



大会

Distr.: General
12 August 2016
Chinese
Original: English

第七十一届会议

临时议程* 项目 132(e)

财务报告和已审计财务报表以及审计
委员会的报告：基本建设总计划

审计委员会关于基本建设总计划 2015 年 12 月 31 日终了年度 的报告所载各项建议的执行状况

秘书长的报告

摘要

本报告针对审计委员会关于基本建设总计划 2015 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/71/5 (Vol.V))所载建议提出资料。本报告是根据大会第 48/216 B 号决议第 7 段的规定提出的，大会在该段要求秘书长在审计委员会向大会提交建议之时提出报告，说明已采取或将采取哪些措施，执行这些建议。

行政当局接受审计委员会的所有建议。本报告提出行政当局的评论意见，并就审计委员会报告所载每项建议的执行状况、负责部门、预计完成日期和优先等级提供信息。此外，本报告还载有关于审计委员会在其当前报告附件三中标明未充分执行的以往各期建议执行状况的最新信息。

* A/71/150。



一. 引言

- 大会在其第 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提交报告,说明为执行审计委员会建议而将要采取的措施。
- 在其第 70/239 号决议第 18 段中,大会再次请行预咨委会请审计委员会继续每年就基本建设总计划、包括就该项目剩余活动提出报告,直至账目最后结清。因此,本报告系针对审计委员会关于基本建设总计划 2015 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/71/5 (Vol.V))所载建议提交。

二. 2015 年建议的执行状况

概况

- 下表 1 汇总了审计委员会所有新建议截至 2016 年 8 月的执行状况。

表 1

所有建议的执行状况

负责部门	建议数	已执行	执行中	设有目标日期	未设目标日期
管理事务部	5	2	3	2	1
共计	5	2	3	2	1
百分比	100	40	60		

- 如表 1 所示,5 项建议中有 2 项建议已执行,3 项建议在执行中,其中 1 项定于 2016 年底前执行完毕,1 项 2018 年底前执行完毕,1 项则是持续性建议。

执行状况详细信息

- 在其报告摘要部分第 17(a)段中,审计委员会建议行政当局加强项目管理作法,通过以下办法在 2017 年完成项目:(a) 更新每个次级项目的预计最终费用;(b) 更新项目计划,列明所有关键时点、项目活动和所需资源;(c) 更新计算成本的风险登记册,以反映项目目前所处阶段的情况。

负责部门: 管理事务部

状况: 已执行

优先等级: 高

目标日期: 不适用

- 行政当局已制定详细的预计最终费用汇总表、列明关键时点的项目时间表和更新的风险登记册,并已提供给审计委员会。

7. 在其报告摘要部分第 17(b) 段中, 审计委员会建议行政当局运用中央支助事务厅新开发的项目管理准则, 保证基本建设总计划目前的项目管理安排充分到位。

负责部门: 管理事务部
 状况: 已执行
 优先等级: 高
 目标日期: 不适用

8. 行政当局正在其日常业务活动中实施 2016 年发布的项目管理准则, 该准则适用于该项目目前的收尾阶段。

9. 在其报告摘要部分第 17(c) 段中, 审计委员会建议行政当局注重充分实现基本建设总计划投资的潜在效益, 确保新的现代化的工作环境得到最佳利用, 以减少租用昂贵的办公房地。

负责部门: 管理事务部
 状况: 执行中
 优先等级: 高
 目标日期: 持续

10. 行政当局承认潜在的效益, 并正通过执行联合国总部灵活工作空间办法, 致力于优化利用翻新后大楼。

11. 在其报告摘要部分第 17(d) 段中, 审计委员会建议行政当局详细分析业务数据和楼宇故障, 帮助编写强有力的业务说明, 提交大会, 支持其拟议的年度和长期维修预算。

