



15

مشروع الموازنة والبرنامج للدورة المالية
لعامي (2021 - 2022)



<p>مشروع الموازنة والبرنامج للدورة المالية لعامي (2021 – 2022) (وثيقة 15)</p>	<p>الموضوع</p>
<p>◀ دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم. ◀ النظام المالي والمحاسبي الموحد للمنظمات العربية المتخصصة. ◀ قرارات المؤتمر العام. ◀ قرارات المجلس التنفيذي.</p>	<p>المرجع</p>
<p>◀ الفقرة (2. هـ) من المادة (11) من النظام الداخلي للمجلس التنفيذي. ◀ الخامسة (فقرة ب-1/أ) والسادسة (فقرة 2) من دستور المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم. ◀ المادة الخامسة والمادة الحادية 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. ◀ قامت الإدارة بإعداد مشروع الموازنة والبرنامج لعامي (2021-2022) وفقا لمحاور الخطة الاستراتيجية (2017-2022) والتقديرات المتوقعة من مصادر تمويل الموازنة (مرفق).</p>	<p>الملخص</p>
<p>◀ النظر في مشروع الموازنة والبرنامج لعامي (2021 – 2022) وإبداء الرأي على محتوى الوثيقة.</p>	<p>الإجراء المطلوب</p>



وثيقة رقم: م/ت/د 112 / و 15

المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم
أمانة المجلس التنفيذي والمؤتمر العام

وثيقة
مقدمة من المدير العام إلى المجلس التنفيذي
بشأن
مشروع الموازنة والبرنامج لعامي (2021 – 2022)

أولاً: مشروع الموازنة والبرنامج لعامي (2021 – 2022)

- حدّد 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".
- نصّت 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 والبرنامج الذي يقدمه إليه المدير العام للمنظمة بعد إقراره من المجلس التنفيذي تمهيداً لعرض الموازنة على المجلس الاقتصادي والاجتماعي".
- حدّد 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.

• 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 المشار إليها أعلاه:

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 لجنة المنظمات للتنسيق والمتابعة المنبثقة عن المجلس الاقتصادي والاجتماعي.

ج) تتولى لجنة المنظمات دراسة مشروع الموازنة والتوصية بشأن اعتماده من المجلس الاقتصادي والاجتماعي.

ح) يتم اعتماد موازنات المنظمات العربية المتخصصة بشكل نهائي من قبل المجلس الاقتصادي والاجتماعي.

واستناداً للخطة الاستراتيجية للمنظمة (2017-2022)، وبناء على قواعد إعداد مشروع الموازنة

(2021-2022) التي أصدرها المدير العام إستناداً لأحكام النظام المالي والمحاسبي الموحد، قامت

الإدارة العامة بإعداد مشروع الموازنة والبرنامج للدورة المالية (2021 - 2022)، بنفس

سقف الدورة المالية السابقة، وبإتمادات قدرها (22 200 000) دولار أمريكي بواقع

(11 100 000) دولار لكل سنة من سنوات الدورة المالية، تمّول على النحو التالي:

الإجمالي	الدورة المالية		البيان
	2022	2021	
18000000	9000000	9000000	• مساهمات الدول الأعضاء
3200000	1600000	1600000	• الموارد الذاتية ودعم مشروعات مشتركة
1000000	500000	500000	• الاحتياطي العام
22200000	11100000	11100000	الإجمالي

ومن ناحية الإنفاق فإن هذه الاعتمادات موزعة على أبواب الموازنة الثمانية، على النحو التالي:

(الجدول 1)

بالدولار الأمريكي

الإجمالي	مخصصات الدورة المالية		اعتمادات 2020 - 2019	البيان
	2022	2021		
10210110	5160350	5049760	10456250	<u>الباب الأول</u> نفقات الأفراد العاملين
120000	60000	60000	120000	<u>الباب الثاني</u> مصروفات سفر وتنقلات
573750	288650	285100	573750	<u>الباب الثالث</u> المستلزمات الخدمية
609950	307300	302650	609950	<u>الباب الرابع</u> المستلزمات السلعية والصيانة
160000	86500	73500	160000	<u>الباب الخامس</u> المصروفات الرأسمالية
140000	85000	55000	140000	<u>الباب السادس</u> نفقات اجتماعات المجالس الرئيسية
10236190	5037200	5198990	9990050	<u>الباب السابع</u> الأنشطة والبرامج
150000	75000	75000	150000	<u>الباب الثامن</u> التزامات عربية ودولية
22200000	11100000	11100000	22200000	الإجمالي

ثانياً: البرامج والأنشطة (الخطة التنفيذية) لعامي 2021-2022

- 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. حيث 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 /5 ق 1) على ما يلي:
"اعتبار الخطة المستقبلية المعروضة بمثابة خطة استراتيجية للمنظمة تتضمن الإطار العام ومحاور العمل للسنوات الست القادمة (2017 - 2022) ، ينبثق عنها خطط تنفيذية (برنامج وموازنة لعامين)".
- 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 /5 ق 1)، على ما يلي:
"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 الثالثة من هذه الاستراتيجية ضمن الباب السابع لمشروع الموازنة والبرنامج لعامي (2021 - 2022)، متضمنة جملة البرامج والأنشطة القطاعية المشتركة ذات الأولوية في المرحلة الثالثة من الخطة الاستراتيجية محدّدة فيها التقديرات المالية والأهداف والنتائج المتوخاة، إضافة إلى آليات المتابعة، ويوضح القسمان، الثاني والثالث من الوثيقة المرفقة توزيع الأنشطة وفقاً لبرامج المحاور وتفاصيل خطوات ومراحل التنفيذ.

لذلك

أشرف بعرض وثيقة مشروع الموازنة والبرنامج عن الدورة المالية لعامي (2021 - 2022)، على المجلس التنفيذي الموقر للنظر وإبداء الرأي.
ومرفق مشروع القرار المقترح في هذا الشأن.



المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم
أمانة المجلس التنفيذي والمؤتمر العام

مشروع قرار
بشأن
مشروع الموازنة والبرنامج لعامي (2021 – 2022)

إن المجلس التنفيذي

إذ يُشير إلى:

- المادة (11) الفقرة (2. هـ) من النظام الداخلي للمجلس التنفيذي.
- المادة الخامسة، الفقرة (ب-1/أ) والمادة السادسة، الفقرة (2) من دستور المنظمة.
- النظام المالي والمحاسبي الموحد للمنظمات العربية المتخصصة.
- قرار المؤتمر العام في دورته غير العادية رقم: (م/ع/ د غ ع 5/ق1).
- قرار المجلس التنفيذي رقم: (م.ت/ د103/ق11) بشأن خطة العمل المستقبلية (2017-2022)، ومكوناتها من البرامج والأنشطة والآليات المقترحة لمتطلبات تنفيذها.

و بعد اطلّاعه على:

- الوثيقة المقدمة رقم: (م. ت/د112/و15) ومرفقها.

يقرّ:

.....
.....
.....