientes a programas financiados con cargo a otros recursos en que haya que cobrar sumas en concepto de recuperación	908
7.	Porcentaje de las sumas por cobrar en concepto de recuperación = renglón 2 dividido por renglón 6	14,0

Anexo VI

GASTOS EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN EN 1997-1998
 FINANCIADOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DE APOYO

(En dólares EE.UU.)

	1997	1998
Asignación total	3 000 000	3 000 000
Gastos efectivos		
OFICINAS REGIONALES/EXTERIORES		
Para grupos/individuales	524 000	463 710
Seminarios regionales		
Gestión y dirección	289 626	404 700
Metodología de los programas	278 795	275 900
Sistema de Gestión de Programas	84 570	161 500
Finanzas, administración y personal	53 648	122 000
Suministros	0	70 000
Subtotal, seminarios regionales	706 639	1 034 100
SEDE		
Para grupos/individuales		
Inclusive la División de Suministros de Copenhague, la Regional para Europa (Ginebra) y la Oficina para el Japón	379 000	474 000
OFICINAS REGIONALES/SEDE		
Seminarios mundiales		
Capacitación de nuevos representantes	99 540	120 000
Aptitudes de gestión	137 526	125 465
Metodología de los programas	35 512	
Subtotal, seminarios mundiales	272 000	290 000
Traducciones	0	46 000
Producción y materiales	65 000	65 000
Idiomas (cursos externos)	45 000	40 000
Licencia de estudios	203 000	120 000
Iniciativas de gestión	180 000	50 000
Capacitación interinstitucional	35 000	30 000

/...

	1997	1998
Respuesta para casos de emergencia	223 000	40 000
Derechos del niño	70 000	15 000
Marco de Asistencia de las Naciones Unidas para el Desarrollo	0	35 000
Sistema de Financiación y Logística	0	25 000
Total, gastos efectivos	2 702 639	2 727 810