负责部门: 管理事务部
 状况: 执行中
 优先等级: 高
 目标日期: 2018 年第四季度

12. 行政当局致力于详细评估其维修办法, 以支持年度和更长期的维修预算。为此, 有必要收集全面的业务数据并在“团结”项目厂场维护模块中建立时间跨度至少 12 个月的故障数据。根据设想, 厂场维护模块将在 2017 年 1 月全面投入使用, 这样评估则可于 2018 年 1 月之后开始。

13. 在其报告摘要部分第 17(e) 段中, 审计委员会建议行政当局在大会第七十一届会议主要会期期间向大会提交出北草坪大楼关闭后水电数据初步分析结果, 在续会期间提交全年数据, 以备审计。

负责部门: 管理事务部
 状况: 执行中
 优先等级: 高
 目标日期: 2016 年第四季度

14. 行政当局将在秘书长关于基本建设总计划的第十四次年度进展报告中提供水电初步分析数据。

三. 关于以往财政期间的建议的执行情况

概况

15. 在其第 70/238 A 号决议第 9 段中, 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, 充分说明为什么未及时执行审计委员会的建议, 特别是为什么未充分执行提出时间已达或超过两年的建议。

16. 审计委员会以往三个年度关于基本建设总计划的报告所载建议截至 2016 年 6 月的总体执行状况见表 2。

表 2

审计委员会以往各期关于基本建设总计划的建议截至 2016 年 6 月的总体执行状况

年度/报告编号	已完全执行	执行中	被审计委员会终止/ 因时过境迁而不必执行	共计
2012/(A/68/5 (Vol. V))	4	2	3	9
2013/(A/69/5 (Vol. V))	1	2	1	4
2014/(A/70/5 (Vol. V))	1	3	1	5
共计	6	7	5	18
百分比	33	39	28	100

17. 在其报告(A/71/5 (Vol.V))附件三中, 审计委员会汇总了 11 项现有与以往各期有关的建议截至 2016 年 6 月的执行状况。在这些建议中, 3 项(27%)已充分执行, 7 项(64%)在执行中, 1 项(占 9%)被审计委员会终止。下文提供资料, 按审计委员会报告附件三载列建议的顺序说明当时正在执行中的 7 项建议情况。表 3 概述了截至 2016 年 8 月的总体状况。

表 3

审计委员会关于基本建设总计划 2015 年 12 月 31 日终了年度的报告附件三中
被视为未充分执行的以往各期建议的执行状况

负责部门	建议数	已执行	执行中	设有目标日期	未设目标日期
管理事务部	7	1	6	5	1
共计	7	1	6	5	1
百分比	100	14	86		

18. 如表 3 显示,截至 2016 年 8 月,审计委员会认为未充分执行的 7 项建议中,有 6 项仍在执行中。其中 3 项定于 2016 年底前执行完毕,1 项定于 2017 年底前执行完毕,1 项 2018 年底前执行完毕,1 项是持续性的。

执行状况详细信息

审计委员会关于 2012 年 12 月 31 日终了年度的报告

19. 在其关于 2012 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/68/5 (Vol. V) 第 77 段中,审计委员会建议行政当局实行资产全生命周期投资战略,并评估经过成本计算的总部建筑全生命周期维修可选办法。

负责部门: 管理事务部
 状况: 执行中
 优先等级: 高
 目标日期: 2017 年第四季度

20. 秘书长基本建设战略审查报告(A/70/697)比较分析了基建维修的被动方法与使用寿命周期重置方法。报告印发后,大会在第 70/248 B 号决议中要求秘书长在今后关于基本建设战略审查报告中,更详细说明使用寿命周期重置方法可能带来的费用和收益。秘书长打算在大会第七十二届会议上提交下次报告,具体将根据进一步研究的情况而定。

21. 在其关于 2012 年 12 月 31 日终了年度的报告第 82 段中,审计委员会建议,中央支助事务厅根据对基本建设总计划完成之后设施管理需求总体范围的评估,审查该厅的持续维修合同,并评估从未来战略性商业伙伴关系中获得更大价值的可能性。

