



第六十八届会议

议程项目 131 和 147

财务报告和已审计财务报表以及
审计委员会的报告

联合国维持和平行动经费筹措的
行政和预算问题

审计委员会关于 2013 年 6 月 30 日终了的财政期间联合国维 持和平行动的各项建议的执行情况

秘书长的报告

摘要

本报告针对审计委员会在关于 2013 年 6 月 30 日终了的 12 个月期间联合国维持和平行动的报告(A/68/5(Vol. II))中所提的建议提供补充资料。本报告是根据大会第 48/216 B号决议第 7 段提出的,该段请秘书长在审计委员会向大会提交建议的同时,向大会报告已采取和将采取何种措施执行这些建议。

行政部门同意审计委员会的建议,秘书长的许多意见已在审计委员会的报告中得到适当反映。本报告仅酌情提供行政部门的补充意见,并说明审计委员会报告所载每项建议的执行状况、负责单位、估计完成日期以及优先次序。此外,本报告还载列最新资料,说明被审计委员会报告附件二列为未充分执行的与以往各期间有关的审计委员会建议的执行情况。



一. 引言

1. 大会第 48/216 B号决议第 7 段请秘书长在审计委员会报告提交大会的同时，向大会报告将采取何种措施执行审计委员会的建议。本报告因此根据审计委员会关于 2013 年 6 月 30 日终了的 12 个月期间联合国维持和平行动账户的报告 (A/68/5(Vol. II)) 中所提建议而提交。

2. 在编写本报告时，考虑到下列文件中的规定：

(a) 大会第 52/212 B号决议，特别是第 2 至 5 段，以及秘书长的说明，其中转递审计委员会关于改进由大会核可的审计委员会建议的执行工作的提议 (A/52/753, 附件)；

(b) 大会第 67/235 号决议第 7 段，其中大会请秘书长继续说明执行审计委员会建议的预计时限以及执行建议的优先次序，包括这方面的担责官员。

3. 关于优先次序问题，行政部门指出，审计委员会将 65 项建议¹ 中的 20 项列为“主要”建议。虽然所有已获接受的审计委员会建议都将及时执行，但主要建议将被视为最高优先。行政部门高兴地注意到，审计委员会报告，其 2011-2012 年财政期间建议的执行率 (55%) 显著高于上一期间 (45%)。

4. 在报告第 99 段，审计委员会称，截至 2013 年 10 月，8 570 个指控案件中 2 167 个仍未结案，主要等待会员国或人力资源管理厅完成调查或采取后续行动。行政部门谨告知，截至 2013 年 10 月，不到 3% 的上述案件等待 人力资源管理厅的行动。

5. 表 1 和表 2 概述了截至 2014 年 1 月各项新提出建议的执行情况。

表 1

截至 2013 年 1 月主要建议的执行情况

负责部门	建议数目	未获接受	已执行	执行中	有目标日期	无目标日期
维持和平行动部和外勤支助部	16	—	3	13	12	1
维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部	2	—	—	2	2	—
管理事务部	2	—	1	1	1	—
共计	20	—	4	16	15	1

¹ 审计委员会以往根据建议在报告中的段落数计算建议，但是，如果一项建议在同一段有多个部分，审计委员会从其关于 2013 年 6 月 30 日终了期间的报告 (A/68/5(Vol. II)) 开始，将每个部分作为一项单独建议计算。

6. 如表 1 所示，在审计委员会提出的 20 项主要建议中，4 项已经执行，16 项正在执行中。在正在执行的 16 项主要建议中，12 项定于 2014 年年底前执行，3 项定于 2015 年执行。1 项涉及持续开展活动的建议未确定目标日期。

表 2

截至 2014 年 1 月所有建议的执行情况

负责部门	建议数目	未获接受	已执行	执行中	有目标日期	无目标日期
维持和平行动部和外勤支助部	53	—	12	41	38	3
维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部	3	—	—	3	3	—
管理事务部和法律事务厅	1	—	—	2	1	1
管理事务部	8	—	2	5	5	—
共计	65	—	14	51	47	4

7. 如表 2 所示，在审计委员会提出的 65 项建议中，14 项已经执行，51 项正在执行中。在正在执行的 51 项建议中，37 项定于 2014 年年底前执行，10 项定于 2015 年执行。4 项未确定目标日期的建议涉及持续开展的活动。

二. 审计委员会报告所载建议的执行情况

8. 以下是大会要求提供的关于审计委员会 2013 年 6 月 30 日终了的财政期间报告 (A/68/5 (Vol. II)) 所载建议执行情况的资料。如本报告摘要所示，行政部门的大部分意见已列入审计委员会的报告；因此，只在认为必要时提供补充意见。

A. 资产管理

长期“从未使用”资产

9. 在报告第 22 段，审计委员会建议行政部门：(a) 责成特派团管理部门在进行任何购置活动前检查库存水平；(b) 令全球服务中心负责监测特派团的主要业绩指标，以确保遵守既定的资产管理政策。

10. 行政部门关于该建议两部分的意见载于审计委员会报告第 21 段和第 23 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 已执行

优先程度： 中

目标日期： 不适用

已清理结束的特派团资产的核销和转运

11. 在报告第 26 段，审计委员会建议行政部门：(a) 加快对留在已清理结束的特派团资产的核销工作，并在 2013/14 财政年度终了时实现资产完全处置；(b) 通过及时确认在转出和转入的交付期间应对丢失或损坏负责的实体，加强转移资产的管理。

12. 行政部门关于该建议的意见载于审计委员会报告第 27 段。此外，目前尚为草案的关于清理结束和保险的一个章节将列入调度手册。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 执行中

优先程度： 中

目标日期： 2014 年第二季度

在管理敏感军事资产方面的不足

13. 在报告第 29 段，审计委员会建议行政部门对火器和弹药等敏感军事资产是否得到充分管理进行一次彻底审查。

14. 行政部门关于该建议的意见载于审计委员会报告第 30 段。此外，联合国科索沃临时行政部门特派团(科索沃特派团)执行了解决审计委员会关切问题的必要措施；特别是，军械库现在符合既定标准。此外，联合国利比里亚特派团(联利特派团)于 2013 年 10 月处置了两架泰瑟枪，并于 2013 年 9 月增聘了一名工作人员，从而在军械库建立了适当分工。火器训练干事职能目前与武器保管员职能分开。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 已执行

优先程度： 中

目标日期： 不适用

B. 采购及合同管理

购置规划

15. 在报告第 35 段，审计委员会建议行政部门建立一个指导购置规划流程的正规结构框架，提高维持和平行动统筹采购的程度。

16. 行政部门关于该建议的意见载于审计委员会报告第 37 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2014 年第二季度

