



大会

Distr.: General
19 February 2020
Chinese
Original: English

第七十四届会议

议程项目 144 和 148

关于内部监督事务厅活动的报告

联合国维持和平行动经费筹措的
行政和预算问题

2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日期间内部监督事务厅与和平行动有关的活动

内部监督事务厅的报告

摘要

本报告依照大会第 [48/218 B](#) 号决议(第 5(e)段)、第 [54/244](#) 号决议(第 4 和 5 段)、第 [59/272](#) 号决议(第 1 至 3 段)、第 [64/263](#) 号决议(第 1 段)、第 [69/253](#) 号决议(第 1 段)的规定提交。报告述及 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日内部监督事务厅与和平行动有关的活动。

2019 年,监督厅发布了 242 份与和平行动有关的监督报告。报告包含 574 项建议,其中 6 项建议被归类为对本组织至关重要。监督厅关于 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间非维持和平活动的报告载于文件 [A/74/305\(Part I\)](#)和 [A/74/305 \(Part I\)/Add.1](#)。



一. 导言

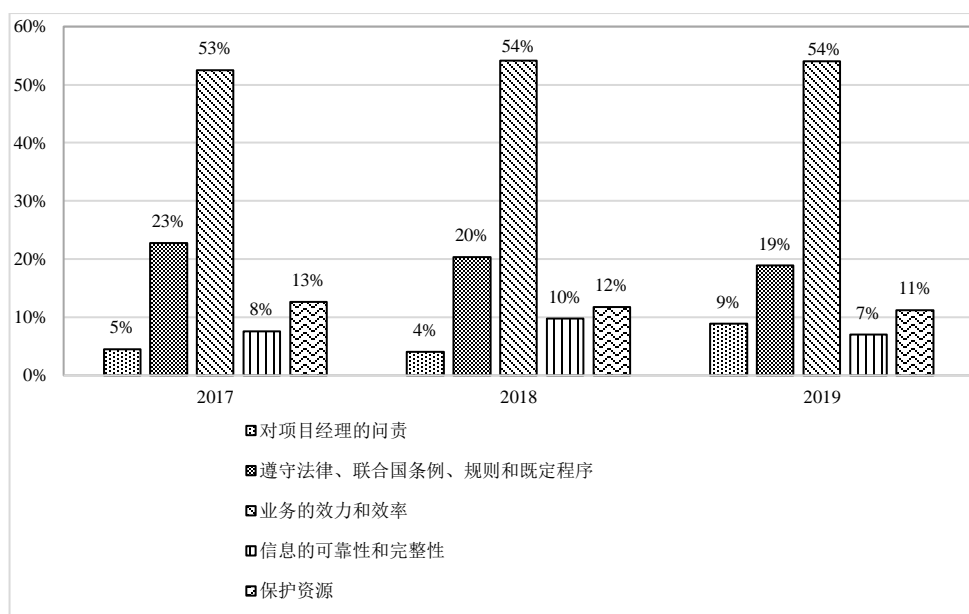
1. 在本报告所述期间(2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日), 内部监督事务厅(监督厅)发布了 242 份与和平行动有关的报告。
2. 本报告仅论述对联合国和平行动的监督, 所涉部门包括管理战略、政策和合规部、业务支助部、和平行动部、政治和建设和平事务部, 也包括属于这几个部门职权范围的维持和平行动、特别政治任务、建设和平特派团。监督厅关于 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间非维持和平活动的报告载于文件 [A/74/305 \(Part I\)](#)和 [A/74/305 \(Part I\)/Add.1](#)。按照大会第 69/253 号决议, 在此期间发布的内部审计和评价报告可在监督厅网站(<https://oios.un.org>)上查阅。

二. 概览

A. 内部审计司

3. 内部审计司继续提高其工作质量, 重点关注高风险事项和热点问题, 并关注组织的战略目标、业务目标、改革举措是否取得了预期成果。该司日益审查方案、系统、程序的效率和效力, 并开始系统地评估作为控制机制组成部分的组织文化对取得成果有何影响。该司继续加强其审计员的能力, 利用“团结”项目的各种功能实施数据分析, 并对网络安全等高风险领域进行审计。2019 年, 该司发布了“团结”项目数据提取手册, 以简化对关键数据的审计测试、实时分析。该司还加强了识别欺诈信号的能力, 并就燃料管理方面的欺诈行为编写了审计业务指南, 用以补充采购欺诈行为审计业务指南, 使审计师能针对易发生欺诈和管理不善现象的领域改进审计工作。
4. 2019 年内部审计司完成了 71 项任务, 提出了 429 项建议, 包括 1 项关键性建议、428 项重要建议。这些建议按所产生的影响分为五类, 即: (a) 信息的可靠性和完整性; (b) 遵守任务规定、联合国条例、细则、既定程序; (c) 业务的效力和效率; (d) 保护资源; (e) 对方案管理人员问责。图一显示 2017-2019 年期间审计建议的趋势, 显示该司持续关注了业务效力和效率。

图 1
2017-2019 年期间审计建议(按所产生影响列出)



B. 调查司

5. 本报告所述期间，调查司在孟加拉国、乌干达、乌拉圭举办了 3 期国家调查员培训班，学员为来自 5 个亚洲国家、9 个非洲国家、8 个拉丁美洲国家的 70 多名军官。国家调查员培训班旨在传授理论和业务技能，建立统一方法用以调查在联合国旗帜下行动的军事人员可能存在的不当行为，包括性剥削和性虐待行为。

6. 2019 年，调查司协同人力资源管理厅举办了两个课程，为处理关于歧视、骚扰、滥用权力的指控的实况调查小组工作人员进行培训，以调查关于此类受禁止行为的指控。来自联合国大约 42 个不同办事处的 50 人参加了培训课程。

7. 2018 年，处理性骚扰问题是本组织和调查司的重大优先事项。2019 年，监督厅聘请了性骚扰行为专业调查员，并规定了更严格的调查完成时间表，加快立案程序，及早接触受害者，改善与受害者的沟通，承担调查所有性骚扰报告的责任。

8. 2019 年，调查司发布了 167 份报告，其中包括 71 份调查报告、50 份情况报告、46 份审结报告。此数字与 2018 年发布的 172 份报告相比略有减少。

9. 调查司还将 316 个问题提交给更适合处理这些问题的办公室或实体。截至 2019 年 12 月 31 日，该司正在调查的案件有 178 起，比 2018 年底增加 71%(见表 1)。

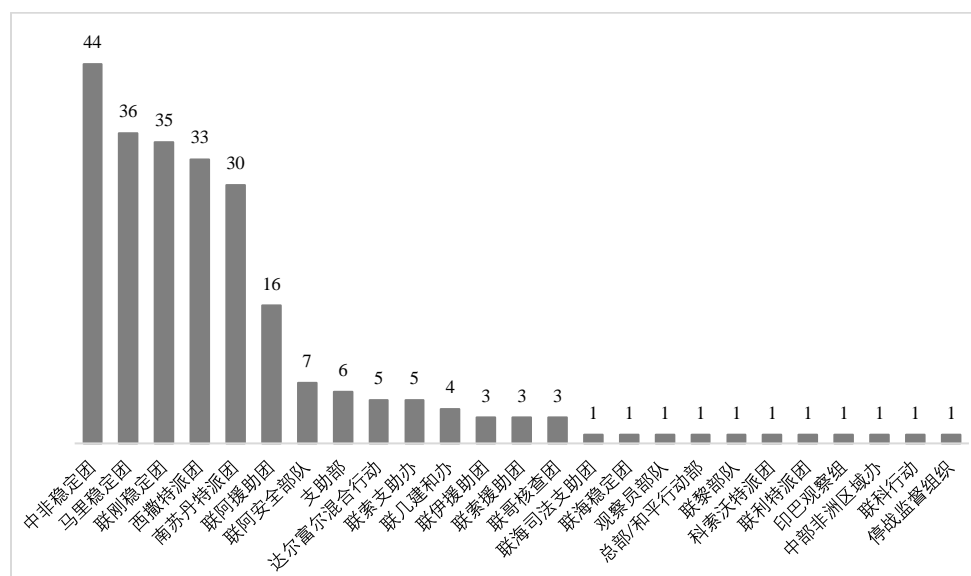
表 1
维和行动案件流量

年	调查			
	年初未结	年内启动	年内结案	年终余留
2018	89	171	156	104
2019	104	241	167	178

10. 2019 年发布的所有报告中，有关性剥削和性虐待行为的最多，共发布了 47 份报告，占报告总数的 28%。

11. 在 2019 年导致作出调查决定的 241 件事项中(见图二)，与欺诈有关的案件最多(77 件，占 32%)。欺诈案件与 2018 年相比增加了 79%。有 73 起案件涉及性剥削和性虐待行为，比 2018 年增加 40%。

