



第六十三届会议

临时议程* 项目 131

关于内部监督事务厅活动的报告

关于内部监督事务厅 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日 期间活动的报告

增编

目录

	页次
一. 导言	5
二. 建议执行情况的全面评估	5
三. 对尚未全面执行的建议的分析	6
A. 建议的执行滞后情况	6
B. 特别关切的建议	9
C. 未执行而终止的建议	10
四. 监督厅建议涉及的经费	12
五. 报告清单	14
A. 向大会提出的报告	15
B. 向方案主管提出的报告	15
C. 终止报告	25

* A/63/150 和 Corr. 1。



简称表

行政首长协调会	联合国系统行政首长协调理事会
经社部	经济和社会事务部
外勤部	外勤支助部
大会部	大会和会议管理部
管理部	管理事务部
政治部	政治事务部
新闻部	新闻部
维和部	维持和平行动部
安保部	安全和安保部
非洲经委会	非洲经济委员会
欧洲经委会	欧洲经济委员会
拉加经委会	拉丁美洲和加勒比经济委员会
秘书长办公厅	秘书长办公厅
亚太经社会	亚洲及太平洋经济社会委员会
西亚经社会	西亚经济社会委员会
卢旺达问题国际法庭	卢旺达问题国际刑事法庭
前南问题国际法庭	前南斯拉夫问题国际刑事法庭
公务员制度委员会	国际公务员制度委员会
国贸中心	国际贸易中心
西撒特派团	联合国西撒哈拉全民投票特派团
联海稳定团	联合国海地稳定特派团
联刚特派团	联合国组织刚果民主共和国特派团
人道协调厅	人道主义事务协调厅
裁军厅	裁军事务厅
人权高专办	联合国人权事务高级专员办事处

法律厅	法律事务厅
外空处	外层空间事务处
非洲顾问办	非洲问题特别顾问办公室
塞拉利昂特别法庭	塞拉利昂问题特别法庭
联阿援助团	联合国阿富汗援助团
联伊援助团	联合国伊拉克援助团
荒漠化公约	联合国防治荒漠化公约
喀尼混合委员会	联合国喀麦隆-尼日利亚混合委员会
贸发会议	联合国贸易和发展会议
发展集团	联合国发展集团
观察员部队	联合国脱离接触观察员部队
开发署	联合国开发计划署
环境署	联合国环境规划署
气候公约	联合国气候变化框架公约
联塞部队	联合国驻塞浦路斯维持和平部队
伙伴基金	联合国国际伙伴关系基金
全球契约办	联合国全球契约办公室
人居署	联合国人类住区规划署
难民署	联合国难民事务高级专员办事处
裁研所	联合国裁军研究所
联黎部队	联合国驻黎巴嫩临时部队
联塞综合办	联合国塞拉利昂综合办事处
训研所	联合国训练研究所
养恤基金	联合国合办工作人员养恤基金
埃厄特派团	联合国埃塞俄比亚和厄立特里亚特派团
科索沃特派团	联合国科索沃特派团

联利特派团	联合国利比里亚特派团
联尼特派团	联合国尼泊尔政治特派团
联苏特派团	联合国苏丹特派团
联东综合团	联合国东帝汶综合特派团
联布办事处	联合国布隆迪办事处
联科行动	联合国科特迪瓦行动
禁毒办	联合国毒品和犯罪问题办事处
日内瓦办事处	联合国日内瓦办事处
联几支助处	联合国几内亚比绍建设和平支助办事处
联格观察团	联合国格鲁吉亚观察团
内罗毕办事处	联合国内罗毕办事处
维也纳办事处	联合国维也纳办事处
项目厅	联合国项目事务厅
西非办	联合国西非办事处
社发所	联合国社会发展研究所
近东救济工程处	联合国近东巴勒斯坦难民救济和工程处
中东进程特协办事处	联合国中东和平进程特别协调员办事处
停战监督组织	联合国停战监督组织
联合国大学	联合国大学

一. 引言

1. 本增编提供资料，说明内部监督事务厅（监督厅）各项建议的执行现状。作为监督厅监督对象的联合国部分实体一贯及时执行各项建议，但是本增编重点强调因管理层未及时答复和（或）执行滞后而引起巨大关切的建议。

