



## 第七十八届会议

临时议程\* 项目 134(a)

财务报告和已审计财务报表以及  
审计委员会的报告：联合国

审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告  
所载建议的执行情况

## 秘书长的报告

## 摘要

本报告针对审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告 (A/78/5(Vol. I)，第二章) 中的建议提供了信息。本报告根据大会第 48/216 B 号决议第 7 段提交，大会在该段中请秘书长在审计委员会向大会提交建议的同时，向大会报告为执行这些建议已经采取或将要采取的措施。

本报告提供了行政当局的评论意见，并介绍了审计委员会当前报告所载每项建议的执行状况、负责部门、估计完成日期和优先等级。此外，本报告载有关于审计委员会在其报告附件中报告为未充分执行的以往各期建议执行状况的最新信息，包括与团结系统、战略遗产计划、信息和通信技术以及基本建设总计划有关的建议。

\* A/78/150。



## 一. 引言

1. 大会在第 48/216 B 号决议第 7 段中请秘书长在审计委员会向大会提交报告的同时，向大会报告为执行审计委员会的建议将要采取的措施。因此，本报告就是针对审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5(Vol. I)，第二章)所载建议而提交。

2. 在编写本报告时，考虑到了下列文件的规定：

(a) 第 48/216 B 号决议，特别是第 8 段，其中大会请秘书长在其报告中提请注意需要大会采取行动的审计委员会建议；

(b) 第 52/212 B 号决议，特别是第 3 至 5 段，以及秘书长就转递审计委员会关于改善其经大会核准的各项建议执行工作的提议(A/52/753，附件)作出的说明；

(c) 第 77/253 A 号决议，特别是第 8 段，其中大会再次请秘书长确保迅速及时地充分执行审计委员会的各项建议以及行政和预算问题咨询委员会的有关建议，继续追究方案主管不执行建议的责任，并有效解决审计委员会强调指出的各种问题的根源；第 9 段，其中大会再次请秘书长在其关于审计委员会建议执行情况的报告中充分说明为何未及时执行审计委员会的建议，特别是历时两年或两年以上未充分执行的建议；以及第 10 段，其中大会又再次请秘书长在今后报告中说明执行审计委员会建议的预计时限，以及执行工作的优先次序和接受问责的主管官员。

3. 关于优先次序，已注意到审计委员会将最重要的建议归类为“主要”建议，此类建议的执行将列为高度优先。

4. 行政当局对所有建议都提出了评论意见，其中大部分已反映在审计委员会的报告中。根据第 77/253 A 号决议第 9 段，已就审计委员会认为尚未得到充分执行的与以往财政期间对应的所有建议提供了补充信息，包括与团结系统、战略遗产计划、信息和通信技术(信通技术)和基本建设总计划有关的建议。

5. 下文第二节载有大会要求提供的审计委员会关于联合国的报告所载各项建议执行情况的信息。第二.A 节介绍了审计委员会关于 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告所载建议(A/78/5(Vol. I)，第二章)的执行情况，第二.B 节介绍了以往财政期间报告所载、审计委员会认为尚未得到充分执行的各项建议的执行情况。

6. 第三至第六节介绍了审计委员会认为尚未充分执行的上期建议的执行情况，分别涉及团结系统、战略遗产计划、信通技术和基本建设总计划。

二. 联合国

A. 审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告所载建议<sup>1</sup>的执行情况

概述

7. 表 1 和表 2 汇总截至 2023 年 8 月各项建议的执行状况。

8. 表 1 汇总审计委员会 25 项主要建议的执行状况，其中 5 项已请求审结，20 项正在执行。在正在执行的 20 项主要建议中，9 项定于 2023 年执行，8 项定于 2024 年执行，3 项定于 2025 年执行。

表 1  
主要建议的执行状况

(建议数目)

负责部门	总数	已请求 审结	未予接受	正在执行	已设 目标日期	未设 目标日期
管理战略、政策和合规部	4	—	—	4	4	—
业务支助部	2	—	—	2	2	—
政治和建设和平事务部	2	1	—	1	1	—
发展协调办公室	2	—	—	2	2	—
非洲经济委员会	1	1	—	—	—	—
人道主义事务协调厅	1	1	—	—	—	—
信息和通信技术厅	2	—	—	2	2	—
多个部门	11	2	—	9	9	—
<b>共计</b>	<b>25</b>	<b>5</b>	<b>—</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>—</b>

9. 表 2 汇总审计委员会所有 84 项建议的状况，其中 17 项已请求审结，67 项正在执行。在正在执行的 67 项建议中，33 项定于 2023 年执行，30 项定于 2024 年执行，4 项定于 2025 年执行。

<sup>1</sup> A/78/5(Vol.I)，第二章。

表 2  
所有建议的执行状况

(建议数目)

负责部门	总数	已请求 审结	未予接受	正在执行	已设 目标日期	未设 目标日期
管理战略、政策和合规部	21	4	—	17	17	—
业务支助部	2	—	—	2	2	—
政治和建设和平事务部	7	1	—	6	6	—
发展协调办公室	7	2	—	5	5	—
非洲经济委员会	3	2	—	1	1	—
信息和通信技术厅	8	—	—	8	8	—
人道主义事务协调厅	4	1	—	3	3	—
联合国日内瓦办事处	6	—	—	6	6	—
联合国内罗毕办事处	1	1	—	—	—	—
联合国维也纳办事处	2	1	—	1	1	—
多个部门	23	5	—	18	18	—
<b>共计</b>	<b>84</b>	<b>17</b>	<b>—</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>—</b>

执行状况详细信息

10. 在报告第 29 段，审计委员会建议行政当局在预算文件中妥善披露所收资金，以确保透明度。

负责部门：管理战略、政策和合规部，人道主义事务协调厅，  
政治和建设和平事务部

执行状况：正在执行

优先等级：高

目标日期：2024 年第二季度

11. 行政当局的评论意见已反映在审计委员会报告第 30 段中。

12. 在报告第 41 段，审计委员会建议行政当局修订预算指南，明确要求特别政治任务在拟议方案预算中列报预算外资源时提供关于财政资源和人力资源的更详细信息。

负责部门：管理战略、政策和合规部，政治和建设和平事务部，  
联合国内罗毕办事处

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2024 年第一季度

13. 特别政治任务拟议方案预算采用了新的表格(A/78/6(Sect.3)/Add.1, 表 10), 在现有信息和预测的基础上提供由预算外资源供资的员额数目汇总表, 以便利全盘审视特别政治任务所有供资来源的人员配置情况。此外, 该报告的附件四已经扩大, 将预算外资源细分为自愿捐款和费用回收收入, 这些收入现在已包括在预算外资源的计算中。

14. 预算外资源的可得性不稳定, 取决于捐助者自愿捐款的可得性。目前的供资环境仍然不确定, 这造成了预算资源和实际员额之间的差异。预算外捐款可以在一年中的任何时候收到, 但在编制拟议经常预算并提交相关委员会审查时通常得不到保证。

15. 联合国内罗毕办事处作为联合国环境规划署、联合国人类住区规划署(人居署)和驻地协调员系统的全球服务提供者, 以及作为肯尼亚联合国秘书处的指定服务提供者, 必须确保人员编制支持其服务的可持续性、高质量和及时性。该办事处还经常要投资于人力资源, 以加强其服务交付能力, 由此满足新客户激增的需求, 并确保新客户所需的服务不会影响向现有客户提供服务。该办事处投资于这些新职位, 对其与客户伙伴关系的成功以及履行服务级别协议中概述的该办事处作为服务提供者的责任至关重要。

16. 在报告第 48 段, 审计委员会建议行政当局加强对方案预算编制的指导和监督, 以确保所有实体在今后的拟议预算中更多披露拟议赠款和捐助款的全面分析和细目。

负责部门: 管理战略、政策和合规部, 裁军事务厅, 非洲经济委员会, 人道主义事务协调厅

执行状况: 已请求审结

优先等级: 中

目标日期: 不适用

17. 支持编制 2024 年拟议方案预算的预算指南第 6 段指出, 拟议预算将提供更多关于赠款和捐助款的信息。2024 年拟议方案预算文件包括一个详细的表格, 列出了赠款和捐助款的细目。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

18. 在报告第 63 段, 审计委员会建议行政当局确保各个特别政治任务全面分析车辆和计算设备实际持有量与标准分配数之间出现重大差异的根源。

负责部门: 管理战略、政策和合规部, 业务支助部, 裁军事务厅, 秘书长叙利亚问题特使办公室, 联合国西非和萨赫勒办事处, 联合国索马里援助团, 联合国利比亚支助团, 联合国海地综合办事处, 联合国苏丹综合过渡援助团, 秘书长大湖区问题特使办公室, 联合国阿富汗援助团

执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2024 年第二季度

19. 将在 2024 年第二季度进行存货盘查，以解决车辆和计算机设备的差异。
20. 在报告第 64 段，审计委员会建议行政当局更新车辆持有率和相关指导意见以及计算设备分配“比率”，作为《标准费用和比率手册》的一部分，以便各特派任务今后能够提高车辆和计算设备拟议预算的透明度和质量。

负责部门: 业务支助部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 高  
目标日期: 2024 年第二季度

21. 更新车辆比率是车队战略下的一项举措，目前正由车队类别小组与外地特派团协商进行审查。行政当局预计新的车辆比率将于 2024 年下半年生效。
22. 在报告第 75 段，审计委员会建议行政当局建立有效的沟通机制，并制定准则，以确保所有信通技术拟议预算都得到妥善审查。

负责部门: 信息和通信技术厅，管理战略、政策和合规部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2024 年第一季度

23. 将建立沟通机制并制定准则，确保所有信通技术拟议预算都得到妥善审查。
24. 在报告第 90 段，审计委员会建议行政当局根据大会规定的参数，继续监测预算执行情况，特别是家具和设备方面持续超支实体的预算执行情况。

负责部门: 管理战略、政策和合规部，政治和建设和平事务部  
执行状况: 已请求审结  
优先等级: 高  
目标日期: 不适用

25. 现行监管框架允许在预算款次内和非员额支出用途内调配资源。《方案规划、预算内方案部分、执行情况监测和评价方法条例和细则》之细则 106.2(b)也允许对计划进行调整，并给予方案管理人员重新制定计划的酌处权，只要是为了实现相关次级方案的目标和战略。调配资源不需要大会事先核准，根据第 77/267 号决议第 29 段，确定所需资源的首要考虑是有效履行任务授权。行政当

局继续根据现行监管框架监测预算执行情况。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

26. 在报告第 101 段，审计委员会建议行政当局更新政策，强调要监测为非公务目的使用移动设备服务的情况。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 目标日期： 2024 年第二季度

27. 关于移动设备的行政指示和关于使用个人设备的政策已经制定，目前正处于审查和批准流程中。

28. 在报告第 102 段，审计委员会建议行政当局通知各实体实施移动通信服务回收和退款机制，确保及时收回非公务移动通信服务费用并将其退还经常预算。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 目标日期： 2023 年第四季度

29. 电话计费系统(电子计费应用程序)中包含人员标记私人和公务电话的指示。这些指示涵盖了用户和实体在人员拨打非公务电话方面的责任，以及现行从工资中扣除的报销机制。用户登录电子账单门户后，即可获知完整的指示。

30. 在报告第 109 段，审计委员会建议行政当局在更新与联合国项目事务署(项目署)的协议时考虑视频会议小组的实际部署情况和经过修订的作用。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 目标日期： 2024 年第一季度

31. 视频会议小组的作用和范围由信息和通信技术厅作了修订，已反映在 2023 年财务协议中。该小组已裁减了两名顾问。在 2024 年更新与项目署的协议时，将进一步审查这些服务。

32. 在报告第 125 段，审计委员会建议行政当局加快审查费用回收基金(10RCR)结余和相关准备金水平，确保该基金可得到更加切实高效的利用并按照相关政策 and 准则将基金总结余维持在适当水平。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 高  
目标日期: 2023 年第四季度

33. 需要费用回收基金结余来确保持续运作, 避免与分摊资金交叉补贴。方案规划、财务和预算厅继续审查基金结余, 以保证提供服务所需的适当水平, 同时考虑到工作人员负债和其他未来业务费用的需求。

34. 在报告第 133 段, 审计委员会建议行政当局加快清理遗留的累计盈余, 并将未分配的累计盈余分配给应负责责任的部厅。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2023 年第四季度

35. 行政当局的评论意见已反映在审计委员会报告第 132 和 134 段中。

36. 在报告第 138 段, 审计委员会建议行政当局及时结清长期未偿的费用回收基金(10RCR)给共同出资活动基金(10JFA)的借款, 以便能够更加切实高效地将 10RCR 基金用于费用回收活动。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
执行状况: 已请求审结  
优先等级: 中  
目标日期: 不适用

37. 由于共同出资活动基金(10JFA)的流动性状况有所改善, 借款已于 2023 年 6 月偿还。今后如果需要为 10JFA 基金提供临时融资, 行政当局将探讨为本组织管理流动性的可用选项。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

38. 在报告第 145 段, 审计委员会建议行政当局就提供的服务和相关费用回收迅速与客户进行谈判并达成协议, 以符合在相关协议以及费用回收政策和准则中规定的偿还条件。

负责部门: 联合国维也纳办事处  
执行状况: 已请求审结  
优先等级: 中  
目标日期: 不适用



39. 联合国维也纳办事处就提供的服务和相关费用回收与客户进行谈判并达成了协议，并在 2022 年底前向客户开出了账单。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

40. 在报告第 146 段，审计委员会建议行政当局建立定期控制机制来收回所提供服务的费用，以避免客户拖延付款。

负责部门： 联合国维也纳办事处  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 目标日期： 2024 年第一季度

41. 联合国维也纳办事处将建立月度控制机制，在账单发出后 30 天内提醒客户按照协议条款及时付款。

42. 在报告第 160 段，审计委员会建议行政当局请业务支助部、全球传播部和其他负责实体继续审查其创收活动，并采取适当措施尽量减少损失，以避免可能给会员国造成的财政负担。

负责部门： 业务支助部，全球传播部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 目标日期： 2023 年第四季度

43. 行政当局将继续努力管理配餐业务，以期尽可能减少损失。从历史上看，所有餐厅的运营都是亏损的，而配餐活动则是盈利的。行政当局将持续监测对餐饮服务的需求，并相应调整营业餐厅的数量。

44. 联合国邮政管理处一直在采取措施减少损失，为此将继续扩大销售和维持(尽可能降低)成本。目前正在审查邮政管理处的业务和创收能力，预计在 2023 年底前得出结论和建议。

45. 目前，联合国总部停车场业务的收入足以应付开支。但应指出的是，行政当局无法直接控制的两个外部因素可能会影响这一积极局面和未来的创收能力。第一个因素是大会在第 77/262 号决议第 63 段中决定将停车场费率维持在目前水平，不对停车场业务政策作任何改变。这限制了行政当局根据当前经济形势及时调整未来费率的能力，因为这需要向大会提出调整费率的请求。第二个因素是纽约市预计最早将于 2024 年春天开始实施拥堵费，对驶入曼哈顿第 60 街以南的车辆征收每日通行费。额外的费用加上车库费，对许多车库使用者来说可能太贵，因此会减少对停车许可证的需求，而这是收入的主要来源。

46. 在报告第 170 段，审计委员会建议行政当局继续支持各部厅加强自我监测，并为此制定关键业绩指标，说明根据捐助方协议需要进行财务结算的已关闭业务的赠款、不活跃赠款的赠款主数据状况以及相应的未用项目余额和现金余额。

负责部门: 管理战略、政策和合规部, 人道主义事务协调厅, 经济和社会事务部, 业务支助部, 联合国伙伴关系办公室

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

目标日期: 2023 年第四季度

47. 行政当局已开始开发一个信息看板, 便利各实体审查业务上正在关闭且需要采取最终结算行动的赠款项下的未用资金, 并已制定一个新的关键业绩指标, 将纳入信息看板用于监测每月内部控制情况。
48. 在报告第 182 段, 审计委员会建议行政当局基于实际项目执行情况和订正项目时间表, 改进多年期基本建设预算所需资金的编制工作, 以限制每个预算期结束时项目的未用余额。

负责部门: 管理战略、政策和合规部, 联合国日内瓦办事处, 联合国内罗毕办事处

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

目标日期: 2023 年第四季度

49. 行政当局将继续审查实际和预计付款模式, 并相应提出与个别重大建设项目有关的资源安排。
50. 在报告第 191 段, 审计委员会建议行政当局加快审查和修订关于方案支助账户的行政指示, 以确保有效利用方案支助费用基金。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2024 年第四季度

51. 除了 2012 年发布的备忘录和主计长随后提供的年度指导意见, 包括 2022 年 12 月 19 日发布的 2023 年度最新指导意见外, 目前正在修订关于方案支助账户的行政指示, 纳入关于方案支助费用准备金水平的指导意见。
52. 在报告第 199 段, 审计委员会建议行政当局明确界定《联合国投资管理准则》中每一套限制的含义, 以避免不同的解释, 并相应修订相关的资产和投资管理系统合规规则。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2023 年第四季度

53. 将澄清《投资管理准则》的措辞, 以便清晰地解释规则, 不带任何模糊之处。彭博资产和投资经理规则也将得到更新。

54. 在报告第 207 段, 审计委员会建议行政当局澄清投资准则中的信用评级规则, 以确保实际投资做法符合规则。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2023 年第四季度

55. 将更新投资准则, 以确保一致提及最低信用评级标准。

56. 在报告第 213 段, 审计委员会建议行政当局加强审查年终现金池资产与关联投资收入之间的对应关系, 以确保今后相关财务披露的完整性和准确性。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2024 年第一季度

57. 行政当局已开始审查年终活动现金池资产与关联投资收入之间的对应流程。

58. 在报告第 223 段, 审计委员会建议行政当局建立管理联合国医疗保险计划的体制机制, 以定期审查该计划的业绩, 提出保险费率调整建议, 并密切监测该计划的准备金余额, 以确保其可持续性。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

目标日期: 2024 年第四季度

59. 行政当局将建立一个机制来定期审查医疗保险计划的业绩, 提出费率调整建议, 并密切监测该计划的准备金余额, 以确保其可持续性。

60. 在报告第 229 段, 审计委员会建议行政当局密切监测健康保险计划的准备金余额, 并适时采取适当行动, 确保准备金维持在合理范围内。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
执行状况: 已请求审结  
优先等级: 中  
目标日期: 不适用

61. 行政当局积极监测健康保险计划的准备金余额，健康和人寿保险委员会每年都在计划续保期间讨论此事。因此，对于即将到来的 2023/24 计划年度，委员会建议并由主计长核准了一个保费假期，以确保准备金余额充足。关于续延联合国总部管理的健康保险计划的最新情况通报(ST/IC/2023/11)确认，主计长决定给予联合国全球保险计划和 Cigna 美国牙科保险计划的参与者一个月的保费假期。

62. 在报告第 235 段，审计委员会建议行政当局考虑修订内部规则，规定联合国工作人员疾病和意外相互保险协会任何新准备金的设立都必须得到联合国日内瓦办事处总干事的正式核准，以加强对准备金的管理，确保准备基金维持在合理范围内。

负责部门: 联合国日内瓦办事处  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2024 年第一季度

63. 将于 2023 年 9 月向工作人员相互保险协会执行委员会提交修订内部规则的提案。执行委员会的建议将提交联合国日内瓦办事处总干事供作出最后决定并从 2024 年第一季度起实施。

64. 在报告第 241 段，审计委员会建议行政当局加快应收款的对账流程，以确保实际未清数额清晰可见，并继续敦促有关机构和实体及时向健康保险基金支付其应缴份额。

负责部门: 管理战略、政策和合规部，联合国日内瓦办事处  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2023 年第四季度

65. 行政当局将继续每月向各机构和联合国其他实体发送关于未清应收款的报表，并加大力度鼓励它们及时缴纳欠款，包括它们对健康保险基金的摊款。行政当局将采取措施，加快未清健康保险应收款的对账流程，以避免长期未清余额，并确保从各机构和实体收到付款。

66. 在报告第 244 段，审计委员会建议行政当局与尚未执行通过薪金收回款项的参与组织接触，分析实施自动收回款项的可能性，以改善追偿情况，并确保逾期应收账款不会对健康保险业务产生不利影响。

负责部门: 联合国日内瓦办事处

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2023 年第四季度

67. 联合国工作人员相互保险协会将把这一建议提交其执行委员会讨论，并将与有关组织联系，以确定简单有效的薪金收回办法。

68. 在报告第 257 段，审计委员会建议行政当局制定一项总体实物检查计划，查明并确保妥善保存信息和通信技术厅保管的 96 件遗产资产。

负责部门: 信息和通信技术厅，业务支助部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2023 年第四季度

69. 行政当局将在 2023 年底前完成遗产资产的实物核查。

70. 在报告第 258 段，审计委员会建议行政当局及时更新团结系统中的相关数据，以确保今后联合国总部遗产财产记录的准确性。

负责部门: 信息和通信技术厅，业务支助部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2023 年第四季度

71. 行政当局将在 2023 年底前更新团结系统中被确定为遗产资产的所有礼品的相关数据。

72. 在报告第 259 段，审计委员会还建议行政当局对联合国总部的仓库环境进行专业评估，并采取必要措施，确保遗产资产的安全储存。

负责部门: 信息和通信技术厅，业务支助部

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

目标日期: 2025 年第四季度

73. 行政当局已启动对礼品仓库空间进行专业评估的流程。预计这项建议将于 2025 年第四季度全面执行。

74. 在报告第 281 段，审计委员会建议行政当局彻底审查这一案例的采购流程，以确保充分符合相关条例。

负责部门: 非洲经济委员会

执行状况: 已请求审结

优先等级: 高

目标日期: 不适用

75. 对这两个招标采购流程进行了彻底审查,并总结了经验教训,以便为妥善管理今后项目提供信息。行政当局认为这项建议已得到执行,并请求审计委员会予以审结。

76. 在报告第282段,审计委员会还建议行政当局继续努力实施适当和有效的管理,并加强与承包商和利益攸关方的沟通,以确保在最新项目时间表内完工。

负责部门: 非洲经济委员会

执行状况: 已请求审结

优先等级: 中

目标日期: 不适用

77. 行政当局改善了与承包商的沟通,建立了一个平台进行交流沟通,跟踪文件状况,并就未决或逾期事项发出警告;通过谈判缩短了合同利益攸关方执行决定和作出反应的时间;建立了每周、每月和每季度更精确审查和控制合同时间表的机制;并定期在现场、项目和机构层面进行不同层次的分析,以确保密切监控计划进度和实际进度。行政当局认为这项建议已得到执行,并请求审计委员会予以审结。

