

الموضوع

مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 - 2020

(الوثيقة رقم: 9)
معدلة

المراجع

- المواد: الرابعة (فقرة ب/ 7)، الخامسة (فقرة ب - 1 / أ) والسادسة (فقرة 2) من دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم.
- المادة الخامسة والحادية عشرة من النظام المالي والمحاسبي الموحد للمنظمات العربية المتخصصة.
- قرار المؤتمر العام رقم م ع / د ع 22 / ق 9 بشأن اعتماد مشروع الإطار العام لخطة العمل المستقبلي (2017-2022).
- قرار المؤتمر العام رقم: (م ع / د ع 5 / ق 1) بشأن الخطة الاستراتيجية للمنظمة 2017-2022.
- قرار المجلس التنفيذي رقم (م ت / د 103 / ق 11) بشأن مشروع خطة العمل المستقبلي (2017-2022)، ومكوناتها من البرامج والأنشطة والآليات المقترحة لمتطلبات تنفيذها.
- قرار المجلس التنفيذي رقم (م ت / د 108 / ق 5 - أ) بشأن مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 - 2020.

المخلص

- يدرس المجلس التنفيذي برنامج عمل المنظمة والموازنة التقديرية اللازمة له التي يحددها المدير العام طبقاً لنص (المادة الخامسة فقرة ب-1) من الدستور.
- حددت المادتان (5) و(11) من النظام المالي والمحاسبي الموحد آلية وطرق إعداد الموازنة والبرنامج باعتبارها الأداة المالية لتنفيذ السياسات والخطط المقررة من قبل الهيئة المختصة.
- طلب المؤتمر العام بموجب قراره رقم (م ع / د ع 5 / ق 1) في دورته غير العادية (مايو-2015)، بإعداد خطة تنفيذية (برنامج وميزانية العامين) وفقاً للخطة الاستراتيجية (2017 - 2022)، كما حدد المؤتمر العام في ذات القرار المعايير الواجب توفرها عند بناء الخطة التنفيذية للمنظمة.

- قامت الإدارة بإعداد مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019-2020، وبعد عرضه على المجلس في دورته الثامنة بعد المئة ، اتخذ المجلس قراره بالموافقة على الاعتمادات المالية المقترحة لأبواب الموازنة، مع إعادة صياغة الأنشطة المقترحة في وثيقة الموازنة والبرنامج لعامي 2019-2020 بما يعكس الأولويات والاحتياجات الملحة للدول الأعضاء.
- قامت الإدارة العامة بإعادة صياغة الأنشطة المقترحة على مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 - 2020.
- تولت اللجنة المكلفة من المجلس التنفيذي مراجعة الأنشطة المدرجة بمشروع الموازنة والبرنامج في ضوء الصياغة المعدلة من الإدارة العامة .
- توضح الوثيقة المعروضة ومرفقها تفاصيل اعتمادات الموازنة والأنشطة المقترحة لعامي 2019 - 2020 في ضوء قرار المجلس التنفيذي المشار إليه أعلاه.

➤ النظر في مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 - 2020، ورفع التوصية إلى المؤتمر العام للمصادقة.

الإجراء المطلوب



وثيقة

مقدمة من المدير العام إلى المجلس التنفيذي
بشأن

مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 - 2020

أولاً: مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 - 2020

- جاء في المادة السادسة من دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم، بأن يعد المدير العام مشروع برنامج لعمل المنظمة مصحوباً بتقديرات الموازنة اللازمة له ويعرضها على المجلس التنفيذي.
- وحدد دستور المنظمة اختصاص المجلس التنفيذي في دراسة مشروع الموازنة والبرنامج المقدمة من المدير العام حيث نصت المادة الخامسة (فقرة ب/1/أ) على الآتي:
"يعد المجلس التنفيذي جدول أعمال المؤتمر العام ويدرس برنامج العمل بالمنظمة وتقديرات الموازنة اللازمة له والتي يقدمها إليه المدير العام طبقاً للفقرة (2) من المادة السادسة".
- كما نصت المادة الرابعة، الفقرة (ب/7) من دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم في شأن اختصاص المؤتمر العام بالتصديق على مشروع الموازنة والبرنامج للمنظمة، على التالي:
"التصديق على مشروع الموازنة والبرنامج الذي يقدمه إليه المدير العام للمنظمة بعد دراسته من المجلس التنفيذي تمهيداً لعرض الموازنة على المجلس الاقتصادي والاجتماعي للاعتماد النهائي".

