



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

Distr. general
11 de enero de 2006
Español
Original: inglés

Primer período ordinario de sesiones de 2006

Nueva York, 20 a 27 de enero de 2006

Tema 8 del programa provisional

Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos

**Informe del Director Ejecutivo interino sobre las actividades de
la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos***

Resumen

Este informe se presenta con arreglo a la decisión 2005/36 de la Junta Ejecutiva, de 9 de septiembre de 2005. En el informe sobre las actividades figure información actualizada sobre los progresos alcanzados en la aplicación de las medidas destinadas a restablecer la viabilidad de la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos y sobre los resultados financieros previstos para finales de 2005.

Elementos de una decisión

La Junta Ejecutiva tal vez desee tomar nota del informe sobre las actividades.

* La presentación de este documento se retrasó debido a la necesidad de recopilar los datos para la Junta Ejecutiva con la información más reciente posible.



Índice

	<i>Página</i>
Introducción	3
I. Situación de la aplicación de la decisión 2005/36 de la Junta Ejecutiva	3
II. Evaluación de riesgos y planificación para situaciones imprevistas durante el período 2006-2007	5
III. Resultados estimados del año hasta la fecha y previsiones financieras al cierre de 2005	5
Anexos	
1. Previsiones financieras al cierre de 2005	7
2. Previsiones financieras	9

Introducción

1. En su segundo período ordinario de sesiones de 2005 la Junta Ejecutiva pidió a la Directora Ejecutiva de la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos (UNOPS), en su decisión 2005/36, que aplicara sin demorar un conjunto de medidas de reforma encaminadas a restablecer la viabilidad financiera de la organización. Este informe se presenta a la Junta Ejecutiva por conducto del Comité de Coordinación de la Gestión de la Oficina de las Naciones Unidas de Servicios para Proyectos.

I. Situación de la aplicación de la decisión 2005/36 de la Junta Ejecutiva

2. En atención a la decisión 2005/36 de la Junta Ejecutiva, la UNOPS presenta las previsiones presupuestarias revisadas para el bienio (anexo 1). Las previsiones corresponden a las tareas que debe realizar la organización a fin de restablecer su viabilidad financiera. Las previsiones para el bienio se refieren a cuatro tareas urgentes: a) ajustar la base de clientes a lo dispuesto en la decisión 2005/36 de la Junta Ejecutiva; b) reducir los gastos administrativos; c) adaptar la organización para que responda con mayor eficacia a las necesidades de servicios de los clientes; y d) reponer la reserva operacional. También se proporciona información actualizada sobre la situación de la aplicación de la decisión 2005/36 de la Junta Ejecutiva.

3. Las medidas que se proponían en el plan de acción de la UNOPS (DP/2005/39) y que la Junta Ejecutiva hizo suyas en la decisión 2005/36 abarcaban el traslado de la sede de la UNOPS y la racionalización de su estructura de servicios de apoyo en un centro mundial de prestación de servicios. Para el traslado, se recibieron propuestas de Estados miembros interesados en ser huéspedes de la UNOPS reestructurada. La UNOPS transmitió a los Estados miembros interesados una lista de las necesidades y realizó visitas a las localidades propuestas. Esas visitas no eran obligatorias y no afectaron la evaluación definitiva de los ofrecimientos recibidos. Se fijó el 12 de diciembre de 2005 como plazo para la presentación de propuestas.

4. Los ofrecimientos se evaluaron de acuerdo con los criterios siguientes: a) la pronta disponibilidad de espacio de oficinas sin pago de alquiler; b) beneficios secundarios en apoyo de la ejecución oportuna del plan de acción; c) la reducción del costo anual de funcionamiento; d) factores logísticos y condiciones locales del mercado de trabajo; y e) el costo de la vida.

5. De resultas de la evaluación se decidió, con un criterio operacional, que en el primer semestre de 2006 la UNOPS trasladara las actuales funciones de la sede y las operaciones basadas en Europa a Copenhague (Dinamarca). El subsidio de reubicación que proporcionó el Gobierno de Dinamarca serviría para pagar todos los gastos relacionados con el traslado y el programa de transición.