78. 在报告第283段,审计委员会还建议行政当局认真评估追回损失和尽量减少效率低下的可能战略。

负责部门: 非洲经济委员会

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

目标日期: 2023年第四季度

79. 非洲经济委员会对可能的损失进行了评估,并将继续就追回损失的潜在战略寻求指导。非洲经济委员会还向各利益攸关方通报了与合资伙伴举行的会议以及其中一个伙伴的律师发来的信函。

80. 在报告第293段,审计委员会建议行政当局密切监测项目执行进度,及时评估和管理进度风险,并采取补救措施,加快新楼施工。

负责部门: 联合国内罗毕办事处  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 中  
 目标日期: 不适用

81. 联合国内罗毕办事处已确认新办公楼建筑合同中标，这是与重建 A 至 J 号办公区块有关的最大的主要未决合同。该合同于 2023 年 7 月 26 日授予，未超出大会核准的 18 个月预算和时间表。基于这一重要的里程碑，内罗毕办事处相信，审计委员会就项目未来可能出现延误提出的关切已得到解决，在办事处先前向审计委员会提出的意见中概述的现有风险控制框架将确保项目不再出现延误。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

82. 在报告第 305 段，审计委员会建议行政当局评估是否有可能收回任何可能已产生的可避免成本，并密切监测该方案的技术步骤，以预测和防止因供应商的错误或缺点而造成的变动。

负责部门: 联合国日内瓦办事处  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 目标日期: 2025 年第四季度

83. 联合国日内瓦办事处同意有可能补偿与设计中的错误和遗漏有关的一些费用，但本组织需要证明承包商方面的重大疏忽。需要根据各利益攸关方的建议做出决定，充分考虑与法律行动相关的所有风险。将继续评估这项建议，直到项目结束。

84. 在报告第 306 段，审计委员会建议行政当局制定一项替代计划，确保联合国人权事务高级专员办事处(人权高专办)即使在 E 楼工程延期的情况下也能按时迁入。

负责部门: 联合国日内瓦办事处  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 目标日期: 2023 年第四季度

85. 如果 E 楼工程延期，联合国日内瓦办事处将为人权高专办的搬迁设计一个替代计划。

86. 在报告第 307 段，审计委员会建议行政当局在责任期结束前解决 H 楼的所有未决问题。

负责部门: 联合国日内瓦办事处  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2024 年第二季度

87. 联合国日内瓦办事处战略遗产计划项目小组和设施管理小组正与承包商密切合作，力争在责任期结束前解决 H 楼的所有未决问题。为此，项目小组每周举行后续会议，验证已解决的项目，并与承包商每周见面，确定整修清单上任何被阻止的项目。日内瓦办事处回顾，除了现有用来减轻已查明风险的合同保障措施之外，付款申请的一部分已被搁置。相关金额的发放与承包商完成整修清单上的项目挂钩。此外，由于在现场维护承包商的资源对承包商来说是直接成本，因此迅速完成任务符合承包商的利益。

88. 在报告第 308 段，审计委员会建议行政当局在 2023 年底前进行空间优化研究，并采取步骤大幅提高联合国日内瓦办事处房地包括 H 楼的占用率。

负责部门: 联合国日内瓦办事处  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2023 年第四季度

89. 作为空间优化研究的第一部分，启动了一个项目，由过渡小组在战略遗产计划小组和设施管理处支持下进行协调，并与联合国各实体和工作人员代表进行协商。过渡委员会第十五次和第十六次会议讨论了这一问题，并商定了一项行动计划，其中包括修订详细说明空间分配政策的情况通报，审查楼层和办公室的总体分配情况(预计将基本保持不变)，以及在各实体搬入翻修后的大楼之前实施经修订的空间分配方法。

90. 在报告第 324 段，审计委员会建议行政当局确保人道主义事务协调厅与机构间常设委员会和联合国开发计划署(开发署)协作，加强对这些高级职位的管理，以确保这些职位受到适当监督。

负责部门: 人道主义事务协调厅，管理战略、政策和合规部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2024 年第四季度

91. 目前正与机构间常设委员会和开发署协调处理加强甄选程序的问题，包括：  
(a) 开发署签发的任命书中现在已说明副人道主义协调员和区域人道主义协调员是常设委员会中的非秘书处职位，没有对秘书处资源的授权；(b) 2023 年 7 月 31



日，向常设委员会人道主义协调员职位候选人才库发出申请通知，以加强副人道主义协调员和区域人道主义协调员候选人名册。

92. 在报告第 330 段，审计委员会建议行政当局继续支持各实体按照本组织的监管框架，以渐进和无缝的方式加快将开发署管理的工作人员纳入秘书处的进程，并适当考虑确保甄选流程的透明度和公平性。

负责部门： 管理战略、政策和合规部，业务支助部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 目标日期： 2024 年第二季度

93. 行政当局一贯并将继续支持各实体将开发署管理的工作人员纳入联合国秘书处。行政当局已经与秘书处有开发署管理的人员的所有实体进行了接触，并正在收集关于计划过渡的信息。联合国毒品和犯罪问题办公室和人权高专办已开始其人员的过渡，联合国毒品和犯罪问题办公室计划在 2023 年 11 月完成这一流程。行政当局还起草了一份处理此类过渡的指南，以协助各实体展开这一流程。目前正就该指南征求利益攸关方的意见。

94. 在报告第 339 段，审计委员会建议行政当局对信通技术人员配置支助服务进行一次彻底的员工队伍审查，避免过度依赖第三方约聘人员。

负责部门： 信息和通信技术厅，管理战略、政策和合规部，业务支助部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 目标日期： 2024 年第四季度

95. 对信通技术人员配置支助服务的员工队伍审查将于 2024 年 12 月完成，以避免过度依赖第三方约聘人员。已采取多个步骤来评估和简化服务提供者支持的业务。作为员工队伍审查的一部分，信通厅正在审查提供信通技术服务的现有模式，以期优化服务的质量、成本和水平。

96. 在报告第 355 段，审计委员会建议行政当局审查以往招标中出现的采购问题，以确保将吸取的经验教训纳入新的面向同样需求的采购流程，并确保该流程符合联合国采购原则。

负责部门： 信息和通信技术厅，业务支助部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 目标日期： 不适用

97. 已采取步骤评估和简化由信通技术合同人员支持的业务，包括过渡到服务合同模式。有证据可供审计委员会审查。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

98. 在报告第 359 段，审计委员会建议行政当局对该 P-5 职位的管理和甄选流程进行审查，包括确定可能出现的任何不足之处以及是否可能存在利益冲突，并根据审查结果考虑采取任何进一步的适当行政行动。

负责部门：建设和平和政治事务部  
执行状况：已请求审结  
优先等级：高  
目标日期：不适用

99. 内部监督事务厅(监督厅)已就此事进行调查，并采取了必要的行动，因此，行政当局请求审计委员会审结这项建议。

100. 在报告第 364 段，审计委员会建议行政当局审查特别职位津贴政策，以确保该政策只适用于例外情况。

负责部门：管理战略、政策和合规部  
执行状况：正在执行  
优先等级：中  
目标日期：2024 年第一季度

101. 作为惯常工作的一个正常部分，工作人员将在没有额外报酬的情况下临时承担更高级别职位的职责和责任。在特殊情况下，定期或连续任用工作人员如被要求临时承担明显高于其级别的职位的全部职责和责任，则可领取较高级别的不计养恤金的特别职位津贴。行政当局目前正在审查关于特别职位津贴的行政指示，以精简执行工作和简化现有流程，同时遵守大会的相关授权。这项审查预计于 2024 年第一季度完成。

102. 在报告第 371 段，审计委员会建议行政当局确保有关实体在管理战略、政策和合规部的指导下，审查已确定的一般临时人员替代职位的叙级。

负责部门：非洲经济委员会，管理战略、政策和合规部  
执行状况：已请求审结  
优先等级：中  
目标日期：不适用

103. 从 2023 年拟议方案预算开始，所有一般临时人员职位都在技术合作经常方案拟议方案预算的补充资料中报告。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

104. 在报告第 377 段，审计委员会建议行政当局确保有关实体与项目署协作，在下一份订正财务协议中明确规定使用各自甄选模式的条件。

负责部门：人道主义事务协调厅，管理战略、政策和合规部

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2023 年第四季度

105. 鉴于联合国和项目署之间新的总括谅解备忘录即将颁布，人道主义事务协调厅正积极与项目署商谈一项新的财务协议，以取代目前用于信息技术和数据支持服务的两项财务协议，这两项协议将于 2023 年 12 月 31 日到期。新的财务协议将符合预期的新的总括谅解备忘录。

106. 在报告第 383 段，审计委员会建议行政当局确保有关实体澄清纯预选模式中使用的甄选程序以及何时和如何批准例外情况，并确保甄选程序得到充分遵守。

负责部门：发展协调办公室，人道主义事务协调厅，政治和建设和平事务部，管理战略、政策和合规部

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2024 年第一季度

107. 行政当局将与项目署接触，以明确纯预选模式的甄选程序以及何时可以批准例外情况。

108. 行政当局还继续监测适用于各类人员的正确程序的执行情况，如果发现例外，将在必要时通知各单位，以确保采取纠正行动。

109. 在报告第 393 段，审计委员会建议行政当局继续使用在征聘流程中不突出内部候选人的电子邮件模板，以确保公平和竞争性。

负责部门：人道主义事务协调厅，管理战略、政策和合规部

执行状况：已请求审结

优先等级：中

目标日期：不适用

110. 人道主义事务协调厅始终按照大会关于平等对待内部和外部候选人的决议，在对外部和内部候选人进行彻底审查和评估后进行甄选。该厅继续使用电子邮件模板，在征聘过程中不突出内部候选人，以确保公平和竞争性。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

111. 在报告第 401 段，审计委员会重申行政当局应采取适当行动，追究各实体在行使授权时对人力资源行政指示给予例外的责任，并避免各实体今后在授权范围之外给予例外。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
目标日期： 2023 年第四季度

112. 行政当局指出，这项建议重申了审计委员会关于 2021 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/77/5(Vol.I)，第二章)第 392 段中的建议。行政当局将继续指导各实体如何行使授权，以合规的方式处理人力资源例外情况，并将加强各实体可用于自我监督作为第一道防线的职责的监测工具。与此同时，行政当局正在努力加强应对机制的升级部分，并将在人力资源例外情况的报告和后续行动中试行。

113. 在报告第 405 段，审计委员会建议行政当局向由经常预算供资的政治特派任务和维持和平特派团发布指导意见，使它们更加注重改善公平地域分配。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 已请求审结  
优先等级： 中  
目标日期： 不适用

114. 已就 2024 年 1 月 1 日生效的适当幅度制度的变动致函各实体负责人。在给各实体的信函中列入了一项行动计划，确保在尽可能广泛的地域基础上进行征聘。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

115. 在报告第 406 段，审计委员会还建议行政当局在一些任职人数不足和无人任职的国家试行一些举措，确保充分宣传工作机会，以吸引更多的申请人，并确保更多地分享有关渠道、途径、资格等方面的知识，让他们能够被选中。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 已请求审结  
优先等级： 中  
目标日期： 不适用

116. 行政当局继续与无人任职和任职人数不足的会员国常驻联合国代表团接触，以确定为其国民在联合国谋职的途径。正在为有抱负的年轻国民和职业生涯中期的专业人员举办职业简介会。还与选定的会员国达成了一项目标明确的示范伙伴关系协议，并正在考虑确定潜在协作活动的建议。

117. 此外，行政当局还努力建立一个供任职人数不足和无人任职国家的国民使用的三级在线职务公告板数据库：国家一级使用的职务公告板、区域一级使

用的职务公告板和主要的全球职务公告板。人力资源厅为征聘办公室提供了访问这些公告板的途径，同时也已开始研究通过将一些公告板与 Inspira 连接来实现在线自动发布职位的问题。后者是一个处于起步阶段的新项目，但有望获得比人工发布更高的投资回报。作为这项努力的一部分，人力资源厅与驻地协调员网络和联合国新闻中心签署了谅解备忘录，以利用它们促进联合国的工作，并从无人任职和任职人数不足的会员国吸引人才。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

118. 在报告第 431 段，审计委员会建议行政当局在总部合同委员会一级发布基于其审查结果的年度报告，重点说明需要改进的关键领域和应广泛分享的良好做法。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 目标日期： 2023 年第四季度

119. 总部合同委员会计划汇编 2023 年的相关信息，并据此编写年度报告。

120. 在报告第 439 段，审计委员会建议行政当局探讨如何系统地审查和更新供应商数据库以及被选定授予合同的供应商的财务信息。

负责部门： 业务支助部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 目标日期： 2024 年第四季度

121. 行政当局将探讨如何系统地审查和更新供应商数据库以及被选定授予合同的供应商的财务信息。

122. 在报告第 447 段，审计委员会建议行政当局加强与联合国系统其他机构、基金和方案在供应商制裁方面的协调，目的是评估在中期设立一个供应商联合委员会以统一程序和行动的可行性和益处。

负责部门： 管理战略、政策和合规部，业务支助部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 目标日期： 2024 年第四季度

123. 管理问题高级别委员会采购网络负责修订处理对供应商从事违禁行为指控的示范政策框架的工作队已完成该文件的修订草案，目前正由各参与组织审查。该框架确定了一个共同、统一的办法，使联合国系统各组织能够根据各自制裁委员会的决定分享信息。制裁在共享的联合国全球采购网应用程序中记录。

此外，秘书处发布了供应商审查委员会新的标准作业程序，其中列有执行相互承认原则的规定。在发布示范政策框架后，秘书处将鼓励各制裁委员会深化合作。

124. 在报告第 455 段，审计委员会建议行政当局加快审查和发布授权政策框架，并建立一个更灵活的流程来更新授权政策框架，以应对更广泛的政策框架的变化。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
目标日期： 2023 年第四季度

125. 行政当局指出，这项建议重申了审计委员会关于 2019 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/75/5(Vol. I)，第二章)第 249 段中的建议。修订后的政策正处于最后审查阶段。与此同时，行政当局正在努力加强授权门户网站，以便在修订后的授权框架获得批准后，可以立即发布修订后的授权文书。增强的门户网站将有助于确保未来更新流程更加灵活。

126. 在报告第 458 段，审计委员会建议行政当局审查现有的关键业绩指标，以确保在转移到团结系统分析工具之前，只使用衡量决策影响的关键业绩指标来监测授权情况，并对授权监测的优先成果进行更细致和更有针对性的分析。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
目标日期： 2023 年第四季度

127. 在转移到团结系统分析工具之前，行政当局将审查现有的关键业绩指标。随着政策修订进程现已进入最后审查阶段，下一步的重点是强化落实旨在监测决策权的问责框架，以便对照强化的政策框架改善业绩，其中一个关键要素是更加系统地对监测结果进行有针对性的分析和跟进。目标是：(a) 确定可以通过更好的工具、信息、指导和政策或流程改进作为第二道防线来解决的系统性问题；(b) 强调各实体有机会针对作为第一道防线的目标提高业绩。

128. 在报告第 463 段，审计委员会建议行政当局加强第一线监测，更频繁地使用问责指标监测，并在下一个内部控制说明周期衡量进展情况。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
目标日期： 2024 年第一季度

129. 行政当局将在下一次内部控制工作说明中考虑适当的控制。

130. 在报告第 466 段，审计委员会建议行政当局鼓励将综合规划、监测和报告解决办法的规划和监测功能覆盖面扩大到预算外来源以外的其他供资来源。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

目标日期： 2023 年第四季度

131. 目前正在一个实体试行使用综合规划、监测和报告解决办法来管理经常预算。联合国总部的一个次级方案也在试行使用该解决办法来管理其全部工作方案，该方案由经常预算供资，也有一部分由维持和平支助账户和其他预算外资源供资。这一经验将在 2023 年底前记录下来并与各报告实体分享。希望这些经验分享将推动其他实体扩大使用该解决办法。此外，预计该解决办法也将用于 2024 年拟议方案预算第 33 款(建筑、改建、改良和大修)。

132. 在报告第 467 段，审计委员会建议行政当局在将战略管理应用模块用于除监测之外的方案规划方面取得进展。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

目标日期： 2024 年第四季度

133. 将要求各实体在方案规划、财务和预算厅的支持下，将所有年度计划成果纳入战略管理应用模块，作为业务转型和问责司定期外联活动的一部分。这可以使该模块在系统中全面反映实体计划，将鼓励各实体使用该系统进行全面规划。应当指出的是，该模块是核定方案计划和成果监测的记录系统。

134. 在报告第 473 段，审计委员会建议行政当局对 [ST/AI/2021/3](#) 进行计划中的审查，以便更明确地界定范围、资源、评价人员和评价结果的使用。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

目标日期： 2023 年第四季度

135. 正在审查联合国秘书处关于评价的行政指示，预计协商流程将于 2023 年第三季度结束。然后，根据业务需要，修订后的行政指示将于 2023 年第四季度提交进行法律审查。

136. 在报告第 475 段，审计委员会建议行政当局确保在 2023 年底的高管业绩委员会会议上审查高级管理人员契约中的各项指标，同时考虑到第 475 段提到的审查结果。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2023 年第四季度

137. 高管业绩委员会将于 2023 年第四季度审查契约模板。不过，行政当局指出，契约是秘书长记录高级管理人员业绩的业绩管理工具，不同于衡量实体业绩的其他现有机制，任何变动都应由秘书长决定。

138. 在报告第 486 段，审计委员会建议行政当局采取措施，确保有适足的流动性为短期业务所需经费供资，包括确保采取措施及时收回未清应收款，并制定一项涵盖短期、中期和长期计划的全面情景分析，以应对潜在的流动性挑战。

负责部门: 发展协调办公室  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 高  
目标日期: 2023 年第四季度

139. 随着发展协调办公室加强外联和资源调动工作，流动性状况迄今保持稳定。该办公室与高级领导层一道，坚持不懈地向会员国宣导为该系统充分供资，并在年初就这样做，以避免流动性紧缩并提供中短期的财政稳定。与此同时，发展协调办公室在秘书长办公厅的支持下与会员国保持接触，促成经济及社会理事会通过了一项实质性和强有力的决议，其中授权秘书长启动与会员国的透明和包容性协商进程，使驻地协调员系统的供资模式达到长期可预测、可持续和稳定的程度。

140. 在报告第 491 段，审计委员会建议行政当局最后确定关于临时驻地协调员的指导说明，其中规定临时驻地协调员应在预期空缺的整个任期内任职，并促进驻地协调员人才库成员简况的多样化，从而尽量减少空缺，确保业务连续性。

负责部门: 发展协调办公室  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
目标日期: 2023 年第四季度

141. 行政当局正在最后确定关于临时驻地协调员的指导说明。

142. 在报告第 496 段，审计委员会建议行政当局确保在尽可能广泛的地域基础上征聘驻地协调员和驻地协调员人才库成员。



负责部门: 发展协调办公室  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 高  
 目标日期: 2023 年第四季度

143. 截至 2023 年 8 月, 驻地协调员来自 51 个国家和地区, 其中 50% 来自方案国, 50% 来自非方案国。2023 年 6 月, 发展协调办公室增加了四名新的驻地协调员人才库成员, 其中三名来自方案国。目前正在继续加大力度拓宽驻地协调员和驻地协调员人才库成员的地域分配。

144. 在报告第 500 段, 审计委员会建议行政当局确保以保密方式处理驻地协调员人才库候选人的信息。

负责部门: 发展协调办公室  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 中  
 目标日期: 不适用

145. 与驻地协调员人才库成员有关的任何信息都是保密的, 并以完全尊重保密性的方式处理。根据合同, 服务提供者有义务保密处理候选人的个人信息, 而且根据审计委员会的建议, 这一要求已得到强调。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

146. 在报告第 505 段, 审计委员会建议行政当局制定详细准则, 概述业绩管理流程的步骤, 以确保问责, 包括对临时驻地协调员的问责, 而不论其任期长短。

负责部门: 发展协调办公室  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 目标日期: 2023 年第四季度

147. 发展协调办公室将制定详细准则, 概述驻地协调员和临时驻地协调员的业绩管理流程, 而不论其任期长短。

148. 在报告第 514 段, 审计委员会建议行政当局确保联合国可持续发展集团下的问责结构和协调机制在执行发展改革举措方面充分发挥作用。

负责部门: 发展协调办公室  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 中  
 目标日期: 不适用

149. 联合国可持续发展集团下的问责结构和协调机制使发展改革得以实施，而且在该集团的工作安排以及监测和问责框架中作了规定，这两份文件都是2021年由组成该集团的各实体设计和认可的机构间文件。文件副本已提供给审计委员会。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

150. 在报告第515段，审计委员会还建议行政当局协助完善整个联合国可持续发展集团的文件记录工作，通过明确确定负责支持、监测和评价每项关键举措的主要实体，明确界定工作计划关键举措的负责实体。

负责部门： 发展协调办公室  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
目标日期： 2023年第四季度

151. 由于联合国可持续发展集团内部已经敲定了与改革有关的所有必要的机构间协调工具，该集团已进入实施和巩固阶段。因此，不是由各实体负责不同的举措，而是由所有实体负责实施商定的改革举措和工作方法。改革举措和工作方法的实施情况由集团各实体的理事机构通过改革清单进行评估，该清单将于2023年底前定稿。未来的举措以及负责设计、实施和监督的相关各方将由集团视需要决定。