17. 在报告第 36 段，审计委员会还建议外勤支助部加强对制定购置计划工作的控制，方法是：(a) 加强审查请购计划及其执行情况；(b) 建立各特派团通用的统一购置计划标准作业程序。

18. 行政部门关于该建议的意见载于审计委员会报告第 37 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2014 年第二季度

招标流程

19. 在报告第 39 段，审计委员会建议采购司建立一个机制，使所有注册供应商都有机会在某一时间报价，以促进公平和提高透明度。

20. 行政部门告知审计委员会，既定机制，如购买招标提示服务以及在联合国全球采购网和采购司网站上的提交意向书的通知，确保所有注册供应商都有充分机会报价。此外，采购司将通过现有移动应用程序执行“推送通知”机制，向供应商提供免费报价的机会。

负责部门： 管理事务部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2015 年第一季度

21. 在报告第 40 段，行政部门接受审计委员会的建议，即南苏丹特派团应(a) 遵守采购手册，在招标时要求提供目的地交货和交至承运人价格，以确定最佳运货模式；(b) 通过制定有关选择运货方式的指导，加强对运货条款的管理和监测。

22. 南苏丹特派团已经采取行动，执行该建议的两部分。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第二季度

合同和供应商管理

23. 在报告第 42 段，行政部门接受审计委员会的建议，即应：(a) 在合同谈判期间争取最佳及时付款折扣率；(b) 建立一个机制，监测此种折扣的执行情况。

24. 行政部门认为建议(a)部分已执行。采购司自 2011 年以来一直积极寻求从所有口粮承包商获得及时付款折扣。在 2011 年以前签署的审计委员会认定为有效的四个合同中，两个合同已经替换成载有及时付款折扣的合同，其余两个合同将在 2014 年到期。采购司将努力在那两个合同到期前的期间从该承包商获得及时付款折扣。与此同时，行政部门再次反对审计委员会报告中的断言，即“如果所有四个口粮合同都有及时付款折扣的规定，联合国本可节省 75 万至 110 万美元。”因为这一计算是基于审计委员会一些值得怀疑并没有依据的假设，即承包商会报出含有假设及时付款折扣的相同价格，所有三个合同的折扣额以及此种折扣的拟议付款期间相同，并且联合国能够获得全部的及时付款折扣。

负责部门： 管理事务部

状况： 执行中

优先程度： 高

目标日期： 不适用

25. 至于建议(b)部分，《外勤财务程序准则》要求维持和平特派团尽可能利用折扣条款。行政部门的其他意见载于审计委员会报告第 43 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 执行中

优先程度： 高

目标日期： 2014 年第二季度

26. 在报告第 44 段，采购司接受审计委员会的建议，即应：加强收集承包商履约情况报告，并更好地使用这一信息，帮助作出授予或延长合同的决定。

27. 行政部门告知审计委员会，为供应商履约情况评价设立了风险缓解措施，如：(a) 外勤部或采购干事请求供应商审查委员会进行审查时的升级机制；(b) 合同终止条款；(c) 对于以往与联合国秘书处有业务往来的供应商，在报批总部合同委员会之前必须进行供应商履约情况评价。此外，随着团结系统的推出，供应商履约情况评价将自动化，并纳入验收职能。但是，为数据库填入足够数量的供应商评级需要花大约两年时间。

负责部门： 管理事务部

状况： 执行中

优先程度： 中

目标日期： 2015 年第三季度

C. 区域采购办公室

联合购置计划采购

28. 在报告第 52 段，审计委员会建议采购司评估迄今在制定联合购置计划方面的经验教训，处理有待改进的领域。

29. 行政部门审查了所汲取的经验教训，并且如内部监督事务厅(监督厅)最近完成的对乌干达恩德培区域采购办公室的采购活动进行的审计中所说明的，行政部门已经执行了与联合购置计划有关的四项建议中的三项，即为区域采购办公室制定了一个框架政策和治理模式，其中包括区域采购指导小组的职权范围和参加特派团负责官员对联合购置计划的定期审查机制。指导小组正式核准了 2013/14 年联合购置计划。第四项监督厅建议将作为 2014/2015 年联合购置计划的一部分执行。

负责部门： 管理事务部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2014 年第三季度

具体特派团的特有采购

30. 在报告第 56 段，采购司同意审计委员会的建议，即应与中央支助事务厅协商，明确界定区域采购办公室进行的具体特派团的特有采购的作用和性质。

31. 行政部门在为区域采购办公室新制定的框架政策中列入了选择某一特派团的特有采购行动的标准。行政部门还请审计委员会参考监督厅最近完成的对恩德培区域采购办公室的采购活动的审计，该审计提出了类似的建议，并确认了其执行情况。

负责部门： 管理事务部
 状况： 已执行
 优先程度： 中
 目标日期： 不适用

招标活动中的风险管理

32. 在报告第 59 段，审计委员会建议采购司与法律事务厅协商，重新评价创新招标方法的有效性和成本效益。

33. 行政部门认为，审计委员会报告中提到的与某种特定招标类型有关的内在风险在不同合同条款中得到缓解。但是，采购司将与法律事务厅开始就风险缓解合同条款的适用进行讨论，并寻求法律事务厅有关确保价格的合同机制的意见，以

确保这些招标的成本效益。在“创新招标”方面，行政部门注意到，旨在为具有固定价格上限的所需物品及服务将多个供应商作为后备的招标，其实不是一种新的方法，而一直是特定所需物品及服务的既定做法，如货物转运。

负责部门： 管理事务部和法律事务厅
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2015年第一季度

成本效益评价和报告

34. 在报告第 62 段，行政部门同意审计委员会的建议，即应制定一套统一和比较可靠的评价方法，用于评估区域采购办公室的成本效益。

35. 行政部门同意在采购司的指导下着手制定具有成本效益的综合方法，该方法将是可量化、客观和一致的。

负责部门： 管理事务部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2015年第一季度

D. 预算编制与管理

某些特派团特有的不足

36. 在报告第 68 段，审计委员会建议行政部门审查在预算编制方面已查明的所有不足，为每一个预算项目制定更好的原则和方法，以协助各特派团编制切实可行、一致和可靠的预算。

37. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 69 段。此外，行政部门希望明确指出，方案规划、预算和账户厅在预算编制方面的独特机构作用是就每年 7 月发布的主计长指示提供全面指导，这些指示针对立法机构在审议当时的财政期间拟议预算时做出的决定、要求和建议而产生的关系到整个维持和平行动的问题和某些特派团特有的问题。方案规划、预算和账户厅将继续定期审查主计长的预算指示和费用计算表格，进行一些调整以满足立法请求、建议和要求及审计建议，并做出其他改进，以促进各特派团的工作。