图二
决定进行调查的事项(按特派团列出)

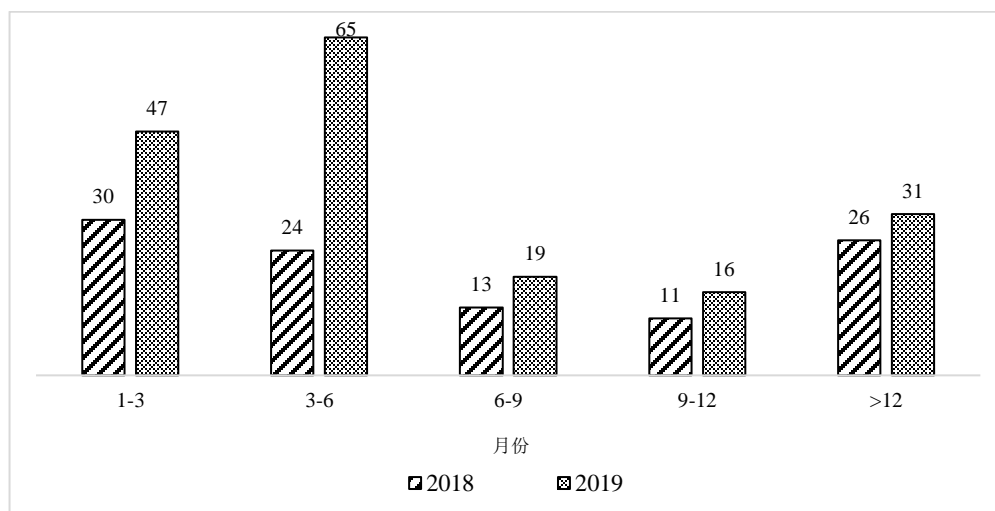


缩略语：支助部：业务支助部；和平部：和平行动部；联海司法支助团：联合国海地司法支助特派团；西撒特派团：联合国西撒哈拉全民投票特派团；中非稳定团：联合国中非共和国多层次综合稳定团；马里稳定团：联合国马里多层次综合稳定团；联海稳定团：联合国海地稳定特派团；联刚稳定团：联合国组织刚果民主共和国稳定特派团；联阿援助团：联合国阿富汗援助团；联伊援助团：联合国伊拉克援助团；达尔富尔混合行动：非洲联盟-联合国达尔富尔混合行动；观察员部队：联合国脱离接触观察员部队；联黎部队：联合国驻黎巴嫩临时部队；联几建和办：联合国几内亚比绍建设和平综合办事处；联阿安全部队：联合国阿卜耶伊临时安全部队；科索沃特派团：联合国科索沃临时行政当局特派团；联利特派团：联合国利比亚特派团；南苏丹特派团：联合国南苏丹特派团；印巴观察组：联合国驻印度和巴基斯坦军事观察组；中部非洲区域办：联合国中部非洲区域办事处；联科行动：联合国科特迪瓦行动；联索援助团：联合国索马里援助团；联索支助办：联合国索马里支助办公室；停战监督组织：联合国停战监督组织；联哥核查团：联合国哥伦比亚核查团。

12. 图三详列截至 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日进行中的和平行动调查。截至 2019 年 12 月 31 日，有 31 项和平行动调查已持续 12 个月以上。

图三

截至 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日仍在进行的和平行动调查的数量和持续时间



C. 检查和评价司

13. 2019 年，检查和评价司继续努力征聘大会第 73/308 号决议核准的两名评价干事，以进一步加强其恩德培办事处。该司还与和平行动部及各外地特派团协商后，对各维持和平行动及任务进行了全面风险评估，以制定其工作计划。

14. 2019 年，检查和评价司编写了 2 份评估报告，一份涉及维和行动中人权监测、报告、后续行动的有效性，另一份涉及联合国南苏丹特派团(南苏丹特派团)在减少南苏丹地方冲突方面发挥的作用。该司还发布了一份三年期审查报告、一份关于非洲联盟-联合国达尔富尔混合行动(达尔富尔混合行动)为支持达尔富尔从维持和平向建设和平过渡所开展活动的咨询备忘录。该司共发布了 5 项关键建议、10 项重要建议。这些建议均获接受。

D. 妨碍监督厅工作的因素

15. 2019 年不存在有碍于监督厅开展工作或保持独立的不当范围限制。

三. 监督结果

16. 内部审计和评价报告见监督厅网站。以下说明特定任务得出的结果。具体建议和管理行动计划见相关报告。

A. 专题审计结果

17. 2019 年内部审计司进行了专题审计，以确定和平行动面临的系统性问题。

企业风险管理

18. 监督厅审计了联合国中非共和国多层次综合稳定团(中非稳定团)、联合国马里多层次综合稳定团(马里稳定团)、联合国组织刚果民主共和国稳定特派团(联刚稳定团)、联合国伊拉克援助团(联伊援助团)、联合国南苏丹特派团(南苏丹特派团)、联合国索马里支助办公室(联索支助办)的企业风险管理流程。除联伊援助团外,所有特派团都有全实体风险登记册。中非稳定团、马里稳定团、南苏丹特派团、联索支助办有专门的部门负责协调企业风险管理的实施。联刚稳定团、联伊援助团利用现有机构和资源指导企业风险管理的实施,但未设立专门的风险管理职能部门。总体而言,所有6个特派团均未全面实施企业风险管理,原因包括高级领导层的参与有限,还包括治理不力。

19. 审计结论指出,在建立风险登记册、识别及管理关键风险、实施缓解措施方面存在弱点。并非所有相关工作人员均就企业风险管理程序得到适当培训,工作人员未按制度与业务管理人员进行互动或咨商,从而对适当实施风险评估和监测造成了影响。此外,未制定风险处理和应对计划,或者实施缓解措施的时间表不切实际,原因是风险处理负责人在实施缓解措施过程中的参与有限。审计结论还指出,各特派团需要有效应对管理改革后权力更多下放所带来的风险和机会,包括加强风险管理职能部门的能力,为此应遵循三道防线方法。

性别平等观念主流化、积极应对性别平等问题

20. 监督厅审计了中非稳定团、马里稳定团、联刚稳定团、达尔富尔混合行动、南苏丹特派团在普遍重视和应对性别平等问题方面的工作效果。联刚稳定团发布了性别平等战略和相关指令,以充分指导工作人员将性别平等观念纳入特派团的规划工作和业务活动,还采纳了性别平等标码这个监测、评估、报告特派团对性别平等问题应对情况的工具。联刚稳定团、中非稳定团、达尔富尔混合行动、南苏丹特派团的性别平等问题顾问出席了高级领导会议,并直接向特派团团长报告,使其得以就性别平等问题提供战略咨询。各特派团根据各自的任务规定实施各种与性别平等有关的外联活动,支持东道国政府和当地民众促进妇女参与和平与政治进程并增加其代表比例。但是,审计结论强调以下表2所示的差距仍有待弥补,从而确保维和活动积极应对性别平等问题、有效促进性别平等、增强妇女权能。

