



**Conseil d'administration
du Programme des Nations Unies
pour le développement
et du Fonds des Nations Unies
pour la population**

8 janvier 2004
Français
Original: anglais

Première session ordinaire de 2004

23-30 janvier 2004, New York

Point 6 de l'ordre du jour provisoire

Bureau des Nations Unies pour les services d'appui aux projets

Exécution du budget de 2003*

Rapport du Directeur exécutif

I. Introduction

1. Le présent rapport est soumis au Conseil d'administration par l'intermédiaire du Comité de coordination de la gestion du Bureau des Nations Unies pour les services d'appui aux projets (UNOPS), en application du paragraphe 2 de la décision 2003/12 du 13 juin 2003 et du paragraphe 7 de la décision 2003/27 du 12 septembre 2003. Il présente les projections relatives aux recettes, aux dépenses au montant de la réserve opérationnelle pour 2003, sur la base des prévisions établies au 31 octobre 2003, et les projections préliminaires relatives aux dépenses et aux recettes pour 2004.

2. Le Comité de coordination de la gestion a examiné le plan de gestion du changement présenté par le Directeur exécutif, qu'il approuve pleinement, à commencer par le recrutement d'une nouvelle équipe de direction pour l'UNOPS. Une fois la nouvelle équipe en place, au mois de février ou de mars 2004, l'UNOPS présentera l'organigramme détaillé de chaque division et examinera, par la même occasion, l'ensemble des besoins de financement du processus de changement, compte tenu des incidences financières de la restructuration, ainsi que de tous les autres indicateurs de résultats financiers. Les prévisions budgétaires révisées pour 2004-2005 seront ensuite présentées au Conseil d'administration, par l'intermédiaire du Comité de coordination de la gestion, pour approbation, à sa session annuelle de juin 2004.

3. Le Conseil d'administration voudra peut-être prendre note des prévisions financières données dans le présent rapport.

* Le Comité de coordination de la gestion a tenu sa dernière réunion consacrée à l'examen final des rapports que le Bureau des Nations Unies pour les services d'appui aux projets doit présenter au Conseil d'administration le 9 décembre 2003.



II. Données financières effectives au 31 octobre et estimations de fin d'année (2003)

(Document de référence : Tableau 1. Prévisions de dépenses et de recettes au titre des projets pour l'exercice biennal 2002-2003 au 31 octobre 2003)

Exécution des projets

4. Le montant des projets exécutés s'établit à 412 millions de dollars au 31 octobre 2003. En raison de la clôture des comptes de 2003 à une date avancée, du redéploiement d'effectifs vers des activités de modification de contrats au Bureau du Programme Iraq, et des exigences supplémentaires imposées au personnel par la formation au système de planification des ressources, qui ont quelque peu ralenti l'exécution des projets, les projets exécutés devraient atteindre pour 2003, selon une estimation prudente, un montant de 460 millions de dollars, soit 95 % de l'objectif (484,4 millions de dollars).

Recettes

5. Les recettes prévues pour 2003, sur la base d'une estimation de 460 millions de dollars pour les projets exécutés, devraient atteindre 63,5 millions de dollars répartis comme suit : a) 31,3 millions de dollars au titre de l'exécution des projets; b) 11,6 millions de dollars au titre des services; c) 19,5 millions de dollars au titre des recettes extraordinaires provenant des activités au Bureau du Programme Iraq (modification de contrats); d) 1,1 million de dollars au titre de recettes diverses.

Dépenses d'administration

6. Le montant total des dépenses au 31 décembre 2003 est estimé à 49,2 millions de dollars, dont 44 millions correspondant à des dépenses d'administration renouvelables et 5,2 millions à des dépenses non renouvelables. Si le montant des dépenses renouvelables est légèrement inférieur au montant approuvé de 44,5 millions de dollars en raison des postes vacants, les dépenses non renouvelables totalisent 5,2 millions de dollars. Cette hausse sensible s'explique par la participation du Bureau aux coûts de configuration et de mise en service du système de planification des ressources, par le règlement en une fois de sommes dues à l'ONU et au PNUD au titre du remboursement de services d'administration centraux et par les coûts associés aux activités concernant le Bureau du Programme Iraq.

Montant de la réserve opérationnelle et solde des fonds

7. Le solde de fin d'année devrait s'établir pour 2003 à 18,5 millions de dollars, dont une réserve opérationnelle de 4,2 millions de dollars et un fonds de roulement de 14,3 millions de dollars.