负责部门： 维持和平时行动部、外勤支助部和管理事务部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2015年第二季度

38. 在报告第 70 段，审计委员会还建议行政部门更新目前的费用计算表模板，嵌入有关每个预算项目的历史数据和其他相关资料。

39. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 71 段。此外，行政部门希望就拟议预算提交总部之时直至敲定预算报告这一期间，对拟议预算的审查和评估做一说明。在对每一项拟议所需资源进行审查时，都考虑到特派团的任务规定、历史预算执行情况和特派团就此项拟议所需资源给出的理由。也会考虑《联合国财务条例和细则》及大会、行政和预算问题咨询委员会、审计委员会和监督厅的各项决定和建议。在审查过程中，方案规划、预算和账户厅与外勤支助部保持联络，讨论与维和特派团拟议资源有关的所有问题并寻求澄清。可能会要求就拟议所需资源提供更多的理由说明或有关资料。费用计算表中所载资料以及审查期间提供的补充理由说明及其后的证明资料，共同构成拟议预算的依据。

负责部门： 管理事务部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 持续执行

总部预算审查

40. 在报告第 74 段，审计委员会建议行政部门制定一个全面和标准化的预算审查程序，详细说明审查方法，阐明特派团需要提交的资料以及维持和平行动部、方案规划、预算和账户厅及外勤支助部在预算审查方面各自的作用和责任。

41. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 75 和 76 段。此外，将根据在联合国总部联合审查拟议预算所获得的经验教训，在适用情况下提出改进。

负责部门： 维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2015 年第二季度

特派团预算审查

42. 在报告第 78 段，审计委员会建议行政部门考虑在所有特派团内部设立小组指导委员会，深入和全面审查资源估计数，以使预算指导委员会能更有效地作出决策。

43. 行政部门将提醒尚无审查程序的特派团建立这一机制。这将确保在各特派团团长向联合国总部提交拟议预算之前，对预算做进一步审查。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2014 年第四季度

频繁和大范围的预算调拨

44. 在报告第 82 段，审计委员会建议行政部门应加强监测各特派团的拨款情况，确保在组类间调配资源之前获得适当核准。

45. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 83 段。此外，如先前向审计委员会说明的那样，行政部门想指出，组类间调配是拨款管理的一个基本特点，其目的是为特派团履行任务提供必要的灵活性。在预算执行期间出现偏离核定预算的情况时，都会向大会报告。方案规划、预算和账户厅承认，妥善的资金管理非常重要，可确保在按照核准的立法授权执行预算时实行问责。该厅将继续严格监测和审查类别间的资金调配，必要时要求维和特派团做出进一步说明或提供更多理由。

负责部门： 管理事务部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2015 年第二季度

总部要求调配资源以支付未编入预算的费用

46. 在报告第 85 段，行政部门同意审计委员会的建议，即在预算编制阶段充分讨论和审议重大跨特派团项目的费用，并从一开始就正式编列预算，而不是通过调配资源来满足需求。

47. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 84 和 86 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 已执行
 优先程度： 中
 目标日期： 不适用

E. 人力资源管理

文职人员的部署

48. 在报告第 90 段，审计委员会建议行政部门审查如何：(a) 加强任务与工作人员部署之间的联系；(b) 通过在人力资源管理评估系统中纳入一个部署指标来加强管理问责制。

49. 关于(a)部分建议, 行政部门认为没有必要对当前做法再做审查, 因为审查得出的结论很可能证实行政部门已经知道的情况, 而且考虑到目前的内外部制约因素, 也不大可能根据审查结果而采取可以执行的行动。此外, 外勤支助部正在进行特派团 2013-2015 年期间文职人员配置审查, 其中已特别涉及到这一问题。2013 年, 对联合国科特迪瓦行动(联科行动)、非洲联盟-联合国达尔富尔混合行动(达尔富尔混合行动)和联合国驻黎巴嫩临时部队(联黎部队)进行了审查。2014 年将审查联合国海地稳定特派团(联海稳定团)、联合国西撒哈拉全民投票特派团(西撒特派团)、联合国组织刚果民主共和国稳定特派团(联刚稳定团)、联合国阿卜耶伊临时安全部队(联阿安全部队)和南苏丹特派团。关于联科行动和达尔富尔混合行动的审查报告指出, 文职人员主要集中在特派团总部。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 高
 目标日期: 继续执行

50. 行政部门对建议(b)部分的意见载于审计委员会报告第 91 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 高
 目标日期: 2014 年第二季度

本国工作人员的征聘

51. 在报告第 93 段, 审计委员会建议外勤支助部和人力资源管理厅制定关于本国工作人员征聘的标准作业程序, 并阐明它们将如何推动和监测特派团遵守程序。

52. 人力资源管理厅表示, 已经起草了关于工作人员甄选制度的订正行政指示, 并已分发征求意见。该政策将推广到外地特派团当地征聘工作人员, 以确保实行共同的甄选政策。一旦最后敲定并颁布行政指示, 外勤支助部将制定本国工作人员征聘标准作业程序, 供外地特派团使用。

负责部门: 外勤支助部和管理事务部
 状况: 执行中
 优先程度: 中
 目标日期: 2015 年第一季度

评价和问责制

53. 在报告第 96 段，审计委员会建议行政部门：(a) 继续监测和加快评估所有特派团的工作人员；(b) 加强业绩评估与对交付情况问责及奖励和表彰之间的联系。

54. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 97 段。

负责部门：	维持和平行动部和外勤支助部
状况：	执行中
优先程度：	中
目标日期：	继续执行

F. 车队管理

车辆待遇和使用情况

55. 在报告第 107 段，审计委员会建议行政部门：(a) 在修订运输手册时，考虑到特派团的运输地区等确定因素；(b) 根据新条例，要求各特派团开展一次调查，以确定车辆的具体业务所需经费以及如何相应优化车辆分配。

56. 行政部门正在起草新的水陆运输手册，将对其中关于“车辆分派”和“上下班交通”的章节进行修订和补充。

负责部门：	维持和平行动部和外勤支助部
状况：	执行中
优先程度：	中
目标日期：	2014 年第一季度

G. 空中业务管理

57. 在报告第 110 段，审计委员会建议行政部门制定有效的业绩衡量框架，在此基础上改善规划假设与所需业务费用和订约承办/预算编制进程之间的联系，从而加强航空管理。

58. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 111 段。

负责部门：	维持和平行动部和外勤支助部
状况：	执行中
优先程度：	中
目标日期：	2014 年第二季度

H. 燃料管理

战略燃料储备

59. 在报告第 114 段，审计委员会建议联合国脱离接触观察员部队(观察员部队)和联科行动尽快建立战略燃料储备，以支持特派团执行任务。

60. 联科行动已着手在任务区内建立战略燃料储备。观察员部队受当地条件限制，只在某些地区建立了战略燃料储备。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 执行中

优先程度： 中

目标日期： 2014 年第四季度

统包合同模式下的燃料控制

61. 在报告第 117 段，审计委员会建议行政部门更有效地监测燃料消耗情况，为此应进行趋势分析，系统性地报告异常消耗，对涉嫌欺诈行为迅速采取纠正和惩戒行动，并推行电子燃料管理系统等监测工具。

62. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 118 和第 123 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 执行中

优先程度： 中

目标日期： 2014 年第四季度

燃料管理中防止欺诈方面存在的不足

63. 在报告第 121 段，审计委员会建议行政部门加强燃料业务股在防止燃料欺诈方面的作用。

64. 在报告第 122 段，审计委员会还建议行政部门鼓励燃料工作组尽快开展宣传活动，并在各特派团燃料相关部门建立类似的协调机制。

65. 行政部门同意审计委员会在报告第 121 和第 122 段中提出的两项建议，并致力于通过以下措施加强燃料消耗控制：(a) 提供更好的燃料监测工具；(b) 建议为地方燃料部门配备足够人员；(c) 指示各特派团彻底调查异常燃料消耗情况，鼓励它们报告欺诈案件并迅速采取纠正行动；(d) 修改燃料作业手册，增强总部燃料业务股的权能，并为其提供足够资源，以加强其在防止燃料欺诈方面的作用。此外，鼓励特派团建立自己的燃料工作组。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第四季度

I. 建筑项目管理

66. 在报告第 126 段，行政部门同意审计委员会的建议，即：(a) 尽速颁布重大建设项目治理准则；(b) 及时获取特派团项目状况报告，以便对项目进行有效监测和干预。

67. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 127 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第二季度

J. 医疗支援管理

68. 在报告第 131 段，审计委员会建议行政部门：(a) 加强外地特派团医疗供应管理，包括加强特派团之间的协调与合作；(b) 对已超过预期使用寿命的医疗设备的运行情况进行评估，并定期评估所有医疗设备的运行，以减轻对人员和整体业务实效的潜在威胁。

69. 正如早些时候向审计委员会说明的那样，为加快药品和医用消耗品的库存补充，订立了系统合同。所有医疗设施都应储备供 60 天使用的药品和消耗品，以避免出现短缺。外勤支助部将与各特派团联络，以执行关于储备库存需求的指导方针。行政部门的其他意见载于审计委员会报告第 132 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第二季度

K. 一般性和跨支柱意见

需要对全球外勤支助战略的每一个支柱拟定明确的“结束状态”构想

70. 在报告第 136 段，行政部门同意审计委员会的建议，即对全球外勤支助战略的每一个支柱明确定义“结束状态”，包括对服务提供商的职能专业化、业务流

程改进和利用“团结”项目及国际公共部门会计准则(公共部门会计准则)带来的惠益等进行结束状态阐述。这些都应在下一年度全球外勤支助战略执行情况报告中加以阐明。

71. 行政部门将确保在即将提交大会第六十八届会议的全球外勤支助战略进度报告中,明确界定结束状态。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 高
 目标日期: 2014年第一季度

需要为特派团执行全球外勤支助战略的工具和原则制定系统办法

72. 在报告第 141 段,行政部门同意审计委员会的建议,即制定一个更加系统的办法,供特派团在执行全球外勤支助战略工具和原则时借鉴使用。这将包括制定计划,说明在五年项目期结束后如何在特派团部署这些工具和原则。

73. 外勤支助部将为更系统地利用全球外勤支助战略工具和原则制定指导方针。此外,外勤部将制定一项计划,确保全球外勤支助战略的相关工具在 2015 年 7 月 1 日后仍能继续使用。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 中
 目标日期: 2015年第二季度

治理

74. 在报告第 144 段,行政部门同意审计委员会的建议,即:(a)改善整个模块化项目的协调,特别是全球服务中心、外勤支助部后勤支助司与采购司之间的协调;(b)加强经修订的模块化项目治理的运作;(c)明确阐述全球服务中心战略空中业务中心与区域服务中心运输和调度综合控制中心之间战略飞行的工作范围和权限。

75. 行政部门就建议(a)和(b)部分采取的行动,载于审计委员会报告第 143 段。

76. 项目管理员是全球服务中心后勤事务主管。在这方面,项目的领导与问责之间是完全一致的,所有项目投入均由项目管理员和项目主办人来协调。项目出现任何拖延或拖延风险时,项目管理人员将在全球服务中心指导委员会一级提出,以寻求解决。外勤支助部不同意关于这一项目延误了 18 个月的说法,认为没有证据支持这一结论。

77. 关于(c)部分建议,就恩德培区域服务中心运输和调度综合控制中心的作用和职责,秘书长关于全球外勤支助战略的报告(A/64/633)第79(b)段和秘书长关于维持和平行动经费筹措概览:2008年7月1日至2009年6月30日期间的预算执行情况报告和2010年7月1日至2011年6月30日期间预算的报告(A/64/643)第27段做了明确阐述。同样,秘书长关于维持和平行动经费筹措概览的报告(A/64/643)第28段也明确界定了全球服务中心战略空中业务中心的作用和责任。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 已执行
 优先程度: 高
 目标日期: 不适用

项目传播战略

78. 在报告第148段,审计委员会建议行政部门审查和加强在全球外勤支助战略倡议中采取的传播战略和方法,并实施具体行动,解决调查发现的问题。

79. 行政部门的意见载于审计委员会报告第150段。

负责部门: 维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部
 状况: 执行中
 优先程度: 中
 目标日期: 2014年第二季度

80. 在报告第149段,审计委员会建议行政部门提名一名工作人员,负责全面执行区域服务中心的传播战略,并对此接受问责。

81. 为恩德培区域服务中心征聘一名专职传播干事的决定正待核准,目前由派任恩德培的一名工作人员执行传播活动。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 已执行
 优先程度: 中
 目标日期: 不适用

业绩管理

82. 在报告第155段,行政部门同意审计委员会的建议,即:(a)建立战略性关键业绩指标的基线和目标,阐明采用何种方法收集与基线和实际绩效相关的数据;(b)明确界定主要业绩指标的报告期间和报告频率。