表 2
一些和平行动在性别平等方面存在的差距

性别平等方面所存在差距的说明	存在差距的特派团				
	中非 稳定团	马里 稳定团	联刚 稳定团	南苏丹 特派团	达尔富尔 混合行动
高级领导层未充分确保将性别平等观念纳入任务内的优先事项	X	X	X	X	X
未收集(或未充分收集)按性别分列的数据、未从性别平等角度进行(或充分进行)冲突分析,所以无法为制定性别平等战略提供信息	X	X		X	X

性别平等方面所存在差距的说明	存在差距的特派团				
	中非 稳定团	马里 稳定团	联刚 稳定团	南苏丹 特派团	达尔富尔 混合行动
未监测和报告(或未监测和报告)指标,妨碍了对方案部门和支助职能部门应对性别平等问题情况的评估	X	X		X	X
性别平等意识强制性培训(包括对P-5及以上级别工作人员的培训)完成率	X	X	X	X	X
未在 2018 年 12 月 31 日之前实现性别平等目标	X	X	X	X	X

缩略语：中非稳定团：联合国中非共和国多层次综合稳定团；马里稳定团：联合国马里多层次综合稳定团；联刚稳定团：联合国组织刚果民主共和国稳定特派团；达尔富尔混合行动：非洲联盟-联合国达尔富尔混合行动；南苏丹特派团：联合国南苏丹特派团。

21. 因此，在履行授权的优先职能时有时未积极应对性别平等问题。例如，中非稳定团未充分收集按性别分列的数据，导致司法和惩戒科在倡导工作中未能有效地强调有必要将监狱在押人员及设施按男女分开。南苏丹特派团优先职能部门的一些工作计划包含与性别平等有关的活动，但这些活动未与具体目标挂钩，也未得到针对男女具体需求及关注事项、注重性别平等问题的冲突分析、按性别分列数据的支持。监督厅审查的马里稳定团信托基金项目只有 5%侧重于妇女和最脆弱受益人群体，而目标是 15%。达尔富尔混合行动需要与国家工作队协调制定性别平等战略和行动计划，以确保该特派团结束后达尔富尔性别平等主流化举措可持续。

22. 审计结论还指出各特派团需要制定行动计划或更多举措，以实现秘书长在全系统性别平等战略中设定的总体目标。

燃料管理

23. 监督厅对联刚稳定团、联合国驻黎巴嫩临时部队(联黎部队)、联合国阿卜耶伊临时安全部队(联阿安全部队)、联索支助办的燃料管理工作进行了审计。结论是各特派团充分确保了不间断的燃料供应，以支持各自任务的执行工作。然而，联阿安全部队由于燃油表发生故障、发放燃料的数据未核实，导致数据不确切，因此发电机耗油量出现异常和无法解释的情况。也未能保证发放给特遣队的散装燃料确实用于预定设备。海关记录承包商进口的燃料量与特派团记录之间存在 460 万美元的不明差异。联阿安全部队还需大力加强对燃料质量保证方案的监督，因为储存在一个地点的航空燃料未按要求定期以新换旧，而且燃料储罐自 2013 年以来未清洁过，有明显的污垢颗粒。联阿安全部队自 2014 年以来未亲自检查过其承包商的燃料设施、设备、质量管理流程。这些失误增大了航空安全风险。

24. 联刚稳定团的发电机据发现未安装仪表，无法准确测量耗油量，而发电机占特派团燃料用量的三分之一，因此增大了燃料被浪费和被挪用而未发现的风险。

对涉嫌挪用燃料的案件未及时调查，因为审查 19 起案件平均花费了 15 个月的时间。此外，移交军事纠察员调查的 183 起案件因负责军官轮换期间移交不当而无法确定结果。

25. 联索支助办定期分析相关数据、限制散装燃料发放、监测零售燃料发放，从而改善了对燃料发放和消耗的控制。所采取的措施使每月平均耗油量减少了 35%。然而，燃料股查明在 8 个月期间 651 台设备中有 429 台获得的燃料比标准容量多 380 万升，但联索支助办未全面调查这些案件，其中包括 15 起据报发电机油箱燃油被盗事件(损失约 43 000 美元)，而且未采取行动防止再次发生此类情况。

26. 在联刚稳定团和联索支助办，监督厅查明了给已返国特遣队所属装备加油的情况，表明可能有人盗窃燃油。

全特派团环境行动计划

27. 监督厅审计了中非稳定团、马里稳定团、联刚稳定团、达尔富尔混合行动、南苏丹特派团、联黎部队的全特派团环境行动计划的执行情况。这些特派团制定了全特派团环境行动计划，以管理环境足迹，减轻对人员、当地社区、生态系统造成的风险。南苏丹特派团禁止在其超市和餐馆使用塑料购物袋，培训当地记者进行环境报道，为返回的境内流离失所者改善了获得饮用水、使用卫生设施的能力。联刚稳定团为解决当地社区感到关切的环境问题建立了机制，联黎部队则在特派团大院安装了太阳能电池板、发光二极管灯，还监测了能耗和耗油量。

28. 然而，各特派团需要更好地监督全特派团环境行动计划的执行情况，包括进一步制定方案以保护和管理水资源、改善废水处理基础设施和废水管理。达尔富尔混合行动未针对其缩编阶段调整行动计划以有效确定各项活动的优先次序。中非稳定团、南苏丹特派团未安装水表来监测所有地点的取水量和用水量，也未定期读取已安装水表的数据。联黎部队、马里稳定团未采取适当措施减少水的浪费。联黎部队在未测试处理后废水的质量的情况下将其排放到环境中。联合国营地内南苏丹特派团的附近有未经处理的废水溢出，增大了与环境污染和健康有关的风险。

29. 各特派团均需要对危险废物和非危险废物加强管理。马里稳定团、联刚稳定团、联黎部队需要确保承包商使用经核准、环境上可接受的废物处置场，并在可行的情况下将废物适当分类。中非稳定团、马里稳定团需要评估其行动的环境影响，完成清理工作和可能的补救活动，确保在交还场地时发放的证书按既定准则说明评估结果，并为腾出的政府所属场地获取清理证书。马里稳定团、联刚稳定团、南苏丹特派团、中非稳定团需要监测在现场视察后所提建议的执行情况。

与采购有关的活动

30. 根据大会第 72/266B 号决议，监督厅审计了联合国秘书处对采购职能部门的战略管理。审计涵盖 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间。此期间签发了 60 亿美元的采购订单，其中维和特派团签发了 43.1 亿美元。审计的结论是，向外地特派团和办事处提供的政策指导总体上是有效的，但对采购工作的整体治理、管理、监测需要改进。

31. 作为一项改革措施,秘书长将无限制采购权下放给各实体负责人,但不包括战略物资和服务的采购(这些将由采购司或外地特派团和其他办事处按地方采购授权予以采购)。由于最初没有对超出 10 000 美元低价值采购要求的大多数战略商品设定门槛,采购司的地方采购授权请求可能会增加,从而有碍于解决外地特派团和其他办事处的业务需求。业务支助部表示该部已经对各种货物和服务设定了地方采购授权门槛。此外,还需要完善战略货物和服务汇总表,以促进其使用。还需要收集基线数据,分析全秘书处各采购办公室的工作量,并根据需要提出资源调整建议。

