

Pan American Sanitary Bureau
Regional Office of the
World Health Organization

CEL1/8
Ciudad Trujillo
18 September 1950

11th MEETING OF THE EXECUTIVE COMMITTEE
Ciudad Trujillo
20-23 September 1950

Topic 9: PROPOSED BUDGET AND EXPENDITURE LEVELS OF THE PAN
AMERICAN SANITARY BUREAU FOR FOUR-YEAR PERIOD
1952-1955

The attached documents (CD4/PP/3 and CS13/PAT/1)
are submitted to the Executive Committee for dis-
cussion and consideration.

HLH:tcl

A-461

Oficina Sanitaria Panamericana
Oficina Regional de la
Organización Mundial de la Salud

CE11/8
Ciudad Trujillo
18 septiembre 1950

11a. REUNION DEL COMITE EJECUTIVO

Ciudad Trujillo
20-23 septiembre 1950

Tema 9: PROYECTOS DE PRESUPUESTOS Y NIVELES DE GASTOS
DE LA OFICINA SANITARIA PANAMERICANA PARA EL
PERIODO DE CUATRO AÑOS 1952-1955

Los documentos adjuntos (CD4/PP/3 y CSP13/PAT/1)
se someten al Comité Ejecutivo para su discusión
y consideración.

Pan American Sanitary Bureau
Regional Office of the
World Health Organization

CD4/PP/3
Washington, D. C.
2 September 1950

IV MEETING OF THE DIRECTING COUNCIL
REGIONAL COMMITTEE, WORLD HEALTH ORGANIZATION
Ciudad Trujillo
25-30 September 1950

COMMITTEE ON PROGRAM AND BUDGET

Topic 4: PROPOSED BUDGET AND EXPENDITURE LEVELS OF THE PAN AMERICAN
SANITARY BUREAU FOR FOUR-YEAR PERIOD 1952-1955

The attached document Program and Budget Policy for the Four-Year Period 1952-1955 (CSP13/PAT/1) is submitted to the Directing Council for consideration and comment.

Should the Directing Council approve the Resolution presented with that document, the Director suggests that the Directing Council give consideration to the following Resolution which would make the policy discussed in that document immediately effective:

WHEREAS,

The present practice of preparing budgets for approval in the latter part of the year immediately preceding the year for which the budget is approved causes certain administrative difficulties,

Budgets approved so close to the date on which they become effective leave little opportunity for long-range planning and adjustments indicated by decisions of the Directing Council,

Member Governments require sufficient advance notification so that budget assessments may be met on time and the requirements of their own national budget processes fulfilled, and

The determination of the budget level to be used for planning purposes would also allow Member Governments to make appropriate prior provisions for payment early in the budget year;

IV REUNION DEL CONSEJO DIRECTIVO
COMITE REGIONAL, ORGANIZACION MUNDIAL DE LA SALUD
Ciudad Trujillo
25-30 septiembre 1950

COMISION DE PROGRAMA Y PRESUPUESTO

Tema 4: PROYECTOS DE PRESUPUESTO Y NIVELES DE GASTOS DE LA OFICINA
SANITARIA PANAMERICANA PARA EL PERIODO DE CUATRO AÑOS 1952-1955

El documento adjunto, "Programa y Política de Presupuesto para el Período de Cuatro Años 1952-1955" (CSP13/PAT/1), se somete al Consejo Directivo para consideración y comentarios.

De aprobar el Consejo Directivo la Resolución propuesta en dicho documento, el Director sugiere que el Consejo Directivo se sirva considerar la siguiente Resolución, la cual permitiría poner inmediatamente en vigor la política discutida en el citado documento:

EL CONSEJO DIRECTIVO,

CONSIDERANDO,

Que la práctica actual de preparar presupuesto para aprobación a fines del año inmediatamente anterior al año para el cual se aprueba el presupuesto ocasiona ciertas dificultades administrativas;

Que los presupuestos aprobados con tan poca antelación a la fecha en que entran en vigor no permiten formular proyectos de largo plazo ni hacer los ajustes indicados por las decisiones del Consejo Directivo;

Que los Gobiernos Miembros necesitan suficiente notificación previa para poder hacer efectivas a tiempo sus aportaciones al presupuesto, y para cumplir con los requisitos de sus propios presupuestos nacionales; y

Que la determinación del nivel del presupuesto que va a utilizarse para formular proyectos permitiría también a los Gobiernos Miembros tomar las medidas adecuadas para efectuar sus pagos a principios del año presupuestal;

RESUELVE, siempre que lo apruebe la XIII Conferencia Sanitaria Panamericana:

THE DIRECTING COUNCIL

RESOLVES:

Subject to the approval of the XIII Pan American Sanitary Conference:

1. To approve in principle the sum of \$2,300,000 as the total budget level for the Pan American Sanitary Bureau during the year 1952;
2. To instruct the Executive Committee in collaboration with the Director to prepare a detailed program and budget for 1952 based upon \$2,300,000, to be submitted for final consideration at the next meeting of the Directing Council;
3. To empower the Director to inform Member Governments as to what their quota of the provisional budget would be, so that payment might be anticipated in time to be effective during 1952.