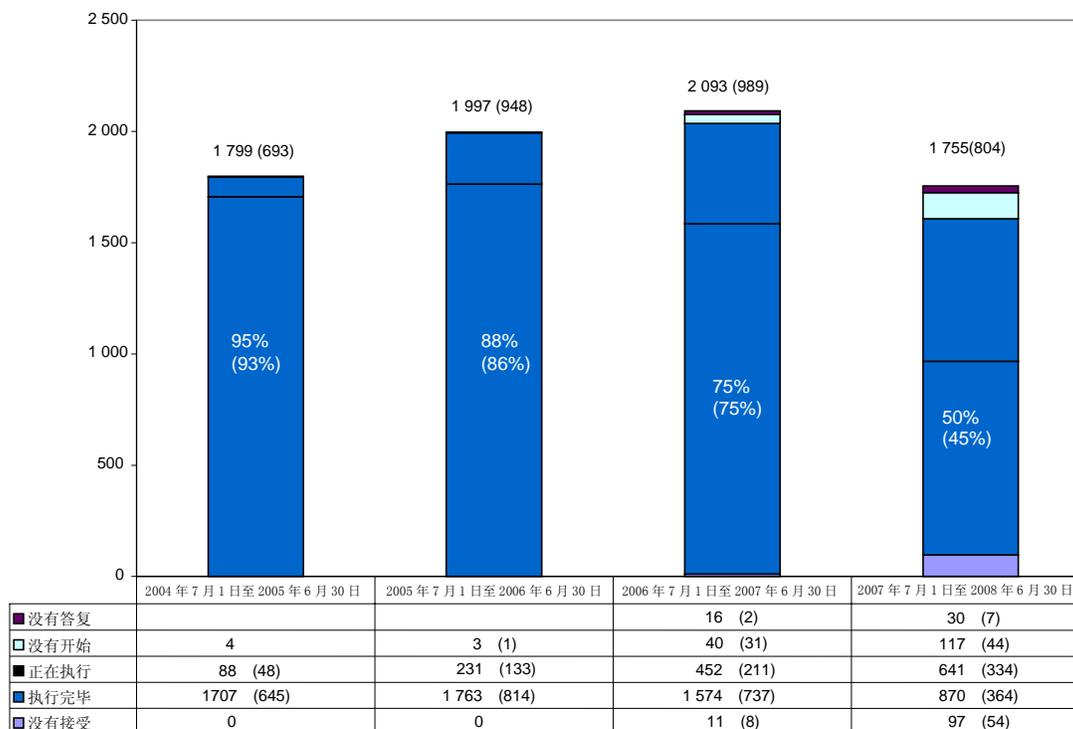
2. 本报告分为四个主要部分（第二至第四节）。第二节全面评估建议的执行情况。第三节通过建议执行滞后总表仔细分析各实体未执行的建议，并酌情对有关建议提出意见。第四节载有监督厅在避免费用、追回多付款、增加效益和其他改进方面涉及经费的建议一览表。第五节开列监督厅 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间提出的监督报告的清单。

二. 建议执行情况的全面评估

3. 在 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间，监督厅共向联合国实体提出 1 755 项建议。其中，804 项（46%）为重大建议。截至 2008 年 6 月 30 日，方案主管共执行所有建议中的 870 项（50%），以及重大建议中的 364 项（45%）。图一显示 2004 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间各项建议的执行情况分类，包括各个时期的执行率。

图一

2004年7月1日至2008年6月30日期间建议执行情况分类，包括执行率^a



^a 重大建议，包括执行率在括号中标明。

三. 对尚未全面执行的建议的分析

A. 建议的执行滞后情况

4. 表1按实体详细载列截至2008年6月30日未全面执行的各项建议，以及建议在提出后至全面执行的年份，并在括号中标明重大建议数目。为收集本表数据，每个实体有四周时间作出答复，详细说明截至2008年6月30日建议的执行进展。超过90%的实体向监督厅提供了本报告要求的最新资料。

表 1
截至 2008 年 6 月 30 日各项建议的执行滞后情况^a

实体	所有建议				2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日	2006 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日	2005 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日	1999 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日	截至 2008 年 6 月 30 日监 督厅现状报告 收到的答复
	执行中	未开始	未接受	未答复	<1 年	1 至 2 年	2 至 3 年	>3 年	
行政首长协调会	1 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	1 (0)	0 (0)	没有收到
经社部	13 (6)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	10 (3)	2 (2)	1 (1)	0 (0)	收到
外勤部	32 (21)	23 (5)	1 (1)	0 (0)	56 (27)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	收到
大会部	4 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	4 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	收到
管理部	208 (133)	11 (5)	13 (3)	21 (2)	131 (65)	66 (33)	40 (32)	16 (13)	收到
政治部	94 (11)	4 (4)	1 (0)	0 (0)	12 (6)	72 (5)	15 (4)	0 (0)	收到
新闻部	10 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	5 (0)	0 (0)	5 (0)	0 (0)	收到
维和部	56 (44)	1 (0)	0 (0)	0 (0)	8 (7)	12 (10)	28 (21)	9 (6)	收到
安保部	10 (4)	4 (4)	0 (0)	0 (0)	10 (4)	0 (0)	1 (1)	3 (3)	收到
非洲经委会	76 (21)	1 (0)	0 (0)	2 (0)	5 (0)	13 (4)	33 (7)	28 (10)	部分答复
欧洲经委会	2 (2)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	1 (1)	1 (1)	0 (0)	部分答复
秘书长办公厅	22 (2)	0 (0)	4 (4)	0 (0)	1 (0)	24 (6)	1 (0)	0 (0)	收到
亚太经社会	7 (7)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	7 (7)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	收到
西亚经社会	14 (11)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	3 (0)	0 (0)	11 (11)	0 (0)	收到
公务员制度委员会	0 (0)	0 (0)	0 (0)	3 (0)	30 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	没有收到
卢旺达问题国际法庭	20 (5)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	8 (2)	6 (0)	4 (3)	2 (0)	收到
前南问题国际法庭	11 (4)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	8 (4)	3 (0)	0 (0)	0 (0)	收到
西撒特派团	1 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	1 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	部分答复
联海稳定团	15 (14)	2 (0)	0 (0)	0 (0)	11 (10)	5 (4)	1 (0)	0 (0)	部分答复
联刚特派团	49 (31)	21 (18)	0 (0)	0 (0)	29 (29)	33 (18)	4 (2)	4 (0)	收到
人道协调厅	62 (26)	7 (2)	0 (0)	0 (0)	48 (19)	13 (6)	4 (3)	4 (0)	收到
裁军厅	1 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	1 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	收到
人权高专办	27 (8)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	9 (4)	17 (4)	0 (0)	1 (0)	收到
法律厅	10 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	9 (0)	1 (0)	0 (0)	0 (0)	部分答复
联布行动	2 (1)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	2 (1)	0 (0)	0 (0)	没有收到
外空处	10 (7)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	3 (0)	7 (7)	0 (0)	0 (0)	收到
非洲顾问办	2 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	2 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	收到
联阿援助团	32 (21)	1 (1)	0 (0)	0 (0)	4 (2)	25 (17)	3 (2)	1 (1)	部分答复
联伊援助团	17 (9)	14 (7)	1 (0)	0 (0)	13 (3)	19 (13)	0 (0)	0 (0)	没有收到
喀尼日混委	1 (1)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	1 (1)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	没有收到