32. 供应商对招标的回复率较低,表明需要改进供应市场分析。系统化合同的利用情况不佳。在 297 份合同中,有 117 份未利用或利用不足,部分原因是预测的需求有所夸大。未坚持将需求汇总起来,不利于获得批量折扣和规模效益。一些系统化合同(不包括长期租赁和标准化产品)有的不断续期,有的被授予同一供应商达 10 年以上。

33. 与联合国其他组织的协作采购较少,原因是业务需求多样、优先事项相互竞争。如能就现有合同更好地分享信息,则这方面情况将有所改善。此外,电子招标的试验期已达 4 年多,而且仅限于少数几个采购部门,因此失去了在招标书和投标书处理方面提高安全性的机会。

34. 采用授权与问责框架确定了监测采购活动是否有效的 3 个环节,即:(a) 单独开立的订购单;(b) 正式邀约方法的例外情况;(c) 事后批准的授标。然而,在监测中未包含数据分析,而数据分析有助于识别危险信号和潜在违规行为。有几次订购单似乎被拆分了,从而规避了适用的采购规程。由于数据不准确,所报告的关键绩效指标可能不可靠。尽管采购欺诈风险很高,但采购司没有就疑似的或发现的采购欺诈案件编制记录,以分析欺诈手段、实施缓解措施,也未对外地工作人员进行相关培训。

35. 授标审查委员会(为期 10 多年的试点项目)的效力因职权范围过时、将外地特派团的邀约书排除在外而受到削弱。

36. 对联刚稳定团、联合国阿富汗援助团(联阿援助团)、南苏丹特派团的审计显示,采购活动没有得到有效监测以管理风险,同时采购活动没有及时处理,因而延误了货物和服务的接收。地方合同委员会一再建议联刚稳定团解决市场研究不充分、技术规格不明确的问题,但建议没有及时得到落实。提交给该委员会的采购请求(包括技术评估)质量不佳,使请求被退回修改,从而拖延了合同的授予。监督厅确定联刚稳定团和南苏丹特派团的几个采购请求被拆分,目的是利用低价值采购程序绕过正式招标。

B. 维持和平能力和快速反应举措

37. 监督厅审计了和平行动部和业务支助部为改进军警和文职能力的部署以及和平行动的其他推进手段而采取的举措。审计发现,维持和平能力准备系统是通过充分外联、对会员国军事和警察顾问进行指导以及对相关国家进行有效评估和咨询访问而启动的。审计还发现,该系统加强了对会员国承诺的维持和平能力的

管理。然而，和平行动部需要实施一个综合机制，确定未来的能力要求，以实现有效的认捐，澄清处于不同待命水平的人员/单位的登记和维护标准，并改进维持和平能力准备系统在及时部署维和能力方面的绩效衡量方法。尽管越来越多地使用该系统来组建部队，但该系统还不是甄选部队和警察派遣国的唯一窗口。

38. 监督厅在对外地行动文职人员配置的快速反应举措进行审计后指出，快速反应科工作人员得到有效部署，以支持征聘、入职和比较审查进程，并积极参与处理特派团过渡期间的行政事项。然而，有必要制定标准来评估快速反应举措的有效性，并向利益攸关方知会干预措施的结果。

39. 常备警力和常备司法和惩戒能力都被广泛认为是向和平行动提供切合实际和具有成本效益的警力以及司法和惩戒能力的宝贵工具。例如，常备警力能够在提出请求后 48 小时内部署工作人员，支持在也门执行《荷台达协议》。但是，需要适当的机制来适当处理意外或竞争请求支助请求。常备警力的作用和定位需要澄清，包括与纽约总部警察司更好地整合的正式行动计划。还可借此机会记录关键成果和经验教训，以支持未来的司法和惩戒需要。

C. 信息通信技术

40. 对业务支助部伽利略退役项目进行的审计表明，与该项目有关的用户角色映射、职责分工和生产支助总体上是充分的。然而，尽管 29 个特派团中仍有 14 个需要清理数据，但仍实施了退役运行，导致库存记录不准确、丢失或堵塞，这些记录在启用一年多后仍留在“团结”项目中。这推迟了库存管理和请购任务。数据转换和完整性问题还影响到准确的资产和库存估值、库存持有量的可见性以及准确的需求规划和预算。此外，业务支助部需要与“团结”项目办公室协调，分析用户需求并编写供管理决策使用的供应链商业情报报告。

41. 对电子口粮管理系统进行的审计表明，电子口粮管理系统通过订单自动化、交货管理和发票核实提供了实实在在的好处。该系统实现了：对供供应商表现积分的可见性、代替每周折扣的节省、代替供应商表现积分的效率提升和及时付款折扣。但是，由于资源限制，大会第 65/289 号决议规定的质量管理模块尚未实施。特派团发现很难充分解决承包商的业绩问题，也没有能力跟踪和识别因质量问题召回的批次口粮。该系统还需要进行配置，以支持多个版本的联合国口粮标准，一些与系统安全有关的任务需要加强，包括那些与灾难恢复准备有关的任务。

42. 对联合国机构提供的信息和通信技术(信通技术)服务进行的审计得出的结论是，需要加强对服务管理的控制。根据成本效益分析或市场调查，没有证据表明需要评估使用选定的第二方服务提供商。此外，合同安排的可扩缩性不到位，监督厅的分析显示，2014-2019 年期间，尽管由于特派团缩编、精简或关闭，信通技术预算资源减少，但这些机构的外包服务费用却有所增加。此外，协议中没有业绩指标，因此没有办法解决不履行义务问题。监督厅建议：(a) 重新谈判目前的谅解备忘录、服务交付协定和计费方法，以确保最佳性价比；(b) 解决共计 500 万美元有争议的未付发票；(c) 向其中一家机构追回多付款项，并继续确保各项费用具有所提供服务的详细描述和细目。

D. 共有问题

43. 2019 年, 监督厅观察到与规划、管理监督、监测和评价有关的共有问题, 以及对本组织有财务影响的问题。

规划

44. 监督厅提出了 106 项建议来解决规划中的薄弱环节, 包括过渡或清理结束、战略规划和规划不充分的问题。

45. 在对联合国几内亚比绍建设和平综合办事处(联几建和办)进行的审计中发现, 虽然设立了一个综合过渡任务小组, 负责在 2020 年 12 月 31 日之前规划和执行缩编和预期关闭活动, 但没有过渡计划对以下事项进行指导: (a) 将剩余授权服务移交给国家工作队和其他行为者; (b) 协助受影响的员工寻找其他就业机会; (c) 处置资产和将房产移交给有关业主。相反, 在对联合国海地司法支助特派团(联海司法支助团)清理结束准备情况的审计中发现, 虽然编制了详细的结束计划, 但特派团的拟议预算没有包括足够的经费来支付潜在的清理结束费用。业务支助部表示, 联几建和办的综合过渡日历以及缩编和关闭计划已接近完成, 同时已拨款支付联海司法支助团 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 6 月 30 日的行政清理结束所需经费。

46. 在联海司法支助团对海地国家警察能力建设的审计中发现, 警察部分无法充分实施指导办法, 以支持和发展海地国家警察的能力, 这主要是因为没有一项明确阐述的战略, 其中包含关于如何实现总体目标的相关指标和详细活动。此外, 与海地国家警察领导层没有就指导方法达成正式协议。鉴于特派团即将结束, 监督厅建议, 联海司法支助团需要与国家工作队和海地国家警察协调, 在全面过渡战略中解决这一问题。