83. 行政部门对建议(a)部分的意见载于审计委员会报告第 156 段。此外, 经修订的业绩框架将作为附件一, 载入将提交大会第六十八届会议的秘书长关于维持和平行动经费筹措概览的报告。

84. 行政部门接受(b)部分建议, 并指出, 在全球外勤支助战略执行情况框架内列入了主要业绩指标, 以年度为报告周期。在即将提交大会第六十八届会议的全球外勤支助战略进度报告中, 将阐明这些指标及具体目标。对服务中心内部的关键业务绩效指标将进行更频繁的报告, 因为它们涉及的是业务表现, 而不是系统性改进。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部

状况: 执行中

优先程度: 中

目标日期: 2014 年第一季度

对一些业绩情况的报告不充分、不完整

85. 在报告第 158 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即参照既定的区域服务中心关键绩效指标完善业绩报告, 以确保更加详细和全面地报告业绩情况。

86. 从 2013 年 8 月和 9 月起, 分别开始对运输和调度综合控制中心和区域培训和会议中心的主要业绩指标进行报告。行政部门的其他意见载于审计委员会报告第 159 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部

状况: 执行中

优先程度: 中

目标日期: 2014 年第三季度

效益管理

87. 在报告第 161 段, 审计委员会重申其先前的建议, 即行政部门应(a) 制定全球外勤支助战略的效益管理战略; (b) 根据全球外勤支助战略的最初目标, 综合报告直接或间接实现的质量或数量方面的成本节约和效益; (c) 确保制定标准方法, 计算和充分证实所有节减额。

88. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 162 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部

状况: 执行中

优先程度: 高

目标日期: 2014 年第一季度

L. 服务中心

规划和安排以进行职能转移

89. 在报告第 167 段，审计委员会强调先前提出的建议(见 A/67/5(Vol. II)，第二章，第 202 段)，即行政部门应作出全面而有效的规划安排以便移交职能。

90. 外勤支助部希望澄清，目前提议的唯一移交是将教育补助金职能从全球服务中心转到恩德培区域服务中心。这一移交将由指导委员会规划和监督。行政部门将在 2014 年第二季度订好教育补助金职能移交计划。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第二季度

区域服务中心提供服务

91. 在报告第 170 段，审计委员会建议行政部门在将服务提供模式从职能转为服务项目之前对所有安排作充分计划，并设法解决区域服务中心服务质量欠缺问题。

92. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 171 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2014 年第四季度

需要进一步加强教育补助金办理程序

93. 在报告第 173 段，行政部门同意审计委员会的建议，即行政部门应加强全球服务中心和区域服务中心的教育补助金办理职能，以促进连贯一致的工作程序并改进教育补助金服务的提供。

94. 行政部门在其 2014/15 年度拟议预算中表示，作为试点倡议，外地特派团的教育补助金办理职能应合并到恩德培区域服务中心。在恩德培区域服务中心设立统一的行政职能的提议给联合国秘书处提供了一个机会，以在实践中检验这一设想。团结项目扩展部分 1-维持和平行动于 2014 年启动，这是对这一做法的又一个推动。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第三季度

不在恩德培区域服务中心进行文职人员部署前培训

95. 在报告第 176 段，审计委员会建议行政部门进行更广泛的审查并提出一项业务论证，以说明恩德培区域服务中心是否接管文职人员部署前培训的最佳地点，并如果认为可行，制定一项全面的实施计划。

96. 行政部门目前正在拟订文职人员部署前培训全面审查的职权范围。这次审查将借鉴外勤支助部 2013 年 11 月 5 日关于文职人员部署前培训的评价报告。这项工作的目的是就下列问题提出建议：(a) 课程交付模式(电子学习、面对面或混合)；(b) 课程的期限；(c) 地点——不仅要考虑旅行相关费用，而且还要考虑能够为课程提供高效率的行政、后勤和技术支助。外勤支助部还计划在关于部署前培训的任何可能模式的审查中包括一项风险评估，具体为：(a) 对工作人员安全和保障的影响；(b) 全面了解维持和平的战略目的和与之相关的跨领域问题；(c) 特派团新工作人员的整体业绩。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 执行中

优先程度： 中

目标日期： 2014 年第三季度

航空资源的最佳利用

97. 在报告第 179 段，审计委员会建议行政部门对由运输和调度综合控制中心负责分派任务的飞机作业情况进行分析。

98. 行政部门指出，虽然看到进一步优化空中资源的余地，但对运输和调度综合控制中心的飞机使用情况分析自 2013 年 7 月 1 日以来就在进行，并在区域服务中心的每月报告中报述。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 执行中

优先程度： 中

目标日期： 不适用

99. 在报告第 180 段，审计委员会还建议运输和调度综合控制中心与各客户特派团合作，定期审查并微调其综合区域航班时间表，以期通过基于总体需求的综合规划和执行来优化区域空运。

100. 行政部门希望指出，综合区域航班时间表审查是运输和调度综合控制中心工作计划的一部分，并且是定期进行的。

负责部门:	维持和平行动部和外勤支助部
状况:	已执行
优先程度:	中
目标日期:	不适用

M. 财政支柱

101. 在报告第 187 段, 审计委员会建议行政部门: (a) 在提交标准化筹资模式预算(联合国马里多层面综合稳定团(马里稳定团)是一个例子)时已具备的话, 提供实际提议的人员配置表上的人事费供资基数; (b) 在运行的第一年改进飞机数量估算模式。

102. 关于建议的(a)部分, 外勤支助部要澄清的是, 在标准化筹资模式中文职人员所需经费依据的是新开办特派团第一年的征聘经验和可实现性。因此, 它已经反映了现实且适当的文职人员分阶段部署情况, 从而为文职人员标准化筹资模式的一种更有应变力的供资要求提供了条件。但外勤支助部还是认为, 在可能的情况下, 如果在提交标准化筹资模式预算时已经具备了的话, 标准化筹资模式应该使用一个特派团实际计划的员额配置表, 这是行政部门所提议的, 马里稳定团的预算也是这种情况。

103. 关于建议的(b)部分, 外勤支助部重申, 有几个因素影响到飞机的部署。先前已向审计委员会做出解释, 即该模式承认, 最能说明飞机需求的是特派团的规模和后勤难度; 因此, 一类特派团的 11 架飞机机队和二类特派团 34 架飞机机队的标准仍然是适当的。简化这一模式是有必要的, 因为在与专题专家的讨论中确定, 很难建立一种提供更详细程度确定性与灵活性的标准, 以涵盖所有可能出现的情况。为了解决这个问题, 标准化筹资模式中纳入了一项备选办法, 以容许根据特定特派团的情况建立机队, 其中考虑到审计委员会报告第 186(a)段中提到的所有因素。