实体	所有建议				2007年7月1 日至2008年 6月30日	2006年7月1 日至2007年 6月30日	2005年7月1 日至2006年 6月30日	1999年7月1 日至2005年 6月30日	截至2008年 6月30日监 督厅现况报告 收到的答复
	执行中	未开始	未接受	未答复	<1年	1至2年	2至3年	>3年	
贸发会议	4(2)	0(0)	0(0)	0(0)	2(0)	0(0)	2(2)	0(0)	收到
发展集团	1(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	1(0)	部分答复
观察员部队	1(1)	0(0)	1(1)	0(0)	0(0)	2(2)	0(0)	0(0)	收到
环境署	62(42)	0(0)	0(0)	0(0)	12(6)	15(12)	18(11)	17(13)	收到
联塞部队	4(3)	0(0)	1(1)	0(0)	5(4)	0(0)	0(0)	0(0)	收到
全球契约办	1(1)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	1(1)	0(0)	0(0)	收到
人居署	18(6)	0(0)	0(0)	0(0)	16(4)	0(0)	1(1)	1(1)	收到
难民署	180(117)	45(18)	5(4)	0(0)	133(63)	80(62)	11(9)	6(5)	收到
裁研所	2(1)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	2(1)	收到
联黎部队	5(4)	0(0)	0(0)	0(0)	4(3)	1(1)	0(0)	0(0)	收到
训研所	1(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	1(0)	0(0)	0(0)	收到
埃厄特派团	94(49)	26(10)	6(4)	0(0)	95(45)	9(5)	18(10)	4(3)	收到
科索沃特派团	6(6)	1(1)	2(2)	0(0)	0(0)	8(8)	1(1)	0(0)	收到
联利特派团	21(7)	1(0)	69(39)	3(0)	76(43)	1(1)	7(0)	10(2)	收到
联尼特派团	22(12)	0(0)	0(0)	0(0)	3(3)	14(6)	5(3)	0(0)	收到
联苏特派团	3(3)	0(0)	0(0)	0(0)	3(3)	0(0)	0(0)	0(0)	收到
联东综合团	60(39)	0(0)	0(0)	0(0)	45(27)	14(11)	1(1)	0(0)	收到
联布办事处	10(10)	0(0)	1(1)	7(7)	18(18)	0(0)	0(0)	0(0)	收到
联科行动	14(9)	1(1)	2(2)	0(0)	17(12)	0(0)	0(0)	0(0)	收到
禁毒办	38(8)	0(0)	1(0)	0(0)	10(5)	27(2)	2(1)	0(0)	收到
日内瓦办事处	14(5)	0(0)	0(0)	0(0)	7(0)	1(0)	2(1)	4(4)	部分答复
联几支助处	1(1)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	1(1)	没有收到
联格观察团	5(4)	0(0)	0(0)	0(0)	4(3)	0(0)	1(1)	0(0)	收到
内罗毕办事处	36(13)	0(0)	0(0)	0(0)	23(8)	3(1)	9(4)	1(0)	部分答复
项目厅	1(0)	0(0)	0(0)	9(0)	3(0)	7(0)	0(0)	0(0)	部分答复
社发所	4(3)	0(0)	0(0)	0(0)	1(0)	0(0)	0(0)	3(3)	没有收到
西非办	4(3)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	4(3)	部分答复
近东救济工程处	2(0)	0(0)	0(0)	0(0)	2(0)	0(0)	0(0)	0(0)	收到
停战监督组织	1(1)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)	1(1)	0(0)	0(0)	收到
联合国大学	13(8)	2(1)	0(0)	1(0)	1(0)	12(8)	3(1)	0(0)	部分答复