47. 对马里稳定团集中仓储业务的审计发现, 尚未制定实施计划, 以实现完全集中的库存管理、最佳储存空间和设备利用。因此, 集中仓储概念只得到了部分实施, 补给品保管与库存补充和发放之间没有适当的职责分工。没有建立相关的业绩指标来评估设备利用率, 找出老化和移动缓慢的物品和剩余物品, 以便重新分配给其他特派团。监督厅对“团结”项目库存报告的审查显示, 5 221 件消耗性物品和 3 743 件系列化物品(购置费用分别为 1 570 万美元和 3 790 万美元)一年多没有移动。

管理监督、监测和评价

48. 监测和评价不充分, 包括拟订关键业绩指标方面的不足, 是审计中发现的共同业绩差距。为消除这些薄弱环节, 监督厅提出了 226 项建议。

49. 联合国地雷行动处需要大大改进监测和评价机制。地雷行动方案是由没有充分监测和评价职能的第二方服务提供商执行的。无论服务性质如何, 地雷行动处都向服务提供商支付了 8% 的管理费, 2017 年和 2018 年的管理费总额约为 3 785 万美元。这包括为经过审查的五个方案购买 1 950 万美元的设备和订立总计 2.083 亿美元的第三方协议的费用。需要进行分析, 以评估获得这些服务的最具成本效益的方式, 包括考虑通过采购司来购买资产和直接管理第三方协议。

50. 地雷行动处没有描述活动范围、所用工具和方法以及职责和责任的监测和评估政策。虽然多年战略计划包括一个具有目标、成果、产出和业绩指标的逻辑框架，但项目一级的框架与战略计划并不明确一致。此外，没有系统地跟踪项目业绩指标，因此很难评估其进展情况和对战略计划的贡献。项目执行情况和财务监测无效，因为地雷行动处没有从服务提供者那里获得足够的信息并独立进行核实。此外，服务提供商工作人员作为地雷行动处小组的一部分参与了项目/方案审查，这限制了客观性。

51. 对马里稳定团和平与安全信托基金的审计显示，没有充分跟踪项目节点的实现情况，牵头部门没有始终如一地进行监测考察。因此，该特派团无法确保及时完成项目和使用捐助。监督厅的审查表明，虽然执行伙伴进行了结项评价，但马里稳定团执行的项目没有一个得到评价。

52. 在审计马里稳定团的调度业务时发现，没有为货物的移动和交付以及对移动请求的处理确定业绩指标。还需要确保只有授权的货物才由联合国运输。例如，有人未经适当批准在飞机上携带武器，托运行李和随身行李有时称重，以确保不超标。

具有财务影响的审计结果

53. 监督厅通过审计发现了对本组织有财务影响的问题，如多付款项、费用节约漏洞和费用收回不准确等问题，并提出了解决这些问题的建议。

54. 在对南苏丹特派团住宿单位和办公空间管理的审计中发现，由于向第三方开具发票和收取租赁费方面存在薄弱环节，导致超过 14 个月没有收取 180 万美元的租赁费。对住宿使用情况的监测不足增加了因使用不足而造成财务损失的风险。由于记录不准确，缺乏适当的库存清点，南苏丹特派团不知道该特派团住宿单位和床位的确切数量以及使用率。

55. 在同一次审计中发现，795 名国际文职人员中有 72 人未被扣除租金，数额约为 150 000 美元。同样，单派军警人员和志愿人员的租金扣减也没有得到适当管理。截至 2019 年 10 月 31 日，299 640 美元的租金没有从支付给 249 名军警人员的津贴中扣除，56 名志愿人员当时住在过渡住所，有 16 551 美元没有收回。此外，由于特派团在工作人员的住宿设施从预制单元改为硬墙单元时没有处理住宿证明，也没有对照“团结”项目的租金扣除报告充分审查每月入住报告，因此在计算租金扣除时使用了不正确的费率。因此，截至 2019 年 8 月 31 日，南苏丹特派团没有收回在联合国之家向军警人员和志愿人员提供住宿的费用 379 742 美元。

56. 在对黎黎部队航空业务的审计中，监督厅抽查的客运航班中有 80% 是运送高级管理人员和军事人员的，但没有明确的理由。在许多情况下，空中任务请求提交较晚，特派团在批准特别航班之前没有系统地考虑其他运输方式，这本来可以节省开支，额外的旅行时间也最少。例如，45 个特别航班的费用比地面运输高出 64 000 美元。

57. 对马里稳定团集中仓储的审计表明，需要改进库存管理，适当监督资产移动盘存和记录。在 2018/19 年库存清点中，价值 340 万美元的 249 项资产项目无法找到。

58. 对联海司法支助团休假和出勤记录的审查表明，由于监测不足，在记录和核准各类休假方面存在缺陷，这增加了滥用休假权利的风险，工作人员缺勤降低了生产力，并可能导致所涉经费增加。由于特派团清理结束，在向离职工作人员支付最后款项之前，需要检查假期余额的准确性。在对中非稳定团的时间管理和出勤情况进行审计时发现，“团结”项目没有准确记录工作人员请假申请，导致多付了 64 435 美元的危険津贴，中非稳定团正在追回这笔钱。

59. 监督厅在对联刚稳定团和南苏丹特派团工作人员福利的审计中发现，福利资金管理不足。例如，联刚稳定团福利委员会在没有保存证明文件的情况下支付了 9 000 美元，用于建筑装修和家具。在南苏丹特派团，有 28 288 美元的采购没有收据，与外地办事处福利活动有关的 43 752 美元的采购也没有获得核准。联刚稳定团错误地从福利基金中为达尔富尔混合行动采购的清洁材料支付了 56 453 美元。根据监督厅的建议，于 2019 年 10 月追回了这笔钱。

E. 推定欺诈和违规行为

60. 通过对联阿安全部队的燃料管理审计查明了对燃料消耗监测的控制失误，导致潜在的盗窃、浪费资源和欺诈行为。此案已移交给调查司。

F. 按部厅和特派团开列的内部审计和调查活动

管理战略、政策和合规部

内部审计报告

61. 监督厅就主要实体不是管理战略、政策和合规部的审计向管理战略、政策和合规部提出了五项审计建议。

业务支助部

内部审计报告

62. 监督厅向业务支助部发出了以下 6 份审计报告，其中载有 27 项建议：

- (a) 乌干达恩德培区域服务中心的招聘活动(2019/097)；
- (b) 外地行动文职人员配置的快速反应举措(2019/066)；
- (c) 电子口粮管理系统(2019/078)；
- (d) 伽利略系统退役项目(2019/026)；
- (e) 联合国各机构提供的信通技术服务(2019/036)；
- (f) 科威特联合支助办事处的差旅管理(2019/056)。

调查活动

63. 监督厅发布了有关业务支助部的 1 项审结报告(0201/17)和下列 3 份调查报告：

- (a) 联阿安全部队一名工作人员以个体合同为交换索贿受贿(0029/18)；

(b) 联刚稳定团(恩德培区域服务中心)一名工作人员的性虐待行为(0790/18);

(c) 一名工作人员的违禁行为(0289/18)。

64. 第 0790/18 号案件: 监督厅收到一份报告, 称一名工作人员每月收受独立承包人的贿赂, 作为交换, 向后者授予或延长合同。监督厅的调查发现, 该工作人员索要和收受贿赂, 作为交换, 给予费率更高的独立承包人合同, 滥用职权, 从两个独立承包人处获得贷款, 并不诚实地处理合同到期日期之后的工资付款, 以换取回扣。该报告已转交人力资源厅采取适当行动。

65. 第 0790/18 号案件: 监督厅收到一份报告, 称一名工作人员强奸了他雇来做家务的一名当地妇女。监督厅的调查证实了这一指控, 并进一步发现该工作人员付钱让受害者撤回申诉。该报告已移交人力资源厅采取适当行动, 该工作人员被解雇。