6. El traslado y las medidas de transición conexas permitirán a la UNOPS recuperar en 2006 la utilización eficaz de sus recursos humanos y administrativos. En el programa propuesto se prevé un aumento marcado en 2007 del rendimiento de los recursos administrativos que se deberá a la orientación estratégica triple que ha de adoptar la UNOPS: a) la reducción de los gastos fijos; b) el aumento de la eficiencia de las operaciones; y c) el restablecimiento de la capacidad operacional general de

la organización. (Desde 1998, con excepción de 2003, los gastos fijos han excedido anualmente los ingresos pese al aumento considerable de actividades.)

7. La orientación estratégica del presupuesto del bienio producirá economías en la estructura de gastos fijos de la UNOPS de 10 millones de dólares en 2006 y otros 10 millones de dólares en 2007. Ello requiere: a) la reubicación para mitad del año de los servicios institucionales y las dependencias de la sede, con la consolidación de todas las dependencias de servicios institucionales en un centro mundial; b) la racionalización de la red de la oficina europea en el nuevo lugar de la sede de la UNOPS y la consolidación de la presencia de la UNOPS en África; c) la consolidación de la capacidad de respuesta en casos de emergencia y de preparación para desastres; y d) la ejecución durante el período 2006-2007 de un programa de mejoramiento del proceso operacional. Tales medidas permitirán una reducción del 25% de los puestos directivos y una disminución estimada del 15% del personal de gestión de programas una vez que se concluya la racionalización de la base de clientes.

8. Los gastos asociados con el traslado de las oficinas y del personal y el componente de vencimiento de contratos sin renovación del programa general de transición se calculan en 6.330.000 dólares en 2006 y 1 millón de dólares en 2007. El subsidio proporcionado por el Gobierno de Dinamarca absorberá los gastos del programa de transición.

Reducción de la base de gastos fijos, ajuste de la atención a los clientes y reposición de la reserva operacional

9. Durante el primer trimestre de 2006, la UNOPS realizará un examen amplio de su base de clientes con el fin de simplificar la prestación de servicios; cuando resulte viable, se prestarán los servicios a nivel de los países. Esa actividad habrá de preceder la racionalización ulterior de los elevados gastos fijos de la estructura de división regional de los clientes.

10. Se calcula que el nivel de prestación de servicios a los clientes alcance a los 781 millones de dólares en 2006 y se nivele en 612 millones de dólares en 2007. El volumen de servicios para proyectos se ajusta a fin de reflejar la reducción gradual de los servicios que actualmente producen un rendimiento marginal o negativo, de conformidad con lo dispuesto en la decisión 2005/36 de la Junta Ejecutiva. Si bien se prevé que los efectos de la racionalización de la base de clientes sigan siendo modestos durante 2006, habrán de acelerarse el año siguiente. Por lo tanto, las previsiones se deben a una reducción estimada del 20% en la prestación de servicios en 2007.

11. Se prevé que la ejecución financiera general mejore. El subsidio de reubicación cubre todos los gastos del programa de transición y traslado. Así pues, la organización obtendrá ingresos de 6,5 millones de dólares en 2006 y se propone contar con un nivel análogo de generación de ingresos en 2007. Cabe señalar que el nivel de ingresos previsto para 2007 se alcanzaría simultáneamente con la reducción de los niveles generales de prestación de servicios en un 20%. La reserva operacional se repondrá en consecuencia.

Ajuste del método de fijación de precios para los servicios y de los procesos operacionales

12. En 2006 se realizarán pruebas de la fijación de precios basada en las actividades con el objetivo de fijar con mayor exactitud los precios de los servicios y, para mediados de 2006, se establecerá una nueva política de la UNOPS para la fijación de precios. Asimismo, la UNOPS hará un examen y ajuste de sus procesos operacionales más básicos para incrementar la eficacia de éstos y reducir los gastos en consecuencia.

II. Evaluación de riesgos y planificación para situaciones imprevistas durante el período 2006-2007

13. Con el fin de vigilar y cumplir las previsiones operacionales y financieras se aplicarán las siguientes medidas para situaciones imprevistas:

a) El nuevo centro mundial de servicios asumirá gradualmente sus funciones. Se prevé una superposición de funciones que en casos imprevistos, permita aprovechar las funciones que actualmente desempeña la sede si el nuevo centro de servicios se atrasa en asumir esas funciones;

b) Si no se puede cancelar en condiciones aceptables el contrato vigente de alquiler a largo plazo de los locales en Nueva York, la UNOPS hará todo lo posible por subarrendar el espacio de oficinas disponible durante el período restante del contrato y reducir así sus pérdidas financieras;

c) Si los directores operacionales con autoridad delegada se exceden en los gastos administrativos o no cumplen sus objetivos en materia de ingresos en el primer trimestre de 2006, se centralizará la autoridad en materia presupuestaria;

d) Las previsiones se basan en tasas moderadas de captación de proyectos para mitigar, entre otras cosas, la posible inestabilidad o contracción del mercado.