^a 本表载列截至2008年5月31日向各实体提出的建议，以及截至2008年6月30日建议的执行情况。各个类别中的重大建议数目在括号内标明。

B. 特别关切的建议

5. 在本节中，监督厅就部分特别关切的建议提出具体意见。对于这些建议，管理层既不接受，也未采取迅速和适当的行动。

6. 监督厅在对非洲经济委员会联合国保健中心的审计（AA 2005/710/05）中注意到，虽然保健中心具有为联合国工作人员及家属提供预防和治疗性医疗服务的授权任务，但是保健中心并未建立结合当地和该区域现有医疗设施确定提供适当医疗服务和服务种类的机制。比如，保健中心在应重点提供当地缺乏的优质治疗性医疗服务还是提供预防性保健服务方面混淆不清。虽然保健中心表示，保健中心的建立及提供的多种服务能够为得到当地和该区域某些不能随时得到的优质医疗服务提供便利，但在对保健中心的作用与其他现有医疗设施进行比较后发现，这种说法并不成立。因此，非洲经委会无法为其支出水平提出正当理由。监督厅建议非洲经委会与联合国总部医务司协商，对联合国应向驻埃塞俄比亚工作人员提供的医疗服务进行基线审查，并建立机制对服务的范围和水平进行审查。2007年10月，纽约医务司司长对该保健设施进行了现场评估和审查。2007年11月，非洲经委会报告监督厅，纽约医务司告知正在就向联合国工作人员提供适当保健水平问题制定一项全面政策。但是，政策并未确定应向驻亚的斯亚贝巴工作人员提供何种医疗服务水平。因此，仍未就保健中心应提供何种医疗服务以及是否已向工作人员及家属提供适当保健服务问题制订指导方针，监督厅继续对因此产生的费用表示关切。

7. 监督厅在对联合国人权事务高级专员办事处（人权高专办）当代形式奴隶制问题自愿信托基金的审计（AE 2006/331/01）中注意到，基金没有考虑到其他国际组织向打击某些当代形式奴隶制的工作提供的援助。比如，基金向一些地区的奴隶制受害者提供赠款，但是这些地区在童工方面同时接受联合国其他专门机构的资金，国际劳工组织（劳工组织）消除童工现象国际方案每年为童工问题方案拨款数百万美元。鉴于在某些当代形式奴隶制方面存在重复拨款的风险并可能导致资源浪费，监督厅建议人权高专办把某些当代形式奴隶制，特别是其他国际组织没有拨款的奴隶制形式作为工作重点。人权高专办还应主动积极地确定优先开展这种形式奴隶制工作的组织。人权高专办答复，委员会一名成员将就这一问题编写政策文件，并交2008年8月委员会会议讨论。如委员会同意修改政策，新方针将纳入专项规定。

8. 大会在第59/287号决议中，请秘书长“确保在不当行为和（或）犯罪行为已获证实时，按既定程序和条例迅速采取纪律行动和酌情采取法律行动。”在这方面，监督厅关切地注意到，秘书长办公厅和法律事务厅没有将案件及时转交国

家当局提起刑事诉讼（如，见 PTF-R006/07、PTF-R007/07 和 PTF-R008/07）。这种延误减少了赔偿损害和提起诉讼的可能性。

9. 对于联合国蒙受损失和损害的案例，监督厅在发现案例的同时建议本组织追回赔偿费用。在以下两个案例中，本组织没有积极考虑和采取适当行动。监督厅在采购问题工作队的调查（PTF-R011/07）中建议，本组织通过各种现有手段，在相关管辖范围的法庭上通过民事或刑事诉讼向工作人员索取赔偿。法律事务厅答复，是否进入司法程序是政策问题，应由秘书长办公厅与管理事务部和法律事务厅协商决定。截至 2008 年 8 月 1 日，没有通过任何机制追回费用。

10. 监督厅在采购问题工作队的调查（PTF-R010/06）中建议，对有关公司采取适当法律行动，直至采取报告规定的行动，对公司、已查明的公司领导、或母公司提出民事或刑事赔偿责任。投标失利方对赢得合同的公司提起民事诉讼，获赠 4 000 万英镑（超过 7 400 万美元）。虽然联合国是最终的受害者，但是作为非诉讼方，本组织没有要求追回费用。关于就有关公司潜在刑事责任提出的建议，法律事务厅将问题提交有关部门处理。法律厅表示，已对法律问题初步进行分析，将有助于行政当局就民事责任问题作出知情决定。协商时间现已超过 18 个月，但仍未采取任何行动，监督厅对此表示关切。

C. 未执行而终止的建议

11. 在本报告期间，监督厅执行一项新的政策，即管理层在建议提出后两年或更长时间内拒绝执行建议，或在执行方面未取得充分进展或毫无进展，监督厅可将此种建议确定为“未执行而终止”建议。新政策符合内部审计专业实务国际标准，其中规定如高级管理层决定承担因费用或其他因素而不纠正所报告情况而产生的风险，则应将该决定的影响正式提请其注意。监督厅如决定将某项建议列为“未执行而终止”建议，将向有关部厅提交备忘录，指出因不执行建议而产生的风险和后果将由这些实体的主管承担。在本报告期间，以下建议没有执行而被终止：