1. Aprobar en principio la suma de \$2,300,000 como nivel total del presupuesto para la Oficina Sanitaria Panamericana durante el año 1952;

2. Encomendar al Comité Ejecutivo que, en colaboración con el Director, prepare un programa y presupuesto detallado para 1952, tomando por base \$2,300,000, el cual será sometido para consideración definitiva en la próxima reunión del Consejo Directivo;

3. Facultar al Director a informar a los Gobiernos Miembros el monto de sus cuotas de conformidad con el presupuesto provisional, a fin de que los pagos pudieran efectuarse a tiempo de poder utilizarlos en 1952.

Pan American Sanitary Bureau
Regional Office of the
World Health Organization

OSPI3/PAT/1
Washington, D. C.
7 September 1950

XIII PAN AMERICAN SANITARY CONFERENCE
REGIONAL COMMITTEE, WORLD HEALTH ORGANIZATION
Ciudad Trujillo
2-10 October 1950

COMMITTEE ON PROGRAMS AND TECHNICAL MATTERS

Topic 2: PROPOSED BUDGET AND EXPENDITURE LEVELS OF THE PAN AMERICAN
SANITARY BUREAU FOR FOUR-YEAR PERIOD, 1952-1955

PROGRAM AND BUDGET POLICY FOR FOUR YEAR PERIOD

Background

Experience has demonstrated the need for long-range planning for international health programs and for international health budget policies. The practice of preparing detailed programs for a single year and approving budgets for such programs on an annual basis is unrealistic. Very few of the activities of the Pan American Sanitary Bureau are single year episodes. Once begun, a public health program requires continuity to be effective, and in fact the first year's work is generally based on the assumption that there will be an opportunity for extension in subsequent years.

Personnel for international health work cannot be improvised and a suitable staff can be brought together only on the basis of a long-range program attractive to well-trained workers in this field.

The demands and opportunities for international health work are practically unlimited and programs must be chosen with careful consideration of long-term financial requirements. The international health agency should not be placed in a position where only short-term needs can be met nor should its limited resources be dissipated among numerous uncoordinated temporary projects.

The XII Pan American Sanitary Conference (January 1947) voted, in general terms, for adequate financing of the Bureau but left to the Directing Council the responsibility for determining what would constitute adequate financing. The Director believes it is important that adequate financing of the Pan American Sanitary Bureau must be in

XIII CONFERENCIA SANITARIA PANAMERICANA
COMITE REGIONAL, ORGANIZACION MUNDIAL DE LA SALUD
Ciudad Trujillo
2-10 octubre 1950

COMISION DE PROGRAMAS Y ASUNTOS TECNICOS

Tema 2: PROYECTO DE PRESUPUESTO Y NIVELES DE GASTOS DE LA OFICINA
SANITARIA PANAMERICANA PARA EL PERIODO DE CUATRO AÑOS 1952-1955

PROGRAMA Y POLITICA DE PRESUPUESTO PARA
EL PERIODO DE CUATRO AÑOS

Antecedentes

La experiencia ha demostrado la necesidad de formular planes de larga duración para los programas internacionales de sanidad y para las políticas presupuestales de sanidad internacional. La práctica de preparar programas detallados para un sólo año y de aprobar presupuestos para dichos programas sobre una base anual, no se ajusta a la realidad. Muy pocas de las actividades de la Oficina Sanitaria Panamericana se concretan a un sólo año. Una vez iniciado todo programa de salud pública requiere continuidad para que resulte efectivo; y, es más, los trabajos del primer año se basan por lo general en la suposición de que habrá oportunidad de expansión en los años siguientes.

El personal para los trabajos de sanidad internacional no puede improvisarse, y sólo resulta factible reunir un grupo adecuado cuando se trata de un programa de larga duración, que sea atractivo para el personal bien adiestrado en dicho campo.

Las demandas y oportunidades que existen para la realización de trabajos de sanidad internacional son prácticamente ilimitadas, y se deben escoger los programas considerando cuidadosamente los requisitos para financiarlos durante un largo plazo. No debe colocarse a la agencia internacional de sanidad en una posición que sólo le permita satisfacer las necesidades de corto plazo, ni deben disiparse sus recursos limitados entre numerosos proyectos temporales y no coordinados.