- وحدّد النظام المالي والمحاسبي الموحد طريقة إعداد مشروع الموازنة والبرنامج طبقاً للمادة (5)، التي جاء فيها ما يلي:

أ) يصدر المدير العام وفقاً لتوجيهات الهيئة المختصة التعليمات الخاصة بشأن المستندات والإحصاءات والنماذج والإيضاحات الواجب مراعاتها عند إعداد مشروع الموازنة وفقاً لهذا النظام.

ب) تعد الإدارة العامة مشروع موازنة المنظمة على أساس البرامج والمشروعات والأنشطة والنفقات المشتركة المتممة لها، وكذلك الموارد وذلك في نطاق الأهداف الرئيسية للمنظمة، باعتبار مشروع الموازنة الأداة المالية لتنفيذ السياسات والخطط المقررة من قبل الهيئة المختصة، في السنة السابقة.

- كما نظمت المادة (11) من النظام المالي والمحاسبي الموحد آلية إعداد مقترح الموازنة والبرنامج، حيث يدرس المجلس التنفيذي (الخطة التنفيذية للمنظمة) مشروع الموازنة والبرنامج الذي أعده المدير العام للدورة المالية ويطلب منه إحالته إلى المؤتمر العام مصحوباً بالتوصيات التي يراها المجلس مناسبة، حيث نصت الفقرة (أ ، ب) من المادة، على:

أ) يبلغ المدير العام الدول الأعضاء بمشروع الموازنة متضمناً جميع البيانات والإيضاحات قبل شهرين من موعد اجتماع الهيئة المختصة في الدورة التي تسبق سنة الموازنة.

ب) تتولى الهيئة المختصة في الدورة التي تسبق بداية سنة الموازنة دراسة مشروع الموازنة للتصديق عليها تمهيداً لعرضه على اللجنة.

- قامت الإدارة العامة بصياغة مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019-2020، من خلال اعتمادات تقديرية لا تتعدى سقف الموازنة الحالية (2017 - 2018) وقدرها (22 200 000) دولار أمريكي بواقع (11 100 000) دولار لعام 2019 و(11 100 000) لعام 2020، موزعة اعتماداتها على مختلف أبواب الصرف من الباب الأول وإلى الباب الثامن.

- كما إن مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019- 2020 مقترح تمويله كالتالي (بالدولار الأمريكي):

الاجمالي	الدورة المالية		البيان
	2020	2019	
18000000	9000000	9000000	مساهمات الدول الاعضاء
3200000	1600000	1600000	الموارد الذاتية ودعم مشروعات مشتركة
1000000	500000	500000	الاحتياطي العام
22200000	11100000	11100000	الإجمالي:

وحيث عرض مشروع الموازنة على المجلس التنفيذي في دورته الثامنة بعد المئة، واتخذ بشأنها القرار التالي:

1. الموافقة على الاعتمادات المالية المقترحة لأبواب الموازنة بإجمالي يبلغ 22,200,000 (اثنان وعشرون مليوناً ومائتا ألف دولار أمريكي).
2. دعوة المدير العام إلى إعادة صياغة الأنشطة المقترحة في وثيقة الموازنة والبرنامج لعامي 2019-2020 بما يعكس الأولويات والاحتياجات الملحة للدول الأعضاء مع مراعاة ما يلي:
 - أ - التركيز على أنشطة أساسية محددة ذات جدوى وتعود فائدتها بشكل مباشر وملوس على الدول الأعضاء.
 - ب - تحقيق أكبر قدر من التنسيق والشراكة بين الإدارات والمراكز في تنفيذ الأنشطة .
 - ج - تحقيق التوازن بين الاعتمادات المالية المخصصة وعدد الأنشطة المقترحة على مستوى إدارات المنظمة ومراكزها .
 - د - صياغة الأنشطة بشكل يتيح الترويج لها لدى مؤسسات وصناديق التمويل .
 - هـ - التقليل من عدد الاجتماعات واللقاءات والدورات والورش، وتسخير اعتماداتها لأنشطة ذات مردود إيجابي فاعل وأثر مادي ملموس.
 - و - التركيز على الأنشطة المتعلقة بتطوير الأنظمة الحاسوبية في المنظمة والبناء الشبكي والربط الالكتروني وتحديث قواعد البيانات ورفع مستوى الكفاءة التقنية للعاملين في المنظمة وإدماج البعد التقني في تنفيذ الأنشطة القطاعية وأساليب تقييمها.

3. التوجه نحو إقامة الاجتماعات والدورات التدريبية وورش العمل واللقاءات الدورية الأخرى عبر وسائل الاتصال التكنولوجية الحديثة.