152. 在报告第522段，审计委员会建议行政当局在相关次级方案下提及共享结构，以便更好地反映改革架构，并在相关工作计划和相关执行情况报告中反映共享结构及其任务。

负责部门： 政治和建设和平事务部，和平行动部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
目标日期： 2025年第一季度

153. 政治和建设和平事务部将在下一个年度预算周期的拟议方案预算中提及该部与和平行动部共用的单一区域政治-业务结构。此外，政治和建设和平事务部将在相关工作计划和相关执行情况报告中进一步反映共享结构及其任务。

154. 在报告第529段，审计委员会建议行政当局确保透明度，并向有关理事机构报告审计委员会报告第524至528段所述性质的活动。

负责部门： 政治和建设和平事务部，和平行动部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
目标日期： 2025年第一季度

155. 政治和建设和平事务部将继续以立法机构的相关授权为指导，并酌情按  
要求向相关理事机构透明、及时地报告其活动。

156. 在报告第 535 段，审计委员会建议行政当局探索采取更积极的方式，根据  
现行监管框架参与资深调解顾问待命小组专家的甄选和评价。

负责部门： 政治和建设和平事务部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
目标日期： 2024 年第一季度

157. 行政当局将探索采取更积极的方式，参与资深调解顾问待命小组专家的  
甄选和评价。然而，确定的任何备选方案都必须继续符合联合国秘书处与项目  
署之间的谅解备忘录所规定的执行伙伴模式的适用条款和条件，该备忘录对秘  
书处在这方面的作用作了明确限制。

158. 在报告第 539 段，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应当采取更  
积极主动的措施，加强安全理事会附属机构专家、国际选举专家和调解专家名  
册的地域代表性和性别均衡。

负责部门： 政治和建设和平事务部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
目标日期： 2023 年第四季度

159. 行政当局将继续努力，进一步加强调解名册的地域和性别代表性。按照  
以往的做法，政治和建设和平事务部政策和调解司计划在 2023 年再次对名册的  
性别和地域平衡情况进行审查。行政当局提请注意，大多数调解支助任务是由  
全职待命小组成员执行的，该全职小组每年从名册中抽调人员，注重在这个小  
组中实现性别均等和地域平衡。自 2020 年以来，全职小组每年均实现完全性别  
均等。此外，2020 至 2023 年，在待命小组任职的专家国籍情况如下：阿根廷(1  
人)、哥伦比亚(1 人)、加纳(1 人)、几内亚(1 人)、肯尼亚(1 人)、菲律宾(1 人)、  
南非(2 人)、土耳其(1 人)、乌干达(1 人)、美利坚合众国(2 人)。2022 年，78%的  
任务由全职待命小组执行。

160. 行政当局还继续努力增加制裁专家名册中所有区域组的妇女人数，改善  
名册的总体地域代表性。2023 年 6 月 21 日，政治和建设和平事务部安全理事会  
事务司参加了为中东和北非区域国民举办的区域招聘会。2023 年 7 月 6 日，该司  
还向非洲组介绍了各类制裁监测组专家成员的征聘程序。为进一步改善名册的  
性别和地域代表性，该司计划：(a) 参加更多的虚拟区域招聘会；(b) 与一个主要的  
专业网络一起组织一次专门的网络研讨会；(c) 为会员国和区域集团组织更多的  
外联活动(面对面或混合形式)，以促进合格的女性候选人和任职人数不足区域的  
候选人提出申请。

161. 关于选举名册，政治和建设和平事务部选举援助司正在与业务支助部联系，规划和协调下一次名册宣传活动，这将为进一步改善选举名册的性别和地域代表性提供新的机会。不久将发布一项关于建立全球名册的新政策，其目的是确保性别和地域平衡。秘书长已经决定，女性候选人将在名册上保留六年，男性候选人将保留四年，在这两个时限之前列入名册的所有候选人都将被除名。

162. 在报告第 544 段，审计委员会建议行政当局制定一项多年期资源调动计划，其中考虑到新出现的捐助者，以筹集资金，防止建设和平基金出现流动性危机。

负责部门：政治和建设和平事务部

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2023 年第四季度

163. 行政当局将为建设和平基金制定一项多年期资源调动计划。

164. 在报告第 547 段，审计委员会建议行政当局通过调整流程，为“跨界和区域办法”以及“促进过渡”这两个优先窗口分配足够的资金，并根据建设和平基金在其战略头三年的经验修订业绩目标。

负责部门：政治和建设和平事务部

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2023 年第四季度

165. 行政当局将调整其准则并采取行动，增加对建设和平基金下的“跨界和区域办法”和“促进过渡”这两个优先窗口的供资。此外，行政当局同意根据建设和平基金在其战略头三年的经验和中期审查的结果修订业绩目标。

166. 在报告第 548 段，审计委员会建议行政当局加强该体系，定期将任何一年偏离轨道的项目在下一年拉回正轨；明确界定并妥善报告项目的催化作用。

负责部门：政治和建设和平事务部

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2023 年第四季度

167. 行政当局将进行评估，以明确界定建设和平基金项目的催化作用。此外，行政当局正在审查其对项目“处于正轨”和“偏离轨道”状态的处理办法，并将编写一份说明，以确保对项目进行密切监测和更有力的管理。

168. 在报告第 556 段，审计委员会建议行政当局妥善记载紧急救济协调员就前瞻性行动的国家选择所作最后决定的理由。

负责部门：人道主义事务协调厅  
 执行状况：已请求审结  
 优先等级：高  
 目标日期：不适用

169. 行政当局制定了一个标准模板，为紧急救济协调员决定是否核准或扩大前瞻性行动框架提供参考。该模板自 2023 年 3 月制定以来一直在使用。该模板还确保了妥善记载协调员就前瞻性行动的国家选择所作决定的理由。因此，行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

170. 在报告第 563 段，审计委员会建议行政当局确保《国家集合基金全球准则》提供指导，说明对邀请合作伙伴参加储备金拨款的具体预选标准的披露要求。

负责部门：人道主义事务协调厅  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：中  
 目标日期：2024 年第二季度

171. 行政当局将以人道主义行动筹资股内部指导说明的形式，为国家集合基金制定关于如何披露储备金拨款预选标准的补充指导意见，作为对全球准则的补充。

172. 在报告第 569 段，审计委员会建议行政当局在相关指导意见中明确规定在最初预选伙伴名单之外为储备金拨款挑选补充伙伴的程序，包括但不限于对这一程序提出的文件记录要求，并适当披露最初预选伙伴名单的任何变动。

负责部门：人道主义事务协调厅  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：中  
 目标日期：2024 年第二季度

173. 行政当局将以人道主义行动筹资股内部指导说明的形式，为国家集合基金制定关于如何在最初伙伴名单之外为储备金拨款挑选补充伙伴的补充指导意见，包括对这一程序提出的文件记录要求。

174. 在报告第 579 段，审计委员会建议行政当局向项目审计人突出强调已查明的潜在差异，了结正在进行的最后核查项目交付成果和确定任何不合格支出和退款的审计进程，并按照既定程序就合规问题采取后续行动。

负责部门：人道主义事务协调厅

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2024 年第四季度

175. 行政当局将确保按照常规审计程序，适时向项目审计人通报审计委员会查明的潜在差异。

176. 在报告第 588 段，审计委员会建议行政当局澄清信息和通信技术厅在采购和管理信通技术资产方面的中央控制与各实体的业务自由之间的平衡，将其作为拟议信通技术问责制框架的一部分，并且，为指定得到信通技术认证的实体制定标准和评估方法。

负责部门：信息和通信技术厅

执行状况：正在执行

优先等级：高

目标日期：2024 年第一季度

177. 秘书处信通技术问责制框架的制定工作于 2022 年 11 月开始。该框架的一个核心组成部分是通过一个涵盖全组织各种信通技术作用和职责的框架，为得到正式承认的信通技术实体提供业务自由度，同时根据各种信通技术相关活动的成熟程度维持对这些活动的中央控制。

178. 信通技术问责制框架的一个核心方面是确定信通技术标准 and 主要业绩指标，并分别在整个秘书处施行，为首席信息技术干事指定得到正式承认的信通技术实体提供依据。

179. 在报告第 591 段，审计委员会建议行政当局在信通技术治理框架和问责制框架中明确界定首席信息技术干事的作用和职责。

负责部门：信息和通信技术厅

执行状况：正在执行

优先等级：中

目标日期：2024 年第一季度

180. 信通技术问责制框架将界定整个秘书处信息技术活动的作用和职责，包括首席信息技术干事的作用和职责。这将有助于对信通技术活动进行中央控制，并根据成熟程度给予得到正式承认的信通技术实体以业务自由。

181. 在报告第 596 段，审计委员会建议行政当局审查信通技术治理机构的成员组成，以确保在各委员会中具有充分和适当的代表性，并确保信通技术治理机构按照其职权范围按规定的频率开会。

负责部门： 信息和通信技术厅

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

目标日期： 2023 年第四季度

182. 正在更新信通技术治理机构的成员组成，并将审查这些机构的职权范围，包括相关技术委员会的职权范围，以确保信通技术治理机构按规定的频率召开会议。

183. 在报告第 601 段，审计委员会建议行政当局确定需要接受中央治理职能问责的具体网络安全领域，并鼓励所有实体参与全球网络安全举措，以提高网络安全的能见度并加强网络安全。

负责部门： 信息和通信技术厅

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

目标日期： 2024 年第四季度

184. 已被确定为需要接受中央治理职能问责的具体领域，以及作为全球举措的一部分已经或正在部署的业绩监测工具和机制如下：(a) 开展信息安全意识培训和积极主动的模拟演练；(b) 对安全建议作出响应，例如部署安全更新；(c) 遵守访问权限控制程序；(d) 实施网络分段；(e) 对安全事件进行报告和作出响应；(f) 开展积极主动的漏洞管理；(g) 全面部署和运行威胁搜寻解决方案。

185. 在报告第 607 段，审计委员会建议行政当局制定一项工作计划，以确定全面实施网络分段和威胁搜寻解决方案所需的人员和技术资源。

负责部门： 信息和通信技术厅

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

目标日期： 2024 年第四季度

186. 联合国秘书处正在利用现有资源实施网络分段。进展情况在一个全球管理项目下进行监测。作为预算编制过程的一部分，已指示各实体视需要确定追加资源，并将部署威胁搜寻解决方案作为优先事项列入各自的工作计划。

## B. 审计委员会关于联合国以往财政期间的报告所载建议的执行情况

### 概述

187. 在第 77/253 A 号决议第 9 段，大会再次请秘书长在其关于审计委员会建议执行情况的报告中充分说明为何未及时执行审计委员会的建议，特别是为何未充分执行提出时间已达到或已超过两年的建议。

188. 审计委员会在关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5(Vol.I)，第二章)附件一中，汇总了截至 2022 年 12 月与 2021 年 12 月 31 日之前的八个财政期间有关的 262 项尚存建议的执行状况。在这 262 项建议中，111 项(42%)已得到充分执行，11 项(4%)因时过境迁而不必执行，140 项(54%)正在执行中。

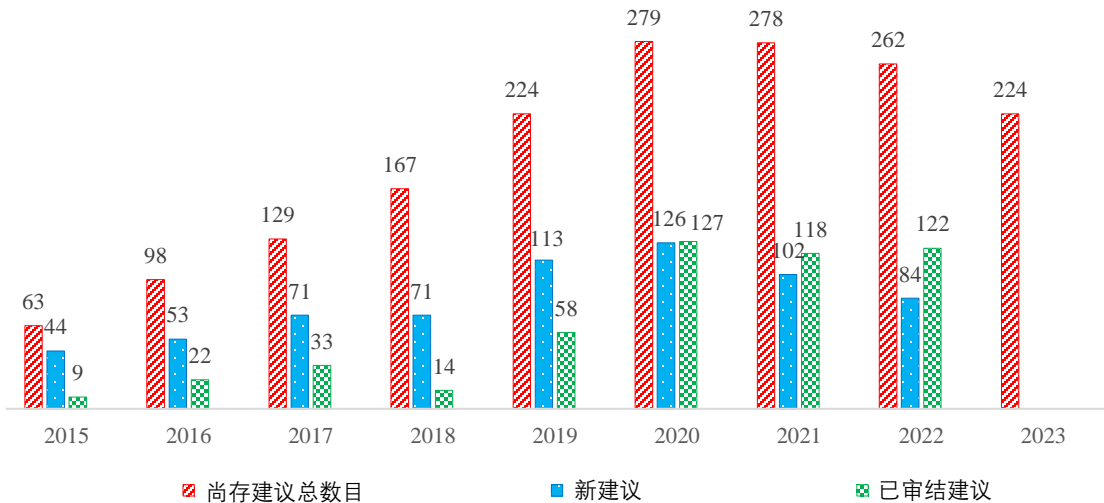
189. 表 3 列有截至 2022 年 12 月审计委员会关于联合国前八个财政期间的报告所载建议的总体执行状况，总体执行率为 65%，另外还有 12%的建议已被审计委员会审结或评估为因时过境迁而不必执行。

表 3  
截至 2022 年 12 月 31 日审计委员会关于联合国以往各期的各项建议的总体执行状况

期间/报告	各个期间提出的 建议总数	自提出期以来 已执行	被审计委员会 审结/因时过境迁 而不必执行	正在执行	未执行
2014 年/(A/70/5 (Vol. I)，第二章)	26	18 (69%)	8 (31%)	—	—
2015 年/(A/71/5 (Vol. I)，第二章)	44	29 (66%)	9 (20%)	6 (14%)	—
2016 年/(A/72/5 (Vol. I)，第二章)	53	40 (75%)	12 (23%)	1 (2%)	—
2017 年/(A/73/5 (Vol. I)，第二章)	71	59 (83%)	11 (16%)	1 (1%)	—
2018 年/(A/74/5 (Vol. I)，第二章)	71	54 (76%)	9 (13%)	8 (11%)	—
2019 年/(A/75/5 (Vol. I)，第二章)	113	81 (72%)	12 (10%)	20 (18%)	—
2020 年/(A/76/5 (Vol. I)，第二章)	126	78 (62%)	10 (8%)	38 (30%)	—
2021 年/(A/77/5 (Vol. I)，第二章)	102	33 (32%)	3 (3%)	66 (65%)	—
<b>共计</b>	<b>606</b>	<b>392 (65%)</b>	<b>74 (12%)</b>	<b>140 (23%)</b>	<b>—</b>

190. 下图显示尚存的审计委员会在其关于联合国 2015 至 2022 年财政期间的各份报告(第一卷)中所提建议的总体执行趋势。由于行政当局努力了结建议，在过去三个财政期间，尚存建议的数目一直在减少。

2015-2022 年审计委员会尚存建议的执行趋势





191. 对于被审计委员会确定为截至 2022 年 12 月正在执行的 140 项建议，表 4 汇总了这些建议截至 2023 年 8 月的总体情况。

表 4

在审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告附件一中认为未充分执行的以往各期尚存建议的执行状况

(建议数目)

负责部门	共计	已请求审结	未予接受	正在执行	已设目标日期	未设目标日期
经济和社会事务部	3	—	—	3	3	—
管理战略、政策和合规部	59	18	—	41	41	—
业务支助部	4	1	—	3	3	—
政治和建设和平事务部	7	—	—	7	7	—
安全和安保部	1	1	—	—	—	—
发展协调办公室	18	12	—	6	6	—
非洲经济委员会	1	—	—	1	1	—
人道主义事务协调厅	5	2	—	3	3	—
信息和通信技术厅	17	3	—	14	14	—
联合国伙伴关系办公室	1	1	—	—	—	—
多个部门	24	6	—	18	18	—
<b>共计</b>	<b>140</b>	<b>44</b>	<b>—</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	<b>—</b>

192. 如表 4 所示，截至 2023 年 8 月，在审计委员会确定为正在执行的 140 项建议中，44 项建议已请求审结，96 项建议正在执行。在正在执行的 96 项建议中，56 项定于 2023 年底前执行，38 项定于 2024 年执行，2 项定于 2025 年执行。

### 执行状况详细信息

审计委员会关于 2015 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>2</sup>

193. 在报告第 126 段，审计委员会建议行政当局审查团结系统不动产模块数据的完整性，确保为保证数据质量制订适当的控制措施。

负责部门：	管理战略、政策和合规部，企业资源规划解决方案司
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2017 年第四季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

<sup>2</sup> A/71/5 (Vol. I)，第二章。

194. 这项建议正在持续执行。行政当局正着手发布不动产数据标准化计量指南。

195. 在报告第 135 段，审计委员会建议行政当局制定标准费用类别供每个工作地点采用，以提高透明度，使每个工作地点能够报告“每名工作人员的不动产费用”。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2018 年第二季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

196. 这项建议正在持续执行。行政当局正着手对各个地点的数据可用性进行分析，以了解每个工作地点费用报告的可能细分情况以及实施的可行性。

197. 在报告第 141 段，审计委员会建议行政当局设计一套共同的业绩衡量标准，帮助各工作地点衡量业绩。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2018 年第二季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

198. 这项建议正在持续执行。行政当局正着手对各个地点进行所需的评估、分析和调整。

199. 在报告第 169 段，审计委员会建议行政当局制定处理纪律案件的指标。这些指标应涵盖：(a) 最终决定立案的移案比例；(b) 从移案到立案所用时间；(c) 案件总体持续时间；(d) 案件结果。应利用这些指标支持改进案件移交和处理程序。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2019 年第二季度
订正目标日期：	2024 年第二季度

200. 2023 年 5 月启动了一项涉及不同利益攸关方的工作，旨在收集有关纪律案件所需处理时间的数据。数据收集工作正在进行中，将为制定案件处理指标提供依据。

201. 在报告第 256 段，审计委员会建议将给予合作伙伴赠款的法律框架正式列入《联合国财务条例和细则》。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2020 年第一季度
订正目标日期：	2024 年第四季度

202. 行政当局正在考虑向大会提交新提案的适当时间，同时考虑到可能需要对《财务条例和细则》作出的其他修订。

203. 在报告第 264 段，审计委员会建议行政当局建立一个以原则为基础的合作伙伴管理共同框架，具体规定秘书处所有实体应当执行的关键程序。为便利制订共同框架，秘书处应进行端对端项目周期管理审查，包括与主要利益攸关方协商，并审查所有现行做法。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	高
最初目标日期：	2017 年第三季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

204. 共同政策框架正在制定之中，目前正处于内部协商阶段。

审计委员会关于 2016 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>3</sup>

205. 在报告第 205 段，审计委员会建议行政当局根据和平行动问题高级别独立小组的建议，加快界定和落实医务司在全系统范围内对医疗标准的技术监督、监察和执行所发挥作用的进程。

负责部门：	业务支助部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2018 年第三季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

<sup>3</sup> A/72/5 (Vol. I)，第二章。

206. 在附件经法律审核后，与相关实体的谅解备忘录全文于 2023 年 6 月定稿。技术监督政策草案预计将于 2023 年 9 月 30 日完成，随后将进行协商。

审计委员会关于 2017 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>4</sup>

207. 在报告第 81 段，审计委员会建议联合国金库与不同实体签订书面协议，正式确定它们参与主现金池的问题。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2022 年第四季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

208. 联合国金库正在就这一事项与各利益攸关方开展合作。目前正在审查参加主现金池的实体名单，以确定哪些实体需要签订协议。审查结束后，将与有关实体签订书面协议。

审计委员会关于 2018 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>5</sup>

209. 在报告第 103 段，审计委员会建议在退休人员数据中单独反映关于未亡受扶养子女的信息，以确保年龄差距计算正确。审计委员会还建议行政当局识别和更新 643 个案例(尚未确定这些案例的投保人是未亡受扶养人还是退休人员)所涉人员的正确身份。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2020 年第一季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

210. 行政当局正继续以人工方式跟踪这些个案，并将在 2023 年底即将进行的全面精算估值中予以反映。

211. 在报告第 132 段，审计委员会建议行政当局审查第三方管理公司的报告模板，找出数据质量和标准化方面的差距；精简已支付索赔档案中的数据元素，使投保人和支出情况能够得到核证，帮助识别示警红旗，对索赔进行正确和全面的分类。

<sup>4</sup> A/73/5 (Vol. I)，第二章。

<sup>5</sup> A/74/5 (Vol. I)，第二章。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2020 年第四季度

订正目标日期： 2024 年第一季度

212. 行政当局确定了所需的报告标准，包括健康保险行业常用的数据要求，并将其纳入与第三方管理公司的拟议合同。借助这些数据，可以对投保人和支出进行核证，识别示警红旗，并对索赔进行正确全面的分类。这些信息还将有助于行政当局审查计划执行情况和开展核保工作。行政当局正在积极与第三方管理公司跟进，征求他们对标准化合同草案的最后意见。

213. 在报告第 142 段，审计委员会建议行政当局采取步骤，强制所有第三方管理公司报告其发现的所有欺诈和涉嫌欺诈案件。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2019 年第四季度

订正目标日期： 2024 年第一季度

214. 目前，已将报告要求纳入与第三方管理公司的拟议合同，包括要求第三方管理公司必须采取一切可能的措施来确认和记录或揭穿涉嫌欺诈行为，无论其性质如何。行政当局正在积极与第三方管理公司跟进，征求他们对标准化合同草案的最后意见。

215. 在报告第 193 段，审计委员会建议行政当局改进现金流预测系统，评估流动性需要，以支持有效的现金管理和最佳投资决策。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 已请求审结

优先等级： 高

最初目标日期： 2020 年第二季度

订正目标日期： 不适用

216. 行政当局现已采取下列措施：(a) 对未来六周每日的流入额和流出额进行估计(利用“团结”系统中的到期投资数据、核定付款额和基于过去流量的流出额进行估计)；(b) 根据过去的流出额，对未来 12 个月的每月流入额和流出额进行持续估计；(c) 由出纳团队核准 T+3 模式下的付款金额；(d) 采取及时供资模式，