La XII Conferencia Sanitaria Panamericana (Enero de 1947), aprobó en términos generales la adecuada financiación de la Oficina, pero dejó

terms of a long-range, well-balanced program with a minimum consideration for the immediate effect of potential contributions of other agencies. The sudden availability of funds from the United Nations International Children's Emergency Fund and the anticipation of funds from the Technical Assistance Fund have only served to emphasize the necessity of the existence of a permanent regional international health organization with a technical staff familiar with health conditions throughout the Americas.

Discussion

The long-term need for a permanent international health organization in the Americas is apparent to all who are familiar with the situation in this region. Such an organization, to carry out its long-term functions, should not lean too heavily on funds received from temporary and uncertain sources. Rather should it be in a position to use such temporary funds as may become available to the best advantage through the possession of a well-trained, professional staff. Short-term funds for short-term rapid expansion serve to divert energies from long-term programs. If such short-term funds are to be the basis for delaying the budgeting of basic and permanent needs of the Bureau, they may well retard or even jeopardize long-range programs.

There must always be a very close correlation between the financing of the Pan American Sanitary Bureau and that of the World Health Organization, but it is becoming apparent that the World Health Organization will not be, in the immediate future, in a position to undertake the complete financing of the health activities desired by the American Nations. It is interesting to note that the Regional Committee for Southeast Asia will this year be considering the first proposal for the development of a regional budget for that region. This is indeed a healthy development. It is obvious that the countries of a region will face increased assessments for projects within the region more easily than they will increase general contributions to the headquarters budget.

Quite aside from the unreliability of outside funds, it must be remembered that such funds are not under the policy control of the Pan American Sanitary Organization. Neither the Conference nor the Directing Council have full control and authority of the use of such funds and only to a minor extent are they subject to planning on the part of the Bureau. A false sense of security would be engendered were such funds to be taken into consideration in determining the long-range program and budget of the Organization.

al Consejo Directivo la responsabilidad de determinar qué es lo que constituye una financiación adecuada. Para el Director reviste importancia que la adecuada financiación de la Oficina se efectúe en términos de un programa de largo plazo, bien equilibrado, prestando un mínimo de atención al efecto inmediato de las posibles contribuciones de otras agencias. La repentina disponibilidad de asignaciones del Fondo Internacional de Socorro a la Infancia de las Naciones Unidas, y la probabilidad de obtener fondos del Fondo de Asistencia Técnica, sólo han servido para recalcar la necesidad de que exista una organización sanitaria internacional regional permanente con personal técnico familiarizado con las condiciones sanitarias de todas las Américas.

Consideraciones

Una organización sanitaria internacional permanente que funcione a largo plazo en las Américas, constituye una necesidad manifiesta para todos aquellos que conocen la situación en esta región. Para llevar a cabo sus funciones a largo plazo, dicha organización no debe atenerse demasiado a los fondos procedentes de fuentes temporales e inciertas. Más bien, debe estar en posición de emplear con la mayor ventaja posible los fondos temporales de que pueda disponer, mediante la posesión de personal profesional bien adiestrado. Los fondos de corto plazo para expansiones rápidas de poca duración, ocasionan desviación de las energías que se necesitan para los programas de largo plazo. Si los presupuestos a plazos breves van a servir de base para demorar la asignación de fondos para las necesidades básicas y permanentes de la Oficina, es muy probable que retarden y hasta pongan en peligro los programas a largo plazo.

Siempre debe haber una estrecha relación entre la financiación de la Oficina Sanitaria Panamericana y la de la Organización Mundial de la Salud, pero es cada vez más patente que en el futuro inmediato la Organización Mundial de la Salud no estará en condiciones de hacerse cargo de toda la financiación de las actividades sanitarias deseadas por las naciones americanas. Es interesante notar que el Comité Regional para el Sudeste de Asia considerará este año la primera proposición para la formulación de un presupuesto regional para aquella región. Este es realmente un buen indicio de desarrollo. Es natural que los países de cierta región acepten más fácilmente un aumento de sus aportaciones para los proyectos dentro de la región, que el que aumenten las contribuciones generales del presupuesto de la sede central.

Aparte de la incertidumbre en cuanto a los fondos provenientes de fuera, hay que recordar que tales fondos no quedan bajo el control de la Organización Sanitaria Panamericana. Ni la Conferencia ni el Consejo Directivo tienen control y autoridad completa para el empleo de dichos fondos, y éstos sólo están sujetos a proyectos por parte de la Oficina en un grado mínimo. Se engendraría una falsa sensación de seguridad si el determinar programas y presupuestos a largo plazo de la Oficina

The Conference should determine the development of the basic Pan American Sanitary Organization program without curtailment or compromise based on uncertain funds from other agencies. One may even suggest that, were the international health agency adequately financed, there would be no occasion for special temporary agencies to meet the obvious needs in the international health field.