III. Resultados estimados del año hasta la fecha y previsiones financieras al cierre de 2005

Captación de proyectos nuevos

14. Al 29 de diciembre de 2005 se habían captado proyectos por valor de 1.010 millones de dólares, lo que representaba un récord en la historia de la UNOPS y la continuación de la tendencia ascendente registrada desde 2004.

Ejecución de proyectos e ingresos percibidos (anexo 2)

15. Al 4 de diciembre de 2005, los ingresos derivados de servicios para la ejecución de proyectos y los ingresos de la prestación de servicios ascendían a 65.550.000 dólares. La ejecución de proyectos alcanzó un récord de 822.520.000 dólares. Los ingresos ya excedían el nivel aprobado por la Junta de 53.770.000 dólares. Se calcula que al cierre del año la ejecución de proyectos alcance los 835 millones de dólares. Con ello, los ingresos totales de la UNOPS ascenderían a 55.700.000 dólares procedentes de los servicios para la ejecución de proyectos y 9.460.000 dólares de ingresos procedentes

sólo de servicios, junto con los ingresos derivados de intereses y alquileres por un monto de 2.200.000 dólares.

Gastos administrativos

16. Los gastos administrativos estimados para el período comprendido entre el 1° de enero y el 4 de diciembre de 2005 ascienden a 53.830.000 dólares. Los gastos estimados al cierre del año son de 63.940.000 dólares.

17. El nivel de gastos superior al previsto se debe principalmente a los gastos adicionales relacionados con el servicio de ejecución de la UNOPS en el Afganistán, que creció rápidamente durante el bienio y ahora contribuye aproximadamente el 45% de los ingresos percibidos por la prestación de servicios para proyectos.

Nivel de la reserva operacional

18. En el presupuesto de 2005 aprobado por la Junta se estimaba que habría una reposición neta de la reserva de la UNOPS de 2.910.000 dólares. Al 4 de diciembre de 2005, la estimación de los ingresos netos para fin de año de las operaciones en curso era de 3.420.000 dólares.

Anexo 1

Previsiones financieras al cierre de 2005

(En millones de dólares)

<i>Previsiones</i>	<i>Presupuesto para 2005 aprobado por la Junta¹</i>	<i>Cifras efectivas para 2005⁵ (del 1° de enero al 4 de diciembre)</i>	<i>Cifras previstas⁶ (del 4 al 31 de diciembre)</i>	<i>Cifras previstas para finales de 2005</i>
Sección I. Ejecución				
Importe de la ejecución	641,40	822,52	12,48	835,00
Sección 2. Ingresos y gastos				
Ingresos				
Total de ingresos derivados de los proyectos	43,52	54,87	0,83	55,70
Total de ingresos procedentes “sólo de servicios”	8,44	8,67	0,80	9,46
Otros ingresos (intereses, alquileres) ³	1,81	2,02	0,19	2,20
Total de ingresos	53,77	65,55	1,81	67,36
Gastos administrativos (KY001 a KY004)				
Sueldos y prestaciones ²	28,00	26,10	5,70	31,80
Gastos generales y administrativos	10,05	19,54	3,49	23,03
Subtotal	38,05	45,64	9,20	54,84
Gastos de reembolso				
PeopleSoft/pagos al PNUD relativos al sistema Atlas	3,50	1,94	0,18	2,12
Gastos de reembolso	3,91	2,65	0,24	2,89
Subtotal	7,41	4,59	0,42	5,01
Crédito para cuentas de cobro dudoso	0,70	3,02	0,27	3,29
Programas de gestión de cambiar		0,58	0,22	0,80
Actividades relacionadas con observaciones de las auditorías	4,70			
Total de gastos administrativos	50,86	53,83	10,12	63,94
Ganancias (pérdidas) procedentes de las operaciones en curso	2,91	11,73	(8,30)	3,42
Sección 3. Saldo arrastrado del Fondo				
Saldo de apertura³	14,46			14,46
Ganancias (pérdidas) de operaciones en curso (y separación)	2,91			3,42
Reembolso para el programa petróleo por alimentos		(11,50)		(11,50)