减少业务活动银行账户中的资金，从而增加可用于投资的资金；(e) 捐款收入当天可见。

217. 相关证明文件已提交审计委员会。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

218. 在报告第 212 段，审计委员会建议行政当局审查对冲方案，增加签订国际掉期与衍生工具协会协议的对手方数量，重新审查在对手方中平分协议的政策，以获得最具竞争力的市场价格的优势，同时根据既定准则限制信用风险。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	高
最初目标日期：	2021 年第四季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

219. 已审查对冲方案并已更新外币对冲准则，确保以最具竞争力的汇率进行每笔远期交易。自 2020 年经常预算期起，采用这一办法执行对冲方案。此外，方案规划、财务和预算厅正在努力增加与联合国签订国际掉期与衍生工具协会协议的对手方数量，目前对手方有三个。联合国金库正在与法律事务厅合作，与另一家潜在对手银行谈判一项协议。

220. 在报告第 303 段，审计委员会建议行政当局升级非政府组织处的信息技术资源，以便高效及时地处理非政府组织新提交的咨商地位申请书，并处理越来越多的四年期报告。经济和社会事务部还应该监测非政府组织与可持续发展目标相关的举措。

负责部门：	经济和社会事务部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2021 年第四季度
订正目标日期：	2024 年第三季度

221. 对完成数据迁移、测试、用户培训和系统进一步开发所需时间的进一步评估表明，这些工作需要更多时间才能完成。此外，在 2024 年初非政府组织委员会常会和续会期间推出新系统并非理想之举。因此，已将充分执行这项建议的订正目标日期定为 2024 年第三季度。

222. 在报告第 372 段，审计委员会建议档案和记录管理科与各部厅、各特派团的协调人接洽，以确保其制定保存规定，并交给档案和记录管理科审查。

负责部门： 业务支助部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2020 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

223. 目前，所有实体均已提供经核准的保存规定。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

224. 在报告第 576 段，审计委员会建议行政当局着力避免项目执行工作延误、特别是避免关键路径上的活动延误，以避免费用增加的风险。

负责部门： 非洲经济委员会  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2023 年第四季度  
 订正目标日期： 不变

225. 非洲会堂项目关键路径上的关键活动包括：(a) 设计和文件编制(包括采购)；(b) 建筑工程；(c) 移交和收尾。非洲经济委员会继续着重采取行动，减少上述活动的延误，避免费用增加。已采取下列步骤：(a) 与拟议承包商谈判，将执行时间减少 25%；(b) 每月监测项目一级的时间表；(c) 每季度修订利益攸关方一级的时间表；(d) 严格监测每周绩效审查中的供应商最后期限；(e) 在团队层面对所有任务进行逆向规划；(f) 自 2020 年以来，每周与关键参与者举行会议。

审计委员会关于 2019 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>6</sup>

226. 在报告第 61 段，审计委员会建议行政当局彻底审查费用回收基金(10RCR)的费用回收情况，以确保其合理性。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2020 年第四季度  
 订正目标日期： 2023 年第四季度

227. 行政当局在 2022 年 10 月发布的年度指导意见中纳入了有关基金结余使用和盈余的指导意见。此外，行政当局正在跟进各个服务提供商的盈余情况，使其符合指导意见。

<sup>6</sup> A/75/5 (Vol. I)，第二章。

228. 在报告第 79 段，审计委员会建议行政当局与各实体协商，审查方案支助费用框架和相关指示，以确保透明及时地提供收入和费用信息，并确保各实体在编制费用计划时采取统一做法。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2020 年第四季度  
订正目标日期： 2023 年第四季度

229. 行政当局起草了方案支助费用管理准则初稿，并已分发供内部审查。下一步，将对该文件进行更新，并进一步与所有相关利益攸关方进行广泛分享和协商。

230. 在报告第 90 段，审计委员会建议行政当局在合理的时限内完成使“团结”系统支出用途与预算支出用途对接的工作。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2024 年第二季度  
订正目标日期： 无变化

231. 行政当局正在采取行动执行这项建议，以确保涉及咨询人和个体订约人的预算和实际支出更好地对接。计划在 2024 年第二季度发布 2025 年拟议方案预算时完成对接工作。

232. 在报告第 129 段，审计委员会建议行政当局制定管理现金池余额为负数基金的正式准则，并实施一个机制，定期审查现金池余额为负数的基金。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
最初目标日期： 2020 年第四季度  
订正目标日期： 2023 年第四季度

233. 行政当局每月审查现金余额，以找出任何现金余额为负数的基金，并通知其下现金余额为负的管理人员需要采取纠正行动。正式准则将在 2023 年底前定稿。



234. 在报告第 142 段，审计委员会建议行政当局与参加医疗保险计划的其他实体协调，建立有效的监测机制，以确保成员记录和缴款信息的准确性。

负责部门：管理战略、政策和合规部  
 执行状况：已请求审结  
 优先等级：中  
 最初目标日期：2021 年第四季度  
 订正目标日期：不适用

235. 无论是联合国秘书处，还是专门为这项工作设立的联合国系统工作组，都不再继续寻求查明这类情况。在为 2021 年全面精算估值进行普查准备期间，联合国秘书处发现的匹配个案不到 20 个。联合国系统其他组织发现的个案数目同样寥寥。工作组和联合国秘书处结论的相关部分已提交审计委员会。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

236. 在报告第 204 段，审计委员会建议行政当局迅速采取行动，修正和颁布秘书长公报，以指明管理战略、政策和合规部与业务支助部的角色和责任，使其更加清晰。

负责部门：管理战略、政策和合规部，业务支助部  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：高  
 最初目标日期：2021 年第一季度  
 订正目标日期：2024 年第二季度

237. 秘书长公报草案仍在接受法律审查，预计将于 2024 年上半年发布。

238. 在报告第 210 段，审计委员会建议行政当局明确界定和记录管理战略、政策和合规部与业务支助部在所有人力资源程序和项目方面的角色和责任(包括决策权)，避免共同客户之间可能存在的混淆。

负责部门：管理战略、政策和合规部，业务支助部  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：中  
 最初目标日期：2021 年第一季度  
 订正目标日期：2024 年第二季度

239. 秘书长公报草案仍在接受法律审查，预计将于 2024 年上半年发布。秘书长在大会核准的 2018 年报告以及随后的方案预算文件中概述了管理战略、政策和合规部与业务支助部的角色和责任。

240. 在报告第 227 段，审计委员会建议行政当局界定构成“实体”的标准，并澄清哪些实体包括在秘书长公报 [ST/SGB/2019/2](#) 所载授权框架内。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2020 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

241. 行政当局已就何为授权框架中的实体给出了更精确的界定标准，将反映在 [ST/SGB/2019/2](#) 的修订本中，该修订本正处于最后审查阶段。在评估新设办事处或单位的负责人是否需要获得秘书长的授权，以及在审查哪些实体被视为不在授权框架之内时，已经采用了这些标准。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

242. 在报告第 229 段，审计委员会建议行政当局以有时限的方式审查秘书长向被排除在框架之外的实体发布的授权情况。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2021 年第二季度  
 订正目标日期： 不适用

243. 行政当局已根据精确标准完成了对 2019 年被排除在授权框架之外的实体的审查。经过重新评估，一个过去被排除在外的实体获得了授权。审查结果已记录在一个资料库中，随着新实体获得授权，行政当局将不断更新该资料库。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

244. 在报告第 237 段，审计委员会建议行政当局探索如何指定和记录授权和转授权的资源。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2021 年第四季度  
 订正目标日期： 2023 年第四季度

245. 经修订的授权政策将纳入一个新章节，澄清一个实体代表另一个实体作出决定(即行使授权)的各种情景。[ST/SGB/2019/2](#) 号秘书长公报和授权文书的修订工作已进入尾声，经修订的政策已提交最后审查。

246. 在报告第 249 段，审计委员会建议行政当局加快修订为下放决策权而发布的秘书长公报，使其与授权所遵循的程序保持一致。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2020 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

247. 经修订的政策已提交最后审查。与此同时，行政当局正在努力改进授权门户网站，以便在发布经修订的政策后立即发布经修订的授权文书。改进后的门户网站将有助于确保今后的更新流程更加灵活。行政当局请求将这项建议的执行状况更新为因时过境迁而不必执行，并请求审计委员会审结这项建议，因为审计委员会关于 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5 (Vol. I)，第二章)第 455 段重申了这项建议。

248. 在报告第 251 段，审计委员会建议行政当局尽早审查全组织加强授权后的工作量和责任的变化，以更好地为授权政策以及资源规划提供信息。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2021 年第二季度  
 订正目标日期： 2023 年第四季度

249. 行政当局已通过以下方式执行这项建议的部分内容：(a) 管理与客户委员会进行了一项调查，请各实体对工作量变化进行自我评估；(b) 监督厅开展了一次评价，并在评价中告诫指出，不可能将新授权框架对工作量的影响与其他因素区分开来。为了更好地解决一些实体在特定领域行使决策权时可能遇到的问题，经修订的秘书长公报提出了一种新的可能性，即各实体负责人可将特定权力转授给更有能力行使这种权力的另一实体负责人。这将反映在目前处于最后审查阶段的 ST/SGB/2019/2 号秘书长公报修订本中。

250. 在报告第 263 段，审计委员会建议行政当局加快制定收回授权和采取其他纠正行动的标准，制定和实施内部监测职责分离计划，并建立查明和记录经验教训的机制，以便进一步改进。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2021 年第二季度  
 订正目标日期： 2023 年第四季度

251. 作为问责框架响应机制的一部分，正在制定收回授权和采取其他纠正行动的标准，将于 2023 年进行试点。

252. 行政当局每季度检查所有实体与授权有关的职责分离情况，因此认为这部分建议已经得到执行。

253. 在报告第 340 段，审计委员会建议行政当局将征聘流程的所有阶段纳入计划中用于监测征聘时间表的技术解决方案，该解决方案也应当以有时限的方式实施。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
最初目标日期： 2022 年第二季度  
订正目标日期： 2023 年第四季度

254. 管理看板的改进有赖于业务情报征聘数据模型，该模型的业务和技术所需资源已提交供审查和进行开发估算。预计 2023 年 12 月的时间表仍然有效，但要视总体审查情况和业务情报数据模型开发的优先级而定。

255. 在报告第 366 段，审计委员会建议行政当局采取步骤维持双重结构，通过接收全秘书处实体请求和向这些实体提供咨询的分层结构，区分政策制定和咨询支助，并确保业务支助部和管理战略、政策和合规部咨询请求数据的完整性和完备性。

负责部门： 管理战略、政策和合规部，业务支助部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
最初目标日期： 2022 年第四季度  
订正目标日期： 2024 年第二季度

256. 秘书长关于业务支助部和管理战略、政策和合规部的公报正在接受法律审查，预计将于 2024 年上半年颁布。

257. 在报告第 392 段，审计委员会建议行政当局区分需要利用专业判断和专门知识才能适用的业务指南与强制性政策，并相应发布采购指南和政策。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
最初目标日期： 2021 年第二季度  
订正目标日期： 2023 年第四季度

258. 行政当局仍致力于执行这项审计建议，并继续努力确保区分强制性政策和业务指南以及相应颁布采购政策和指南。目前正在继续开展工作，以期发布一项行政指示。

259. 在报告第 420 段，审计委员会建议行政当局设立一个机制，监测地方财产调查委员会的设立和组成情况。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2021 年第三季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

260. 该行政指示正处于颁布前的最后审查阶段。

261. 在报告第 433 段，审计委员会建议行政当局继续努力，探索进一步改善资源流入的途径，以使重振后的驻地协调员系统顺利和以最佳状态运作。

负责部门：	发展协调办公室
执行状况：	已请求审结
优先等级：	中
最初目标日期：	2020 年第四季度
订正目标日期：	不适用

262. 继美国和肯尼亚共同召集的与秘书长的圆桌会议之后，发展协调办公室在 2023 年 5 月 23 日至 25 日举行的经济及社会理事会发展方面业务活动部分召开前，继续开展外联和资源调动工作，并且加大了这些工作的力度。加大外联工作力度不仅带来了比去年同期更多的捐款，而且使承诺的捐款比去年提前兑现。截至 2023 年 8 月 2 日，45 个捐助者中有 22 个已捐款或作出或硬或软的承诺，其中包括 77 国集团的捐助者。此外，加大努力还包括对 77 国集团和海湾合作委员会进行战略外联，以争取它们的支持和名义捐款。为了加强与会员国的沟通，该办公室精心制作了五个案例研究，展示驻地协调员系统与东道国政府在各种情况下的伙伴关系，突出驻地协调员系统的附加值，并帮助捐助者向其首都说明为该系统提供资金的理由。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

263. 在报告第 461 段，审计委员会建议行政当局继续与联合国国家工作队接触，以确保及时编制新的共同国家分析，并更新现有的共同国家分析。

负责部门：	发展协调办公室
执行状况：	已请求审结
优先等级：	高
最初目标日期：	2020 年第四季度
订正目标日期：	不适用

264. 行政当局不断与联合国国家工作队接触，以确保及时编制新的共同国家分析，并更新现有的共同国家分析。正是通过这种接触，到 2022 年底，在遵守联合国可持续发展合作框架关于更新共同国家分析的准则方面才取得了重大进展。根据发展协调办公室对现有最新数据的分析：

(a) 在制定合作框架之前，新的共同国家分析完全合规。根据审计意见，发展协调办公室修订了合作框架指南，澄清了关键阶段的指示性定义和要求，并指出重中之重是要确保拥有国家自主权以及联合国与政府之间的全面协商；

(b) 关于共同国家分析的更新，在 2020 年开始实施合作框架的国家中，有 72%的国家在 2022 年更新了共同国家分析，这意味着自 2021 年审计期以来，进行更新的国家数量增加了 20%。在 2021 年开始实施合作框架的国家中，93%的国家在 2022 年更新了共同国家分析，这意味着自 2021 年审计以来进行更新的国家数量增加了 30%。在 2022 年开始实施合作框架的国家中，46%的国家更新了共同国家分析。这并不意外，因为刚刚开始实施的国家在过去 12 至 15 个月内应当已完成一项非常重要的新的共同国家分析，并将集中精力制定联合工作计划。

265. 如上所述，发展协调办公室与联合国国家工作队合作，多年来投入大量精力，取得重大进展，并建立了衡量持续改进情况的机制。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

266. 在报告第 488 段，审计委员会建议行政当局采取步骤，理清并确定由哪方主导和负责进一步采取行动，推动采用客户满意度以及费用计算和定价原则；此后，加强与其余联合国实体的接触和协商，以便让它们加入进来，同时解决可能存在的任何关切。

负责部门：	发展协调办公室
执行状况：	正在执行
优先等级：	高
最初目标日期：	2020 年第四季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

267. 截至 2023 年 8 月，35 个联合国实体中有 26 个(74%)签署了客户满意度原则以及费用计算和定价原则。在尚未签署这些原则的 9 个实体中，只有一个实体目前正在向联合国系统内的其他实体提供服务。因此，在提供服务的 27 个实体

中，有 26 个已经签署了这些原则。正在努力推动这一目前提供服务的实体和 8 个未来可能提供服务的实体签署这些原则。

#### 审计委员会关于 2020 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>7</sup>

268. 在报告第 30 段，审计委员会建议行政当局加强费用回收基金(10RCR)项下的资金利用绩效，以帮助改进任务执行情况。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	高
最初目标日期：	2021 年第四季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

269. 行政当局在 2022 年 10 月发布的年度指导意见中纳入了有关基金结余使用和盈余的指导意见。此外，行政当局正在跟进各个服务提供商的盈余情况，使其符合指导意见。

270. 在报告第 36 段，审计委员会建议行政当局与“团结”系统变更委员会密切协调，批准和实施业务规划与整合模块的改进内容，以确保加强“团结”系统不同模块之间的对接，以实现财务报告的全自动生成，从而确保财务报告的效率。

负责部门：	管理战略、政策和合规部，企业资源规划解决方案司
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2021 年第四季度
订正目标日期：	2024 年第四季度

271. 根据财务司与企业资源规划解决方案司之间的协商，决定修订执行这项建议的完成日期，原因是存在其他优先事项。行政当局将进一步评估全面整合所有模块以实现报告编制自动化的可行性，包括进行成本效益分析。行政当局将进一步审查这项建议的范围，并向审计委员会通报最新情况。

272. 在报告第 49 段，审计委员会建议行政当局优化供资政策，定期审查离职回国负债的供资比例，以使其保持在合理水平。

<sup>7</sup> A/76/5 (Vol. I)，第二章。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2021 年第四季度

订正目标日期： 2024 年第四季度

273. 行政当局正在继续审查供资政策，并计划在不久的将来提出前进方向。

274. 在报告第 78 段，审计委员会建议行政当局适当考虑并遵守《标准费用和比率手册》中关于车辆和笔记本电脑持有量的要求，以确保联合国阿富汗援助团有充分理由调拨预算。

负责部门： 联合国阿富汗援助团，管理战略、政策和合规部

执行状况： 已请求审结

优先等级： 中

最初目标日期： 不适用

订正目标日期： 不适用

275. 根据方案规划、财务和预算厅提供的指导意见，援助团适当考虑了《标准费用和比率手册》中关于车辆和笔记本电脑持有量的要求，说明了调拨预算的理由。实际持有量是根据援助团独特的业务需要确定的。按照大会的要求，在特别政治任务预算报告中提供了追加拨款的具体理由(A/78/6 (Sect. 3)/Add.1，第 88(g)和 89(l)段)。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

276. 在报告第 107 段，审计委员会建议行政当局正式确定“T+3”模式下的现金管理程序，明确界定联合国总部和地方办事处出纳员的责任，并采取行动，加快修改“团结”系统出纳员业务职责和开发薪资流程新模式的进度。

负责部门： 管理战略、政策和合规部，企业资源规划解决方案司

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2022 年第四季度

订正目标日期： 2023 年第四季度

277. “团结”系统新的技术业务职责已经制定并提交高级管理层审查和批准。一旦技术职责获得批准，整个文件将定稿并提交高级管理层审查和批准。

278. 在报告第 120 段，审计委员会建议行政当局制定选择交易对手方的具体标准，并确保妥善记录决策流程。



负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2021 年第四季度

订正目标日期： 2023 年第四季度

279. 除了已经记录的标准(包括信用评级和一级交易商地位)之外，目前正在起草和审查选择交易对手方的标准。这项建议预计将在 2023 年 12 月前充分执行。

280. 在报告第 126 段，审计委员会建议行政当局在更加透明和更具竞争性的基础上选择保管银行，并保存完整的决策流程文件。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2022 年第二季度

订正目标日期： 2024 年第二季度

281. 方案规划、财务和预算厅将会同采购司开展保管服务招标工作。方案规划、财务和预算厅目前正在最后确定招标工作的工作说明书。

282. 在报告第 131 段，审计委员会建议行政当局与“团结”系统变更委员会保持密切沟通，制定和执行一项明确的工作计划，以促进早日解决彭博交易系统与“团结”系统之间缺少数据接口的问题。

负责部门： 管理战略、政策和合规部，企业资源规划解决方案司

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2021 年第四季度

订正目标日期： 2023 年第四季度

283. 彭博交易系统与“团结”系统之间的接口自 2022 年 10 月起开始用于外汇交易。第二阶段目前正处于测试阶段。

284. 在报告第 147 段，审计委员会建议行政当局与第三方管理公司协调，对指定工作地点当地征聘工作人员和退休人员医疗保险计划的可负担性进行评估，同时考虑到该计划目前的财务状况和全球不断上涨的医疗费用，以确保该计划的可持续性。

负责部门：管理战略、政策和合规部  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：中  
 最初目标日期：2022 年第三季度  
 订正目标日期：2023 年第四季度

285. 行政当局正在最后确定额外资源的招聘工作，以确保将收集的数据提交给有关委员会，该委员会将监督医疗保险计划的运作，并对该计划作出必要修改，以确保其可持续性。

286. 在报告第 158 段，审计委员会建议行政当局与相关部厅协调，分析资产仍然闲置的原因，积极利用闲置资产和清退无法使用的资产，并采取更加积极主动的措施，避免今后再出现资产过时的情况。

负责部门：管理战略、政策和合规部  
 执行状况：已请求审结  
 优先等级：高  
 最初目标日期：2022 年第一季度  
 订正目标日期：不适用

287. 联合国秘书处各实体不断更新拖欠设备记录，采取积极措施改善资产利用情况，并评估采购计划，以确保更好地利用资源，避免不必要的采购。各实体审查了数据，分析和记录了每项记录或每组记录被报告为闲置物项的理由或原因，并酌情采取纠正行动，以避免今后闲置物项的累积。流动缓慢和陈旧的财产则按照授权规定启动核销和处置程序。特别注意采取措施，不断提高财产记录的质量，确保记录与实际情况相符。方案规划、财务和预算厅发布了 2023 财政年度财产管理的战略指导和业绩框架，并就不断提高财产利用率和记录质量提供了进一步指导。该厅继续通过既定的财产管理业绩框架监测行动负责人的业绩。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

288. 在报告第 297 段，审计委员会建议行政当局继续通过联合协调委员会和联合国国际伙伴关系基金咨询委员会，敦促联合国基金会直接向联合国捐助更多资源，支持本组织自身的活动。

负责部门：联合国伙伴关系办公室  
 执行状况：已请求审结  
 优先等级：高  
 最初目标日期：2022 年第三季度  
 订正目标日期：不适用

289. 联合国伙伴关系办公室认识到这一建议的重要性，一直并承诺继续通过联合协调委员会、联合国国际伙伴关系基金咨询委员会和其他渠道(如联合国伙伴关系办公室与联合国基金会之间的例会)开展工作，强调基金会增加对联合国的直接财政支助的重要性。行政当局认为这项建议已执行，请求审计委员会予以审结。