The purposes and program of the Bureau have been adequately covered in other documents of the Conference. It is important to note, however, that a minimal type of organization is required and a certain level of expenditure must be reached to maintain headquarters for an international health organization and contact with Member States irrespective of the amount which is spent on field activities. Table I entitled, "Effects of Programs under Various Budgeting Plans", has been prepared to show the percentages of the 1951 budget of \$1,943,681 allocated to various activities in comparison with the percentages allocated to the same activities in the proposed budget for 1952 of \$2,300,000. The percentage devoted to field operations increases while that devoted to administration decreases as the total budget becomes larger. Table I shows the effect on these same percentages of increasing the budget to \$3,000,000 and to \$4,000,000 annually. It is obvious that percentage-wise it is possible for the Bureau to operate on a more efficient basis with a budget considerably larger than that which has been available in the past. Dollar for dollar, greater returns can be gotten by increasing the budget of the Bureau. It is obvious that plans should be made for sufficient growth to permit an efficient use of a larger proportion of the budget on field activities.

In considering long-term planning for the Bureau, it is necessary to take into full account the effect of delayed payments by governments on the availability of funds for activities from year to year. There are presented herewith for the consideration of the Conference, three hypothetical statements of incomes and funds available for expenditure year by year with different budget levels, assuming that the future pattern of payment by governments will follow essentially that of the past.

(Tables II, III and IV)

Table II is based on the assumption that no increase of assessments beyond \$2,000,000 will be made.

Table III is based on the assumption that the assessments beginning in 1952 will be at a continuous level of \$2,300,000.

Organización se tomaran en consideración dichos fondos.

La Conferencia debe determinar el desarrollo del programa básico de la Organización Sanitaria Panamericana sin reducciones ni arreglos basados en fondos inseguros de otras agencias. Hasta puede decirse que si la agencia sanitaria internacional dispusiera de fondos suficientes, no habría necesidad de agencias especiales temporales para llenar las necesidades manifiestas en el campo de la salud internacional.

Los objetivos y programa de la Oficina ya han sido ampliamente discutidos en otros documentos de la Conferencia. Sin embargo, reviste importancia hacer notar que precisa un tipo mínimo de organización y que hay que alcanzar un nivel determinado de gastos, a fin de mantener la oficina central de una organización sanitaria internacional y el contacto con los Estados Miembros, independiente de la cantidad que se gaste en actividades de campo. El Cuadro I, "Resultados de Programas Bajo Diversos Proyectos de Presupuesto", se ha preparado para mostrar los porcentajes del presupuesto de \$1,943,681 para 1951 asignados a varias actividades, en comparación con los porcentajes asignados a las mismas actividades en el proyecto de presupuesto para 1952 por la cantidad de \$2,300.000. El porcentaje destinado a las actividades de campo aumenta, en tanto que el porcentaje destinado a la administración disminuye, a medida que aumenta el presupuesto total. El Cuadro I muestra el efecto que ejerce sobre los mismos porcentajes el aumento del presupuesto a \$3,000.000 y a \$4,000.000 anuales. Es manifiesto que, a base de porcentajes, la Oficina puede funcionar con mayor eficiencia con un presupuesto considerablemente mayor del que ha dispuesto en el pasado. Dólar por dólar, se pueden obtener mayores utilidades aumentando el presupuesto de la Oficina. Es obvio que se deben hacer proyectos de suficiente expansión de modo que permitan el empleo de una mayor proporción del presupuesto en actividades de campo.

Al considerar los proyectos de largo plazo para la Oficina, es necesario tomar muy en cuenta los efectos que producen los pagos atrasados por parte de los Gobiernos sobre la disponibilidad de fondos para las actividades de año a año. Se acompañan, para consideración de la Conferencia, tres estados hipotéticos de ingresos y fondos disponibles para gastos, año por año, con distintos niveles de presupuesto, basados en la suposición de que los pagos que efectúen los Gobiernos seguirán haciéndose en el futuro en la misma forma que se han hecho en el pasado. (Cuadros II, III y IV).

El Cuadro II se basa en la suposición de que no aumentarán las aportaciones a más de \$2,000.000.

El Cuadro III se basa en la suposición de que las aportaciones a partir de 1952 serán a un nivel continuo de \$2,300.000.