负责部门: 管理事务部
 状况: 执行中
 优先等级: 中
 目标日期: 2018 年第四季度

22. 行政当局注意到，这一建议类似于审计委员会当前报告(A/71/5 (Vol. V))摘要部分第 17(d)段中的一项新建议，在该建议中行政当局表示，将在“团结”厂场维护模块得出 12 个月维修数据后，在 2017 年底独立审查维修工作。

审计委员会关于 2013 年 12 月 31 日终了年度的报告

23. 在其关于 2013 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/69/5 (Vol. V))摘要部分第 25(b)段中，审计委员会建议行政当局为所有重大项目提供独立的项目保证。联合国在提供独立的项目保证方面没有任何既定做法。

负责部门：	管理事务部
状况：	已执行
优先等级：	高
目标日期：	不适用

24. 行政当局认为这一建议已执行，因为中央支助事务厅颁布的工程项目准则中有独立保证方面的内容，在供大会审议决定的今后所有重大基建项目的管理结构中也予以考虑。

25. 在 2013 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/69/5 (Vol. V))摘要部分第 25(d)段中，审计委员会建议行政当局承诺使高级管理层在灵活工作空间项目上发挥更显著的领导作用。经验表明，像所有能影响到日常工作环境的改革倡议一样，高级管理层以身作则是获得工作人员支持和确保实现预期效益的关键。

负责部门：	管理事务部
状况：	执行中
优先等级：	高
目标日期：	持续

26. 通过举行会议和情况介绍，灵活工作空间项目团队与各部主管就如何推动该项目的执行问题进行了富有成效的讨论。为了让高级管理层对灵活工作空间项目提供显著的领导作用，2016 年 4 月，主管中央支助事务助理秘书长举行全体会议，与工作人员就这一项目进行了公开和坦率的讨论。为了以身作则地发挥领导作用，助理秘书长承诺，他的办公室将充分实施这一项目。助理秘书长还与其他高级管理人员密切合作，以使这些高级管理人员能够成为灵活工作空间项目的倡导者。

审计委员会关于 2014 年 12 月 31 日终了年度的报告

27. 在其关于 2014 年 12 月 31 日终了年度的报告(A/70/5 (Vol. V))摘要部分第 17(b)段中，审计委员会建议行政当局管理和报告项目成果交付情况，包括基本建设总计划投资的预期财政和非财政效益及其实现情况。

负责部门： 管理事务部

状况： 执行中

优先等级： 高

目标日期： 2016 年第四季度

28. 在秘书长关于基本建设总计划的第十三次年度进展报告中，行政当局全面概述了按照原定项目任务和预期成绩而取得的项目效益。进一步信息将列入秘书长将向大会提交的关于基本建设总计划的第十四次年度进展报告。

29. 在其关于 2014 年 12 月 31 日终了年度的报告摘要部分第 17(c)段中，审计委员会建议行政当局加快基本建设总计划剩余合同的完成速度，以利于确定项目最终费用，并释放任何可能的节余。

负责部门： 管理事务部

状况： 执行中

优先等级： 高

目标日期： 2016 年第四季度

30. 行政当局致力于确保在计划时间和预算内完成其余合同。所有合同结束后如仍有任何未用余额，将退还会员国。

31. 在其关于 2014 年 12 月 31 日终了年度的报告摘要部分第 17(d)段中，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： 管理事务部

状况： 执行中

优先等级： 高

目标日期： 2016 年第四季度

32. 有关方面例行提供往年债务核销后产生的节余的信息，秘书长关于基本建设总计划的第十四次年度进展报告也将列有这一信息。只有在所有工作和相关业务活动已充分完成，合同已结束，所有账户都已充分调节后，才能实现节余。所有合同结束后如仍有任何未用余额，将退还会员国。