

Ejecución del presupuesto por programas 2010-2011: actualización

Informe de la Secretaría

1. En mayo de 2009, la 62.^a Asamblea Mundial de la Salud adoptó la resolución WHA62.9, la Resolución de Apertura de Créditos para el ejercicio 2010-2011, en la que tomó nota del presupuesto efectivo total, por un valor de US\$ 4540 millones, que abarca tres segmentos: Programas básicos (US\$ 3368 millones); Programas especiales y acuerdos de colaboración (US\$ 822 millones), y Respuesta a los brotes epidémicos y las crisis (US\$ 350 millones).
2. Los **ingresos** en respaldo del presupuesto a 31 de octubre de 2010 eran de US\$ 2100 millones, incluidos US\$ 944 millones en concepto de contribuciones señaladas para la totalidad del bienio. Los ingresos en concepto de contribuciones voluntarias a 31 de octubre de 2010 eran de US\$ 1170 millones, de los cuales US\$ 122 millones lo eran en especie (por ejemplo, vacunas). Por segmentos, se ingresaron US\$ 1500 millones de Programas básicos, US\$ 367 millones de Programas especiales y acuerdos de colaboración, y US\$ 300 millones de Respuesta a los brotes epidémicos y las crisis.
3. Las previsiones, sobre la base de las evaluaciones de los compromisos realizados y de conversaciones con los donantes, señalan una disminución general de las contribuciones voluntarias para el bienio presente de entre el 10% y el 15%. Con esas incertidumbres, los **ingresos previstos** para el bienio son de entre US\$ 3300 millones y US\$ 3500 millones.
4. Los **gastos** hasta el 31 de octubre de 2010 ascendían a US\$ 1500 millones, que, por segmentos, correspondían a US\$ 839 millones de Programas básicos; US\$ 407 millones de Programas especiales y acuerdos de colaboración, y US\$ 255 millones de Respuesta a los brotes epidémicos y las crisis. Es probable que los gastos de Respuesta a los brotes epidémicos y las crisis sean más elevados de lo previsto en el presupuesto original para Respuesta a los brotes epidémicos y las crisis del que tomó nota la Asamblea de la Salud, y ello por cierto número de razones, entre otras las actividades relativas a la respuesta a la pandemia por (H1N1) 2009, el terremoto de Haití y las inundaciones en el Pakistán.

**Cuadro: Presupuesto por programas aprobado,
con indicación de los ingresos y los gastos (millones de US\$)**

Segmento	Presupuesto por programas aprobado 2010-2011	Ingresos a 31 de octubre de 2010	Gastos a 31 de octubre de 2010
Programas básicos	3368	1500	839
Programas especiales y acuerdos de colaboración	822	367	407
Respuesta a los brotes epidémicos y las crisis	350	300	255
Total	4540	2167	1501

5. Los análisis de la ejecución hasta la fecha señalan una **previsión de gastos** para el bienio que probablemente se sitúe entre los US\$ 3700 millones y US\$ 3900 millones. Los gastos se reparten entre las categorías generales siguientes: sueldos del personal (50% del total estimado); cooperación financiera directa (apoyo en los países) (15%); investigaciones y consultorías (12 %); suministros médicos (10%); viajes (8%); y otros gastos (5%).

6. De la situación actual se pueden extraer dos conclusiones principales:

a) La primera se refiere al posible déficit entre los ingresos y los gastos previstos. La gran incertidumbre de los ingresos a lo largo del bienio hace difícil realizar una previsión más precisa. Mientras que en la hipótesis más favorable la diferencia entre ingresos y gastos es de US\$ 200 millones, en la más desfavorable el posible déficit ascendería hasta los US\$ 600 millones.

b) La segunda es que, según muestra el análisis, independientemente de la magnitud del déficit, se advierten graves problemas de distribución del presupuesto por programas. Algunos objetivos estratégicos y algunas oficinas principales reciben una financiación razonablemente adecuada, mientras que otros afrontan grandes déficit, y las posibilidades de corregir esos desequilibrios se ven limitadas por la gran cantidad de fondos que están asignados a fines específicos y la poca cantidad de los que tienen una asignación flexible.

7. Ante la actual inseguridad financiera, se han puesto en práctica cierto número de medidas, ideadas para mantener las funciones básicas y los resultados neurálgicos de la Organización ante una posible disminución de los ingresos.