12. 2001 年对联合国开发计划署（计划署）地震备灾情况的评估发现，联合国难民事务高级专员办事处（难民署）和该署许多工作人员的住房不符合开发署的规定。监督厅在对难民署尼泊尔行动的审计（AR 2006/141/01）中建议，如加德满都山谷发生地震，难民署驻尼办事处应确保采取适当措施，减少严重破坏的风险，保护工作人员的生命安全。2008 年 6 月 18 日，难民署驻尼代表对监督厅有关上述建议的后续查询作出答复，表示“经寻找发现，加德满都的抗震房屋极为有限，达马克则根本没有。并且，抗震房屋地处主要公路，不符合最低运作安保标准要求。另外，新房租金将为目前的 400 倍以上。”监督厅对难民署寻找适当和安全住房的努力表示赞赏，并注意到其遇到的困难。但是，监督厅重申继续租用目前

无抗震能力的住房风险太大，并敦促难民署解决住房问题，保证工作人员的生命安全。承担风险的责任在于难民署。

13. 监督厅在 2004 年 12 月对联合国环境规划署（环境署）冲突后评估处的审计报告（AA 2004/220/01）中指出，该处没有按照《联合国财务条例和细则》以最有效、最经济的方式获得商品和服务。监督厅建议，环境署对 1999 年以来各个时期从联合国项目事务厅（项目厅）采购服务的费用与通过联合国日内瓦办事处和内罗毕办事处采购服务的费用进行了比较。联合国内罗毕办事处在对监督厅有关上述建议的后续查询的答复中表示，已经编写了一份文件。但是，监督厅指出，文件并没有按照要求进行比较，以确定从项目厅采购是否使该处增加了费用。环境署将承担可能未有效利用资源的责任。

14. 在对卢旺达问题国际刑事法庭（卢旺达问题国际法庭）和前南斯拉夫问题国际刑事法庭（前南问题国际法庭）检察官办公室审查的审计报告（AA 2003/260/01）中，监督厅建议卢旺达问题国际法庭寻求开发署的协助，对法庭即将关闭对阿鲁沙和基加利两地经济可能造成的影响进行审查，并且如有必要，向大会提出建议。卢旺达问题国际法庭管理层在对监督厅有关上述建议的后续查询的答复中表示，“法庭已与开发署和东道国接触，就法庭关闭对当地经济造成的社会和经济影响进行评估，但是没有收到东道国政府的答复”。卢旺达问题国际法庭的这项工作已经启动，但没有完成，因此法庭没有减少法庭关闭对当地社区可能产生的社会和经济影响。

15. 监督厅在对卢旺达问题国际法庭法律援助方案的审计（AA 2005/260/05）中指出，辩护律师名单上至少有一人在两个法庭同时担任辩护律师。虽然卢旺达问题国际法庭的非正式政策规定，不得指派在前南问题国际法庭参与案件的律师（对司法有利的情况除外），但是该法庭并没有建立正式机制，确保这项政策得到执行。卢旺达问题国际法庭管理层在对监督厅有关建立正式机制的建议的答复中表示，“法庭认为这一问题应该按照上诉庭作出的裁决由书记官长酌情解决”。监督厅对存在查明一名律师在两个法庭同时担任辩护律师的非正式机制表示赞赏，但认为应该建立正式程序，查找可能希望同时在两个法庭代表被告出庭的律师。卢旺达问题国际法庭已经承担辩护律师在两个法庭同时担任辩护律师产生的利益冲突带来的风险。

16. 监督厅在对提高妇女地位国际研究训练所（提高妇女地位研训所）的审计报告（A/60/281）中发现，对训研所日常工作的行政监管不够健全。比如，主管经济和社会事务副秘书长批准训研所主任进行的差旅活动始终没有减少，因为鉴于训研所的自主地位，副秘书长认为自己的作用是仅仅提供咨询，而非进行监管。训研所章程没有具体指定人员对主任的行政工作进行监管。因此，训研所主任的

行政决定未受到联合国秘书处高级官员适当监督。监督厅建议秘书长，提议经济及社会理事会为副秘书长或拉丁美洲和加勒比经济委员会（拉加经委会）执行秘书指定一名人员，对训研所工作进行行政监管。秘书长答复，根据训研所新的章程，主任根据委员会的全面指示，对训研所的组织、方向和行政负有全面责任。秘书长办公厅并表示，如果执行这项建议，就需修改章程，而经社理事会第2003/57号决议批准的新章程需要相当长的时间才能体现效力，然后再考虑进行审查。根据内部审计司的程序，秘书长办公厅已经承担因不执行这项建议而产生的风险。

