



大会

Distr.: General  
27 December 2019  
Chinese  
Original: English

第七十四届会议

议程项目 133 和 144

## 审查联合国行政和财政业务效率

### 关于内部监督事务厅活动的报告

#### 第五委员会的报告

报告员：亚伦·瓦克斯先生(以色列)

## 一. 引言

1. 大会在 2019 年 9 月 20 日第 2 次全体会议上，根据总务委员会的建议，决定将题为“审查联合国行政和财政业务效率”和“关于内部监督事务厅活动的报告”的项目列入第七十四届会议议程，并分配给第五委员会。

2. 第五委员会在 2019 年 10 月 11 日和 12 月 27 日第 3 次和第 21 次会议上审议了这两个项目。在委员会审议这两个项目过程中所作的发言和发表的意见，已反映在相关简要记录中。<sup>1</sup>

3. 在审议这两个项目时，委员会面前有下列文件：

(a) 独立审计咨询委员会关于 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日期间活动的报告(A/74/280)；

(b) 内部监督事务厅关于 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间活动的报告(A/74/305(Part I)和 A/74/305(Part I)/Add.1)。

<sup>1</sup> A/C.5/74/SR.3 和 A/C.5/74/SR.21。



## 二. 决议草案 [A/C.5/74/L.12](#) 的审议情况

4. 在 12 月 27 日第 21 次会议上，委员会面前有委员会主席在加纳代表协调的非正式协商的基础上提出的题为“关于内部监督事务厅活动的报告”的决议草案 ([A/C.5/74/L.12](#))。
5. 在同次会议上，委员会未经表决通过了决议草案 [A/C.5/74/L.12](#)(见第 6 段)。

### 三. 第五委员会的建议

6. 第五委员会建议大会通过下列决议草案：

#### 关于内部监督事务厅活动的报告

大会，

—

#### 内部监督事务厅的活动

回顾其 1994 年 7 月 29 日第 48/218 B 号、1999 年 12 月 23 日第 54/244 号、2004 年 12 月 23 日第 59/272 号、2006 年 5 月 8 日第 60/259 号、2008 年 12 月 24 日第 63/265 号、2009 年 12 月 22 日第 64/232 号、2010 年 3 月 29 日第 64/263 号、2010 年 12 月 24 日第 65/250 号、2011 年 12 月 24 日第 66/236 号、2013 年 4 月 12 日第 67/258 号、2013 年 12 月 4 日第 68/21 号、2014 年 12 月 29 日第 69/252 和 69/253 号、2015 年 12 月 14 日第 70/111 号、2016 年 10 月 27 日第 71/7 号、2017 年 12 月 1 日第 72/18 号和 2018 年 12 月 22 日第 73/275 号决议，

审议了内部监督事务厅关于其 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间活动的报告，<sup>1</sup>

1. 重申大会在审议向其提交的报告并就此类报告采取行动方面所起的首要作用；
2. 又重申在行政和预算事项上大会的监督作用以及第五委员会的作用；
3. 还重申内部和外部监督机制的独立性及其各自的独特作用；
4. 确认包括秘书处内部监督事务厅在内的监督机构在促进改进本组织效力、透明度和问责制方面的重要作用和业务独立性；
5. 回顾根据相关决议，监督厅应在秘书长领导下，在履行其内部监督职能方面具有业务独立性；
6. 强调指出，监督厅独立性和客观性对于确保以可信、真实和不偏不倚的方式履行其内部监督职能至关重要，并重申监督厅有权启动、开展和报告任何行动，以履行其监督职能；
7. 鼓励联合国内部和外部监督机构在不损害各自独立性的情况下，通过举行联席工作规划会议等途径，进一步提高相互合作水平；
8. 重申应继续向审计委员会和联合检查组提供监督厅编写的所有报告的副本，要求在这些报告定稿后一个月内提供副本；

<sup>1</sup> A/74/305(Part I)和 A/74/305(Part I)/Add.1。

9. 表示注意到内部监督事务厅关于其 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间活动的报告；<sup>1</sup>

10. 请秘书长确保监督厅的年度报告继续简要说明其独立性受到的任何损害；

11. 又请秘书长确保提请有关主管注意到有关监督厅工作的所有相关决议；

12. 还请秘书长确保提请有关主管注意到所有相关决议，包括涉及共有问题的决议，并确保监督厅在开展活动时也考虑到这些决议；

13. 请秘书长继续确保迅速及时地充分执行已获接受的监督厅建议，包括关于问责机制、节省费用、追回多付款项、组织效率和效力及作出其他改进的建议，如果监督厅的建议未获接受，则详细说明理由；

14. 关切地注意到监督厅各项建议的执行的延误，并请秘书长及时执行尚未执行的监督厅重要建议；

15. 呼吁内部审计司继续注重基于风险的方法和侧重于效力、效率、治理和监督以及调查潜在欺诈行为的工作计划；

16. 欢迎监督厅继续努力促进本组织对欺诈、腐败、性骚扰以及性剥削和性虐待采取零容忍做法，并欢迎在这方面采取的行动，包括成立一个专门小组调查性骚扰投诉和执行处理这类投诉的程序，并欢迎在需要缩短完成对包括性骚扰案件在内的数量不断增加的各类不当行为的调查平均所需时间的情况下，努力加强监督厅的调查能力；

17. 注意到完成调查平均耗费的时间，鼓励监督厅继续减少完成调查平均耗费的时间，并在下次报告中报告在这方面采取的措施；

18. 鼓励监督厅通过对即将结束的联合国维持和平特派团的审计和调查，继续开展监督，并在下一次报告中报告有关情况；

19. 认识到联合国采购活动内在的高风险，请秘书长委托监督厅加强对这类活动的监测，包括评价本组织内部关于参与采购程序的工作人员离职后雇用限制和违规行为制裁的执行情况和现行做法，并在秘书长关于采购的相关报告中报告有关情况；

20. 欢迎监督厅在减少空缺员额数目方面所作的努力和所取得的进展，请秘书长继续尽一切努力，根据《联合国宪章》第一百零一条，特别是在调查司，填补剩余空缺员额，并确保工作人员留用；

## 二

### 独立审计咨询委员会的活动

回顾其 2007 年 6 月 29 日第 61/275 号决议、第 64/263 号决议、第 65/250 号决议第二节、第 66/236 号决议第二节、第 67/258 号决议第二节、第 68/21 号决议第二节、第 69/252 号决议第二节、第 70/111 号决议第二节、第 71/7 号决议第二节、第 72/18 号决议第二节和第 73/275 号决议第二节，

审议了独立审计咨询委员会关于其 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日期间活动的报告，<sup>2</sup>

1. 赞赏地注意到独立审计咨询委员会的工作；
  2. 重申第 [61/275](#) 号决议附件所载审咨委的职权范围；
  3. 认可审咨委报告<sup>2</sup> 所载意见、评论和建议；
  4. 邀请审咨委继续审查监督厅的业务独立性，包括在预算事项上的业务独立性；
  5. 鼓励审咨委继续酌情与联合国所有相关机构进行协商，包括就其建议执行情况进行协商。
- 

---

<sup>2</sup> [A/74/280](#)。