8. Sin embargo, pese a los denodados esfuerzos por mejorar la eficiencia, mantener las funciones y ejecutar los programas, puede que no se logren obtener algunos resultados del presupuesto por programas 2010–2011. Un grupo especial de trabajo convocado por el Grupo Mundial de Políticas¹ ha determinado las áreas programáticas - en todos los niveles de la Organización - en las que los déficit

¹ El Grupo Mundial de Políticas está integrado por la Directora General, el Director General Adjunto, y los seis Directores Regionales.

financieros son más importantes y donde podría ser necesario reducir las actividades, integrarlas en varios programas, o interrumpirlas por completo. No obstante, para disminuir el impacto de los déficit, se están utilizando todos los recursos flexibles con el fin de corregir los desequilibrios en los programas esenciales para la actividad básica de la OMS.

9. Si bien parte del déficit previsto entre los ingresos y los gastos proyectados para el bienio 2010–2011 se puede cubrir con fondos arrastrados, es necesario disponer de una cantidad arrastrable suficiente para cubrir el saldo de apertura necesario para iniciar el bienio 2012–2013. Recurrir a fondos arrastrados de este modo, como ha sido el caso en el pasado, disminuiría el problema agudo en 2010–2011, pero en última instancia se suscitarían interrogantes acerca de la sostenibilidad a largo plazo. Se está realizando un análisis meticuloso de los fondos arrastrados de 2008 a 2009 para mejorar la comprensión de la especificidad de los fondos disponibles y determinar qué recursos flexibles de entre esos fondos se podrían utilizar de modo estratégico para atender las necesidades prioritarias de este bienio.

10. A lo largo de 2010 se han aplicado asimismo una serie de medidas inmediatas para disminuir los costos generales y mejorar la eficiencia. Esas medidas se han introducido en la Sede y en las oficinas regionales. Dado que los sueldos del personal suponen el mayor componente de los costos, las medidas inmediatas se centran considerablemente en los recursos humanos.

11. Por ejemplo, en lo que se refiere a los **recursos humanos**, se han dado pasos para limitar el aumento del número de funcionarios. Entre los **cambios estructurales** introducidos figuran el desmantelamiento del grupo orgánico de la Sede de Alianzas, atención centrada en los países y reforma de las Naciones Unidas, el cierre de las oficinas de la OMS ante el Banco Mundial y en Washington, D. C., la fusión de departamentos en la Sede y en las regiones, y la devolución de varios centros regionales a los gobiernos hospedadores. Además, las medidas encaminadas a realizar **economías por aumento de la eficiencia** y a **reducir los costos** se han centrado principalmente en los viajes para participar en conferencias y en la propia participación en conferencias, en el volumen de publicaciones y en el consumo de energía. La repercusión plena de esas medidas no se conoce aún, puesto que las economías no se percibirán hasta 2011 y más adelante.

12. La organización de una respuesta rápida a esos problemas inmediatos de recursos financieros en el bienio ha ayudado a poner de manifiesto una serie de cuestiones más fundamentales inherentes a las prácticas de la OMS, en términos de presupuestación, planificación, diseño orgánico, política de recursos humanos y financiación. Esas cuestiones se abordarán en el contexto, más amplio, de la remodelación de la función de la OMS en un entorno en rápida transformación. En el documento EB128/21, relativo a la financiación de la OMS en el futuro, se expone un programa de reforma a más largo plazo, que abarca los seis puntos siguientes: la función de la OMS en la gobernanza sanitaria mundial; el establecimiento de prioridades; la planificación, presupuestación y evaluación; la planificación institucional; las políticas y prácticas sobre recursos humanos; y la financiación.

13. Se presentará al Comité de Programa, Presupuesto y Administración, en su 14.^a reunión, en mayo de 2011, un análisis más pormenorizado de la ejecución del presupuesto por programas 2010–2011, y una actualización acerca de las medidas que se están proponiendo y aplicando en el marco de la respuesta a la crisis financiera en materia de gestión. Se tiene el propósito de que ello incluya un examen del informe financiero interino no comprobado sobre las cuentas de la OMS en el año 2010.

INTERVENCIÓN DEL CONSEJO EJECUTIVO

14. Se invita al Consejo a tomar nota del presente informe.