<i>Previsiones</i>	<i>Presupuesto para 2005 aprobado por la Junta¹</i>	<i>Cifras efectivas para 2005³ (del 1° de enero al 4 de diciembre)</i>	<i>Cifras previstas⁶ (del 4 al 31 de diciembre)</i>	<i>Cifras previstas para finales de 2005</i>
Reembolso para el Programa Mundial de Alimentos		(2,98)		(2,98)
Saldo de cierre del fondo	17,37			3,40
<i>La reserva debe ser el 4% del total de la ejecución más los gastos administrativos</i>		27,69		35,96

¹ Aprobado por la Junta Ejecutiva en enero de 2005.

² Número efectivo obtenido del estado financiero consolidado para 2004.

³ Los datos del año 2005 hasta la fecha indican los ingresos efectivos de los proyectos basados en honorarios y los ingresos estimados de los proyectos de honorarios fijos y de prestación de servicios.

⁴ La ejecución en 2005 se calcula en 835 millones de dólares netos de las obligaciones por liquidar de 2004 y 2005. De ello, se estima que el servicio de ejecución en el Afganistán obtenga 400 millones de dólares, con lo que la estimación de los ingresos del servicio sería de 26.560.000 dólares y, por consiguiente, según el acuerdo con el Director Ejecutivo, en 2005 el servicio tendría un presupuesto administrativo de 9,8 millones de dólares.

⁵ Los sueldos y prestaciones previstos para 2005 incluyen 2.320.000 dólares para el reembolso de impuestos y los subsidios de educación y 2 millones de dólares para el seguro de salud después de la separación del servicio.

⁶ Los sueldos y prestaciones de 2005 incluyen la deducción de 301.000 dólares para la reclasificación del presupuesto administrativo en el Asia central, el Asia septentrional y Europa.

⁷ El monto correspondiente a las cuentas de cobro dudoso incluye 1,7 millones de dólares para la conciliación de las cuentas de anticipos de Imprest en el período 2002-2003, 500.000 dólares para el exceso de gastos en el proyecto relacionado con la oficina regional para el Asia oriental y meridional en Mozambique, 300.000 dólares para el exceso de gastos en los proyectos relacionados con la oficina regional para el África occidental y central, 200.000 dólares para la Oficina de las Naciones Unidas en Ginebra que tuvo una pérdida el año anterior debido al tipo de cambio y 593.000 dólares para la Oficina de las Naciones Unidas en Ginebra.

Anexo 2

Previsiones financieras

(En millones de dólares)

<i>Previsiones financieras</i>	<i>2006</i>	<i>2007</i>
Sección I. Ejecución		
Importe de la ejecución	781,38	612,26
Sección 2. Ingresos y gastos		
Ingresos derivados de la ejecución de la cartera de proyectos		
Recursos básicos del PNUD y fondos fiduciarios		
Acuerdos sobre servicios de gestión del PNUD		
Otras organizaciones de las Naciones Unidas		
Total de ingresos procedentes de proyectos	51,48	40,34
Ingresos procedentes “sólo de servicios”		
Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola		
Reembolso por acuerdos sobre servicios		
Programa de Asistencia al Pueblo Palestino		
Total de ingresos procedentes “sólo de servicios”	4,48	4,48
Otros ingresos (intereses, alquileres)	3,42	4,59
Total de ingresos	59,37	49,40
Gastos administrativos		
Sueldos y prestaciones	25,29	19,84
Gastos generales y administrativos	18,14	13,56
Subtotal	43,43	33,40
Pago de reembolsos		
PeopleSoft/pago al PNUD relativo al sistema Atlas	3,10	3,10
Gastos de reembolso	4,79	4,79
Subtotal	7,89	7,89
Crédito para cuentas de cobro dudoso	1,50	0,86
Total de gastos administrativos	52,82	42,15
Ganancias (pérdidas) procedentes de las operaciones en curso	6,55	7,25
Sección 3. Saldo arrastrado del fondo		
Saldo de apertura del fondo	3,42	9,97
Ganancias (pérdidas) procedentes de las operaciones en curso	6,55	7,25
Saldo de cierre del fondo	9,97	17,22

Nota: El Gobierno de Dinamarca reembolsará los gastos relacionados con la transición.