和平行动部

内部审计报告

66. 监督厅向和平行动部发出了以下 4 份审计报告, 其中载有 38 项建议:

(a) 项目完成报告的实施和管理(2019/021);

(b) 常备警力(2019/108);

(c) 地雷行动处的监测和评价(2019/152);

(d) 常备司法和惩戒能力(2019/163)。

政治和建设和平事务部

内部审计报告

67. 监督厅发布了 1 份审计报告, 其中载有关于建设和平基金方案和业务管理的 4 项建议(2019/062)。

联合国海地司法支助特派团

内部审计报告

68. 监督厅向联海司法支助团 发出了以下 4 份审计报告, 其中载有 16 项建议:

(a) 任务执行结构(2019/022);

(b) 清理结束准备(2019/074);

(c) 海地国家警察的能力建设(2019/087);

(d) 资产处置和营地关闭(2019/090)。

调查活动

69. 监督厅发布了 9 份与马里稳定团有关的审结报告(0331/19、0332/19、0335/19、0337/19、0359/17、0368/17、0369/17、0370/17 和 0371/17)和以下 4 份调查报告:

- (a) 三名联合国刑警组织官员的欺诈性索赔(0163/18);
- (b) 一名工作人员的严重不当行为(0233/19);
- (c) 与一名工作人员有关的前述事实(0719/18);
- (d) 一名工作人员无法令人满意的行为(0799/18)。

70. 第 0799/18 号案件：监督厅收到一份关于涉及联合国人员的多起旅行应享权利欺诈事件的报告。监督厅的调查发现，一名工作人员强迫旅行服务提供商开具未经授权的行程机票，未经授权离开任务区，伪造证明，隐瞒与提交的索赔有关的重要事实，并欺骗本组织。监督厅建议追回与休闲娱乐旅行有关的 838 美元一次性津贴、该工作人员与调派差旅有关的 7 430 美元索赔中的至少 2 540 美元，并审查和追回任何额外的非法索赔。

联合国西撒哈拉全民投票特派团

调查活动

71. 监督厅发布了有关联合国西撒哈拉全民投票特派团的 1 项审结报告(0990/18)和下列 5 份调查报告：

- (a) 一名工作人员的报复行为(0469/17)
- (b) 一名工作人员的违禁行为(0896/18)
- (c) 一名军事观察员的违禁行为(0074/19)
- (d) 一名工作人员的医疗保险欺诈行为(0429/19 和 0914/19)

联合国中非共和国多层面综合稳定团

内部审计报告

72. 监督厅针对中非稳定团发布了以下 6 份审计报告，载有 40 项建议：

- (a) 性别平等主流化和敏感度(2019/045);
- (b) 时间管理和出勤(2019/047);
- (c) 全特派团环境行动计划(2019/053);
- (d) 企业风险管理(2019/089);
- (e) 司法和惩戒(2019/143);
- (f) 安全部门改革支助(2019/144)。

调查活动

73. 监督厅针对中非稳定团发布了 3 份审结报告(0595/17, 0585/18 和 0138/19)以及以下 7 份调查报告和 18 份情况报告：

调查报告：

- (a) 一名建制警察部队成员过度使用武力并虐待被逮捕和被羁押人员(0577/17);

- (b) 一名工作人员的失当行为(0419/18 和 0421/18);
- (c) 一名联合国志愿人员的违禁行为(0112/19);
- (d) 一名前工作人员的失当行为(0420/18);
- (e) 一名建制警察部队成员的性剥削和性虐待行为(0322/19);
- (f) 一名工作人员的性骚扰行为和擅自参加外部活动(1031/19);

情况报告:

- (g) 维和人员过度使用武力(0199/18, 0228/18, 0691/18, 0265/18, 0668/18, 0586/18, 0057/19, 0264/19, 0747/18, 0258/19, 0649/18 和 0265/19);
- (h) 维和人员的性暴力和性虐待行为(0280/18, 0647/18, 0743/19 和 0751/19);
- (i) 一名维和人员的性骚扰和攻击行为(0721/18);
- (j) 维和人员无礼对待死者遗体(0119/19)。

74. 第 0747/18 号案件。监督厅收到一份报告, 称一名军事特遣队员对一名 14 岁女孩进行了性剥削和性虐待。监督厅调查发现有 10 名维和人员通过提供金钱和食物, 对 10 名当地女性受害者(包括未成年人)进行了性剥削和性虐待。维和人员利用当地一名出租车司机的服务为性剥削和性虐待提供便利。调查还发现缺乏指挥和控制。该报告已发给管理战略、政策和合规部, 由后者转交相关常驻代表团采取适当行动。

联合国马里多层面综合稳定团

内部审计报告

75. 监督厅针对马里稳定团发布了以下 8 份审计报告, 载有 53 项建议:

- (a) 和平与安全信托基金(2019/012);
- (b) 全特派团环境行动计划(2019/016);
- (c) 调度业务(2019/028);
- (d) 性别平等主流化和敏感度(2019/046);
- (e) 执行安保措施(2019/051);
- (f) 企业风险管理(2019/109);
- (g) 集中仓储(2019/135);
- (h) 军事巡逻(2019/151)。

调查活动

76. 监督厅针对马里稳定团发布了 6 份审结报告(0188/19, 0598/19, 0603/19, 0592/19, 0597/19 和 0599/19)以及以下 15 份调查报告和 3 份情况报告:

调查报告：

- (a) 一名工作人员违反国家法律(0030/19)；
- (b) 一名工作人员的性剥削行为(0303/19)；
- (c) 一名联合国承包商雇员对一名未成年人的性虐待行为和一名联合国承包商违反联合国合同总则的行为(0421/19)；
- (d) 一名工作人员未披露先前一项定罪(0916/18)；
- (e) 一名供应商雇员据指称的性虐待行为(0526/19)；
- (f) 一名工作人员的燃料欺诈行为(0589/19, 0590/19, 0591/19, 0596/19, 0600/19, 0602/19, 0605/19 和 0606/19)；
- (g) 一名联合国承包商雇员的性骚扰行为(0578/19)；
- (h) 一名军事观察员的不当深交行为和违反特派团标准作业程序(1078/19)；

情况报告：

- (i) 一名营队指挥官的严重不当行为(0983/18)；
- (j) 一名军事参谋人员的严重不当行为(0158/19)；
- (k) 维和人员盗窃燃料和其他严重不当行动(0941/18)。

联合国海地稳定特派团

调查活动

77. 监督厅针对联合国海地稳定特派团发布了 1 份审结报告(0370/17)以及 1 份关于一名建制警察部队成员不当行为的调查报告(0967/19)。

联合国组织刚果民主共和国稳定特派团

内部审计报告

78. 监督厅针对联刚稳定团发布了以下 8 份审计报告，载有 56 项建议：

- (a) 性别平等主流化和敏感度(2019/014)；
- (b) 口粮管理(2019/058)；
- (c) 当地采购和购置规划(2019/059)；
- (d) 全特派团环境行动计划(2019/075)；
- (e) 企业风险管理(2019/085)；
- (f) 儿童保护(2019/138)；
- (g) 燃料管理(2019/145)；
- (h) 工作人员福利活动(2019/149)。

调查活动

79. 监督厅针对联刚稳定团发布了 3 份审结报告(0450/17, 0774/18 和 0860/18)以及以下 12 份调查报告和 10 份情况报告:

调查报告:

- (a) 一名工作人员的征聘违规行为(0398/17);
- (b) 一名工作人员的欺诈行为(0450/18);
- (c) 一名供应商的采购欺诈行为(0319/18);
- (d) 一名工作人员的教育补助金欺诈行为(0457/18);
- (e) 军事观察员公开使用大麻和贿赂行为(0652/19);
- (f) 一名联合国警务干事的性剥削和性虐待行为(0337/18);
- (g) 一名联合国志愿人员的性剥削和身体攻击行为(0820/18);
- (h) 一名军事观察员的性剥削行为(0890/18);
- (i) 特派专家的性剥削和性虐待行为(0759/19);
- (j) 一名工作人员未报告性虐待行为而且不配合监督厅调查(0375/18);
- (k) 一名工作人员的性剥削和身体攻击行为(0323/19);
- (l) 一名工作人员与武装团体的交往和资助行为(0867/18);

情况报告:

- (m) 维和人员的性剥削和性虐待行为(0208/18, 0352/18, 0064/19, 0065/19 和 0763/19);
- (n) 一名维和人员的性虐待行为(0398/19);
- (o) 一名军事参谋人员在联刚稳定团的性剥削和性虐待行为(0607/19);
- (p) 维和人员的欺诈行为(0652/18);
- (q) 一名军事参谋人员的贿赂行为(0145/18);
- (r) 一名维和人员非法持有弹药(0261/18)。

联合国阿富汗援助团

内部审计报告

80. 监督厅针对联阿援助团发布了以下 2 份审计报告, 载有 7 项建议:

- (a) 团结系统中的人员数据清理(2019/018);
- (b) 采购活动(2019/061)。

调查活动

81. 监督厅针对联阿援助团发布了 10 份审结报告(0711/17, 0995/18, 0996/18, 0997/18, 0693/17, 0377/18, 0289/19, 0305/19, 0306/19 和 0279/19)以及以下 3 份调查报告:

- (a) 一名供应商企图贿赂和伪造文件(0046/18);
- (b) 一名工作人员滥用职权(0367/18);
- (c) 一名工作人员滥用信息和通信技术资源(0449/17)。

联合国伊拉克援助团

内部审计报告

82. 监督厅针对联伊援助团发布了以下 2 份审计报告, 载有 8 项建议:

- (a) 战略传播(2019/055);
- (b) 企业风险管理(2019/114)。

调查活动

83. 监督厅针对联伊援助团发布了 1 份审结报告(0295/19)以及以下 3 份调查报告:

- (a) 盗窃枪支和弹药(0521/18);
- (b) 一名工作人员的违禁行为(0178/18 和 0281/18);

非洲联盟-联合国达尔富尔混合行动

内部审计报告

84. 监督厅针对达尔富尔混合行动发布了以下 5 份审计报告, 载有 21 项建议:

- (a) 合同管理(2019/017);
- (b) 性别平等主流化和敏感度(2019/048);
- (c) 缩编期间逐步撤离人力资源(2019/096);
- (d) 全特派团环境行动计划(2019/121);
- (e) 应收和应付账款(2019/124)。

调查活动

85. 监督厅针对达尔富尔混合行动发布了 1 份关于一名工作人员身体攻击行为的调查报告(0162/19)。

联合国脱离接触观察员部队

86. 监督厅针对联合国脱离接触观察员部队发布了以下 4 份情况报告:

- (a) 维和人员出售枪支(0255/18);

(b) 一名维和人员的严重不当行为(0437/18);

(c) 维和人员盗窃燃料(0660/18);

(d) 维和人员走私香烟(0833/18)。

联合国驻塞浦路斯维持和平部队

内部审计报告

87. 监督厅针对联合国驻塞浦路斯维持和平部队(联塞部队)战略审查各项建议的执行情况发布了 1 份审计报告, 载有 7 项建议。

调查活动

88. 监督厅对联塞部队发布了以下 2 份情况报告:

(a) 维和人员的身体攻击行为(0943/18);

(b) 一名维和人员的身体攻击和盗窃行为(0708/18)。

联合国驻黎巴嫩临时部队

内部审计报告

89. 监督厅对联黎部队发布了以下 5 份审计报告, 载有 29 项建议:

(a) 战略传播和公共信息(2019/030);

(b) 环境管理(2019/034);

(c) 燃料管理(2019/057);

(d) 企业风险管理(2019/127);

(e) 航空业务(2019/146)。

调查活动

90. 监督厅对联黎部队发布了 1 份关于一名维和人员严重不当行为的调查报告(0241/18)。

联合国几内亚比绍建设和平支助办事处

内部审计报告

91. 监督厅对联几建和办发布了 1 份审计报告, 载有 9 项建议。

调查活动

92. 监督厅对联几建和办发布了 5 份审结报告(0060/19, 0061/19, 0786/18, 0788/18 和 0773/18)和以下 2 份调查报告:

(a) 一名工作人员的性剥削和性虐待行为(0012/19);

(b) 关于一名工作人员性剥削和性虐待行为调查报告的增编(0012/19)。

93. 第 0012/19 号案件。监督厅收到一份报告，称一名工作人员对他雇用来帮忙做家务的一名当地妇女进行性剥削和性虐待。监督厅的调查证实了这一指称，并发现该工作人员还殴打受害者，与当地其他妇女发生性交易，而且干扰调查。该报告已转交人力资源厅和法律事务厅采取适当行动；该工作人员已离开本组织。

联合国阿卜耶伊临时安全部队

内部审计报告

94. 监督厅针对联阿安全部队发布了以下 2 份审计报告，载有 13 项建议：

- (a) 燃料管理(2019/116)；
- (b) 设施管理(2019/148)。

调查活动

95. 监督厅针对联阿安全部队发布了 1 份审结报告(0015/19)和 2 份关于一名工作人员性骚扰行为的调查报告(0678/18 和 0845/18)。

联合国科索沃临时行政当局特派团

96. 监督厅针对联合国科索沃临时行政当局特派团发布了 1 份关于一名工作人员擅自参加外部活动的调查报告(0205/17)。

联合国利比里亚特派团

调查活动

97. 监督厅针对联合国利比里亚特派团发布了以下 3 份情况报告：

- (a) 关于一名维和人员对未成年人的性虐待行为情况报告的增编(0301/17)；
- (b) 维和人员的性剥削和性虐待行为(0206/17 和 0434/17)。

98. 第 0206/17 和 0434/17 号案件。监督厅收到一份报告，称一名前维和人员对一名当地妇女进行性剥削，导致其产下一子，另有当地妇女遭受同一国家军事特遣队员的性剥削。监督厅与相关部队派遣国的一名国家情报干事协调，对此事进行了调查，并最终确定了 57 名据报遭受性剥削的受害者。有 66 名维和人员涉案，其中 38 人已查明身份。监督厅编写了情况报告发送给管理战略、政策和合规部，并建议接着分送给有关常驻代表团。对最初涉案的 8 名维和人员已采取纪律行动，本组织正等待部队派遣国就针对其余涉案维和人员采取的行动提供进一步信息。

联合国南苏丹特派团

内部审计报告

99. 监督厅针对南苏丹特派团发布了以下 10 份审计报告，载有 62 项建议：

- (a) 当地采购(2019/008)；
- (b) 性别平等主流化和敏感度(2019/050)；

- (c) 全特派团环境行动计划(2019/079);
- (d) 航空业务和安全(2019/098);
- (e) 安保措施(2019/099);
- (f) 联合行动中心(2019/104);
- (g) 企业风险管理(2019/105);
- (h) 工作人员福利和咨询(2019/131);
- (i) 业务连续性(2019/137);
- (j) 住宿单位和办公空间(2019/150)。

调查活动

100. 监督厅针对南苏丹特派团发布了 2 份审结报告(0122/19, 0134/19)以及以下 8 份调查报告和 8 份情况报告:

调查报告:

- (a) 一名工作人员的性剥削和威胁行为(0027/19);
- (b) 性攻击(0372/19);
- (c) 一名工作人员的休假应享福利欺诈(0163/17);
- (d) 一名工作人员违反保密规定(0094/18);
- (e) 一名工作人员攻击当地民众(0810/18);
- (f) 一名工作人员的伪造和虚假陈述行为(0829/18);
- (g) 一名工作人员的性剥削行为(0575/19);
- (h) 一名联合国志愿人员的性剥削行为和发布不雅图片(0906/18)。

情况报告:

- (i) 维和人员的性剥削行为(0270/18);
- (j) 一名维和人员的性骚扰行为(0380/18 和 0006/19);
- (k) 一名维和人员的不当性行为(0127/19);
- (l) 维和人员的性骚扰和性攻击行为(0259/19);
- (m) 维和人员射杀两名南苏丹国民(0094/19);
- (n) 一名维和人员用公务电脑调阅色情材料(0575/18);
- (o) 一名维和人员的身体攻击行为(0351/19)。

101. 第 0006/19 号案件。监督厅收到一份报告，称一名军事特遣队员对一名女同事进行性骚扰，并向她发送了一张令人不悦且不恰当的图片。监督厅的调查证实了这些指称。该报告已转交给管理战略、政策和合规部，并于随后送达相关常驻代表团采取适当行动。

102. 第 0575/19 号案件。监督厅收到一份报告，称一名当地工作人员对一名当地妇女进行了性剥削。监督厅的调查证实了这一指称，并发现受害者两次怀孕，怀孕后被迫或在他人操纵下违愿堕胎。监督厅还发现，该工作人员利用其妻子的医疗保险单，骗取了其中一次堕胎的费用。该工作人员已辞职，该报告已转交给人力资源厅采取适当行动，人力资源厅已在该工作人员的正式身份文档中放入一份说明，以防该工作人员今后申请本组织职位。

联合国中部非洲区域办事处

103. 监督厅针对联合国中部非洲区域办事处发布了 1 份关于一名工作人员不当行为的调查报告(1021/18)。

联合国索马里援助团

104. 监督厅针对联合国索马里援助团发布了以下 2 份调查报告：

- (a) 一名工作人员的欺诈行为(0827/18)；
- (b) 一名工作人员的欺诈和伪造行为(0805/19)。

105. 第 0827/18 号案件。监督厅收到一份报告，称一名工作人员向一家银行提交了伪造的联合国文件来获得贷款。监督厅的调查证实了这一指称。该报告已转交给人力资源厅和法律事务厅采取适当行动；该工作人员已离开本组织。

联合国索马里支助办事处

内部审计报告

106. 监督厅针对联索支助办发布了以下 6 份审计报告，载有 34 项建议：

- (a) 使用咨询人和个体订约人(2019/019)；
- (b) 联合国支持非洲联盟驻索马里特派团信托基金(2019/025)；
- (c) 口粮管理(2019/076)；
- (d) 企业风险管理(2019/082)；
- (e) 燃料管理(2019/100)；
- (f) 以成本回收方式提供的支助服务(2019/134)。

调查活动

107. 监督厅针对联索支助办发布了 1 份审结报告(0554/17)以及以下 2 份调查报告和 1 份情况报告：

调查报告：

- (a) 一名工作人员擅自参加外部活动(0865/18)；
- (b) 一名工作人员的利益冲突和擅自参加外部活动(0709/17)；

情况报告：

- (c) 维和人员的谩骂和身体攻击行为(0245/19)。

108. 第 0709/17 号案件。监督厅收到一份报告，称一名工作人员与一个可能的联合国供应商有关联，而且滥用职权为该供应商谋取利益。监督厅的调查发现，该工作人员擅自参加了多项外部活动，而且没有申报潜在的利益冲突。该工作人员已辞职，该报告已转交给人力资源厅，人力资源厅已在该工作人员的正式身份文档中放入一份说明，以防该工作人员今后申请本组织职位。

联合国哥伦比亚核查团

调查活动

109. 监督厅针对联合国哥伦比亚核查团发布了 1 份审结报告(0113/17)和 1 份关于一名工作人员性骚扰行为的调查报告(0969/18)。

G. 评价活动

110. 2019 年，监督厅发布了两份评价报告和一份三年期审查报告，还发布了一份关于当前第一阶段评价工作的咨询备忘录，重点是达尔富尔从维持和平向建设和平的过渡。

对联合国多层面维持和平行动中人权监测、报告和后续行动有效性的评价 (IED-19-004)

111. 监督厅在评价过程中评估了八个多层面维持和平行动中人权监测、报告和后续行动的有效性，包括对联刚稳定团、马里稳定团和达尔富尔混合行动的深入评估。

112. 监督厅的结论是，尽管运作环境艰难，政治背景非常复杂，维持和平行动的人权部分仍然取得了显著成果。人权监测发挥了早期预警的作用，对政府结构和法律产生了积极影响，加强了对一些侵权行为的问责，保护了受害者、证人和人权维护者，并提高了权利持有人和责任承担者的认识。有效的监测和报告还提高了包括安全理事会在内的内部和外部利益攸关方对人权问题的认识。总体而言，利益攸关方通过评估都认定了人权监测和报告的有效性。

113. 查明的主要缺点包括：(a) 各特派团人权监测的范围差异很大；(b) 公开报告的频率不一致；(c) 联合国人权事务高级专员办事处的人权案例数据库缺少记录而且利用不足；(d) 缺乏关于人权监测的基本业务指导。

114. 该报告载有向和平行动部、联合国人权事务高级专员办事处、管理战略、政策和合规部以及维持和平行动提出的四项关键建议和五项重要建议，所有这些

建议都已被接受，包括：(a) 制定针对具体特派团的行动计划，以加强人权监测；(b) 确保根据授权定期进行人权公开报告；(c) 消除人权数据库使用中的缺点；(d) 将人权业绩指标纳入特派团领导人契约；(e) 酌情确保成果和产出指标的一致性；以及(f) 确保人权部分报告的一致性和完整性。

评价联合国南苏丹特派团民政司对减少南苏丹地方冲突的贡献(IED-19-007)

115. 监督厅在评价过程中评估了南苏丹特派团民政司各项活动的相关性、效率和成效以及这些活动对减少南苏丹地方冲突的贡献。

116. 监督厅在评价后提出了一项关键建议和五项重要建议，所有这些建议都被接受。对民政司的关键建议是在规划活动时纳入基于风险和证据的方法，以消除当地冲突，并确保与所有相关冲突方进行接触。民政司对整个南苏丹 38 个主要族群冲突进行了全面的冲突分析，并按照建议对项目模板作了修改。民政司还表示将更加注重军民关系，以建立族群之间的信任，并积极参与南苏丹特派团的态势感知。

对监督厅高级领导力培训评价中各项建议执行情况的三年期审查(IED-19-010)

117. 监督厅审查了前维持和平行动部和外勤支助部执行监督厅在其 2015 年评价报告中提出的七项重要建议的证据。其中五项建议已得到执行，一项已得到部分执行，一项已经因为时过境迁而不必执行。

关于评价非洲联盟-联合国达尔富尔混合行动支持达尔富尔从维持和平向建设和平过渡的咨询备忘录

118. 评价的重点是达尔富尔混合行动在支持达尔富尔从维持和平向建设和平过渡方面的相关性、效率和成效。在第一阶段完成后，监督厅向达尔富尔混合行动和苏丹驻地协调员办公室以及和平行动部、政治和建设和平事务部、业务支助部和发展协调办公室发布了一份咨询备忘录。

119. 备忘录强调，达尔富尔混合行动支持过渡的活动正在推进，与任务授权和指示相关且相符。备忘录呼吁加强达尔富尔混合行动与联合国国家工作队的整合，制定减轻复发风险和声誉风险的战略，并增进相关利益攸关方的参与和努力。