El Cuadro IV se basa en la suposición de que las aportaciones

ORGANIZACION SANITARIA PANAMERICANA Y OFICINA SANITARIA PANAMERICANA

CUADRO I

RESULTADOS DE LOS PROGRAMAS BAJO DIVERSOS PROYECTOS DE PRESUPUESTO

	1951		1952		Plan Futuro A		Plan Futuro B	
	Cantidad	Porcentaje del Presupuesto Total	Cantidad	Porcentaje del Presupuesto Total	Cantidad	Porcentaje del Presupuesto Total	Cantidad	Porcentaje del Presupuesto Total
PARTE I								
Organizacion Sanitaria Panamericana								
Seccion 1. Reuniones de la Organizacion	\$ 75,854	3.85	\$ 80,000	3.44	\$ 80,000	2.67	\$ 80,000	2.00
Total, Parte I	\$ 75,854	3.85	\$ 80,000	3.44	\$ 80,000	2.67	\$ 80,000	2.00
PARTE II								
Oficina Sanitaria Panamericana - Actividades								
Seccion 1. Servicios Tecnicos Centrales	\$ 196,499	9.98	\$ 226,365	9.74	\$ 285,000	9.50	\$ 295,000	7.38
Seccion 2. Division de Salud Publica	180,921	9.18	213,190	9.17	185,000	6.17	190,000	4.75
Seccion 3. Oficinas de Campo	196,453	9.98	298,500	12.84	365,000	12.17	375,000	9.38
Seccion 4. Programas contra Determinadas Enfermedades	636,683	32.34	751,500	32.32	1,199,000	39.97	2,074,000	51.87
Seccion 5. Otros Programas	10,000	.52	26,000	1.12	26,000	.86	26,000	.
Seccion 6. Division de Educacion, Adiestramiento y Servicios Tecnicos	204,542	10.39	225,000	9.68	285,000	9.50	360,000	9.
Seccion 7. Reuniones Tecnicas	19,806	1.01	20,000	.86	45,000	1.50	60,000	1.5
Seccion 8. Servicios Generales	105,198	5.34	124,445	5.35	142,000	4.73	145,000	3.
Total, Parte II	\$1,550,102	78.74	\$1,885,000	81.08	\$2,532,000	84.40	\$3,525,000	88.
PARTE III								
Oficina Sanitaria Panamericana - Administracion								
Seccion 1. Oficina del Director de la OSP	\$ 90,091	4.58	\$ 92,000	3.96	\$ 92,000	3.07	\$ 92,000	2.30
Seccion 2. Division de Servicios Administrativos	149,491	7.59	158,000	6.80	175,000	5.83	175,000	4.38
Seccion 3. Otros Servicios Administrativos	23,631	1.20	27,000	1.16	29,000	.97	33,000	.82
Seccion 4. Servicios Generales	79,512	4.04	83,000	3.56	92,000	3.06	95,000	2.37
Total, Parte III	\$ 342,725	17.41	\$ 360,000	15.48	\$ 388,000	12.93	\$ 395,000	9.87
TOTAL DE TODAS LAS PARTES	\$1,968,681	100.00	\$2,325,000	100.00	\$3,000,000	100.00	\$4,000,000	100.00
Menos: Ingresos Varios	25,000		25,000		(N-1)		(N-1)	
TOTAL	\$1,943,681		\$2,300,000		\$3,000,000		\$4,000,000	

N-1 No se calculan Ingresos Varios en los Planes Futuros A y B

Preparado por la Oficina de Presupuesto
Setiembre 5, 1950. hlm:das:lk

PAN AMERICAN SANITARY ORGANIZATION AND PAN AMERICAN SANITARY BUREAU

TABLE I

EFFECTS OF PROGRAMS UNDER VARIOUS BUDGETING PLANS

	1951		1952		Future Plan A		Future Plan B	
	Amount	Percent of Total Budget	Amount	Percent of Total Budget	Amount	Percent of Total Budget	Amount	Percent of Total Budget
PART I								
<u>Pan American Sanitary Organization</u>								
Section 1. Organizational Meetings	\$ 75,854	3.85	\$ 80,000	3.44	\$ 80,000	2.67	\$ 80,000	2.00
Total, Part I	\$ 75,854	3.85	\$ 80,000	3.44	\$ 80,000	2.67	\$ 80,000	2.00
PART II								
<u>Pan American Sanitary Bureau - Operations</u>								
Section 1. Central Technical Serv.	\$ 196,499	9.98	\$ 226,365	9.74	\$ 285,000	9.50	\$ 295,000	7.38
Section 2. Div. of Public Health	180,921	9.18	213,190	9.17	185,000	6.17	190,000	4.75
Section 3. Field Offices	196,453	9.98	298,500	12.84	365,000	12.17	375,000	9.38
Section 4. Programs Against Specific Diseases	636,683	32.34	751,500	32.32	1,199,000	39.97	2,074,000	51.85
Section 5. Other Programs	10,000	.52	26,000	1.12	26,000	.86	26,000	.65
Section 6. Education and Training and Tech. Serv. Div.	204,542	10.39	225,000	9.68	285,000	9.50	360,000	9.00
Section 7. Technical Meetings	19,806	1.01	20,000	.86	45,000	1.50	60,000	1.50
Section 8. Common Services	105,198	5.34	124,445	5.35	142,000	4.73	145,000	3.62
Total, Part II	\$1,550,102	78.74	\$1,885,000	81.08	\$2,532,000	84.40	\$3,525,000	88.13
PART III								
<u>Pan American Sanitary Bureau - Administration</u>								
Section 1. Office of Director of Bureau	\$ 90,091	4.58	\$ 92,000	3.96	\$ 92,000	3.07	\$ 92,000	2.30
Section 2. Div. of Adm. Serv.	149,491	7.59	158,000	6.80	175,000	5.83	175,000	4.38
Section 3. Other Adm. Services	23,631	1.20	27,000	1.16	29,000	.97	33,000	.82
Section 4. Common Services	79,512	4.04	83,000	3.56	92,000	3.06	95,000	2.37
Total, Part III	\$ 342,725	17.41	\$ 360,000	15.48	\$ 388,000	12.93	\$ 395,000	9.87
TOTAL ALL PARTS	\$1,968,681	100.00	\$2,325,000	100.00	\$3,000,000	100.00	\$4,000,000	100.00
Less: Miscellaneous Income	25,000		25,000		(N-1)		(N-1)	
TOTAL	\$1,943,681		\$2,300,000		\$3,000,000		\$4,000,000	