III. Perspectives et prévisions préliminaires pour 2004

(Document de référence : Tableau 2. Prévisions de dépenses et de recettes au titre des projets pour 2004)

8. Comme suite à la décision 2003/27 du Conseil d'administration et aux recommandations énoncées dans le rapport final sur l'examen indépendant du modèle d'activité du Bureau des Nations Unies pour les services d'appui aux projets (DP/2003/40), le Directeur exécutif a engagé le processus de changement interne dans les domaines suivants : a) processus et stratégie de constitution de clientèle; b) développement de la mission, de l'idéal et des valeurs de l'UNOPS; c) gestion et facturation des projets; d) organigramme; e) amélioration du système de gestion. Des indications détaillées sur la conception du processus de changement et les stratégies, les délais d'exécution et les prévisions de dépenses correspondants sont données dans le document DP/2004/7.

Exécution des projets

9. La valeur des projets qui seront exécutés en 2004 a été estimée à 485 millions de dollars à partir du montant déjà approuvé au titre des projets pour 2004 (389 millions de dollars) et du montant prévu pour les activités programmées pour 2004 et au-delà (environ 602 millions de dollars). Ce chiffre indicatif est susceptible de changer à la faveur des initiatives dynamiques de constitution de clientèle qu'il est prévu de mener au début de 2004 et de la mise en oeuvre du processus de gestion du changement.

Recettes

10. Le montant total des recettes pour 2004 est estimé à 44 millions de dollars, répartis comme suit : a) 35 millions de dollars au titre de l'exécution des projets; b) 8 millions de dollars au titre des services (fourniture de services de supervision et d'administration de prêts pour des projets du Fonds international de développement agricole et services fournis au Fonds mondial de lutte contre le sida, la tuberculose et le paludisme, dont l'UNOPS a été désigné agent de financement local dans plusieurs pays); et c) 1 million de dollars au titre des loyers (sous-location de locaux du siège de l'UNOPS), des intérêts et des autres recettes diverses.

Dépenses

11. Sous réserve de la mise au point du plan d'exécution pour la restructuration, le montant indicatif des dépenses pour 2004 s'établit à 56,7 millions de dollars, les dépenses non renouvelables comprises dans ce montant s'élevant à 12,7 millions de dollars – dont 4,1 millions de dollars pour financer le déploiement de la phase 2 de la mise en oeuvre du système de planification des ressources, et 8,4 millions de dollars pour l'exécution du processus de gestion du changement. Le budget de 8,4 millions de dollars alloué au processus de gestion du changement, comme cela est précisé dans le tableau intitulé « État récapitulatif annoté des prévisions budgétaires » figurant à la page 10 du document DP/2004/7, prend en considération les éléments suivants : a) réorganisation des effectifs selon le nouvel organigramme, notamment de nouvelle structure intégrée et décentralisée des bureaux régionaux, redéfinition du profil d'emploi des agents de la catégorie des services généraux et coûts liés aux licenciements éventuels; b) dépenses d'organisation initiales liées à l'acquisition de matériel et de mobilier de bureau; c) investissements consacrés au développement du portefeuille (constitution de clientèle) et à l'amélioration des systèmes de gestion des projets et de suivi des résultats; d) nouvelles infrastructures techniques et création de capacités à l'appui des systèmes de gestion des connaissances, de communication et de suivi en temps réel; f) renforcement des

capacités par la formation en vue d'atteindre l'objectif de transformation de l'UNOPS. Le montant de 8,4 millions de dollars prévu au budget au titre du processus de gestion du changement est donné à titre indicatif. Si nécessaire, ce montant sera réévalué et présenté au Conseil d'administration à sa session annuelle de juin 2004 par l'intermédiaire du Comité de coordination de la gestion.