四. 监督厅建议涉及的经费

17. 下表全面概述了监督厅在避免费用、追回多付款、增加效益和（或）其他改进方面涉及经费的建议。最后两个栏目将总数分为以下两类：

(a) 估计价值：包括监督厅对避免费用、追回多付款、增加效益和（或）其他改进涉及的经费的估计数。

(b) 实际数额：执行建议产生的实际数额和（或）因效益增加而节省的经费。

18. 应该指出，估计价值一栏仅包括在本报告期间提出的建议，但实际数额一栏中的建议可能包括前几个时期提出的建议，因为只有建议得到满意执行这些数额才能确认。

19. 在本报告期间，监督厅查明避免费用、追回多付款、增加效益和（或）其他改进涉及经费 1 210 万美元。同一时期得到满意执行的类似建议涉及经费 420 万美元。

表 2

2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间监督厅各项建议涉及的经费情况

(单位：美元)

实体	任务编号	追回费用	估计价值	实际数额
外勤部	0940/06	追回工作人员行动损失的费用	4 920	
	0940/06	追回工作人员因征聘和雇佣两名散工和非法使用工程设备损失的费用	5 920	
	0614/06	追回多付款	30 039	
维和部	0492/06	追回工作人员因征聘和雇佣两名散工和非法使用工程设备损失的费用	143 629	
非洲经委会	AA2000/710/02	报税退款		37 506

实体	任务编号	追回费用	估计价值	实际数额
	AA2004/710/01	结束外包合同		457 273
秘书长办公厅	0081/07	追回机场费用多付款以及私用公务交通和司机损失的费用	2 090	
联刚特派团	AP2006/620/08	追回发电机燃油和润滑油费用	84 907	
	AP2006/620/17	改进追回工作人员水电费用机制	31 623	31 623
	0537/03	追回报假账损失的费用	63 663	4 092
法律厅	PTF-R014/08	追回欺诈机制造成的损失	120 000	
联伊援助团	AP2006/812/02	追回已付薪金		5 590
	AP2006/812/04	多国部队瓶装水和食品费用偿还	578 000	
开发署	PTF-R012/07	追回欺诈机制造成的损失	13 000	
难民署	AR2006/110/02	执行伙伴不当支出偿还		12 403
	AR2006/111/02	追回未配送药品费用		15 000
		追回分项目协定未规定的“合同终止付款”		18 000
	AR2006/112/01	未用余额退款		59 000
		追回每日生活津贴多付款		6 400
	AR2006/121/04	办公用房搬迁		34 000
	AR2007/110/01	纠正重收咨询费		9 000
	AR2007/110/02	追回 2005 年项目未用余额	24 000	
		多付款和预算缩减退款	20 000	
	AR2007/111/01	追回特殊生活津贴多付款	4 000	
		追回每日津贴多付款	1 000	
		追回错误汇率造成的多付款	44 000	
		可能追回执行伙伴的不当支出	484 000	76 318
		与难民署无关项目资金偿还	2 000	
	AR2007/113/03	未直接参与难民署项目的个人薪金退款	4 800	4 800
		追回未批准的旅行支出	3 300	
		应收款长期拖欠的后续行动	44 000	
		追回每日生活津贴多付款	1 600	
		可能追回每日生活津贴多付款	9 500	
		可能免税或缴税偿还	80 000	

实体	任务编号	追回费用	估计价值	实际数额
		基金结余差额适当审计	34 000	
	AR2007/115/02	追回每日生活津贴多付款	5 618	
	AR2007/151/02	东道国政府与难民有关事项额外收入	400 000	
		减少对脱离风险的难民的援助	120 000	
	AR2007/151/02	因执行伙伴报税身份变化而减少雇佣税	100 000	
		适当监测和使用难民署受益者的租房和住房保证金	41 000	41 000
养恤基金-投资管理处	AS2006/801/01	漏税及相关应收款的后续行动	8 900 000	
联利特派团	AP2007/626/02	追回与承包人私人飞行有关的航空燃料费	195 764	
联苏特派团	AP2005/632/04	利用航空货运服务运输食品节约的经费		92 941
		过期库存物品拒收和拒绝付款		246 165
	AP2006/632/01	联合国警察抵达与预先部署程序的协调和减少闲置时间		1 009 190
	AP2006/632/06	追回个人使用移动电话费用	62 225	51 667
	AP2006/632/08	清洁工服务合同重新招标		450 697
		结束不需要仓库的租赁		57 000
	AP2006/632/10	追回承包人多付款并停止支付非开工燃料场所的款项		382 690
日内瓦办事处	AE2003/311/05	追回日内瓦国际公务员采购处租金		1 126 436
联格观察团	AP2007/600/04	停止利用飞机运送非公务工作人员的做法	458 000	
共计			12 116 598	4 228 791

五. 报告清单

20. 在 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间的 12 个月中，监督厅共向方案主管提出 305 份监督报告，包括 7 份提交大会的报告和 28 份终止报告。表 3 概述了每份报告的主题。

21. 根据大会第 59/272 号决议第 1 段(c)的规定，会员国可要求监督厅提出报告（监督厅所有报告的标题全称可在 www.un.org/Depts/oios/pages/rep-and-pub.htm 网站上查阅）。