N-1 No estimate of Miscellaneous Income for Future Plans A and B

Prepared by Budget Office
September 5, 1950, hlm:bf:lk

PAN AMERICAN SANITARY ORGANIZATION AND PAN AMERICAN SANITARY BUREAU

TABLE IV
LONG-TERM EXPENDITURE LEVEL PLAN
Based upon Increasing Budget to \$4,000,000 in 1954

<u>Funds Available</u>	<u>1950</u>	<u>1951</u>	<u>1952</u>	<u>1953</u>	<u>1954</u>	<u>1955</u>	<u>1956</u>	<u>1957</u>	<u>1958</u>	<u>1959</u>
Balance 1 January (Budget Financing Fund)	\$ 1,060,880	1,175,880	1,323,880	1,496,000	1,836,000	2,531,000	2,531,000	2,623,000	2,680,000	2,680,000
Anticipated Receipts	1,515,000	1,748,000	1,973,000	2,570,000	3,395,000	3,630,000	3,742,000	3,867,000	3,981,000	4,000,000
Total Funds Available	2,575,880	2,923,880	3,296,880	4,066,000	5,231,000	6,161,000	6,273,000	6,490,000	6,661,000	6,680,000
Expenditure	1,400,000	1,600,000	1,800,880	2,230,000	2,700,000	3,630,000	3,650,000	3,810,000	3,981,000	4,000,000
Balance 31 December Budget Financing Fund	1,175,880	1,323,880	1,496,000	1,836,000	2,531,000	2,531,000	2,623,000	2,680,000	2,680,000	2,680,000
Budget Assessments	\$ 1,742,035	1,943,681	2,300,000	3,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000

Prepared by Budget Office
 September 5, 1950, hlm:bf:lk

ORGANIZACION SANITARIA PANAMERICANA Y OFICINA SANITARIA PANAMERICANA

CUADRO IV
 PLAN DE NIVEL DE GASTO A LARGO PLAZO
 Basado sobre el Presupuesto Aumentado a \$4,000,000 en 1954

<u>Fondos Disponibles</u>	<u>1950</u>	<u>1951</u>	<u>1952</u>	<u>1953</u>	<u>1954</u>	<u>1955</u>	<u>1956</u>	<u>1957</u>	<u>1958</u>	<u>1959</u>
Saldo al 1ro de Enero (Fondo de Financiacion del Presupuesto)	\$ 1,060,880	1,175,880	1,323,880	1,496,000	1,836,000	2,531,000	2,531,000	2,623,000	2,680,000	2,680,000
Recibos anticipados	1,515,000	1,748,000	1,973,000	2,570,000	3,395,000	3,630,000	3,742,000	3,867,000	3,981,000	4,000,000
Total de Fondos Disponibles	2,575,880	2,923,880	3,296,880	4,066,000	5,231,000	6,161,000	6,273,000	6,490,000	6,661,000	6,680,000
Gastos	1,400,000	1,600,000	1,800,880	2,230,000	2,700,000	3,630,000	3,650,000	3,810,000	3,981,000	4,000,000
Saldo al 31 de diciembre Fondo de Financiacion del Presupuesto	1,175,880	1,323,880	1,496,000	1,836,000	2,531,000	2,531,000	2,623,000	2,680,000	2,680,000	2,680,000
Prorratesos del Presupuesto	\$ 1,742,035	1,943,681	2,300,000	3,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000

Preparado por la Oficina de Presupuesto
 Septiembre 5, 1950, hlm:bf:lk

Table IV is based on the assumption that the assessment for 1952 will be \$2,300,000, for 1953, \$3,000,000 and for 1954 and thereafter \$4,000,000.