290. 在报告第 363 段，审计委员会建议行政当局继续加强对各实体报告例外情况的指导和监测，使各实体更好地遵守报告要求。

负责部门：	管理战略、政策和合规部
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2022 年第一季度
订正目标日期：	2023 年第四季度

291. 行政当局继续努力改进对各实体关于人力资源例外情况授权的指导。定期更新向各实体提供的关于行使人力资源例外情况授权的指导以及升级报告工具(人力资源例外情况日志)，现已成为业务转型和问责司与所有政策和业务所有人合作开展的一项持续工作，此外还与信息和通信技术厅合作提供技术解决方案。与此同时，行政当局改进了对人力资源例外情况报告的监测，在 2022 年 2 月加强了主要业绩指标以监测报告的及时合规性，在 2023 年 4 月加强主要业绩指标以监测报告的完整性，为此在人力资源例外情况日志中显示在各实体权限内提交人力资源例外情况的完成率。此外，行政当局正在加强授权监测反应机制的升级部分，并将在人力资源例外情况的报告和后续行动方面对此进行试点。

292. 在报告第 378 段，审计委员会建议行政当局与企业资源规划团队协调，解决信息系统之间关联不足的问题，以更好地支持对例外情况的监测。

负责部门：	管理战略、政策和合规部，企业资源规划解决方案司，信息和通信技术厅
执行状况：	正在执行
优先等级：	中
最初目标日期：	2022 年第四季度
订正目标日期：	2024 年第一季度

293. 行政当局已提交要求文件，将例外情况日志数据输入 SAP HANA 数据仓库，开发阶段预计将于 2024 年第一季度完成。

294. 在报告第 419 段，审计委员会建议行政当局考虑到地域多样性、性别均等和日落条款，审查关于名册的政策，以确保根据员工队伍规划预测确定合适的规模；明确维护名册的责任；并为征聘管理人如何遴选名册上的候选人提供指导。

负责部门: 管理战略、政策和合规部, 业务支助部

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

最初目标日期: 2022 年第四季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

295. 工作人员和管理当局委员会在 2023 年就名册管理作出了一些重大决定, 这些决定正在执行中。其中包括日落条款, 以及在名册管理过程中考虑多样性和工作人员队伍的战略优先事项。

296. 在报告第 424 段, 审计委员会建议行政当局向各实体发布指导意见, 使其更加注重加强公平地域代表性。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 已请求审结

优先等级: 中

最初目标日期: 不适用

订正目标日期: 不适用

297. 已就适当幅度制度的变动(自 2024 年 1 月 1 日起生效)向所有实体负责人发出函件。行政当局还向所有实体发送了职业外联包, 作为对各实体的指导的一部分。函件中载有一项行动计划, 供各实体确保在尽可能广泛的地域基础上进行征聘。行政当局认为这项建议已得到执行, 请求审计委员会予以审结。

298. 在报告第 438 段, 审计委员会建议行政当局向各实体提供适当使用生活费津贴例外安排的指导意见, 同时考虑到津贴本身的性质。

负责部门: 业务支助部

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

最初目标日期: 2022 年第二季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

299. 业务支助部继续制定生活费津贴例外安排程序指南, 其中将包括管理战略、政策和合规部最近的审查结果。

300. 在报告第 461 段, 审计委员会建议行政当局设立技术工作组, 及时起草秘书处一级的政策。

负责部门: 管理战略、政策和合规部, 业务支助部  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2021 年第四季度  
 订正目标日期: 不适用

301. 已成立技术工作组并于 2023 年召开了两次会议。行政当局认为这项建议已得到执行, 请求审计委员会予以审结。

302. 在报告第 462 段, 审计委员会建议行政当局在秘书处内优化职业安全与健康事件的收集、分析、应对和报告程序。

负责部门: 业务支助部, 管理战略、政策和合规部  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2022 年第一季度  
 订正目标日期: 不适用

303. 现有职业安全事故报告制度的优化和增强版最终用户界面已成功推出。向联合国秘书处所有职业安全与健康人员提供了该制度的在线培训。行政当局认为这项建议已得到执行, 请求审计委员会予以审结。

304. 在报告第 493 段, 审计委员会建议行政当局支持可持续发展目标各项指标机构间专家组关于不断改进可持续发展目标指标框架的工作。

负责部门: 经济和社会事务部  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2023 年第二季度  
 订正目标日期: 2025 年第二季度

305. 在执行建议的过程中, 统计司在可持续发展目标各项指标机构间专家组的整体网页下设立了一个专门区域, 用于全球指标框架 2025 年全面审查(见 <https://unstats.un.org/sdgs/iaeg-sdgs/2025-comprehensive-review>)。这提供了关于全面审查进程、其时间线、用于确定审查内容的标准以及关于公开协商进程的信息。全面审查的结果将提交 2025 年 3 月举行的统计委员会第五十六届会议审议。

306. 在报告第 502 段, 审计委员会建议行政当局确保为及时进行方案评价划拨足够的资源。

负责部门: 经济和社会事务部  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2022 年第四季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

307. 经济和社会事务部 2024 年拟议方案预算(A/78/6 (Sect. 9), 第 9.144(d)段和附件三)反映了将 1 个评价干事(P-4)从一般临时人员改划为常设员额的情况。

308. 在报告第 509 段, 审计委员会建议行政当局加紧努力调动资源, 以确保提供充足、可预测和可持续的资金来支持驻地协调员系统。

负责部门: 发展协调办公室  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2021 年第四季度  
 订正目标日期: 不适用

309. 行政当局谨提及上文第 262 段中其对审计委员会关于 2019 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/75/5 (Vol. I), 第二章)第 433 段中建议的评论意见。行政当局要求更新这项建议的状况, 列为因时过境迁而不必执行, 并要求审计委员会审结这项建议, 因为这项建议与先前的建议相似。

310. 在报告第 516 段, 审计委员会再次建议行政当局扩大捐助方基础, 鼓励自愿向可持续发展目标联合基金资本提供所需数额的捐款。

负责部门: 发展协调办公室  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2022 年第四季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

311. 可持续发展目标联合基金根据全系统评价进行了重大治理改革, 发展协调办公室正式成为业务指导委员会主席。此外, 由常务副秘书长担任主席的战略咨询小组也进行了改革, 以加强与会员国的接触。根据联合国可持续发展集团的关键过渡, 基金制定了一项新的多年战略, 将在即将举行的战略咨询小组会议上得到核可。

312. 值得注意的是, 该基金的重要性在 2023 年 5 月经济及社会理事会发展方面业务活动部分得到会员国承认。经社理事会第 2023/31 号决议、秘书长关于实现可持续发展目标进展情况的报告(A/78/80-E/2023/64)以及会员国关于可持续发展

展目标峰会的政治宣言草案都提到了这一点。常务副秘书长在 2023 年 7 月于罗马举行的粮食体系峰会盘点期间启动了基金的粮食体系窗口，主管发展协调事务助理秘书长在 2023 年 7 月经社理事会主持的可持续发展高级别政治论坛期间为基金进行了宣传。

313. 可持续发展目标联合基金秘书处在发展协调办公室及其业务指导委员会的领导下，继续致力于与会员国和其他伙伴合作，加强资源调动工作，以弥合差距，实现筹资目标。

314. 在报告第 521 段，审计委员会建议行政当局密切监测正在进行的驻地协调员征聘程序，确保迅速填补驻地协调员员额和驻地协调员办公室的关键员额。

负责部门:	发展协调办公室
执行状况:	已请求审结
优先等级:	中
最初目标日期:	2021 年第四季度
订正目标日期:	不适用

315. 发展协调办公室继续密切监测征聘进程，确保迅速填补空缺员额，包括在征聘进程完成前临时部署驻地协调员。截至 2023 年 8 月 1 日，107 个(82%)驻地协调员职位已有人任职，23 个(18%)职位空缺。在这 23 个空缺职位中，14 个职位的征聘工作已经完成，其中 7 个职位的新驻地协调员预计将很快部署，7 个职位仍有待政府批准。其余 9 个职位的征聘工作正在进行或即将启动。然而，在这些职位得到填补时，预计还会出现新的空缺。驻地协调员职位空缺是一种经常性但短暂的现象。虽然无法预计驻地协调员是否会过早离职，但发展协调办公室努力通过安排指派临时驻地协调员和加快确保挑选合适候选人的征聘进程，尽量减少空缺。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

316. 在报告第 533 段，审计委员会建议行政当局进一步加强对联合国可持续发展合作框架周期进程的监测，与有关各方共同查明上述国家的驻地协调员办公室出现积压情况的原因，推动完成合作框架的关键步骤。

负责部门:	发展协调办公室
执行状况:	正在执行
优先等级:	高
最初目标日期:	2021 年第四季度
订正目标日期:	2023 年第四季度

317. 发展协调办公室通过与区域和国家办事处的标准化互动协作，继续监测合作框架编制的时间表。到 2023 年底，该办公室还将对现有的联合国可持续发展集团合作框架指导进行一次简单审查，通过审查，将澄清时间表是指示性的，国家自主权更加优先，同时减轻和简化流程，以加快合作框架的编制。

318. 在报告第 534 段，审计委员会建议行政当局提供支持，改进为已签署联合国可持续发展合作框架国家制定联合工作计划的进程，成立联合指导委员会，使其开始运作。

负责部门： 发展协调办公室  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2021 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

319. 截至 2022 年底，94% 实施合作框架的国家在 UN-Info 平台上制定了联合工作计划。这是合规方面的重大进展，与 2021 年底相比进一步改善了 7%。其余所有 8 个国家(占 6%)都有未制定联合工作计划的令人信服的理由，例如其多国性质或因为它们没有有效的合作框架。

320. 关于联合指导委员会，90% 的合作框架国家已设立联合指导委员会，其中 84% 在过去 12 个月中至少举行了一次会议。这比 2021 年改善了 14%。其余国家正面临政治性挑战，阻碍了联合指导委员会举行会议。行政当局认为，上述积极成果证明该建议已得到执行，因此请审计委员会审结。

321. 在报告第 549 段，审计委员会建议行政当局让业务创新小组参与决定精简的审批程序和订正时间表，以确保落实共同后台办公室，使其产生设想的效益。

负责部门： 发展协调办公室  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2021 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

322. 2022 年 8 月，联合国可持续发展集团的负责人核可了包括建立共同房地和共同后台办公室在内的联合国可持续发展集团路线图。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

323. 在报告第 558 段，审计委员会建议行政当局采取一切必要措施，在国家一级加快制定国家共同房地计划，并确保按照业务创新小组年度工作计划，完成计划中的资源调动计划和影响与优先安排分析。

负责部门： 发展协调办公室  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2021 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用



324. 涵盖共同房地的联合国可持续发展集团路线图于 2022 年 8 月获得集团负责人的核可。根据路线图，国家共同房地计划的目标是到 2024 年在 66 个优先地点实施。由于详细计划已经制定，行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

325. 在报告第 563 段，审计委员会再次建议行政当局加快制定驻地协调员和联合国国家工作队业绩管理常设制度，并制定区域一级的常设制度，这些制度应反映驻地协调员调整后的职责并与之保持一致。

负责部门:	发展协调办公室
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2022 年第二季度
订正目标日期:	2024 年第一季度

326. 关于驻地协调员业绩管理的行政指示草案正处于审查和定稿阶段。

327. 在报告第 564 段，审计委员会再次建议行政当局确保及时完成对所有工作人员的考核。

负责部门:	发展协调办公室
执行状况:	已请求审结
优先等级:	中
最初目标日期:	2021 年第四季度
订正目标日期:	不适用

328. 行政当局已要求所有主管确保及时完成工作人员考绩。因此，管理看板显示，在考虑到被排除的 78 个案例后，截至 2023 年 8 月 4 日，2022-2023 年周期的完成率为 85%。未达到 100% 合规，是因为行政当局在主管人员调动和危机国家中的延误方面面临挑战。鉴于行政当局在面临上述挑战的情况下所作的努力和取得的进展，行政当局认为这项建议已得到执行，并请审计委员会审结。

329. 在报告第 594 段，审计委员会建议行政当局加紧努力，增加 3 个名册的性别和地域代表性。

负责部门:	政治和建设和平事务部
执行状况:	正在执行
优先等级:	高
最初目标日期:	持续进行
订正目标日期:	2023 年第四季度

330. 行政当局谨提及上文第 159 至 161 段中对审计委员会关于 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5 (Vol. I), 第二章)第 539 段中建议的评论意见。

331. 在报告第 607 段, 审计委员会建议行政当局制定更全面的筹资计划并扩大捐助方基础, 以实现筹资目标。

负责部门: 政治和建设和平事务部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2022 年第一季度

订正目标日期: 2024 年第一季度

332. 秘书长提交了 2022 年建设和平基金摊款提案。经行政和预算问题咨询委员会审查后, 第五委员会开始审议该提案, 但尚未结束。

333. 在报告第 627 段, 审计委员会建议行政当局确保及时采取纠正行动, 使偏离轨道项目重回轨道。

负责部门: 政治和建设和平事务部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2021 年第四季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

334. 行政当局仍然认为, 它能够在一年内使偏离轨道的项目重回轨道。建设和平支助办公室已经完成了一项工作, 以评估已上轨道或未上轨道项目的适当水平, 并正在重新审查其评估项目是否上轨道的方法。

335. 在报告第 684 段, 审计委员会建议行政当局继续努力追踪执行伙伴已支付、但仍未结清的国家集合基金项目退款, 并与财务司协调, 及时将其记入“团结”系统。

负责部门: 人道主义事务协调厅, 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2023 年第四季度

订正目标日期: 无变动

336. 行政当局继续与合作伙伴合作, 追踪退款情况。方案规划、财务和预算厅与人道主义事务协调厅共享每周情况报告, 并与国家集合基金定期举行会议, 密切跟踪未付退款的情况。

337. 在报告第 721 段，审计委员会再次建议行政当局明确界定信息和通信技术厅内各司处的职能和责任，以避免信通厅职能和责任重复和碎片化。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 2024 年第二季度

338. 行政当局完成了界定信息和通信技术厅各司处职能和责任的第一阶段工作。目前正在开展界定该厅职能和责任的第二阶段工作，以更新界定该厅职能的相关秘书长公报。第三阶段的工作也正在进行，以在调整、优化和整合工作中全面审查和分析该厅的职能和责任。

339. 在报告第 731 段，审计委员会建议行政当局制定信通技术支持模式政策，协助本组织在冠状病毒病(COVID-19)大流行期间和之后继续让工作人员远程安全工作。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 2024 年第二季度

340. 信息和通信技术厅与联合国秘书处各实体协商后，一个工作组起草了自带设备政策，目前正在审查和发布过程中。

341. 在报告第 737 段，审计委员会再次建议行政当局加强跨部门协调，确保严格遵守大会第 69/262 号决议和 ST/SGB/2016/11 号秘书长公报关于提交信通技术预算的规定，规定各实体有责任向信息和通信技术厅提交所有资金来源供资的所有信通技术举措和业务的预算和项目。

负责部门： 信息和通信技术厅，管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

342. 2023 年 1 月，首席信息技术干事发布了一份备忘录，要求各实体向信息和通信技术厅提交信通技术预算，以供审查和批准。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

343. 在报告第 745 段, 审计委员会再次建议行政当局更优先重视网络分段, 制定完成待决工作的明确时间表, 并及时执行所计划的活动。

负责部门: 信息和通信技术厅  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
最初目标日期: 2023 年第二季度  
订正目标日期: 2023 年第四季度

344. 网络分段项目在试点阶段结束后继续进行, 在此期间测试并最后确定了程序和准则。于 2022 年 11 月开始在全球推广网络分段, 并继续在其余地点推广。

345. 在报告第 750 段, 审计委员会再次建议行政当局审查剩余期间的资本投资计划, 调整优先次序, 查明和升级过时系统, 并设立完成时限, 同时考虑到 COVID-19 大流行的影响。

负责部门: 信息和通信技术厅  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
最初目标日期: 2022 年第四季度  
订正目标日期: 2023 年第四季度

346. 秘书长已向大会提交 2024 年拟议方案预算第 33 款(建筑、改建、装修和大修)下的预算。拟议预算包括用于紧急优先广播和会议设备的 350 万美元, 以满足更换和升级的若干需求。2024 年的升级计划将重点更换损坏、过时或老化的设备, 如果保持不变, 所有这些设备都有很高的运营故障风险。在对 2025 年拟议方案预算进行全面审查后, 秘书长将向大会提出进一步提案。

审计委员会关于 2021 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>8</sup>

347. 在报告第 45 段, 审计委员会建议行政当局加快会议管理系统与“团结”系统财务制度的整合, 以确保根据国际公共部门会计准则(公共部门会计准则)要求, 将取消或推迟的会议纳入收入调整过程。

负责部门: 大会和会议管理部, 企业资源规划解决方案司  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
最初目标日期: 2023 年第四季度  
订正目标日期: 2024 年第四季度

<sup>8</sup> A/77/5 (Vol. I), 第二章。

348. 大会和会议管理部继续与企业资源规划解决方案司合作，评估和落实若干数据传输请求。还对会议规划系统(gMeets)进行了若干系统改动，以便为系统整合做好准备。会议管理模块和“团结”系统的整合将于 2024 年进行。

349. 在报告第 63 段，审计委员会建议行政当局探讨是否可能在服务一级建立一个富有成效和经济适用的费用追踪制度，以确保能够现实和客观地衡量每一类服务的全部费用，从而避免超额回收费用或回收费用不足的情况。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2023 年第四季度

订正目标日期： 无变动

350. 行政当局正在开发一个看板，以提高费用回收活动的可见度，但如前所述，建立费用追踪制度存在实际限制。

351. 在报告第 93 段，审计委员会建议行政当局为今后例外使用特别承付款制定补充标准，并继续按照《联合国财务条例和细则》的规定，对剩余余额采取适当行动。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2022 年第四季度

订正目标日期： 2023 年第四季度

352. 补充标准尚待制定。订正目标日期为 2023 年 12 月，因为行政当局需继续处理方案预算目前的流动性状况。

353. 在报告第 97 段，审计委员会建议行政当局请服务提供方确保适当利用盈余，以改善资源的使用情况。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2023 年第四季度

订正目标日期： 无变动

354. 行政当局在其年度指导意见中列入了关于基金结余使用和盈余的指导意见。行政当局还就尚有盈余与个别服务提供者跟进，使其符合指导意见。

355. 在报告第 105 段，审计委员会建议行政当局在拟议方案预算中充分披露所有一般临时人员职位，特别是任期超过一年的职位，并说明理由，加强对长期一般临时人员职位的监测。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 已请求审结  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2023 年第四季度  
订正目标日期： 不适用

356. 在关于 2023 年拟议方案预算的第一次报告(A/77/7)中，行政和预算问题咨询委员会注意到，这些职位是本组织工作人员队伍的一部分，为全面了解所需人员，建议大会请秘书长在今后提交的预算文件的相关款次中将所有一般临时人员职位列为员额资源下的一个子类别，并按职等、级别、职能、任职日期和期限提供详细信息，同时提供充分理由。不过，大会第 77/262 号决议第 28 段注意到行预咨委会的建议，因此将继续按目前的详细程度提供关于一般临时人员的资料。行政当局要求更新这项建议的状况，列为因时过境迁而不必执行，并要求审计委员会审结这项建议。

357. 在报告第 127 段，审计委员会重申，行政当局应继续审查预算外员额的估计数，以确保预算分册中的预算外资源估计数尽可能完整准确。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 已请求审结  
优先等级： 中  
最初目标日期： 2023 年第二季度  
订正目标日期： 不适用

358. 大会第 77/262 号决议第 29 段注意到行政和预算问题咨询委员会报告(A/77/7)第 75 段的建议，因此不赞同行预咨委会关于在拟议方案预算中列入关于预算外资源的更详细资料的建议。在与会员国进行早期接触的背景下，向会员国提出了拟议预算的列报格式，以获得进一步指导。会员国没有要求提供更多关于预算外资源的资料。考虑到大会的上述决定以及就 2024 年拟议方案预算与会员国早期接触的结果，行政当局将继续在预算分册和补充资料中提供关于预算外资源的现有资料。行政当局要求更新这项建议的状况，列为因时过境迁而不必执行，并要求审计委员会审结这项建议。

359. 在报告第 138 段，审计委员会建议行政当局向各部厅提供最新指导，尽量减少联合国在签署和执行与捐助方的协定时可能面临的风险。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

最初目标日期: 不适用

订正目标日期: 2023 年第四季度

360. 行政当局正在与各利益攸关方合作, 编写一套最新的指导方针。

361. 在报告第 148 段, 审计委员会建议行政当局适当处理三个已关闭的国家集合基金的现金池结余, 适当合并旧的国家集合基金账户, 并及时分配退款。

负责部门: 人道主义事务协调厅

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

最初目标日期: 2023 年第二季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

362. 印度尼西亚的国家集合基金账户于 2022 年 2 月关闭, 海地的国家集合基金账户于 2023 年 1 月关闭。在审查和清理哥伦比亚国家集合基金账户分类账方面取得了重大进展。哥伦比亚账户预计将于 2023 年底关闭。

363. 在报告第 173 段, 审计委员会建议行政当局考虑审查投资组合的现有基准和可能的替代办法, 并指出, 离职后健康保险准备金将根据单独的准则和基准采取多样化战略。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2023 年第二季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

364. 联合国财务处正在根据单独的准则和基准, 努力实施离职后健康保险投资多元化战略。审议和更新了欧元和瑞士法郎投资组合的基准, 以反映欧元隔夜平均利率指数和伦敦银行同业拆放利率替代基准。此项工作已于 2022 年 8 月完成。主现金池的既定基准是 3 个月期美国短期国库债券。如果证明主现金池的其他基准更适合投资组合, 则将对其进行评估, 以作为潜在的替代基准。

365. 在报告第 178 段, 审计委员会建议行政当局继续定期审查经常预算和预算外资源项下相关货币的历史购买模式, 并考虑扩大与高外汇风险有关的货币的对冲范围。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2023 年第二季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

