



Junta Ejecutiva del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo y del Fondo de Población de las Naciones Unidas

Distr. general
8 de enero de 2004
Español
Original: inglés

Primer período ordinario de sesiones de 2004

Nueva York, 23 a 30 de enero de 2004

Tema 6 del programa provisional

Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos

Ejecución del presupuesto de 2003*

Informe del Director Ejecutivo

I. Introducción

1. El presente informe se somete a la consideración de la Junta Ejecutiva por conducto del Comité de Coordinación de la Gestión de la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos (UNOPS), en cumplimiento de lo dispuesto en el párrafo 2 de la decisión 2003/12, de 13 de junio de 2003, y el párrafo 7 de la decisión 2003/27, de 12 de septiembre de 2003. El informe contiene los ingresos, los gastos y el nivel de la reserva operacional previstos para 2003, sobre la base de las estimaciones al 31 de octubre de 2003, y la estimación preliminar de gastos e ingresos para 2004.

2. El Comité de Coordinación de la Gestión ha examinado el plan de gestión del cambio propuesto por el Director Ejecutivo y lo apoya plenamente, empezando por la contratación de un nuevo equipo superior de gestión para la UNOPS. Una vez confirmado el nuevo equipo de gestión en febrero/marzo de 2004, la UNOPS expondrá en detalle la estructura orgánica de cada división y, al mismo tiempo, examinará recursos totales necesarios para el proceso de cambio, teniendo en cuenta las consecuencias financieras de la reestructuración y todos los demás indicadores financieros de ejecución. Posteriormente, las estimaciones presupuestarias revisadas para el período 2004-2005 se someterán, por conducto del Comité, a la aprobación de la Junta Ejecutiva en su período de sesiones anual que se celebrará en junio de 2004.

3. La Junta Ejecutiva tal vez desee tomar nota de las estimaciones financieras que figuran en el presente informe.

* La última reunión del Comité de Coordinación de la Gestión dedicada al examen final de los informes de la UNOPS que se iban a presentar a la Junta Ejecutiva se celebró el 9 de diciembre de 2003.



II. 2003: Datos financieros reales al 31 de octubre y estimaciones al cierre del ejercicio

(Referencia: Cuadro 1. Estimaciones de los gastos e ingresos correspondientes a los proyectos para el bienio 2002-2003, a finales de octubre de 2003)

Ejecución de proyectos

4. Al 31 de octubre de 2003, la ejecución de la cartera de proyectos ascendía a 412 millones de dólares. Debido al cierre anticipado de las cuentas de 2003, el redespiegue de recursos humanos para atender las enmiendas de los contratos para la Oficina del Programa para el Iraq, el mayor volumen de trabajo que deberá afrontar el personal encargado de las actividades de capacitación relacionadas con el sistema de planificación institucional y algunos desfases conexo en la ejecución, una valoración conservadora indica que la ejecución de proyectos en 2003 ascenderá a 460 millones de dólares, es decir, el 95% del objetivo fijado de 484,4 millones de dólares.

Ingresos

5. En base a una ejecución estimada de 460 millones de dólares, se prevé que en 2003 los ingresos totales ascenderán a 63,5 millones de dólares, monto que comprende: a) 31,3 millones de dólares por concepto de ejecución de la cartera de proyectos; b) 11,6 millones de dólares por concepto de prestación de servicios; c) 19,5 millones de dólares (ingreso no periódico) por concepto de enmiendas en los contratos de la Oficina del Programa para el Iraq; y d) 1,1 millones de dólares en concepto de ingresos varios.

Gastos administrativos

6. Se estima que al 31 de diciembre de 2003 los gastos totales ascienden a 49,2 millones de dólares, de los que 44 millones de dólares corresponden a gastos administrativos periódicos y 5,2 millones de dólares a gastos no periódicos. Aunque los gastos periódicos de 44 millones de dólares son ligeramente inferiores a la suma aprobada de 44,5 millones de dólares debido a que ha habido vacantes, los gastos totales no periódicos ascienden a 5,2 millones de dólares. Este importante aumento puede atribuirse a la parte que le corresponde a la UNOPS de los gastos de puesta en marcha y configuración del sistema de planificación de los recursos institucionales, al pago único por concepto de reembolso a las Naciones Unidas y al PNUD por los servicios administrativos y a los gastos conexos a las actividades de la Oficina del Programa para el Iraq.