负责部门:	维持和平行动部和外勤支助部
状况:	已执行
优先程度:	中
目标日期:	不适用

104. 在报告第 188 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即在马里稳定团建立一个资源管理委员会(或类似的机制)以改善资源管理。

105. 行政部门已开始采取行动执行这项建议。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第二季度

N. 模块化

使能力工作说明书的编纂出现重大延误

106. 在报告第 195 段，审计委员会建议行政部门在用来执行全球外勤支助战略的剩余一年半中加快制定使能力的其余 7 个单元和相关采购战略，从而尽快全面取得特派团快速部署能力。

107. 行政部门的意见载于审计委员会报告第 196 段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 高
 目标日期： 2015 年第二季度

O. 供应链改革

108. 在报告第 204 段，审计委员会建议行政部门从全球外勤支助战略的项目管理中吸取经验教训，应对供应链管理改革中的不足之处。特别是行政部门应建立有效的项目管控，设立一个专门小组，并使概念文件正规化，从而使每一方都清楚地了解设想的成果、项目的时间表、作用和责任，并能接受各自的交付责任。

109. 正在将最初的概念发展成一个明确的项目框架，首先是“适当外包”项目的简介，这将回应审计委员会指出的存在的问题。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 2014 年第二季度

全球采购规划和资产管理方面的不足之处

110. 在报告第 209 段，审计委员会建议行政部门对已找出的采购规划和全球资产管理方面的不足之处采取措施。

111. 对建议中的全球采购规划问题，行政部门的意见载于审计委员会报告第 37 段，对建议中的全球资产管理问题，行政部门的意见载于审计委员会报告第 23 段。

负责部门:	维持和平行动部和外勤支助部
状况:	执行中
优先程度:	高
目标日期:	2014 年第二季度

三. 审计委员会关于以往各财政期间联合国维持和平行动的报告所载建议的执行情况

112. 大会第 67/235 B 号决议第 8 段请秘书长在今后关于审计委员会就联合国维持和平行动所提建议执行情况的报告中, 全面解释为何拖延执行所有尚未执行的审计委员会建议。

113. 行政和预算问题咨询委员会在其就秘书长关于联合国秘书处问责制的第二次进展报告所提出、并得到大会第 67/253 号决议核可的报告 (A/67/776) 第 22 段, 请秘书长应对审计委员会查明的反复出现的问题之根本原因。管理事务部与外勤支助部协调开展了对审计委员会最近一些报告的分析, 其结果载于秘书长关于联合国秘书处问责制的第三次进展报告 (A/68/697) 的附件一。

114. 审计委员会在其 2013 年 6 月 30 日终了期间的报告 (A/68/5 (Vol. II)) 附件二中提供了以往财政期间 69 项建议² 的执行情况摘要。在审计委员会发布 2013 年 6 月 30 日终了期间的报告时, 这 69 项建议中 3 项因情况变化而过时, 38 已由行政部门执行, 28 项仍在执行中。执行中的 28 项建议的情况见下文 3 表, 并按审计委员会 2012 年 6 月 30 日终了期间的报告 (A/67/5 (Vol. II)) 所列各项建议的顺序编列。

115. 表 3 列出被审计委员会评估为执行中的 28 项建议截至 2014 年 1 月的执行状况详细分析。

表 3

截至 2014 年 1 月尚未执行的以前各项建议的执行情况

负责部门	建议 数目	因情况变 化而过时或 未获接受			有目标 日期	无目标 日期
		未获 接受	未获接受	执行中		
维持和平行动部和外勤支助部	23	2	13	8	7	1
维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部	4	—	2	2	2	—
管理事务部	1	—	—	1	1	—
共计	28	2	15	11	10	1

² 审计委员会原先按其报告所载建议的段数来计算建议数量。但从 A/68/5 (Vol. II) 号报告开始, 如果同一段的一项建议中有几个部分, 审计委员会就将每个部分算作一项独立的建议。

116. 应当指出，在审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))附件二所列的执行中的 28 项建议中，截至 2014 年 1 月，1 项因情况变化而过时，1 项未获接受，15 项后来得到执行。在 11 项仍在执行的建议中，10 项定于 2014 年底前执行，1 项无目标日期并属持续性质。

非消耗性财产的价值缺乏保证

117. 在 2012 年 6 月 30 日终了期间的报告(A/67/5(Vol. II))第 42 段，审计委员会建议行政部门(a) 采取措施以确定已清理结束的特派团的仍在转运途中的资产的位置和真实状况；(b) 在全面的实物核查基础上登记捐赠资产，并在 2012/13 财政年度予以公布；(c) 各特派团加快进行差异调整。

118. 审计委员会在其报告(A/68/5(vol. II))附件二中确认，建议的(a)部分和(b)部分已得到执行。

119. 至于建议的部分(c)，作为公共部门会计准则关于资产列报的指示方针之一，要求外地特派团重点列报不动产、厂场和设备，这些物项将明列于本组织的财务报表。截至 2014 年 1 月 27 日，此类物项中仅有 7 项（储存成本 42 270 美元）被标为“尚未找到”。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

状况： 已执行

优先程度： 中

目标日期： 不适用

“从未使用”的非消耗性财产很可能丢失或浪费

120. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 52 段，审计委员会重申其先前的建议，即行政部门(a) 密切监测从未使用过的非消耗性财产，并进行全面审查，以确定哪些应作减损或注销；(b) 定期审查采购计划的执行情况，并确保用此来促进妥当地进行采购。

121. 关于建议的(a)部分，行政部门在报告所述期间一直在采取措施，以加强外地特派团的资产利用。外勤支助部 2013 年财政年度财产管理指示和工作计划列述了这一领域的各项关键行动。该部设立了一个机制，定期审查对外地特派团资产利用情况的监测工作，此机制要求各特派团利用机构业务情报工具和主要业绩指标，如“陈旧库存”、“良性过剩”和“设备利用时限”，以便评估设备利用率，制定最佳商品分配战略。该部还在季度业绩报告机制下监测执行情况并提出改进建议作为后续行动。行政部门的其他意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 21 段。

122. 关于建议的(b)部分，行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5 (Vol. II))第 23 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 已执行
 优先程度: 中
 目标日期: 不适用

123. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 53 段, 审计委员会还建议行政部门确保各特派团在采购新资产前查点存货, 并根据对需求的切实估计来申请新资产, 并建议行政部门加强对各特派团资产转让申请合理性的验证。

124. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 21 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 已执行
 优先程度: 高
 目标日期: 不适用

没有合并采购同一或类似产品

125. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 77 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即加强对维持和平采购战略规划的管控, 整合各特派团的货物和服务需求, 以找到和实现规模带来的节省。

126. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 37 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 高
 目标日期: 2014 年第二季度

供应商管理

127. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 91 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即采购司确保供应商数据的可靠性, 定期更新供应商信息并将供应商业绩记录纳入其供应商数据库。

128. 作为实施团结项目的一部分, 将在供应商可进入使用的登记门户(联合国全球采购网)与团结项目之间建立实时交互。供应商一旦通过门户网站更新供应商信息, 相关信息将自动反映到团结项目。新的登记门户网站还兼容联合国系统用户的评级。采购司正在探讨是否可将这些评级和供应商业绩报告用于授标。

负责部门: 管理事务部
 状况: 执行中
 优先程度: 中
 目标日期: 2014 年第二季度

航空费用估算中的飞行时数不切合实际

129. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 102 段, 审计委员会建议, 行政部门应确保各特派团在编制航空预算时, 应考虑到与预算假设相关的历史数据和可预见因素, 尤其是各类飞机所记录的实际飞机时数。

130. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 111 段。

负责部门: 维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部
 状况: 执行中
 优先程度: 中
 目标日期: 2014 年第二季度

在确定机队保障价位时未考虑非执勤日

131. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 105 段, 审计委员会建议, 行政部门应确保在估算航空费用时适当考虑非执勤日, 以使估算更切实合理。

132. 行政部门重申, 由于维护期延长和机组人员患病等因素而无法预计飞机的非部署或不可用的未来规划, 并且各特派团之间水平不一, 无法得出有用的估计数。以审计委员会提到的达尔富尔混合行动为例, 差异是无法预见的, 并且如果这一差异被作为历史数据的一部分列入, 将会扭曲所有其他特派团的数据。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 未接受
 优先程度: 中
 目标日期: 不适用

对特遣队轮调频率的历史趋势考虑不足

133. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 118 段, 审计委员会建议各特派团: (a) 在编制预算假设时适当考虑相关因素的历史记录, 如延迟部署率和部队轮调情况; (b) 如果历史情况记录与预算编制采用的数字之间出现很大出入, 应提供充分理由, 并尽可能量化可预见因素的影响。

134. 审计委员会在报告(A/68/5(Vol. II))附件二中确定, 该项建议(b) 部分已执行。至于该项建议(a) 部分, 行政部门重申已考虑到延迟部署率和空缺/延迟

征聘率的历史数据，并已采取所有可能行动确保拟议预算中采用的百分率/比率尽可能合乎实际。行政部门认为，它无法采取更多的行动，因此认为该项建议(a)部分已得到执行。

135. 行政部门还欣见行政和预算问题咨询委员会在关于维持和平行动共有问题的意见和建议的报告(A/67/780)第34段认可不同特派团的军警部分最近在预测延迟部署率方面有所改善。

负责部门： 维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部
 状况： 已执行
 优先程度： 高
 目标日期： 不适用

特遣队所属装备费用

136. 在报告(A/67/5(Vol. II))第121段，委员会建议行政部门(a)在为特遣队所属装备主要装备编制预算时，应考虑到军事特遣队和建制警察部队的具体情况和历史部署趋势，在计算未部署率和无法使用率时采用更切合实际的假设；(b)在为自我维持装备编制预算时，应考虑到未接受率。

137. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第65段。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 已执行
 优先程度： 中
 目标日期： 不适用

关于预算管理的整体结论

138. 在报告(A/67/5(Vol. II))第135段，审计委员会重申此前的建议，即外地特派团和总部应对预算呈件进行更严格的审查，以确保预算的编制前后一致、准确和适当。

139. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第75段。此外，行政部门将提醒没有既定审查程序的特派团设立此种机制。这将确保在特派团团团长向联合国总部提交拟议预算前对预算进行更多审查。

负责部门： 维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部
 状况： 执行情况
 优先程度： 高
 目标日期： 2014年第四季度

空缺率

140. 在报告(A/67/5(Vol. II))第142段, 审计委员会建议行政部门: 火速采取紧急措施填补维持和平行动空缺, 尤其是高级员额和关键员额空缺。

141. 行政部门想要重申秘书长就审计委员会关于2012年6月30日终了的财政期间联合国维持和平行动的各项建议的执行情况所提交报告(A/67/741)第82段中的意见。

142. 此外, 审计委员会在报告(A/68/5(Vol. II))第87段确认, 空缺率已经下降。维持和平特派团的整体空缺率从2012年6月30日的14.5%下降到2013年6月30日的13.2%, 下降了1.3%。此外, 联阿安全部队的首席采购干事员额于2013年4月得到填补。

负责部门:	维持和平行动部和外勤支助部
状况:	执行中
优先程度:	中
目标日期:	持续性

车队管理

143. 在报告(A/67/5(Vol. II))第146段, 审计委员会重申其建议, 即外勤支助部彻底审查特派团车辆待遇问题, 找出可节约之处。

144. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第106段。

负责部门:	维持和平行动部和外勤支助部
状况:	执行中
优先程度:	中
目标日期:	2014年第一季度

复合口粮盒管理方面的缺陷

145. 在报告(A/67/5(Vol. II))第152段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即要求各外地特派团定期监察复合口粮盒库存量, 以根据最低战略储备要求维持复合口粮盒库存量。

146. 审计委员会在其关于南苏丹特派团和达尔富尔混合行动的中期报告中指出, 该建议已执行。联阿安全部队也确认遵守战略储备要求。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 执行中
 优先程度： 中
 目标日期： 不适用

没有遵守预购政策

147. 在报告(A/67/5(Vol. II))第163段, 行政部门同意审计委员会的建议: (a) 继续监测预购政策遵守率; (b) 进一步指导维持和平特派团, 以加强对核准差旅日期两周内提出的差旅申请的内部控制。

148. 审计委员会在报告 A/68/5(Vol. II) 附件二中确认, 该项建议(b) 部分已执行。对于该项建议(a) 部分, 行政部门正在监测遵守预购政策的比率。特别是, 中央支助事务厅为总部各部厅编写有关遵守情况的季度报告, 并向主管管理事务副秘书长提供详情, 该副秘书长随后将这些信息提交给部/厅负责人, 使他们可以了解情况并采取必要行动。中央支助事务厅还请总部以外办事处和维持和平特派团向其报告遵守比率。