366. 按货币和预算来源对支出进行的审查正在进行, 对扩大对冲方案的潜在领域进行的分析预计将于 2023 年 12 月前完成。

367. 在报告第 185 段, 审计委员会建议行政当局着手与相关部门和实体协调, 为长期雇员福利相关资金设立单独的资金池, 并改善资产和负债管理, 使资产与当前和未来负债相匹配。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2023 年第二季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

368. 已采取相关行动解决这一问题, 包括但不限于: (a) 采取步骤, 为与预算外资金有关的离职后健康保险准备金设立一个期限更长、更加多样化的单独的资金池(然后可供其他资金池参与者使用, 以获得具有类似情况的资金); (b) 由咨询顾问/精算师进行资产分配研究; (c) 根据资产分配研究, 制定投资管理准则, 并将其作为与外部资产管理就特定资产类别达成的协定的一部分; (d) 还在开展工作, 以合同方式聘用外部资产管理, 作为执行多元化资产分配战略的一部分。

369. 在报告第 191 段, 审计委员会建议行政当局制定正式程序, 审查交易日后集中度的提高情况, 根据投资组合的性质和风险敞口作出决定, 并妥善记录决策过程。

负责部门: 管理战略、政策和合规部  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2022 年第四季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

370. 行政当局正在编制正式文件, 说明出现集中度提高的情形以及在出现这种不寻常情况时应采取哪些步骤。



371. 在报告第 200 段，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应与第三方管理公司协调，逐案调查新发现的与性别或年龄有关的医疗诊断不符情况，查明这些不符情况的根本原因，并采取纠正行动，包括但不限于请第三方管理公司加强监测遵守医疗保险报销程序的情况。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 2023 年第四季度

372. 行政当局正在等待第三方管理公司确认已采取纠正行动。

373. 在报告第 212 段，审计委员会建议行政当局加快进行集体谈判，并使标准化协定正式化。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 2024 年第一季度

374. 行政当局正在积极与第三方管理公司跟进，征求他们对标准化合同草案的最后意见。

375. 在报告第 218 段，审计委员会建议行政当局制定独立的业绩评价标准，并为健康保险服务提供者编写业绩报告，其中应反映本组织自身的要求和需要，以利于今后的决策进程。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2023 年第一季度  
 订正目标日期： 2024 年第一季度

376. 行政当局正在制定业绩评价标准和报告，这将纳入与第三方管理公司的书面协议。

377. 在报告第 226 段，审计委员会建议行政当局分析这些闲置资产的根本原因，更新不准确的设备记录，积极利用闲置资产，并制定合理的采购计划，以确保今后更好地利用资源。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 已请求审结

优先等级: 高

最初目标日期: 不适用

订正目标日期: 不适用

378. 行政当局谨提及上文第 287 段中其对审计委员会关于 2020 年 12 月 31 日終了年度的报告(A/76/5 (Vol. I), 第二章)第 158 段中建议的评论意见。行政当局认为这项建议已得到执行, 请求审计委员会予以审结。

379. 在报告第 231 段, 审计委员会建议行政当局查明存货清单与财务记录之间差异的根本原因, 并更新“团结”系统中的相关数据, 以确保今后财务记录的准确性。

负责部门: 安全和安保部

执行状况: 已请求审结

优先等级: 高

最初目标日期: 2023 年第二季度

订正目标日期: 不适用

380. 截至 2023 年 6 月 30 日, 审计委员会发现的与弹药库存有关的差异已得到纠正。行政当局计划继续每季度分期更新记录, 但应重申的是, 由于弹药是定期收到的, 而且每周都用于与火器有关的培训和重新认证, 因此实际使用量与“团结”系统所反映的库存记录之间总是存在很小的时间差。行政当局认为这项建议已得到执行, 请求审计委员会予以审结。

381. 在报告第 236 段, 审计委员会建议行政当局审查所列记录, 并就资产资本化问题向相关部厅提供更多指导, 以确保今后在“团结”系统对相关项目支出进行适当分类和记录。

负责部门: 管理战略、政策和合规部

执行状况: 已请求审结

优先等级: 中

最初目标日期: 2023 年第二季度

订正目标日期: 不适用

382. 行政当局向审计委员会提供了审查灵活工作场所项目支出和资本化的证明文件。行政当局认为这项建议已得到执行, 请求审计委员会予以审结。

383. 在报告第 243 段，审计委员会建议行政当局重新评估折旧和摊销政策，并对不动产、厂场和设备以及无形资产的使用寿命作出必要调整，以确保按照公共部门会计准则的要求适当计量资产。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 已请求审结

优先等级： 中

最初目标日期： 2023 年第二季度

订正目标日期： 不适用

384. 截至 2023 年 1 月 1 日，“团结”系统的有用经济寿命数据已更新。按资产类别分列的有用经济寿命指南也在知识网关 SharePoint 网站上更新。此外，更新有用经济寿命的标准操作程序已于 2023 年 7 月在知识网关上发布。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

385. 在报告第 268 段，审计委员会建议行政当局制定关于使用一般临时人员的总括指导，其中明确规定一般临时人员的定义、预算编制、设立、期限、审查和报告、改叙和改划等事项。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 已请求审结

优先等级： 高

最初目标日期： 2023 年第二季度

订正目标日期： 不适用

386. 2024 年拟议方案预算列入了按职位类别划分的定义，以确保在使用不同类别职位(包括一般临时人员职位)方面的一致性。此外，在秘书处的知识网关 SharePoint 网站上提供了各实体负责人在设立、裁撤和改叙一般临时人员职位方面的授权信息，以方便参考。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

387. 在报告第 272 段，审计委员会建议行政当局加强监测，以确保所有一般临时人员职位的使用完全符合相关政策和条例。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 已请求审结

优先等级： 高

最初目标日期： 2023 年第二季度

订正目标日期： 不适用

388. 已在 2024 年拟议方案预算中向各实体提供了订正指导。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

389. 在报告第 283 段，审计委员会建议行政当局确保期限超过一年的所有 D-1 及以上职等职位都得到理事机构的充分审查与核准。

负责部门：人道主义事务协调厅，管理战略、政策和合规部

执行状况：已请求审结

优先等级：高

最初目标日期：2023 年第四季度

订正目标日期：不适用

390. 本建议的范围仅限于秘书处职位，不适用于非秘书处副人道主义协调员和区域人道主义协调员职位。因此，这项建议被认为已在秘书处职位方面执行，在副人道主义协调员和区域人道主义协调员职位方面因时过境迁而不必执行。

391. 在报告第 286 段，审计委员会建议行政当局确保在第一卷所报告的联合国各实体与开发署之间为工作人员建立明确的法律框架。

负责部门：管理战略、政策和合规部，人道主义事务协调厅

执行状况：正在执行

优先等级：中

最初目标日期：2023 年第四季度

订正目标日期：无变动

392. 在开发署和人道主义事务协调厅就开发署代表该厅管理的人员(本国专业干事和外地一般事务人员)进行讨论后，开发署已开始向所有新聘人员发出修订的聘用/任用书，自 2023 年 5 月 15 日起生效。关于更新现有工作人员任用书的问题，开发署正在就如何着手实施这些变动拟定一项提案和时间表。

393. 在报告第 295 段，审计委员会建议行政当局确保约聘人员只在本组织没有专门知识的情况下履行指派任务，并确保核心职能由正规工作人员履行。

负责部门：管理战略、政策和合规部，人道主义事务协调厅，发展协调办公室，联合国利比亚支助团，信息和通信技术厅

执行状况：正在执行

优先等级：高

最初目标日期：2024 年第四季度

订正目标日期：无变动

394. 人道主义事务协调厅正在继续审查其与项目署签约的人员，预计将于 2023 年 12 月 31 日前最后完成。

395. 行政当局将提醒所有其他相关实体，确保约聘人员只履行内部没有专门知识的职能，核心职能由正规工作人员履行。

396. 在报告第 299 段，审计委员会建议行政当局审查秘书处与项目署之间的现有财务协议，以避免法律风险、含糊不清和其他问题，并确保明确规定双方的角色和责任。

负责部门:	管理战略、政策和合规部，人道主义事务协调厅，政治和建设和平事务部，法律事务厅
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2023 年第二季度
订正目标日期:	2023 年第四季度

397. 联合国与项目署之间关于新的谅解备忘录的谈判已取得重大进展。最后一轮法律审查正在进行中，预计新的谅解备忘录将于 2023 年底前到位。

398. 在新的总括谅解备忘录颁布之前，人道主义事务协调厅正在与项目署谈判一项新的财务协议，以在目前使用的关于信息技术和数据支持服务的两项财务协议于 2023 年 12 月 31 日到期时，取代这两项协议。

399. 在报告第 304 段，审计委员会建议行政当局确保妥善监测和妥善记录既定的人员甄选程序，以确保透明度、公平性和竞争性。

负责部门:	管理战略、政策和合规部，人道主义事务协调厅，发展协调办公室
执行状况:	正在执行
优先等级:	高
最初目标日期:	2023 年第四季度
订正目标日期:	无变动

400. 人员类别的确定决定了适用的甄选程序。行政当局将根据既定程序，按人员类别监测和适当记录人员甄选情况。如果发现例外情况，行政当局还将视需要向各实体提供咨询意见，以确保采取纠正行动。

401. 在报告第 309 段，审计委员会建议行政当局在通过项目署、开发署或第三方服务提供者聘用人员之前进行成本效益分析，并明确规定这些人员的身份，以确保正确适用法律框架和合同责任。

负责部门:	管理战略、政策和合规部，人道主义事务协调厅，发展协调办公室，建设和平和政治事务部，信息和通信技术厅
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2023 年第二季度
订正目标日期:	2024 年第一季度

402. 人道主义事务协调厅正在继续审查其与项目署签约的人员队伍，预计将于 2023 年 12 月 31 日前最后完成。自 2024 年 1 月 1 日起，员工队伍将受新谈判达成的协议管辖，以确保法律框架的正确适用。
403. 发展协调办公室将对通过项目署聘用的所需人员进行成本效益分析和实体一级的审查，以确保正确适用法律框架和合同责任。
404. 信息和通信技术厅将对目前的订约承办事务模式进行评价，以便在与服务供应商签订合同的适用框架内优化信通技术服务的提供。
405. 在报告第 317 段，审计委员会建议行政当局审查根据供应商合同重新雇用咨询人的现行做法，审查其是否符合现有指导意见、是否具有成本效益以及是否适当。

负责部门:	信息和通信技术厅，管理战略、政策和合规部
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2023 年第二季度
订正目标日期:	2024 年第一季度

406. 行政当局将审查在根据供应商合同重新雇用咨询人方面是否遵守现有指导意见、是否具有成本效益、是否适当。
407. 在报告第 329 段，审计委员会建议行政当局更新该政策，以解决名册征聘方面的缺陷，并清理名册数据。

负责部门:	管理战略、政策和合规部
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2023 年第四季度
订正目标日期:	2024 年第二季度

408. 工作人员和管理当局委员会最近的会议讨论了这一问题，会议报告已获批准，其中包括关于名册的成果。将更新该政策，以反映工作人员和管理当局委员会的决定。

409. 在报告第 333 段，审计委员会建议行政当局在管理问题高级别委员会领导下，在整个联合国系统建立一个审查制度，以涵盖所有类型的不当行为，并加快实施审查流程自动化项目，以便通过“清白背景调查”数据库，在案件管理追踪系统和 Inspira 系统之间建立起联系。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2023 年第四季度

订正目标日期： 2025 年第一季度

410. 审查自动化项目的开发工作已于 2023 年 5 月完成并实施。应当指出，这仅限于联合国秘书处的职位，并不适用于全系统。已经开始讨论自动审查非工作人员职位，包括咨询人、个体订约人和其他职位。虽然没有对其他形式的不当行为进行全系统审查，但目前正在积极考虑将性剥削和性虐待以及性骚扰案件以外的“清白背景调查”扩大到联合国各机构、基金和方案。大会在关于人力资源管理的第 77/278 号决议中，欣见使用清白背景调查，请秘书长以联合国系统行政首长协调理事会主席的身份鼓励各参与实体首长迅速将相关数据录入清白背景调查，以提高其效用，还请秘书长评估可否扩大清白背景调查条目范围，以涵盖其他类别的不当行为和纪律制裁，探讨清白背景调查数据库和不当行为披露计划是否可以相互补充，并就此向大会第七十八届会议提出报告。鉴于其覆盖面，这将需要在行政首长理事会内进行大量讨论，并需要处理所有法律考虑因素，此外还需要确定适当的技术解决办法，使数据输入数据库的过程自动化。因此，预计建议的这一部分将需要更多时间，初步预计将持续至 2025 年第一季度。

411. 在报告第 338 段，审计委员会建议行政当局继续监测各实体负责人在实现地域代表性主要业绩指标方面的业绩，向各实体发布指导意见，并制定更积极主动的措施，以改善地域代表性。

负责部门： 管理战略、政策和合规部

执行状况： 已请求审结

优先等级： 中

最初目标日期： 不适用

订正目标日期： 不适用

412. 行政当局根据高级管理人员契约中的公平地域分配目标监测各实体负责人的业绩。此外，人力资源厅于 2023 年 7 月设立了一个有实体代表参加的管理与客户委员会工作组，以进一步修订地域多样性战略，监测每个实体的地域代表性主要业绩指标，就有针对性的人才外联活动向各实体提供指导，并积极主动地制定改善地域代表性的措施和行动。此外，人力资源厅于 2023 年 8 月推出了一套协助开展职业外联的资料，其中提供了大量资源，包括有关最佳做法和准则的信息、品牌模板、职业活动材料、图片库、常见问题和人才外联渠道。已与所有实体共享这套资料。人力厅还继续加强其全球人才库，以支持各实体，使它们能够利用未任职和任职不足的人才。在人力资源厅的协助下，支持和扩大人才外联的网络定期举行会议，并继续成为各实体分享人才外联最佳做法的重要论坛。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

413. 在报告第 358 段，审计委员会建议行政当局降低在 Everbridge 系统中登记和记录疫苗的难度，以便国家工作队能够克服各种挑战，说明分配给他们的所有疫苗的状况，尽可能准确地跟踪所有已部署疫苗的使用情况，并在联合国全系统疫苗接种计划结束时编写一份全面报告。

负责部门:	业务支助部
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2023 年第二季度
订正目标日期:	2023 年第四季度

414. 行政当局正在按照审计委员会的要求最后确定全面报告，预计将于 2023 年底完成。

415. 在报告第 365 段，审计委员会建议行政当局确保并记录每个请购人在被列名为“团结”系统请购人之前，已根据《采购手册》完成所有强制性“团结”系统培训。

负责部门:	管理战略、政策和合规部，企业资源规划解决方案司，业务支助部
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2023 年第三季度
订正目标日期:	2024 年第一季度

416. 供应链职能分组正在与能力发展和业务培训处合作，为请购人开发最新的按需在线培训课程。这样做是为了改进培训内容，为在线获取培训(按需提供)提供便利，并在“团结”系统角色提供期间促进对课程完成情况核证的审查。目标是在 2024 年第一季度提供该课程。今后，简化请购人所需的核证程序将有助



于“团结”系统安全联络干事和各实体职能核准人履行职责，以作为“团结”系统角色提供程序的一部分确保合规性。

417. 此外，在工作计划中为用户准入职能分组确定了一个工作包。这一内容广泛的工作包将侧重于业务角色所有者确定的角色培训要求框架。

418. 在报告第 379 段，审计委员会建议行政当局确保管理战略、政策和合规部在最后确定经过扩大的一套主要业绩指标时，酌情考虑列入监督机关查明的反复出现的缺陷，诸如长期闲置资产、无效承付款、过分使用低价值采购以及过度使用咨询人和临时任用。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2023 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

419. 行政当局在修改授权监测框架时，适当考虑了监督机构确定的领域。例如，在最近的主要业绩指标扩大工作中，引入了两个新的采购主要业绩指标。第一个监测低价值采购的使用情况，第二个监测是否从同一供应商重复进行单独采购，以避免超过某些门槛值，如低价值采购门槛值。此外，关于长期合同使用情况的现有主要业绩指标也得到了加强，以反映独立采购，并按独立订购单和独立低价值采购细分。行政当局要求更新该建议的状况，将其列为因时过境迁而不必执行，并要求审计委员会审结该建议，因为如审计委员会关于 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5 (Vol. I)，第二章)第 458 段中的新建议所示，已与审计委员会商定对授权的监测工作进行重新定位。

420. 在报告第 384 段，审计委员会建议行政当局进一步努力加强关于授权的问责制框架，为此加强分析办法，查明妨碍各实体参照具体目标改进业绩的能力的系统性问题，并就如何参照主要业绩指标改进秘书处的业绩向有关实体提出具体建议。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2023 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

421. 行政当局要求更新该建议的状况，将其列为因时过境迁而不必执行，并要求审计委员会审结该建议，因为该建议已被审计委员会关于 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5 (Vol. I)，第二章)第 463 段中的新建议所取代。

422. 在报告第 392 段，审计委员会建议行政当局采取适当行动，就各实体行使其授权、批准人力资源行政指示的例外情况对各实体实施问责，并避免各实体今后在其授权之外批准例外情况。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 已请求审结  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2023 年第四季度  
订正目标日期： 不适用

423. 行政当局要求更新该建议的状况，将其列为因时过境迁而不必执行，并要求审计委员会审结该建议，因为该建议已通过审计委员会关于 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5 (Vol. I)，第二章)第 401 段中的新建议重申。

424. 在报告第 404 段，审计委员会建议行政当局确保各实体及时更新战略规划和业绩管理解决方案中的业绩信息，以使方案管理人员能够监测方案执行情况并支持决策。

负责部门： 管理战略、政策和合规部  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 中  
最初目标日期： 2023 年第四季度  
订正目标日期： 无变动

425. 行政当局已采取一系列措施，确保各实体更新战略规划和业绩管理解决方案中的业绩信息。现在，通过契约绩效流程，对其负责人持有高级管理人员契约的实体使用该解决方案的情况进行监测。管理战略、政策和合规部开展的外联和能力建设活动使这一期间的情况有了显著改善，从期中的 83%提高到 2022 年底的 97%。

426. 在报告第 426 段，审计委员会建议行政当局编制驻地协调员手册，以便为临时驻地协调员提供更多指导，帮助他们取得预期成果。

负责部门： 发展协调办公室  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2022 年第四季度  
订正目标日期： 2024 年第一季度

427. 正在编写驻地协调员手册。

428. 在报告第 427 段，审计委员会建议行政当局加紧努力，扩大驻地协调员人才库，以纳入更多可用的候选人，并通过定期开展人才库管理，确保人才库中的所有候选人都是活跃的，以便迅速填补空缺。

负责部门： 发展协调办公室

执行状况： 已请求审结

优先等级： 高

最初目标日期： 2022 年第四季度

订正目标日期： 不适用

429. 为扩大驻地协调员人才库，纳入更多可用的候选人，发展协调办公室在 2022 年举办了三次驻地协调员评估中心会议(1 月、10 月和 11 月/12 月)。由于这三次会议，驻地协调员人才库共增加了 64 名新成员。

430. 为确保人才库中的所有候选人都为活跃状态，发展协调办公室于 2022 年 10 月启动了一项清理驻地协调员人才库的工作，根据关于驻地协调员甄选制度的 [ST/AI/2022/1](#) 号行政指示第 3.10 节的规定，请人才库成员确定他们是否仍有兴趣和能否参与。截至 2022 年 12 月 31 日，在清理工作之前的 208 名驻地协调员人才库成员中，有 189 人在清理工作之后被确认为活跃的人才库成员。行政当局认为这项建议已得到执行，请求审计委员会予以审结。

431. 在报告第 433 段，审计委员会建议行政当局加快颁布驻地协调员长期考绩制度，并确保建立一个新机制，以妥当衡量联合国国家工作队是实现联合国可持续发展合作框架所规定的预期成果方面的业绩。

负责部门： 发展协调办公室

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2023 年第四季度

订正目标日期： 2024 年第一季度

432. 关于驻地协调员和国家工作队业绩管理的行政指示草案正处于审查和定稿阶段。

433. 在报告第 439 段，审计委员会建议行政当局继续加强对联合国可持续发展合作框架关键步骤执行情况的监测，以便迅速处理积压工作，并与其余国家合作推出 UN-Info 平台，促进必要的过渡和在该平台上进行报告。

负责部门: 发展协调办公室  
执行状况: 已请求审结  
优先等级: 中  
最初目标日期: 2023 年第四季度  
订正目标日期: 不适用

434. 所采取的步骤包括, 首先, 成立一个由驻地协调员和发展协调办公室区域主任组成的小型指导小组, 该小组目前指导 UN-Info 的优先事项和发展, 包括数据质量方面的工作。该指导小组向发展协调办公室提供咨询意见, 以确保关于 UN-Info 的战略远景、优先次序和投资的决定符合驻地协调员系统和联合国国家工作队的要求; 讨论影响到 UN-Info 使用者的高级别战略问题和技术关切; 并就可能的解决方案提出建议。第二, 发展协调办公室制定了一个务实的路线图, 其中包括政策遵守情况、必要的系统改动以及培训和能力发展, 以推动对 UN-Info 平台做出重大改进, 从而促进可问责、可靠和不断改进的文化。第三, 关于 UN-Info 数据质量分析和监测, 发展协调办公室分析了 UN-Info 中目前在次级产出一级报告信息的方式, 并认识到保持数据质量是一个持续的过程。因此, 该办公室将建立定期监测机制和制定业绩衡量标准, 以便长期衡量和跟踪数据质量。这将使该办公室能够未雨绸缪地发现新出现的问题, 并及时采取纠正行动。该办公室将与驻地协调员分享在其每一个联合工作计划中所发现的问题的摘要。第四, 区域协调员办事处、联合国国家工作队和联合国各实体已经着重提到了 UN-Info 中双重报告的挑战。发展协调办公室正在未雨绸缪地与联合国儿童基金会、世界粮食计划署和一些国家办事处共同努力, 对互操作性进行概念验证。最后, 已经对信息管理系统进行了重要审查, 以提高所收集数据的质量, 并减少了问题的总数。所有这些步骤都是为持续改进数据质量和可靠性做出的努力。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