表 3

2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日提出的报告

A. 向大会提出的报告

编号	日期	主题
A/62/272	2007 年 10 月 5 日	关于采购问题工作队在 2007 年 6 月 30 日终了的 18 个月期间活动的报告
A/62/281 (Part I) A/62/281 (Part I)/Add. 1	2007 年 8 月 17 日、 2007 年 8 月 24 日	关于内部监督事务厅 2006 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间活动的报告
A/62/176	2007 年 8 月 2 日	关于塞萨洛尼基公务员专业化中心各项活动审计情况的报告
A/62/281 (Part II)	2008 年 2 月 25 日	关于内部监督事务厅 2006 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间活动的报告
E/AC. 51/2008/4	2008 年 3 月 27 日	方案和协调委员会第四十五届会议就“评价总部与外地活动之间的联系：审查《联合国千年宣言》框架内消除贫穷最佳做法”提出的各项建议执行情况的三年期审查
E/AC. 51/2008/3	2008 年 3 月 27 日	方案和协调委员会在其第四十五届会议上提出的关于对联合国人类住区规划署进行深入评价的各项建议执行情况的三年期审查
E/AC. 51/2008/2	2008 年 4 月 14 日	关于深入评价政治事务：由政治事务部领导、外勤支助部支持的外勤特别政治任务的报告

B. 向方案主管提出的报告

实体	编号	主题
全体部门	INS-COM-07-002	方案执行情况文件要求合规：综合监测和文件信息系统（监文信息系统）18 个月报告情况
	IED-2006-006	对联合国评价能力和需要的评估
	IED-08-003	对经验教训的评估：协议与做法
	INS-COM-08-001	方案执行情况文件要求合规：监文信息系统 2006-2007 两年期终了报告情况
经社部	0305/05	对一名工作人员外界活动指控的调查
	0377/07	对外界活动和不当使用本组织资源指控的调查
	AN2007/540/02	对使用咨询人和个体承包商的审计
	PTF-R001/08	关于联合国塞萨洛尼基公务员专业化中心某些工作人员和财务管理的报告

实体	编号	主题
	AN2007/540/01	风险评估
外勤部	0131/07	对扶养津贴欺诈和假造身份指控的调查
	0294/06	对强奸指控的调查
	AP2007/600/03	对战略部署物资储存的组成、补充和轮换的审计
	0525/07	对一名工作人员遭攻击指控的调查
	0380/07	对可能的不端行为和利益冲突的调查
	AT2007/610/01	对意大利布林迪西联合国后勤基地（后勤基地）小口径终端卫星系统的审计
	0092/07	对性剥削指控的调查
	0472/06	对性剥削指控的调查
	0333/07	对企图利用邮政和外交邮袋运送矿物的调查
	0333/07	关于邮件和邮袋处及其对散工有限义务的咨询报告
	0389/07	对性剥削和性虐待指控的调查
	0614/06	对福利欺诈的调查
	0709/05	对欺诈三名工作人员指控的调查
	0069/07	关于核查承包商服务的咨询报告
	0113/08	对性攻击指控的调查
	0303/06	对一名工作人员作虚伪陈述指控的调查
	0803/06	对攻击和不当使用武器的调查
	0185/06	对海卫组织两个通信终端停止使用的调查
	AT2007/600/01	对支持特遣队所属装备行动的信息技术系统审计的升级
大会部	AH2007/550/01	风险评估
管理部	AC2007/514/07	支出的准确性和有效性
	AC2008/514/01	基本建设总计划的风险评估
	IED-2006-005	关于把检查客户满意评级和网络计量作为方案执行衡量标准的订正报告
	AH2007/510/02	对高级管理做法的审计
	AH2007/510/01	对权力下放管理的审计
	INS-08-002	对维持和平行动成果预算制的检查
	0677/06	对滥用外交邮袋指控的调查

实体	编号	主题
	0677/06 (BIS)	对滥用外交邮袋指控的调查
	AH2006/511/07	对付款批准制度的审计
	AH2006/513/10	对联合国通行证管理的审计
	AH2006/513/12	对库存管理的审计
	AH2006/513/04	对总部信息技术用品收取和检查的审计
	AH2007/512/01	对征聘风险管理的审计
	AH2007/512/04	对采购处人力资源管理的审计
	AH2006/511/01	对现金管理的审计
	AH2007/511/01	对与经常预算有关政策和程序的审计
	PTF-R014/08	对一名联合国供应商、两名前联合国工作人员和大会授权的薪金福利系统审查的报告
	PRF-R013/07	关于一名联合国供应商的报告
	PTF-R003/08	关于联刚特派团飞机采购和联合国两名工作人员的报告
	PTF-R010/07	关于有关公司和某些联合国工作人员的报告
	PTF-R011/07	关于联刚特派团采购和五名联合国采购官员的临时报告
政治部	AP2007/560/02 & 03	对联合国西非办事处和联合国喀麦隆-尼日利亚混合委员会的审计
	AP2007/560/01	风险评估
	AP2007/560/04	对联合国尼泊尔特派团的全面审计
新闻部	AN2007/580/02	报告重发——对联合国东京信息中心的审计
	AN2007/580/01	风险评估
维和部	AP2006/600/05	对军事人员福利和死亡伤残赔偿的审计
	AP2006/600/07	对后勤基地的综合审计
	AP2006/600/02	对系统合同的审计
	AN2007/600/01	对地雷行动处自愿信托基金财务管理的审计
	AT2007/600/02	对信息技术的审计：外地会计制度
安保部	0058/08	对联合国内罗毕办事处军械库缺乏控制以及工作人员有关不端行为的调查
	AH2007/500/02	对安全和安保部的审计
	PTF-R004/08	关于一名联合国工作人员及相关事项的报告