负责部门： 维持和平行动部、外勤支助部和管理事务部
 状况： 已执行
 优先程度： 高
 目标日期： 不适用

项目管理方面的不足

149. 在报告(A/67/5(Vol. II))第179段, 行政部门还同意审计委员会的建议, 即确保严格遵守和定期审查和更新运输和调度综合控制中心的治理框架, 以适应新的要求。这将包括根据用户委员会要求分析确定如何履行尚未履行的职能, 并加强部队轮调和区域客运航行时间安排的管理。

150. 运输和调度综合控制中心治理框架得到定期审查和更新, 以适应新的要求。2013年1月, 恩德培区域服务中心指导委员会通过了涵盖尚未履行职能的控制中心路线图。2013年8月, 核准了具体说明控制中心目标和活动的后勤框架。路线图和后勤框架的最新修订版分别于2013年4月和2013年11月在恩德培区域服务中心指导委员会会议上得到核准。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部
 状况： 已执行
 优先程度： 中
 目标日期： 不适用

效益管理方面的不足

151. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 188 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即制定一个全球外勤支助战略效益实现计划, 以跟踪、量化和管理执行全球外勤支助战略的预期效益。

152. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 162 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 高
 目标日期: 2014 年第一季度

153. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 189 段, 行政部门还同意审计委员会重申的建议, 即为全球外地支助战略的四个支柱设立主要业绩指标、基线和预期成果以及监测和报告其实现情况的制度。

154. 参见行政部门在本报告第 82 段和第 83 段中有关审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 155 段建议的意见。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 高
 目标日期: 2014 年第一季度

155. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 192 段, 行政部门同意审计委员会再次提出的建议, 即确保在成本效益分析中充分考虑成本, 并且预期效益可以得到合理解释。

156. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 162 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
 状况: 执行中
 优先程度: 中
 目标日期: 2014 年第一季度

157. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 195 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即 (a) 确定应对记录和报告运输和调度综合控制中心实现的节余负责的人; (b) 确保建立记录和报告节余的标准化方法, 并且计算程序得到很好地记录; (c) 对 2010 年 1 月至 2011 年 6 月的实际节余进行一次彻底审查并向理事会再次报告;

(d) 确保控制中心在 2011/12 年期间实现的节余在秘书长第三次进展报告中得到准确报告。

158. 审计委员会在报告(A/68/5(Vol. II))附件二中确认, 该项建议的(a)、(c)和(d)部分已执行。

159. 行政部门对该项建议(b)部分的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第 162 段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部

状况: 执行中

优先程度: 高

目标日期: 2014 年第一季度

成本管理方面的缺陷

160. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 199 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即建立一个成本记录和报告机制, 以促使理事会改善对执行成本的监督。

161. 为建立一个成本记录和报告机制, 恩德培区域服务中心指导委员会于 2013 年 7 月通过了一个供资模式文件提议。恩德培区域服务中心请求设立一个单独基金, 以使支出报告更为透明, 方案规划、预算和账户厅正在审议这一请求。单独基金将是一个内部基金, 以便于在一个财政期间内记录支出, 并将在财政期末用尽。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部

状况: 执行中

优先程度: 高

目标日期: 2014 年第三季度

服务中心

162. 在报告(A/67/5(Vol. II))第 202 段, 行政部门同意审计委员会的建议, 即(a) 确保在向全球服务中心或区域服务中心转移职能/调动员额前寻求大会的核准; (b) 进行充足的规划并作出充足的安排, 以确保全球服务中心能够迅速接管职能; (c) 确保制定一个详细的行动计划, 使职能的转移和员额的调动同步, 并尽快标准化和简化区域服务中心的工作程序。

163. 审计委员会在报告(A/68/5(Vol. II))附件二中确认, 该项建议的(a)部分和(c)部分已执行。

164. 关于该项建议(b)部分, 23 个员额成功从全球服务中心的后勤支助司调出。

负责部门:	维持和平行动部和外勤支助部
状况:	执行中
优先程度:	高
目标日期:	不适用

计算误差

165. 在报告(A/67/5(Vol. II))第212段, 行政部门同意审计委员会的建议: 设法解决预算假设和方法上的缺陷问题, 使标准化筹资模式中的指示性预算更切合实际并更有道理。

166. 如秘书长就审计委员会关于2012年6月30日终了的财政期间联合国维持和平行动的各项建议的执行情况所提出报告(A/67/741)第122段中所述, 行政部门想要重申, 大会在第66/243号决议中要求进行的经验教训审查已完成, 并且其结果是对框架进行了修订, 秘书长关于全球外勤支助战略的第三次年度进度报告(A/67/633)向大会报告了这一情况。

167. 经修订的模型在以下方面提供更大的灵活性和回应能力: 具体任务的人员配置水平和组成、部署率、其他特派团可提供的资产、飞机配置、特派团地点、全球外地支助战略的执行情况、规定的具体任务, 如排雷行动及解除武装、复员和重返社会以及最新单位费用计算和价格。经验教训审查也考虑到审计委员会的技术意见。

负责部门:	维持和平行动部和外勤支助部
状况:	已执行
优先程度:	高
目标日期:	不适用

资金使用情况监测不足

168. 在报告(A/67/5(Vol. II))第219段, 行政部门同意审计委员会的建议: (a) 在按标准化供资模式编制拟议预算时, 充分考虑到新特派团的实际情况和需求; (b) 建立一个强有力的监测机制, 以监督适用标准化供资模式的特派团的资源利用情况。

169. 审计委员会在报告附件二中确认, 该项建议(a)部分已执行。

170. 关于该项建议(b)部分, 资源分配委员会每季度召开会议, 继续在2012/2013财政期间履行其南苏丹特派团预算指导委员会的职能, 秘书长特别代表担任该委员会主席。此外, 审计委员会在其有关南苏丹特派团的中期报告中重申, 该项建议因情况变化而过时。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
状况: 因情况变化而过时
优先程度: 高
目标日期: 不适用

模块化

171. 在报告(A/67/5(Vol. II))第224段, 行政部门同意审计委员会的建议: (a) 更新现行项目时间表, 以确保纳入所有主要活动; (b) 对照项目时间表适当监测进展, 并及时应对可能造成项目执行拖延的风险; (c) 制订一项行动计划, 以迅速拟定工作说明, 避免进一步的延误。

172. 行政部门的意见载于审计委员会报告(A/68/5(Vol. II))第139段。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部
状况: 已执行
优先程度: 高
目标日期: 不适用
