

المرجع

- ◀ المواد: الرابعة (فقرة ب/6) ،الخامسة (فقرة ب-1 / أ) والسادسة (فقرة 2) من دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم.
- ◀ المادة الخامسة والحادية عشر من النظام المالي والمحاسبي الموحد للمنظمات العربية المتخصصة.
- ◀ قرار المؤتمر العام رقم م ع / د ع / 22 / ق 9 بشأن اعتماد مشروع الاطار العام لخطة العمل المستقبلي(2017-2022).
- ◀ قرار المؤتمر العام رقم: (م ع / د ع / 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 برامج وأنشطة والآليات المقترحة لمتطلبات تنفيذها.

المخلص

- ◀ يدرس المجلس التنفيذي برنامج عمل المنظمة والموازنة التقديرية اللازمة له التي يعدّها المدير العام طبقاً لنص (المادة الخامسة فقرة ب-1) من الدستور.
- ◀ حدّدت المادتين (5) و(11) من النظام المالي والمحاسبي الموحد آلية وطرق إعداد الموازنة والبرنامج باعتبارها الأداة المالية لتنفيذ السياسات والخطط المقرّرة من قبل الهيئة المختصة.
- ◀ طالب المؤتمر العام بموجب قراره رقم (م ع / د ع / ق 1) في دورته غير العادية (مايو-2015)، بإعداد خطة تنفيذية وفقاً للخطة الاستراتيجية، باعتبار الخطة المعروضة بمثابة خطة استراتيجية للمنظمة تتضمن الإطار العام ومحاور العمل للسنوات الست القادمة (2017 - 2022)، ينبثق عنها خطط تنفيذية (برنامج وميزانية لعامين)، كما حدّد المؤتمر العام في ذات القرار المعايير الواجب توفرها عند بناء الخطة التنفيذية للمنظمة.
- ◀ قامت المنظمة بإعداد مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2017 - 2018، وفقاً لمحاور الخطة الاستراتيجية 2017-2022 والتقديرية المتوقعة من مصادر تمويل الموازنة.

وثيقة

مقدمة من المدير العام إلى المجلس التنفيذي

بشأن

مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2017 - 2018

أولاً: مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2017-2018

- 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/6) من دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم في شأن اختصاص المؤتمر العام باعتماد مشروع الموازنة والبرنامج للمنظمة، على التالي:

"اعتماد مشروع الموازنة والبرامج الذي يقدمه المدير العام للمنظمة بعد إقراره من المجلس التنفيذي تمهيداً لعرض الموازنة على المجلس الاقتصادي والاجتماعي".

- وحدد 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 2017-2018، من خلال اعتمادات تقديرية لا تتعدى سقف الموازنة الحالية (2015 - 2016) وقدرها (22 200 000) دولار أمريكي بواقع 11 100 000 دولار لعام 2017 و11 100 000 لعام 2018، وزعت على أبواب الصرف المختلفة.

يتناول الجزء الأول من مرفق هذه الوثيقة تفاصيل الموازنة والبرنامج 2017-2018،
والاعتمادات المالية موزعة على ابواب الصرف كما يلي:

بالدولار الأمريكي

الإجمالي	مخصصات الدورة المالية		اعتمادات 2016-2015	البيان
	2018	2017		
11,090,557	5,521,577	5,568,980	11,082,657	<u>الباب الأول :</u> نفقات الأفراد العاملين
120,000	60,000	60,000	130,000	<u>الباب الثاني:</u> مصروفات سفر وتنقلات
573,750	288,650	285,100	576,750	<u>الباب الثالث:</u> المستلزمات الخدمية
609,950	307,300	302,650	564,950	<u>الباب الرابع:</u> المستلزمات السلعية والصيانة
160,000	86,500	73,500	170,000	<u>الباب الخامس:</u> المصروفات الرأسمالية
140,000	80,000	60,000	140,000	<u>الباب السادس:</u> نفقات اجتماعات المجالس الرئيسية
9,355,743	4,680,973	4,674,770	9,385,643	<u>الباب السابع :</u> الأنشطة والبرامج
150,000	75,000	75,000	150,000	<u>الباب الثامن :</u> التزامات عربية ودولية
22,200,000	11,100,000	11,100,000	22,200,000	الإجمالي

ثانيا : البرامج والأنشطة (الخطة التنفيذية) لعامي 2017-2018:

- وافق المجلس التنفيذي على مكونات مشروع الخطة الاستراتيجية (2017 - 2022) من برامج وأنشطة وآليات مقترحة لتنفيذها وذلك بموجب الفقرة الثانية من قراره رقم (م ت / د 103/ ق11)، الذي نص على "الموافقة على مكونات مشروع الخطة من برامج وأنشطة وآليات مقترحة لمتطلبات الخطة وتنفيذها"، حيث جاءت برامج الخطة في صيغة واضحة الأهداف والمعالم، ومتسقة إلى حد كبير مع ما تسعى إليه الدول الأعضاء والمنظمة من طموحات وتطلعات، مع الاستفادة من توجُّهات وتجارب المنظمات المناظرة، ومراعاة الدقة في تحديد أهداف البرامج بحيث يسهل الوقوف على مدى تحققها، وتحديد آليات المتابعة ومؤشرات قياس الإنجاز، والتأكيد على النتائج المتوقعة لكل برنامج، بحيث يعود مردودها التطبيقي على الميدان.

- أوجب المؤتمر العام في دورته غير العادية الخامسة (مايو 2015)، بتقديم خطة تنفيذية للبرامج والأنشطة لكل دورة مالية ضمن مشروع الموازنة والبرنامج تستمد من الخطة الاستراتيجية للمنظمة 2017-2022، حيث نص في قراره (رقم م ع / دغ ع / ق 1) على "اعتبار الخطة المعروضة بمثابة خطة استراتيجية للمنظمة تتضمن الإطار العام ومحاور العمل للسنوات الست القادمة (2017 - 2022) ، ينبثق عنها خطط تنفيذية (برنامج وموازنة لعامين)".

- كما حدّد المؤتمر العام في دورته غير العادية الخامسة، المعايير الواجب مراعاتها عند إعداد الخطة التنفيذية، حيث نصت الفقرة الثانية من قراره (رقم م ع / دغ ع / ق 1)، على:
"تبني الخطة التنفيذية (البرنامج والميزانية لعامين) الأولويات، والبرنامج الزمني للتنفيذ، والاعتمادات المالية، وآليات التنفيذ والمتابعة والتقييم، ومؤشرات الأداء، وآليات الدعم والتمويل، والجهات المنفذة والمشاركون".

وفي ضوء الأهداف والأولويات التي حدّتها الخطة الاستراتيجية 2017-2022، وضعت الإدارة العامة للمنظمة تصورها لتنفيذ المرحلة الأولى من هذه الاستراتيجية، ضمن الباب السابع لمشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2017-2018، متضمنة جملة البرامج والأنشطة القطاعية المشتركة ذات الأولوية في المرحلة الأولى من الخطة الاستراتيجية محدّدة فيها التقديرات المالية والأهداف والنتائج المتوخاة، إضافة إلى آليات المتابعة، ويوضح الجزء الثاني من الوثيقة المرفقة تفاصيل تلك البرامج والأنشطة.

لذلك

أتشرف بعرض وثيقة مشروع الموازنة والبرنامج عن الدورة المالية لعامي 2017-2018،
على المجلس التنفيذي للتكرم بالدراسة والنظر.
ومرفق مشروع القرار المقترح في هذا الشأن.

مشروع قرار بشأن

مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2017 - 2018

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 رقم (م ع / د غ ع 5 / ق 1).
- وإلى قراره رقم (م ت / د 103 / ق 11).
- وبعد اطلاعه على الوثيقة المقدمة رقم (م ت / د 104 / و 7) ومرفقها.

يقرر:

- 1- الموافقة على مشروع الموازنة والبرنامج لعامي 2017-2018 بصيغتها المقدمة من الإدارة العامة بإجمالي اعتمادات قدرها (22 200 000) دولار أمريكي وذلك بواقع (11 100 000) دولار أمريكي لعام 2017 و(11 100 000) دولار أمريكي لعام 2018، يتم تمويلها سنويا بمبلغ (9 000 000) دولار أمريكي من مساهمات الدول الأعضاء و(850 000) دولار من الاحتياطي العام، والباقي من التمويل الذاتي بمقدار 1 250 000 دولار أمريكي.
- 2- الموافقة على توزيع اعتمادات موازنة المنظمة للدورة المالية 2017-2018، وقدرها (22 200 000) دولار أمريكي على أبواب الموازنة وفق ما جاء في وثيقة الموازنة.
- 3- الموافقة على البرامج والأنشطة (الخطة التنفيذية)، ضمن اعتمادات الباب السابع من مشروع الموازنة لعامي 2017-2018.