The tabulations demonstrating the expenditure levels are presented in such a way as to demonstrate the following financial cycle: (a) balance of cash 1 January of any budget year, (b) anticipated receipts during that year, (c) proposed expenditure level, (d) anticipated balance. The anticipated balance then becomes the balance for 1 January of the next year and the cycle is repeated. For comparative purposes, the proposed budget assessment against which the cycle is calculated is shown at the bottom of each year's column.

The above tables demonstrate that delays in payments retard the development of operations for several years after the assessments for such increased operation has been made. It must come as a great surprise to the Delegates of the XIII Pan American Sanitary Conference that such a long period must elapse between the determination of a budget level and the possibility of expanding to that level. Delayed payments by governments must be taken into consideration by the Bureau and all programs and activities must be delayed to avoid going beyond the cash position of the Bureau. (A review of the payment history of the Pan American Sanitary Bureau has been presented as a part of a special analysis and document CSPL3/AFL/1).

A full appreciation of the deleterious effects of delayed payments of budget assessments becomes manifest when an analysis of advisable expenditure levels is made. Budgets which are prepared because of needs for a specific year after priority problems have been assessed, must become to some extent inoperative and the priority programs delayed until assessments are received. This delayed picture is such that up to five years may be required before the new budget level may be reached.

A concrete demonstration of this problem is given in the above-mentioned tables. An estimate of minimum needs as demonstrated in Table III is \$2,300,000 in 1952. However, were the Directing Council to approve a \$2,300,000 budget for 1952 and succeeding years, delay in payment would curtail expenditures throughout the period covered by the considerations of the XIII Conference restricting the activities of the Bureau to a level scarcely exceeding \$2,000,000.

A study of the procedure of the appropriation and payment in several countries has indicated that early payment will be difficult so long as assessments for one year are made by the Directing Council only three or four months before the beginning of the fiscal year.

llegarán a \$2,300.000 en 1952, a \$3,000.000 en 1953, y para 1954 y en adelante a \$4,000.000.

Los cuadros en que aparecen los niveles de gastos se presentan de manera que demuestren el siguiente ciclo financiero: (a) saldo efectivo al 1.º de enero de cualquier año presupuestal, (b) ingresos calculados durante ese año, (c) nivel de gastos propuesto y (d) saldo calculado. El saldo calculado se convierte entonces en el saldo para el 1.º de enero del año siguiente, y el ciclo se repite. Para fines de comparación, el prorrateo del presupuesto proyectado y sobre el cual se ha calculado el ciclo, queda indicado al pie de la columna correspondiente a cada año.

Los cuadros mencionados demuestran que las demoras en los pagos retardan el desarrollo de las actividades durante varios años después que se han hecho las asignaciones para tal operación aumentada. Causará gran sorpresa a los señores delegados a la XIII Conferencia Sanitaria Panamericana el hecho de que tiene que pasar un período de tiempo tan largo entre la determinación de un nivel de presupuesto y la posibilidad de alcanzar ese nivel. La Oficina debe tener en cuenta el atraso en los pagos por los Gobiernos y la necesidad de demorar todos los programas y actividades para evitar que se agote el efectivo de la Oficina. (Una revisión de los antecedentes de pago de la Oficina Sanitaria Panamericana ha sido presentada como parte de un análisis especial en el documento CSP.13/AFL/1.)

Al analizar los niveles de gastos que resultan prudentes, saltan a la vista los efectos perjudiciales de las demoras en los pagos de las aportaciones. Los presupuestos que se preparan para satisfacer las necesidades de un año específico, después de que se han asignado los problemas de prioridad, resultan hasta cierto punto inactivos, y hasta que las contribuciones se reciben, es forzoso aplazar los programas de prioridad. Este cuadro de atraso es tal, que puede requerir hasta cinco años para alcanzar el nuevo nivel de presupuesto.

En los cuadros mencionados se da una demostración concreta de este problema. El cálculo de las necesidades mínimas para 1952 asciende a \$2,300.000, según muestra el Cuadro III. Sin embargo, si el Consejo Directivo aprobara un presupuesto de \$2,300.000 para 1952 y los años subsiguientes, el atraso en el pago reduciría los gastos durante todo el período comprendido en las consideraciones de XIII Conferencia Sanitaria Panamericana, lo cual limitaría las actividades de la Oficina a un nivel de poco más de \$2,000.000.

Un estudio del procedimiento de asignación y pago en los varios países, ha indicado que los pagos pronto resultarán difíciles mientras el Consejo Directivo haga prorrateos anuales cuando faltan solamente tres o cuatro meses para el comienzo del año fiscal.