Nivel de la reserva operacional y saldo de los fondos

7. Se prevé que el saldo de los fondos al final del ejercicio de 2003 ascenderá a 18,5 millones de dólares, monto que comprende una reserva operacional de 4,2 millones de dólares y un fondo de operaciones de 14,3 millones de dólares.

III. Perspectivas y estimaciones preliminares para 2004

(Referencia: Cuadro 2. Estimaciones de gastos e ingresos para 2004)

8. En cumplimiento de la decisión 2003/27 de la Junta Ejecutiva y siguiendo las recomendaciones establecidas en el informe final sobre el examen independiente de la UNOPS (DP/2003/40), el Director Ejecutivo ha puesto en marcha un proceso de cambio interno relativo a: a) el proceso y la estrategia de captación de operaciones; b) el mejoramiento de la misión, la visión y los valores; c) la gestión de los proyectos y la fijación de precios; d) la estructura orgánica; y e) las mejoras de los procesos institucionales. Los detalles sobre el desarrollo del proceso de cambio, las estrategias, los calendarios de ejecución y las estimaciones de gastos figuran en el documento DP/2004/7.

Ejecución de proyectos

9. Se prevé que la ejecución de proyectos en 2004 ascienda a 485 millones de dólares, cifra extrapolada de la cartera aprobada ya para 2004, que asciende a 389 millones de dólares, y de unas estimaciones operacionales para 2004 y años subsiguientes de aproximadamente 602 millones de dólares. Es probable que esta cifra indicativa se vea afectada por las agresivas iniciativas de captación de operaciones que se pondrán en marcha a principios de 2004 y por la ejecución del proceso de gestión del cambio.

Ingresos

10. Para 2004 se prevén ingresos por un total de 44 millones de dólares, monto que comprende: a) 35 millones de dólares por concepto de ejecución de la cartera de proyectos; b) 8 millones de dólares por concepto de prestación de servicios de supervisión de proyectos y administración de préstamos al Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y al Fondo Mundial de Lucha contra el SIDA, la Tuberculosis y el Paludismo, organismos que han seleccionado a la UNOPS como agente de financiación local en varios países; y c) 1 millón de dólares por concepto del subarriendo de locales de la sede de la UNOPS, intereses y otros ingresos.

Gastos

11. En espera de la finalización del plan de aplicación de la reestructuración, las cifras indicativas de los gastos correspondientes a 2004 ascienden a 56,7 millones de dólares, monto que comprende 12,7 millones de dólares por concepto de gastos no periódicos —incluidos los 4,1 millones de dólares que se destinarán a la ejecución de la segunda fase del desarrollo del sistema de planificación de los recursos institucionales y los 8,4 millones de dólares que se destinarán a la ejecución del proceso de gestión del cambio. En la elaboración del presupuesto de 8,4 millones de dólares para la gestión del cambio, tal y como se indica en el cuadro “Resumen anotado de las estimaciones presupuestarias” que figura en el documento DP/2004/7, se ha tenido en cuenta: a) la reasignación de personal dentro la remodelada estructura orgánica, en particular en las oficinas regionales recientemente integradas y descentralizadas, el cambio de funciones de los funcionarios del cuadro de servicios generales y los gastos relacionados con su posible separación del servicio; b) los gastos iniciales de organización por concepto de equipos y mobiliario de oficina; c) la inversión en el desarrollo de la cartera de proyectos (captación de operaciones) y las mejoras del

proceso institucional en materia de gestión de proyectos y gestión del rendimiento; d) la nueva infraestructura tecnológica y el fomento de la capacidad en apoyo de la gestión de los conocimientos, las comunicaciones y los sistemas de información sobre la utilización del tiempo; y f) la creación de capacidad, mediante capacitación, para resolver el problema de la transformación de la UNOPS. La suma de 8,4 millones de dólares presupuestada para el proceso de gestión del cambio es indicativa y en caso necesario se reevaluará y se someterá a la Junta Ejecutiva en su período de sesiones anual de 2004, por conducto del Comité de Coordinación de la Gestión.