Tableau 1
**Prévisions de dépenses et de recettes au titre des projets
pour l'exercice biennal 2002-2003, au 31 octobre 2003**

(En millions de dollars des États-Unis)

| | <i>Montants approuvés pour 2002-2003</i> | <i>Montants effectifs pour 2002</i> | <i>Montants approuvés pour 2003</i> | <i>Prévisions pour 2003</i> |
|--|--|---|---|---------------------------------|
| Exécution des projets | | | | |
| Portefeuille de projets | 969,5 | 485,1 | 484,4 | 460,0 |
| Recettes | | | | |
| Recettes provenant de l'exécution des projets | 70,7 | 35,4 | 35,3 | 31,3 |
| Recettes au titre des « services purs » | 15,1 | 6,9 | 8,2 | 11,6 |
| Autres recettes | 2,4 | 1,4 | 1,0 | 1,1 |
| Total des recettes ordinaires | 88,2 | 43,7 | 44,5 | 44,0 |
| Recettes exceptionnelles (activités de modification de contrats au Bureau du Programme Iraq) | | | | 19,5 |
| Total des recettes exceptionnelles | 88,2 | 43,7 | 44,5 | 63,5 |
| Dépenses | | | | |
| Dépenses d'administration | 88,0 | 43,5 | 44,5 | 44,0 |
| Dépenses d'administration non renouvelables | | | | |
| Versements à la cessation de service | 1,4 | 1,1 | 0,3 | 0,3 |
| Provision pour créances douteuses | 0,6 | 0,6 | | |
| Partie du coût de la mise en service du système de planification des ressources et autres coûts connexes assumés par l'UNOPS | 0,7 | | 0,7 | 4,9 |
| Dépenses non renouvelables | | | | |
| Total des dépenses | 90,7 | 45,2 | 45,5 | 49,2 |
| Excédent des recettes ordinaires sur les dépenses renouvelables | | 0,2 | | – |
| Excédent des recettes totales sur les dépenses totales | | | | 14,3 |
| Solde à reporter | | | | |
| Réserve opérationnelle | 3,2 | 4,2 | 3,2 | 4,2 |
| Fonds de roulement | | | | 14,3 |
| Total du solde des fonds | 3,2 | 4,2 | 3,2 | 18,5 |

| | <i>Montants approuvés pour 2002-2003</i> | <i>Montants effectifs pour 2002</i> | <i>Montants approuvés pour 2003</i> | <i>Prévisions pour 2003</i> |
|---|--|---|---|---------------------------------|
| Mouvements de la réserve opérationnelle | | | | |
| Montant de la réserve opérationnelle reporté | 5,0 | 5,0 | 4,2 | 4,2 |
| Imputation directe sur la réserve opérationnelle | (2,7) | (1,7) | (1,0) | |
| Économies découlant de la liquidation d'engagements non réglés d'années antérieures | 0,7 | 0,7 | | |
| Virement à la réserve opérationnelle | 0,2 | 0,2 | | |
| Montant de la réserve opérationnelle à reporter | 3,2 | 4,2 | 3,2 | 4,2 |

Tableau 2

Prévisions de dépenses et de recettes au titre des projets pour 2004

(En millions de dollars des États-Unis)

| | <i>Montants approuvés pour 2004-2005</i> | <i>Prévisions pour 2004</i> |
|---|--|---------------------------------|
| Exécution des projets | | |
| Portefeuille de projets | 970,0 | 485,0 |
| Recettes | | |
| Recettes provenant de l'exécution des projets | 70,0 | 35,0 |
| Recettes au titre des « services purs » | 16,0 | 8,0 |
| Autres recettes | 2,0 | 1,0 |
| Total des recettes | 88,0 | 44,0 |
| Dépenses | | |
| Dépenses administratives renouvelables | 88,0 | 44,0 |
| Mise en oeuvre de la phase 2 du système de planification des ressources | | 4,1 |
| Gestion du changement | | 8,4 |
| Total des dépenses | 88,0 | 56,5 |
| Excédent des recettes ordinaires sur les dépenses renouvelables | | 0,0 |
| Excédent des dépenses totales sur les recettes totales | | (12,5) |
| Solde à reporter | | |
| Réserve opérationnelle | 4,2 | 4,2 |
| Solde initial du fonds de roulement | | 14,3 |
| Excédent des dépenses totales sur les recettes totales | | (12,5) |
| Virement à la réserve opérationnelle | | 1,8 |
| Total du solde des fonds | 4,2 | 6,0 |

| | <i>Montants approuvés pour 2004-2005</i> | <i>Prévisions pour 2004</i> |
|--|--|---------------------------------|
| Mouvements de la réserve opérationnelle | | |
| Montant de la réserve opérationnelle reporté | 3,2 | 4,2 |
| Virement à la réserve opérationnelle | 1,0 | 1,8 |
| Solde de la réserve opérationnelle | 4,2 | 6,0 |