Should the conference make general recommendations covering the inter-conference period and authorize the Directing Council to establish budget levels for the second year following its meeting, Member States could make provision for early payment and the Directing Council and the Executive Committee could budget available funds rather than discuss both the amount and the details of expenditure at the same time. If such a policy were to be adopted, then the conference in 1950 might well project basic proposals for the period 1952-1955. This would permit the preparation of a budget for 1952 in accordance with the level set for that year and would relieve the Executive Committee in 1951 of the responsibility of determining the level at which operations would be prepared. The Executive Committee would be rather concerned with the program built within the amount proposed for 1952. At the same time it is assumed that the Executive Committee would in 1951 recommend to the Directing Council a budget for 1953.

It is not proposed to take away any of the functions of either the Directing Council or the Executive Committee, but only to get advance determination on the size of the proposed budget to enable Member States to plan regular payments and to permit the preparation of realistic budgets. Should the Directing Council, in any year, for special considerations, decide to increase or reduce the amount for the following year, due adjustment could be made in the accounts of Member States in succeeding years.

Proposed Resolution

In view of the above discussion, the Director of the Pan American Sanitary Bureau recommends the adoption of the following resolution:

WHEREAS:

It is necessary that the Pan American Sanitary Bureau prepare a long range plan for its international health programs, and the existing methods of preparing a detailed program for a single year for budget purposes must be revised;

THE XIII PAN AMERICAN SANITARY CONFERENCE

RESOLVES;

1. To instruct the Directing Council to establish budget levels for the second year following its meeting.

Si la Conferencia hiciera recomendaciones generales que cubran el período entre conferencias, y autorizara al Consejo Directivo para que establezca niveles de presupuesto para el segundo año que sigue a su Reunión, los Estados Miembros estarían en mejor condición para hacer prontamente sus pagos, y el Consejo Directivo y el Comité Ejecutivo podrían hacer un presupuesto de los fondos disponibles, en vez de deliberar sobre la cantidad y los detalles de gastos al mismo tiempo. Si se adoptara esa política, entonces la Conferencia de 1950 podría proyectar proposiciones básicas para el período 1952-1955. Esto permitiría la preparación de un presupuesto para 1952 de acuerdo con el nivel determinado para ese año y relevaría al Comité Ejecutivo en 1951 de la responsabilidad de determinar el nivel al cual habría que ajustar las operaciones. El Comité Ejecutivo más bien se ocuparía de ajustar el programa a la cantidad propuesta para el año 1952. Al mismo tiempo se da por sentado que el Comité Ejecutivo en 1951 recomendaría al Consejo Directivo un presupuesto para 1953.

No se propone substraer ninguna de las funciones al Consejo Directivo ni al Comité Ejecutivo sino únicamente determinar por adelantado la cantidad del presupuesto proyectado para permitir que los Estados Miembros hagan sus planes para pagos regulares y permitir la preparación de presupuestos efectivos. Si el Consejo Directivo decidiera en cualquier año, por razones especiales, incrementar o reducir la cantidad para el año siguiente, los ajustes en las cuentas de los Estados Miembros se podrían hacer en los años subsiguientes.

Proyecto de resolución

En vista de lo antes expuesto, el Director de la Oficina Sanitaria Panamericana recomienda la adopción de la siguiente resolución:

"LA XIII CONFERENCIA SANITARIA PANAMERICANA

CONSIDERANDO:

Que es necesario que la Oficina Sanitaria Panamericana prepare un programa a largo plazo para sus programas internacionales de sanidad, y que deben ser modificados los métodos que se siguen actualmente de preparar un programa detallado para un solo año presupuestal.

RESUELVE:

1. Encomendar al Consejo Directivo el establecimiento de niveles de presupuesto para el segundo año consecutivo a su Reunión;
2. Recomendar que se dé autorización al Consejo Directivo para que incremente o reduzca en cualquier año, por razones especiales,

2. To recommend that the Directing Council be given authority to increase or reduce in any year, for special considerations, the amount for the following year's budget;

3. To instruct the Executive Committee to submit to the Directing Council in 1951 a budget limit for 1953;

4. To recommend to Member States that assessments be made at least one year in advance;

5. To recommend to Member States that they anticipate increased budgets and endeavor to make payments in January or as early in each fiscal year as possible.

la cantidad del presupuesto para el año siguiente;

3. Encomendar al Comité Ejecutivo que presente al Consejo Directivo en 1951 un límite de presupuesto para 1953;

4. Recomendar a los Estados Miembros que se hagan las asignaciones por lo menos con un año de anticipación; y

5. Recomendar a los Estados Miembros que anticipen presupuestos aumentados y que se esfuercen para efectuar los pagos en enero o tan pronto como les sea posible en cada año fiscal."