435. 在报告第 448 段, 审计委员会建议行政当局促请有关理事机构确保落实问责制和跟踪机制, 以便及时和负责任地实现预期的效率议程。

负责部门: 发展协调办公室  
执行状况: 已请求审结  
优先等级: 高  
最初目标日期: 2023 年第二季度  
订正目标日期: 不适用

436. 效率看板已经启用, 可在 UN-Info 网站上查阅: [https://data.uninfo.org/home/\\_Effstatus](https://data.uninfo.org/home/_Effstatus)。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

437. 在报告第 449 段, 审计委员会建议行政当局呼吁有关理事机构确保充分和适当地记录和报告通过共同后台办公室和共同房地等双边举措和实体间举措实现的所有增效成果。

负责部门: 发展协调办公室  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2023 年第二季度  
 订正目标日期: 不适用

438. 如上文所述, 效率看板已经启用, 并提供了相关信息。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

439. 在报告第 463 段, 审计委员会建议行政当局制定一项行动计划, 继续促进适应和一体化, 以助力有效实现“全支柱”办法。

负责部门: 政治和建设和平事务部, 和平行动部  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 不适用  
 订正目标日期: 不适用

440. 行政当局已经制定改革执行计划, 并定期更新。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

441. 在报告第 480 段, 审计委员会建议行政当局进行一次分析, 以更好地了解如何计算催化效果, 并预测在整个项目执行过程中应在何处实现这些效果, 并采取措施增加委托给当地民间社会和社区组织、直接用于提高国家能力的资金。

负责部门: 政治和建设和平事务部  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2024 年第四季度  
 订正目标日期: 无变化

442. 建设和平支助办公室将进行评估, 以明确界定建设和平基金项目的催化效果。

443. 在报告第 486 段, 审计委员会建议行政当局确保在建设和平恢复机制受援国, 酌情迅速在国家一级适当建立战略成果框架, 并在没有战略成果框架的国家加紧努力加强项目设计。

负责部门: 政治和建设和平事务部  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2024 年第四季度  
 订正目标日期: 无变化

444. 行政当局仍然致力于在优先国家建立强有力的战略成果框架。根据中期审查，建设和平基金准则审查将评估所有国家是否需要强制性战略成果框架，以及是否需要“按需”制定。

445. 在报告第 491 段，审计委员会建议行政当局进行评估，确定“偏离轨道”项目与“正常进行”项目的合理水平，以加强项目管理。

负责部门： 政治和建设和平事务部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2023 年第二季度

订正目标日期： 2023 年第四季度

446. 行政当局正在审查其对“正常进行”项目和“偏离轨道”项目的做法，以加强管理，并将编写一份说明，以确保予以密切监测和管理。

447. 在报告第 492 段，审计委员会建议行政当局加紧努力，确保按照优先窗口，特别是跨境窗口分配和核准项目。

负责部门： 政治和建设和平事务部

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2023 年第四季度

订正目标日期： 无变化

448. 行政当局将调整其准则，并采取行动，增加对支持跨境办法和区域办法以及便利过境的优先窗口的供资。此外，行政当局将根据建设和平基金在该战略头三年的经验和中期审查的结果，修订业绩目标。

449. 在报告第 504 段，审计委员会建议行政当局适当考虑到人道主义需求和履行责任的做法，制定更合理的主要业绩指标目标，并采取措施改善其人道主义筹资业绩。

负责部门： 人道主义事务协调厅

执行状况： 已请求审结

优先等级： 中

最初目标日期： 2022 年第四季度

订正目标日期： 不适用

450. 主要业绩指标的制定已于 2023 年 8 月完成。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

451. 在报告第 519 段，审计委员会建议行政当局根据经修订的业务手册，对发现的重大风险采取系统的补救行动，以减轻风险，改善基金的业绩。

负责部门：人道主义事务协调厅

执行状况：正在执行

优先等级：高

最初目标日期：2022 年第四季度

订正目标日期：2024 年第二季度

452. 随着 2022 年 12 月发布新的国家集合基金全球准则，现在已经具备最新的项目审计时间框架以及经过强化的财务抽查模板和指南。正在采取行动，预期将逐步取得成果。预期到 2024 年第二季度会有可核查的执行结果。

453. 在报告第 531 段，审计委员会建议行政当局在《国家集合基金业务手册》规定的时限内进行项目审计，并参照以往的财务抽查和外部审计产出，以有效方式进行财务抽查。

负责部门：人道主义事务协调厅

执行状况：正在执行

优先等级：中

最初目标日期：2022 年第四季度

订正目标日期：2024 年第二季度

454. 行政当局的评论意见反映在上文第 452 段，该段涉及审计委员会报告第 519 段所载建议。

455. 在报告第 542 段，审计委员会建议行政当局认真监测中央应急基金的现金结余，并在作出拨款决定时考虑到人道主义紧急需求、库存现金和收入预测。

负责部门：人道主义事务协调厅

执行状况：已请求审结

优先等级：中

最初目标日期：2022 年第四季度

订正目标日期：不适用

456. 行政当局注意到，银行中的可用现金随着收入和支出的时间而波动，查看某一特定日期的现金结余可能无法准确显示现金使用情况。

457. 审计委员会提到截至 2023 年 3 月 4 日可用现金充裕，其原因是主要捐助者于年初缴纳了 2023 年捐款。这些捐款用于维持基金全年的运作；因此，这些捐款远远超过了为应对 2023 年第一季度紧急情况而支付的赠款。此外，到 2023 年

3 月底，大量拨款已承付但尚未支付，其中包括用于今年第一轮供资不足紧急情况  
的合计 2.5 亿美元和多国饥荒预防拨款。

458. 截至 2023 年 7 月底的现金结余约为 3 亿美元，其中一大笔金额约 1.35 亿美  
元已承诺用作拨款(包括用于该年第二轮供资不足紧急情况的初步拨款 1.1 亿美  
元，这将使 2023 年供资不足紧急情况的拨款总额至少达到 2.56 亿美元，这是该  
基金历史上最高的年度金额)。

459. 行政当局继续根据最新的收入趋势和预测动态地作出拨款决定，以便在这  
一年中最好地利用该基金的资金，满足外地的人道主义需求。行政当局认为这  
项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

460. 在报告第 552 段，审计委员会建议行政当局从大会和会议管理部与安全  
和安保部的协作中吸取经验教训，并就在实体一级设立信通技术治理机构制定指  
导方针。

负责部门:	信息和通信技术厅
执行状况:	正在执行
优先等级:	中
最初目标日期:	2023 年第二季度
订正目标日期:	2023 年第四季度

461. 目前正在制定地方信通技术治理机制的模板。

462. 在报告第 557 段，审计委员会建议行政当局及时审查和更新规范性指导方  
针，并在必要时发布新的政策和准则。

负责部门:	信息和通信技术厅
执行状况:	已请求审结
优先等级:	中
最初目标日期:	2022 年第四季度
订正目标日期:	不适用

463. 信息和通信技术厅通过已设立的信息和通信技术政策委员会，不断审查各  
项政策、程序和准则。2023 年的季度报告已经备好，可供审计委员会审查。行  
政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

464. 在报告第 560 段，审计委员会建议行政当局确保建立一个独立的监测和问  
责机制，以执行信通技术治理、政策和标准。



负责部门: 信息和通信技术厅  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2023 年第二季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

465. 信息和通信技术厅设立了一个信通技术问责框架工作组，以确保通过协商进程制定该框架。该框架的成果之一是建立了一个流程，用于监督遵守该框架的情况，定期对其进行更新，并评估需要哪些资源来加强监测和遵守。

466. 在报告第 567 段，审计委员会建议行政当局修改现有的信通技术治理结构，将信息安全纳入其中，同时尤其要明确说明流程的所有权、相关实体的作用和职责以及上下级关系。

负责部门: 信息和通信技术厅  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2023 年第四季度  
 订正目标日期: 无变化

467. 信息安全是联合国秘书处的一个优先事项，反映为两个关键的信通技术企业风险之一。信息和通信技术厅将使信息安全委员会的会议与信息和通信技术指导委员会的会议保持一致，并将把信息安全情况的定期通报引入指导委员会。

468. 在报告第 568 段，审计委员会建议行政当局确保整个秘书处的所有利益攸关方承诺迅速执行七点信息安全行动计划。

负责部门: 信息和通信技术厅  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2024 年第四季度  
 订正目标日期: 无变化

469. 信通技术指导委员会讨论了在整个秘书处执行这项建议的最佳机制，并决定在监督厅关于秘书处网络安全横向审计的报告完成后重新审议这一问题。

470. 在报告第 569 段，审计委员会建议行政当局在实体一级加强对信通技术安全的集中技术监测，并建立问责机制，确保充分遵守与安全有关的政策和标准。

负责部门: 信息和通信技术厅  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 高  
最初目标日期: 2024 年第四季度  
订正目标日期: 无变化

471. 作为基本建设投资计划的一部分, 已请求提供资源, 以维持目前的技术监测水平, 而问责制框架则为切实遵守信通技术安全政策和标准提供了架构。

472. 在报告第 576 段, 审计委员会建议行政当局制定各项政策、程序或机制, 以澄清数据中心业务的作用和职责, 及时更新灾后恢复技术程序, 并改进应急协调机制。

负责部门: 信息和通信技术厅  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 高  
最初目标日期: 2022 年第四季度  
订正目标日期: 2023 年第四季度

473. 灾后恢复计划和灾后恢复技术程序正在更新中, 估计到 2023 年底完成。

474. 在报告第 587 段, 审计委员会建议行政当局加快为联合国秘书处制定一项关于数据保护和隐私的全面政策。

负责部门: 信息和通信技术厅, 管理战略、政策和合规部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
最初目标日期: 2022 年第四季度  
订正目标日期: 2024 年第一季度

475. 数据隐私和保护政策正处于最后审查和审批阶段, 预计到 2024 年第一季度颁布。

476. 在报告第 588 段, 审计委员会建议行政当局与数据管理员协调, 提供加强隐私的机制, 确保只有相关实体指定人员才有权查阅其权限范围内的数据。

负责部门: 信息和通信技术厅  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 中  
最初目标日期: 2022 年第四季度  
订正目标日期: 2024 年第一季度

477. 信息和通信技术厅正在不断改进其数据安全和访问控制工具集，以确保只有已获授权的使用者才能访问相关数据。如果此类数据是受隐私限制的个人身份信息，则隐私强化机制的使用取决于数据保护和隐私办公室的设立情况。预计在数据隐私和保护政策颁布后，将于 2024 年初实施。一旦该办公室成立，信息和通信技术厅将审查隐私机制，并将这些机制与各项要求和现有能力进行对接。

478. 在报告第 593 段，审计委员会建议行政当局编写一份关于实施全球信通技术资产管理和采购的概念说明，以及实施这一举措的路线图，并明确界定所涉实体的作用和职责。

负责部门：信息和通信技术厅

执行状况：正在执行

优先等级：中

最初目标日期：2023 年第二季度

订正目标日期：2024 年第一季度

479. 将与相关利益攸关方协商起草概念说明，概述财产记录保管员在记录和管理信通技术资产方面的作用。

480. 在报告第 599 段，审计委员会建议行政当局确保在“团结”系统中准确记录信通技术资产，以提高透明度和可靠性，确保改进监测和控制。

负责部门：信息和通信技术厅

执行状况：正在执行

优先等级：中

最初目标日期：2023 年第二季度

订正目标日期：2024 年第一季度

481. 将与相关利益攸关方协商起草概念说明，概述财产记录保管员在记录和管理信通技术资产方面的作用。

482. 在报告第 600 段，审计委员会还建议行政当局为秘书处各实体制定详细的信通技术资产和库存管理准则，以支持它们高效率有成效地管理信通技术资产的管理和采购。

负责部门：信息和通信技术厅

执行状况：正在执行

优先等级：中

最初目标日期：2023 年第二季度

订正目标日期：2024 年第一季度

483. 将与相关利益攸关方协商起草概念说明，概述财产记录保管员在记录和管理信通技术资产方面的作用。

484. 在报告第 608 段，审计委员会建议行政当局确保信息和通信技术厅对根据与项目署的财务协议使用人员的情况进行成本效益分析，并进行全面的工作人员队伍规划，以确定需求、关键资源和潜在风险。

负责部门：信息和通信技术厅  
执行状况：已请求审结  
优先等级：中  
最初目标日期：2023 年第二季度  
订正目标日期：不适用

485. 信息和通信技术厅对其目前通过与项目署的财务协议的订约用人情况进行了审查，并于 2023 年 1 月过渡到基于服务的信通技术服务和项目模式，即按服务交付情况付款。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

486. 在报告第 609 段，审计委员会还建议行政当局确保信息和通信技术厅对目前与项目署的业务模式进行一次全面评价，并评价目前预算和付款方式以及目前业务模式的效力和效率，目的是找出符合信通厅利益和需求的最佳模式，并提高拟议预算中订约承办事务所需经费的透明度。

负责部门：信息和通信技术厅  
执行状况：已请求审结  
优先等级：中  
最初目标日期：2023 年第二季度  
订正目标日期：不适用

487. 信息和通信技术厅对与项目署开展信通技术项目相关活动的订约承办事务模式进行了评价，并于 2023 年 1 月转为基于服务的模式。这确保了预算和按所提供服务付款的明确性，并确保有证据可供审计委员会审查。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

三. 截至 2022 年 12 月 31 日终了财政年度关于“团结”系统的建议的执行状况

488. 审计委员会在其关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5(Vol. I), 第二章)附件二中，汇总了以往各财政期关于“团结”系统 37 项尚存建议的执行状况。在这些建议中，19 项(51%)已得到执行，1 项(3%)因时过境迁而不必执行，其他 17 项(46%)正在执行中。

489. 对于被审计委员会确定为截至 2022 年 12 月正在执行的 17 项建议，表 5 汇总了这些建议截至 2023 年 8 月的整体情况。在 17 项尚未执行的建议中，7 项已请求审结，8 项计划在 2023 年执行，1 项计划在 2024 年执行，1 项计划在 2026 年执行。

表 5

审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告附件二中认为尚未完全执行的以往各期关于“团结”系统的建议的执行状况

(建议数目)

负责部门	共计	已请求 审结	未予接受	正在执行	已设 目标日期	未设 目标日期
企业资源规划解决方案司	17	7	—	10	10	—
<b>共计</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>—</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>—</b>

执行状况详细信息

审计委员会关于联合国企业资源规划系统实施情况的第七次年度进展报告<sup>9</sup>

490. 在报告第 38 段，审计委员会建议：(a) 行政当局应制订一个“团结”系统实现效益计划，把重点放在改进基于“团结”系统的业务流程，对这些流程进行监测，以藉此进一步实现效益；(b) 行政当局应继续进行充分的文件记载，以便计算量化数字，促进实现效益；(c) 行政当局应指定一个协调司/单位，作为实现效益的主要流程所有人，负责(一) 监测实现效益流程，(二) 让不同司/单位的利益攸关方参与，(三) 持续监测。

负责部门： 企业资源规划解决方案司

执行状况： 已请求审结

优先等级： 高

最初目标日期： 2022 年第四季度

订正目标日期： 不适用

491. 行政当局执行了这一建议的所有部分，并注意到，在 2022 年 9 月举行的效益工作组会议上，工作组同意不追踪以前部署“团结”项目基础部分和“团结”项目扩展部分一期所产生的效益。作出这一决定是因为缺乏有意义的数据和衡量基准；从这项工作中获得的增加值有限；目前用于强化和支持“团结”系统的资源被挪用；以及启动这项工作可能需要额外资源。行政当局一直通过效益工作组在追踪“团结”系统不断改进所产生的效益。行政当局认为这项建议已因时过境迁而不必执行，并请求审计委员会予以审结。

<sup>9</sup> A/73/169。

492. 在报告第 57 段，审计委员会建议行政当局及时完成清理工作，以利于年度考勤核证工作。

负责部门： 企业资源规划解决方案司  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

493. 行政当局完成了 58 个回籍假负结余个案的清理活动。此外，2023 年 4 月 14 日在“团结”系统中成功实施了一个解决方案，防止今后出现回籍假负积分问题。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

审计委员会关于联合国企业资源规划系统实施情况的第八次年度进展报告<sup>10</sup>

494. 在报告第 82 段，审计委员会建议行政当局让“团结”系统自动执行主要付款建议，并尽量减少可能需要执行临时付款建议的例外情况。

负责部门： 企业资源规划解决方案司  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 2023 年第四季度

495. 行政当局将在 2023 年底前向审计委员会提供一份日志文档摘要，以证明自动执行主要付款建议的有效性。

496. 在报告第 83 段，审计委员会建议行政当局审查银行详细资料的主数据，以在必要时查明和纠正多个供应商共用同一银行账户的情况。

负责部门： 企业资源规划解决方案司  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 2026 年第四季度

497. 行政当局继续审查共享相同银行详细资料的供应商的案件。对每一个案件都进行调查，以确定共享银行详细资料是否合法。如果这种做法不合法，供应商则在“团结”系统中被封锁，防止进一步交易。分析结果和采取的措施被记

<sup>10</sup> 见 [A/74/153](#)。

录在案。审查过程耗时耗力；因此，由于优先事项相互冲突，可用资源有限，进展比较缓慢。

#### 审计委员会关于联合国企业资源规划系统实施情况的第九次年度进展报告<sup>11</sup>

498. 在报告第 120 段，审计委员会建议行政当局建立强健的内部控制机制，以确保在工作人员离职时取消“团结”系统用户角色的配置，并在这些人离开职责时在“团结”系统内适当更新用户角色。

负责部门： 企业资源规划解决方案司

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2022 年第四季度

订正目标日期： 2023 年第四季度

499. 行政当局正在最后完成自动取消配置程序的实施工作，并进行相关沟通。预计到 2023 年底全面部署。

500. 在报告第 144 段，审计委员会建议行政当局采取行动，开发和使用工具，以评估学员在培训方案结束后是否能够有效地使用“团结”系统的各项功能。

负责部门： 企业资源规划解决方案司

执行状况： 正在执行

优先等级： 中

最初目标日期： 2022 年第四季度

订正目标日期： 2023 年第四季度

501. 行政当局继续努力起草一个学习影响评价框架以及一套配套工具和指南，以便更广泛地适用于秘书处所有主要的培训和学习举措。这项工作预计将于 2023 年 12 月完成。

#### 审计委员会关于联合国企业资源规划系统实施情况的第十次年度进展报告<sup>12</sup>

502. 在报告第 145 段，审计委员会建议行政当局制定详细计划，确定依据服务申请(而不仅仅是事件)计算的规定第一级解决率和所有已收到服务申请的规定总体解决率，以评估生产支持的业绩并向不同层级分配资源。

<sup>11</sup> A/75/159。

<sup>12</sup> A/76/131。

负责部门: 企业资源规划解决方案司

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2022 年第四季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

503. 行政当局继续监测、审查和完善第一级解决率目标, 并计划到 2023 年底将其纳入更新以后的标准作业程序。

504. 在报告第 154 段, 审计委员会重申其建议, 即行政当局为持续改进监测方案建立明确的治理结构, 为此明确界定职责, 并继续努力确定关键业务流程并将其纳入方案。

负责部门: 企业资源规划解决方案司

执行状况: 已请求审结

优先等级: 中

最初目标日期: 2022 年第四季度

订正目标日期: 不适用

505. 行政当局于 2019 年成功完成了持续改进监测方案。正如秘书长关于企业资源规划项目第十一次进展情况报告的报告(A/74/478)第 91 和 92 段所述, 所监测的工作流大多已达到峰值效率。在方案活动结束后, 所吸取的经验教训被用于拟订效益工作组的框架。已经建立一个强有力的变革治理框架, 以跟踪正在进行的持续改进和相关效益, 并由工作组予以报告。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

506. 在报告第 162 段, 审计委员会建议行政当局对用户采用“团结”系统 iLearn 论坛的情况进行调查, 并评价这一培训资源的使用情况。

负责部门: 企业资源规划解决方案司

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2022 年第四季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

507. 行政当局正在最后完成对“团结”系统共有学习需求评估调查的分析, 其结果将为“团结”系统的学习优先事项和办法提供指导。分析将包括关于“团结”系统中 iLearn 论坛模式的效用的结果。报告摘要草稿目前正在审查中, 预计将于 2023 年 12 月完成。



508. 在报告第 182 段，审计委员会建议行政当局在下次进展情况报告中反映最新的数量效益。

负责部门： 企业资源规划解决方案司  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2022 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

509. 行政当局指出，在 2020 年 12 月举行的团结系统指导委员会会议期间，委员会核准了一项效益实现计划，其中包括将监测和跟踪团结系统效益的责任移交给业务转型和问责司。通过实施“团结”项目基础部分和“团结”项目扩展部分一期解决方案实现的效益已在“团结”系统内充分吸收，未来实施“团结”项目扩展部分二期解决方案以及持续改进将产生的任何效益，将通过业务所有人的预算提案加以报告，并由业务转型和问责司以及方案规划、财务和预算厅进行监测，而不是通过关于“团结”系统运作和发展的进展情况报告加以报告。行政当局认为这项建议已因时过境迁而不必执行，并请求审计委员会予以审结。

审计委员会关于联合国企业资源规划系统实施情况的第十一次暨最后一次年度进展报告<sup>13</sup>

510. 在报告第 43 段，审计委员会建议行政当局为利用不同工具进行项目规划和监测制定一个共同标准，例如明确记录计划日期、实际完成日期和确认关键路径。

负责部门： 企业资源规划解决方案司  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2023 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

511. 行政当局推出了一个标准项目管理工具，目前正用于两个大项目：“团结”系统 EhP8 升级和“团结”系统分析工具。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