Cuadro 1
Estimaciones de los gastos e ingresos correspondientes a proyectos
para el bienio 2002-2003 a finales de octubre de 2003

(En millones de dólares EE.UU.)

	<i>Cifra aprobada para 2002-2003</i>	<i>Cifra efectiva 2002</i>	<i>Cifra aprobada para 2003</i>	<i>Estimación para 2003</i>
Ejecución				
Cartera de proyectos	969,5	485,1	484,4	460,0
Ingresos				
Ingresos procedentes de la ejecución de los proyectos	70,7	35,4	35,3	31,3
Ingresos procedentes de "prestación de servicios únicamente"	15,1	6,9	8,2	11,6
Otros ingresos	2,4	1,4	1,0	1,1
Total de ingresos periódicos	88,2	43,7	44,5	44,0
Ingresos no periódicos –enmiendas en los contratos de la Oficina del Programa para el Iraq				19,5
Total de ingresos	88,2	43,7	44,5	63,5
Gastos				
Gastos administrativos	88,0	43,5	44,5	44,0
Gastos administrativos no periódicos				
Gastos por concepto de separación del servicio	1,4	1,1	0,3	0,3
Consignación para cuentas de dudoso cobro	0,6	0,6		
Gastos parciales de inversión en el sistema de planificación de los recursos institucionales y otros gastos	0,7		0,7	4,9
Gastos no periódicos				
Total de gastos	90,7	45,2	45,5	49,2
Diferencia entre ingresos periódicos y gastos periódicos		0,2		–
Diferencia entre ingresos totales y gastos totales				14,3

	<i>Cifra aprobada para 2002-2003</i>	<i>Cifra efectiva 2002</i>	<i>Cifra aprobada para 2003</i>	<i>Estimación para 2003</i>
Saldos arrastrados				
Reserva operacional	3,2	4,2	3,2	4,2
Capital de operaciones				14,3
Saldo total de fondos	3,2	4,2	3,2	18,5
Movimientos de la reserva operacional				
Suma anterior de la reserva operacional	5,0	5,0	4,2	4,2
Imputación directa a la reserva operacional	(2,7)	(1,7)	(1,0)	
Economías obtenidas por la liquidación de obligaciones pendientes de años anteriores	0,7	0,7		
Transferencia a la reserva operacional	0,2	0,2		
Saldo de la reserva operacional	3,2	4,2	3,2	4,2

Cuadro 2
Estimaciones de gastos e ingresos correspondientes a proyectos para 2004

(En millones de dólares EE.UU.)

	<i>Cifra aprobada para 2004-2005</i>	<i>Estimación para 2004</i>
Ejecución	970,0	
Cartera de proyectos		485,0
Ingresos		
Ingresos procedentes de la ejecución de los proyectos	70,0	35,0
Ingresos procedentes de "prestación de servicios únicamente"	16,0	8,0
Otros ingresos	2,0	1,0
Total de ingresos	88,0	44,0
Gastos		
Gastos administrativos periódicos	88,0	44,0
Gastos correspondientes a la ejecución de la segunda fase del sistema de planificación de los recursos institucionales		4,1
Gestión del cambio		8,4
Total de gastos	88,0	56,5
Diferencia entre ingresos periódicos y gastos periódicos		0,0
Diferencia entre gastos totales e ingresos totales		(12,5)

	<i>Cifra aprobada para 2004-2005</i>	<i>Estimación para 2004</i>
Saldos arrastrados		
Reserva operacional	4,2	4,2
Saldo inicial del capital de operaciones		14,3
Diferencia entre gastos totales e ingresos totales		(12,5)
Transferencia a la reserva operacional		1,8
Saldo total de fondos	4,2	6,0
Movimientos de la reserva operacional		
Suma anterior de la reserva operacional	3,2	4,2
Transferencia a la reserva operacional	1,0	1,8
Saldo de la reserva operacional	4,2	6,0