4. تشكيل لجنة من أعضائه، مكونة من:

- رئيس المجلس التنفيذي : رئيساً
- عضو المجلس التنفيذي عن الجمهورية التونسية : عضواً
- عضو المجلس التنفيذي عن الجمهورية الجزائرية الديمقراطية الشعبية : عضواً

وذلك لمراجعة وثيقة مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 -2020 وما تضمنته من أنشطة مقترحة في ضوء الصياغة المعدلة من قبل الإدارة العامة، والتحقق من استيفائها لمقتضيات هذا القرار على أن تتولى أمانة المجلس التنفيذي والمؤتمر العام أمانة هذه اللجنة.

5. تستكمل اللجنة المشار إليها أعلاه أعمالها قبل منتصف شهر مارس 2018، على أن يرسل مشروع الموازنة والبرنامج إلى الدول الأعضاء في الآجال المحددة.

- وبموجب هذا القرار قامت الإدارة العامة بإعادة صياغة الأنشطة المقترحة في وثيقة الموازنة والبرنامج لعامي 2019-2020، وعرضت التعديلات على اللجنة المشكلة من أعضاء المجلس التنفيذي، خلال الفترة (26-28/2/2018)، وراجعت اللجنة في اجتماعاتها وثيقة الموازنة المعدلة وأثرتها بمقترحات ساهمت في تجويد الأنشطة.

- في ضوء ما تقدم، قامت الإدارة العامة بصياغة مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 – 2020 بشكله النهائي، موزعة على أبواب الانفاق، كالتالي :

(الجدول 1)

بالدولار الأمريكي

الإجمالي	مخصصات الدورة المالية		اعتمادات 2018-2017	البيان
	2020	2019		
10456250	5370150	5086100	11090557	<u>الباب الأول: نفقات الأفراد العاملين</u>
120000	60000	60000	120000	<u>الباب الثاني: مصروفات سفر وتنقلات</u>
573750	288650	285100	573750	<u>الباب الثالث: المستلزمات الخدمية</u>
609950	307300	302650	609950	<u>الباب الرابع: المستلزمات السلعية والصيانة</u>
160000	86500	73500	160000	<u>الباب الخامس: المصروفات الرأسمالية</u>
140000	85000	55000	140000	<u>الباب السادس: نفقات اجتماعات المجالس الرئيسية</u>
9990050	4827400	5162650	9355743	<u>الباب السابع: الأنشطة والبرامج</u>
150000	75000	75000	150000	<u>الباب الثامن: التزامات عربية ودولية</u>
22200000	11100000	11100000	22200000	<u>الإجمالي:</u>

لذلك

أُتشرّف بعرض وثيقة مشروع الموازنة والبرنامج عن الدورة المالية لعامي 2019 – 2020 ومرفقها، على المجلس التنفيذي الموقر للدراسة وإبداء الرأي، تمهيدا لعرضها على المؤتمر العام للمصادقة.

ومرفق مشروع القرار المقترح في هذا الشأن.



المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم
أمانة المجلس التنفيذي والمؤتمر العام

مشروع قرار

بشأن

مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019 - 2020

إن المجلس التنفيذي

- إذ يشير إلى المواد: الرابعة والخامسة والسادسة من دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم.
- وإلى النظام المالي والمحاسبي الموحد للمنظمات العربية المتخصصة.
- وإلى قرار المؤتمر العام في دورته العادية الخاصة رقم (م ع/ د غ ع 5/ ق 1).
- وإلى قراراته رقم: (م ت / د 103/ ق 11)، ورقم: (م ت / د 108/ ق 5 - أ).
- وبعد اطلاعه ودراسته للوثيقة المقدمة رقم (م ت / د 109/ و 9) ومرفقها.

يقرر:

- 1- الموافقة والتوصية للمؤتمر العام بالتصديق على مشروع الموازنة والبرنامج عن الدورة المالية لعامي 2019 - 2020، بقيمة إجمالية قدرها (22 200 000) دولار أمريكي، وتمول كالتالي:
أ- مساهمة الدول الأعضاء (18 000 000) دولار أمريكي، بواقع (9 000 000) دولار أمريكي لكل عام من عامي الدورة.
ب- الموارد الذاتية والمشروعات المشتركة (3 200 000) دولار أمريكي، بواقع (1 600 000) دولار أمريكي لكل عام من عامي الدورة.

ج- الاحتياطي العام للمنظمة لدى صندوق النقد العربي بمبلغ (1 000 000) دولار أمريكي، بواقع (500 000) دولار أمريكي لكل عام من عامي الدورة.

2- الموافقة على الأنشطة المدرجة في وثيقة مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2019-2020، والتوصية للمؤتمر العام باعتمادها.

3- الموافقة على توزيع الاعتمادات المقترحة في مشروع الموازنة للدورة المالية 2019-2020، وفق أبواب الصرف المبينة في الجدول الوارد بمرفق وثيقة العرض، والتوصية للمؤتمر العام باعتمادها.