512. 在报告第 109 段，审计委员会建议行政当局继续对“团结”项目扩展部分二期的每个解决方案进行用户满意度调查，以确定需要改进和进一步优化的领域，推动用户采用。

<sup>13</sup> A/77/135。

负责部门: 企业资源规划解决方案司

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

最初目标日期: 2023 年第四季度

订正目标日期: 2024 年第四季度

513. 行政当局继续制定一项计划, 对“团结”项目扩展部分二期进行用户满意度调查, 并将与各职能分组分享调查结果。

514. 在报告第 132 段, 审计委员会建议行政当局, 对于所确定的数据域, 按季度建立“团结”系统与 Inspira 之间界面的数据核查机制。

负责部门: 企业资源规划解决方案司

执行状况: 已请求审结

优先等级: 中

最初目标日期: 2023 年第四季度

订正目标日期: 不适用

515. 行政当局于 2023 年 3 月在“团结”系统和 Inspira 之间实施了一个新的接口, 以解决审计委员会在上次审计中发现的数据质量问题。该接口基于 Web 服务, 而该 Web 服务则使用简单对象存取协议来确保提高各系统之间的互操作性。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

516. 在报告第 138 段, 审计委员会建议行政当局审查并视需要纠正已查明的赠款主数据中赠款价值和(或)总账款额不准确的情况, 并视需要更新工作辅助工具, 提供更多指导, 以加强这一流程。

负责部门: 企业资源规划解决方案司

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2023 年第四季度

订正目标日期: 无变化

517. 行政当局在继续更新受影响的赠款。其余更新预计将到 2023 年 12 月完成。

518. 在报告第 147 段, 审计委员会建议行政当局及时敲定联合国业务情报标准作业程序, 并作为高度优先事项考虑对使用频率高的数据模型进行认证。

负责部门: 企业资源规划解决方案司  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2023 年第四季度  
 订正目标日期: 无变化

519. 行政当局继续将更多经认证的数据模型迁移到“团结”系统分析工具，预计到 2023 年底将有约 400 个经认证的数据模型，包括所有使用率高的模型。

520. 在报告第 154 段，审计委员会建议行政当局评价现有的“团结”系统生产支持模式，明确记录监督和问责机制，以便按照服务级别协议的要求处理服务申请，并相应更新生产支持标准作业程序。

负责部门: 企业资源规划解决方案司  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2023 年第四季度  
 订正目标日期: 无变化

521. 行政当局继续处理建议中指出的项目，并计划将这些项目纳入到 2023 年底将发布的最新生产支持标准作业程序。

522. 在报告第 206 段，审计委员会建议，行政当局在技术途径获得批准后，考虑技术升级的成本影响，从而更新对总体拥有成本的估计。

负责部门: 企业资源规划解决方案司  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2022 年第四季度  
 订正目标日期: 不适用

523. 行政当局将继续估计、监测和报告直至 2030 年的总体拥有成本。目前估计的总体拥有成本反映“团结”系统在其生命周期内的总费用，其中包括任何已知和预期的未来技术升级。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

#### 四. 截至 2021 年 12 月 31 日终了财政年度关于战略遗产计划的建议的执行情况

524. 审计委员会在关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5(Vol. I)，第二章)附件三中，汇总了以往各财政期间关于战略遗产计划 29 项尚存建议的执行状况。在 29 项尚存建议中，17 项(59%)已得到执行，2 项(7%)因时过境迁而不必执行，9 项(31%)正在执行，1 项(3%)未得到执行。

525. 对于被审计委员会确定为截至 2022 年 12 月正在执行或未执行的 10 项建议，表 6 汇总了这些建议截至 2023 年 8 月的整体情况。在 10 项尚未执行的建议中，1 项已请求审结，3 项计划在 2023 年执行，5 项计划在 2024 年执行，1 项计划在 2025 年执行。

表 6  
审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告附件三中认为尚未完全执行的以往各期关于战略遗产计划的建议的执行状况

(建议数目)

负责部门	共计	已请求 审结	未予接受	正在执行	已设 目标日期	未设 目标日期
联合国日内瓦办事处	10	1	—	9	9	—
<b>共计</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>—</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>—</b>

#### 执行状况详细信息

审计委员会关于日内瓦办事处战略遗产计划的第二次报告<sup>14</sup>

526. 在报告第 316 段，审计委员会建议管理层根据当前租约、数据和实际假设，考虑到工作人员搬迁人数、适当租金费用(采用公平交易原则)以及经更新后的人权高专办供资关键，更新并计算适用和潜在的房地租金收入。

负责部门： 联合国日内瓦办事处  
执行状况： 已请求审结  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2020 年第四季度  
订正目标日期： 不适用

527. 每年编制租金收入预测，作为拟议方案预算收入第 2 款下联合国日内瓦办事处预算报告的一部分。预测是根据现有最新资料和假设作出的。以往的收入预测是为 2024 年预算期编制的。人权高专办的供资关键每年年初更新。上一次更新于 2023 年 2 月进行，并列入 2024 年拟议方案预算收入第 2 款(A/78/6 (Income sect.2)，

<sup>14</sup> A/73/157。

于 2023 年 5 月发布。联合国日内瓦办事处认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

528. 在报告第 318 段，审计委员会建议管理层根据个体需求，按比例向所有潜在用户收取新楼的维护及安保费用。

负责部门： 联合国日内瓦办事处  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 中  
 最初目标日期： 2024 年第一季度  
 订正目标日期： 无变化

529. 联合国日内瓦办事处没有资源为其提供维护服务的实体和预算外资金供资的活动，不论位于万国宫何处，都已经需要支付租金。各实体已永久搬迁到 H 号楼，并且这些实体正在支付维护费用。关于安保相关费用，鉴于在万国宫安保范围内工作的总人数尚未增加(因为其他建筑物仍在关闭进行翻修)，没有产生额外费用。不过，一旦 H 号楼不再用作周转空间，而且知道翻修后的房地和人数增加所需的额外安保经费，必要时将增加收费。

审计委员会关于日内瓦办事处战略遗产计划的第三次报告<sup>15</sup>

530. 在报告第 114 段，审计委员会建议联合国日内瓦办事处阐明并记录一项前瞻性横向战略，说明建筑信息建模方法如何在万国宫建筑物整个寿命期内为该办事处提供支持。

负责部门： 联合国日内瓦办事处  
 执行状况： 正在执行  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2021 年第四季度  
 订正目标日期： 2024 年第四季度

531. 联合国日内瓦办事处尚未从 H 号楼建筑承包商那里收到所有必要的资料，包括建筑信息模型。文献，诸如“竣工”模型，是在运行和维护工作流中开始使用它所必需的。假设到 2024 年年中备好该模型，预计该模型的整合将到 2024 年 12 月纳入 H 号楼的工作流。万国宫历史建筑翻修工程的施工合同预计为每个翻修区域提供一个“竣工”模型。为了有一个完整的整个万国宫“竣工”模型，日内瓦办事处将需要在有资金的情况下寻找一个新的承包商，更新“竣工”模型，以纳入战略遗产计划项目中没有翻修的建筑物和系统。

<sup>15</sup> [A/75/135](#)。

审计委员会关于日内瓦办事处战略遗产计划的第四次报告<sup>16</sup>

532. 在报告第 123 段，审计委员会建议，战略遗产计划团队应确保整修清单上注明的工作、测试和缺陷尽可能迅速地得到处理。

负责部门： 联合国日内瓦办事处  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2023 年第四季度  
订正目标日期： 无变化

533. 战略遗产计划团队确认，正在开展工作，以尽快结束整修清单上的项目。整修清单的解决工作正在进行中，截至 2023 年 7 月底，90% 的项目已完成。一些系统的移交，例如大楼的电气系统，仍然具有挑战性，为此，项目团队设立了一个专门工作队，以结束这些未决问题。

534. 战略遗产计划团队将继续与联合国日内瓦办事处设施管理科的同事一道，充分参与监督各项工作及其完工情况，以期圆满解决尚未解决的事项。为此，战略遗产计划团队每周举行后续会议，以核实已解决的项目，并与承包商定期举行会议，以查明整修清单上是否有被冻结的项目。行政当局谨回顾，除了现有的合同保障措施以减轻已查明的风险外，部分付款申请已被搁置。相关金额的发放与承包商最终完成整修清单上的项目挂钩。

535. 在报告第 125 段，审计委员会建议，战略遗产计划团队应密切监督承包商对整修清单上所列尚未最终验收的系统进行的运作和维护，直至这些系统得到战略遗产计划团队的充分核准，然后能够由联合国日内瓦办事处进行运作和维护。

负责部门： 联合国日内瓦办事处  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2023 年第四季度  
订正目标日期： 无变化

536. 联合国日内瓦办事处正在监督各项工作及其完成情况。承包商负责尚未移交的各个系统的运作和维护。各系统移交后，其运作和维护将移交给日内瓦办事处设施管理科，但树木、灌木丛和植物等情况除外；对于这些情况，合同要求承包商在移交后的一段时间内负责维护。日内瓦办事处设立了一个多学科工作队，专门负责结束与 H 号楼有关的未决问题。

<sup>16</sup> [A/77/94](#)。

537. 在报告第 134 段，审计委员会建议，战略遗产计划团队应采取必要步骤，与 H 楼承包商达成协议，以便太阳能电池板能够尽快发电。

负责部门： 联合国日内瓦办事处

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2023 年第四季度

订正目标日期： 2024 年第一季度

538. 将太阳能电池板连接到配电网需要安装一个专门的网络仪表，这在技术设计中是没有预见到的。战略遗产计划团队向承包商提出了一项变更，而承包商完成了这项工作。这些电池板预计到 2023 年第四季度开始运作。

539. 在报告第 219 段，审计委员会建议，联合国日内瓦办事处负责的服务单位与战略遗产计划小组密切合作，继续努力评估战略遗产计划的实施是否能有效满足会员国的期望，即减少联合国秘书处日内瓦业务经常预算所承担的维护费用。

负责部门： 联合国日内瓦办事处

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2024 年第四季度

订正目标日期： 无变化

540. 目前正在就建筑承包商安装的设备和相关的维护要求进行讨论。这些所需资源仍在评估中，目标是在战略遗产计划项目各项工作最后完工时完成。

541. 在报告第 232 段，审计委员会建议，联合国日内瓦办事处应根据关键性和成本效益分析，决定对设备和技术基础设施进行被动维护还是预防性维护，或者是两种维护相结合。

负责部门： 联合国日内瓦办事处

执行状况： 正在执行

优先等级： 高

最初目标日期： 2024 年第四季度

订正目标日期： 无变化

542. 联合国日内瓦办事处继续对万国宫的设施进行被动维护和预防性维护，以确保业务连续性，并在现有预算范围内满足安全和安保方面的监管要求。仅在设备故障的情况下进行关键性和成本效益分析。日内瓦办事处将建议在提交大会的下一份报告中列入需要确定一个供资机制，为资本投资的长期保持供资。

543. 在报告第 259 段，审计委员会建议战略遗产计划团队评估是否有可能收回因技术设计不准确或不完整而可能产生的任何额外费用。

负责部门： 联合国日内瓦办事处  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2025 年第四季度  
订正目标日期： 无变化

544. 联合国日内瓦办事处注意到审计委员会对这一建议的最新评估，战略遗产计划团队目前正在努力执行该建议以及审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5 (Vol. I)，第二章)第 305 段所载关于类似主题的建议。

545. 在报告第 296 段，审计委员会建议，联合国日内瓦办事处应确保进一步修订并尽可能将所有相关细节纳入艺术品数据库。

负责部门： 联合国日内瓦办事处  
执行状况： 正在执行  
优先等级： 高  
最初目标日期： 2023 年第四季度  
订正目标日期： 无变化

546. 联合国日内瓦办事处计划在定于 2023 年 12 月进行的战略遗产计划项目期中审计期间与审计委员会进一步讨论这一建议，以了解除了更新已完成的数据库外，还需要采取哪些行动来了结这项建议。

**五. 截至 2020 年 12 月 31 日终了财政年度关于信息和通信技术的建议的执行状况**

547. 审计委员会在其关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5(Vol. I)，第二章)附件四中，汇总了以往各期关于信通技术事务 16 项尚存建议的执行状况。在这 16 项尚存建议中，2 项(13%)已得到执行，1 项(6%)因时过境迁而不必执行，13 项(81%)正在执行中。

548. 对于被审计委员会确定为截至 2022 年 12 月正在执行的 13 项建议，表 7 汇总了这些建议截至 2023 年 8 月的整体情况。在 13 项尚未执行的建议中，5 项已请求审结，5 项计划在 2023 年执行，3 项计划在 2024 年执行。



表 7

审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告附件四中认为未充分执行的以往各期关于信息和通信技术事务的建议的执行状况

(建议数目)

负责部门	共计	已请求 审结	未予接受	正在执行	已设 目标日期	未设 目标日期
信息和通信技术厅	11	4	—	7	7	—
多个部门	2	1	—	1	1	—
<b>共计</b>	<b>13</b>	<b>5</b>	<b>—</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>—</b>

### 执行状况详细信息

审计委员会关于秘书处信息和通信技术事务处理情况的报告<sup>17</sup>

549. 在报告第 31 段，审计委员会建议，为了加强信通技术供资和预算方面的一致性和透明度，并促进更好地管理费用和进行有效的优先排序，主计长要求在信通技术拟议预算中列出：(a) 日常服务的运行费用；(b) 现有系统的许可使用费和维护费用；(c) 现有服务升级(例如提高安全性)费用；(d) 新的费用，包括战略经费。

负责部门：信息和通信技术厅  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：中  
 最初目标日期：2022 年第四季度  
 订正目标日期：2023 年第四季度

550. 信息和通信技术厅与方案规划、财务和预算厅合作，编写关于各实体信通技术预算的必要报告。

551. 在报告第 68 段，审计委员会建议行政当局制定一个与目的相符的治理框架，以监督整个联合国信通技术的战略发展。该治理框架应明确规定作用、问责和职责并确保决策机构与协商和咨询论坛的运作有所区别。

负责部门：信息和通信技术厅  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：中  
 最初目标日期：2022 年第二季度  
 订正目标日期：2024 年第二季度

<sup>17</sup> A/67/651。

552. 秘书长关于信息和通信技术治理的公报草稿正在审查和批准过程中。

#### 审计委员会关于信息和通信技术战略执行情况的第一次年度进展报告<sup>18</sup>

553. 在报告第 40 段，审计委员会建议信息和通信技术厅在限定时间内完成信通技术政策的制定和颁发工作，确立拟议的自我监督性合规职能。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2021 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

554. 政策审查及技术程序的修订已完成，相关季度报告已提交审计委员会作为证据。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

555. 在报告第 106 段，审计委员会建议制定一个明确的路线图，通过全球采购来优化成本效益。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2021 年第四季度  
 订正目标日期： 不适用

556. 全球采购使本组织向国际贸易和所有会员国开放，从而能够接触到新的供应商和更广阔的市场，并有可能降低成本和增加全球市场上的产品种类。对整个秘书处的大规模需求进行竞标是实现成本优化的最有效手段。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

#### 审计委员会关于信息和通信技术战略执行情况的第二次年度进展报告<sup>19</sup>

557. 在报告第 126 段，审计委员会建议行政当局查明和记录全球采购机会，加上对节省数额的估计。

负责部门： 信息和通信技术厅  
 执行状况： 已请求审结  
 优先等级： 高  
 最初目标日期： 2022 年第二季度  
 订正目标日期： 不适用

<sup>18</sup> A/72/151。

<sup>19</sup> A/73/160。

558. 第七类也是最后一类的战略，涵盖通信基础设施和无线电系统领域，已于 2022 年 12 月 20 日获得批准。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

#### 审计委员会关于信息和通信技术战略执行情况的第三次年度进展报告<sup>20</sup>

559. 在报告第 20 段，审计委员会建议信息和通信技术厅制定适当的合规模式，包括在可行情况下为所有政策建立自我评估机制，并与利益攸关方协调，确保改进合规。

负责部门：信息和通信技术厅  
 执行状况：已请求审结  
 优先等级：高  
 最初目标日期：2021 年第四季度  
 订正目标日期：不适用

560. 已经制定了一个合规模式，这是一个连贯一致的以独立和统筹兼顾的方式进行监测与合规的办法。该合规模式现已具备，供审计委员会审查。行政当局认为这项建议已得到执行，并请求审计委员会予以审结。

#### 审计委员会关于信息和通信技术战略执行情况的第四次年度进展报告<sup>21</sup>

561. 在报告第 34 段，审计委员会建议信通厅根据秘书长的报告(A/72/492/Add.2)规划该厅内部各司、科和处的职能、作用和职责，以避免职能重叠和重复。

负责部门：信息和通信技术厅  
 执行状况：正在执行  
 优先等级：高  
 最初目标日期：2022 年第一季度  
 订正目标日期：2024 年第四季度

562. 行政当局继续在调整、优化和整合工作中设法全面摸清信息和通信技术厅各司、科和处的职能、作用和责任。

563. 在报告第 50 段，审计委员会建议信通厅制定信通技术问责制框架，发挥其信通技术职能第二道防线的作用，监测框架实施情况。

<sup>20</sup> A/74/177。

<sup>21</sup> A/75/156。

负责部门: 信息和通信技术厅

执行状况: 正在执行

优先等级: 高

最初目标日期: 2022 年第二季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

564. 信息和通信技术厅于 2022 年 11 月成立了一个工作组，负责制定秘书处信通技术问责制框架。自那时以来，该工作组已经举行多次会议和双边协商，目的是起草信通技术问责制框架初稿，供信通技术指导委员会核准。此外，正在拟订一项行政指示，着重提到在整个秘书处采用信通技术问责制框架作为治理工具。

565. 在报告第 181 段，审计委员会建议信通厅为所有未完成活动编制一份合并路线图，以实现完全统一的企业服务台。

负责部门: 信息和通信技术厅

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2022 年第二季度

订正目标日期: 2023 年第四季度

566. 正在制定的路线图设想通过与联合国全球服务中心的服务级别协议管理一个全球服务台职能，该中心将托管经过整合和优化的全球服务台职能，并在联合国总部保留一个当地服务台。该路线图要求将“团结”系统支持中心与其他现有的全球/企业服务台组成部分合并和优化，这一工作已经开始。

567. 在报告第 204 段，审计委员会建议行政当局根据联合国系统行政首长协调理事会制定的个人数据保护和隐私原则，制定一项关于信息管理和数据隐私的政策。

负责部门: 信息和通信技术厅，管理战略、政策和合规部

执行状况: 正在执行

优先等级: 中

最初目标日期: 2022 年第二季度

订正目标日期: 2024 年第一季度

568. 该信息管理和数据隐私政策正处于审查和批准的最后阶段。

569. 在报告第 210 段，审计委员会建议信息和通信技术厅与秘书长办公厅协商，完成数据源或全组织数据目录中央储存库的创建工作。

负责部门: 信息和通信技术厅, 秘书长办公厅  
 执行状况: 已请求审结  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2021 年第四季度  
 订正目标日期: 不适用

570. 联合国数据交换目录试点项目已经编制完成, 可查阅: <https://dataexchange.un.org>。行政当局认为这项建议已得到执行, 并请求审计委员会予以审结。

571. 在报告第 226 段, 审计委员会建议信息和通信技术厅与供应链管理厅协商, 采取必要步骤, 拟定时间表, 完成信通技术服务订正招标流程和合同授予工作。

负责部门: 信息和通信技术厅  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 高  
 最初目标日期: 2023 年第二季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

572. 业务支助部采购司正在向总部合同委员会提交招标流程。预计将于 2023 年第四季度授予合同。

573. 在报告第 227 段, 审计委员会建议信息和通信技术厅为每个全球采购项目编制详细的过渡计划, 使新的服务提供商顺利开始参与服务。

负责部门: 信息和通信技术厅  
 执行状况: 正在执行  
 优先等级: 中  
 最初目标日期: 2021 年第四季度  
 订正目标日期: 2023 年第四季度

574. 信息和通信技术厅注意到上文第 572 段所述当前招标流程的状况, 正在制定详细的调动与合同过渡计划。信通厅已经设立了一个信通技术专业过渡安排工作组。该工作组将到 2023 年第四季度最终完成详细的过渡计划。

# 六. 截至 2017 年 12 月 31 日终了财政年度关于基本建设总计划的建议的执行情况

575. 审计委员会在其关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/78/5(Vol. I)，第二章)附件五中，汇总了以往各财政期关于基本建设总计划 2 项尚存建议的执行状况。一项建议被审计委员会评定为“已执行”，另一项被评定为“正在执行”。

576. 对于被确定为截至 2022 年 12 月正在执行、预计将到 2023 年底执行的建议，表 8 汇总该建议截至 2023 年 8 月的整体情况。

表 8

审计委员会关于联合国 2022 年 12 月 31 日终了年度的报告附件五中认为尚未完全执行的以往各期的建议的执行状况

(建议数目)

负责部门	共计	已请求 审结	正在执行	已设 目标日期	未设 目标日期
业务支助部	1	—	1	1	—
<b>共计</b>	<b>1</b>	<b>—</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>—</b>

## 执行状况详细信息

审计委员会关于 2014 年 12 月 31 日终了年度的报告<sup>22</sup>

577. 在报告摘要第 17(d)段，审计委员会建议行政当局全额报告合同结束时所存在的任何结余，通过采用适当治理机制来确定如何使用结余，包括具体考虑将结余资金返还给会员国。

负责部门: 业务支助部  
执行状况: 正在执行  
优先等级: 高  
最初目标日期: 2015 年第四季度  
订正目标日期: 2023 年第四季度

578. 关于基本建设总计划执行情况的第十八次年度进展报告(A/75/302)中详述的仲裁案件之一仍在审理中。行政当局会继续向审计委员会报告该案的执行状况，直至其审结。

<sup>22</sup> A/70/5 (Vol. V)。