实体	编号	主题
	AH2007/500/01	风险评估
非洲经委会	0493/06	对一名工作人员攻击和辱骂指控的调查
	AA2007/710/02	对欧洲共同体委员会出资项目的后续审计
欧洲经委会	AE2007/720/01	风险评估
拉加经委会	AA2007/730/01	风险评估
亚太经社会	INS-07-003	关于成果管理制做法的检查报告
	AA2007/240/01	风险评估
道德操守办公室	0462/07	对报复指控的调查
	0467/07	对报复指控的调查
卢旺达问题国际法庭	AA2007/260/01	对财产管理的审计
	0001/07	对一名工作人员外界活动指控的调查
	0119/07	关于法律研究方案候选人甄选程序的咨询报告
	AA2007/260/02	对特别行动现金基金的审计
	AA2008/260/01	风险评估
前南问题国际法庭	AA2007/270/01	对特殊行动现金基金的审计
	AA2007/270/02	对财产管理的审计
	AA2007/270/03	风险评估
国贸中心	AE2007/350/01	风险评估
西撒特派团	0903/06	对关于两名工作人员不端行为指控的初步调查小组报告的审查
	0720/06	对不当结束雇佣合同指控的调查
	0280/07	关于积极主动调查的报告
	0905/06	对调查委员会关于对一名联合国军事观察员指控的报告的审查
联海稳定团	AP2006/683/02	对工程和建筑活动的审计
	AP2006/683/05	对运输行动的审计
	AP2007/683/08	对资产管理和处置的审计
	0940/06	对不端行为、管理不善和贪污指控的调查
	0483/07	对性剥削和性虐待指控的调查
	0285/06	对性骚扰、性剥削和滥用权力指控的调查
	AP2007/683/12	风险评估

实体	编号	主题
	0509/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	AP2007/683/03	对联合国警察的审计
	0939/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	AP2007/683/10	对地方合同委员会的审计
	AP2007/683/09	对支持成果预算制——证据组合的审计
	AP2007/683/11	对权力下放执行情况的审计
联刚特派团	0151/06	对开采自然资源和贩运武器指控的调查
	0683/05	对试图强奸指控的调查
	0182/07	对强奸指控的调查
	AP2006/620/02	对人力资源管理的审计
	AP2006/620/04	对差旅费报销的审计
	0796/05	对性剥削指控的档案调查
	0698/06	对性剥削指控的档案调查
	0027/07	对攻击和性剥削指控的调查
	0941/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	0034/07	对一名工作人员遭威胁指控的调查
	0295/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	0751/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	AP2007/620/13	对江河部队燃料消费股的审计
	AP2006/620/17	对向工作人员驻地提供发电机和饮用水的审计
	0217/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	0156/07	对性剥削和性虐待指控的调查
	0587/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	0635/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	0648/06	对不端行为指控的调查
	AP2007/620/14	对机场行动处合同的审计
	AP2007/620/12	对医务处的审计
	AP2007/620/16	对地方合同委员会的审计
人道协调厅	AN2006/590/09	对提供开发署服务的审计

实体	编号	主题
	0325/07	对欺诈和挪用公款指控的调查
	INS-07-006	对成果管理制做法的检查
	AN2007/590/04	对人道协调厅部分办事处关闭管理的审计
	AN2007/590/06	对西非区域办事处的审计
	AN2007/590/07	风险管理
裁军厅	AN2007/530/01	风险管理
人权高专办	AE2006/336/01	对尼泊尔办事处的审计
	AE2007/330/02	对波斯尼亚和黑塞哥维那办事处清理结束的审计
	AE2007/330/01	风险评估
监督厅	0904/06	对性剥削和性虐待指控的调查
联布行动	AP2007/648/05	对本国工作人员薪金、福利和其他付款的审计
	0193/06	对性剥削指控的调查
塞拉里昂问题特别法庭	0470/07	关于滥用权力、向媒体提供信息、从事外界活动的调查报告
联阿援助团	AP2006/630/01	对能力建设的审计
	AP2007/630/02	对征聘程序的审计
联伊援助团	AP2006/812/04	对后勤和供应的审计
	AP2007/812/08	风险评估
	AP2008/812/01	对权力下放执行情况的审计
荒漠化公约	AA2007/242/01	风险评估
贸发会议	AE2007/340/01	风险评估
观察员部队	AP2007/670/03	风险评估
环境署	AA2006/220/01	对财务管理的审计
	AA2007/220/01	风险评估
气候公约	AA2007/242/02	风险评估
联塞部队	AP2007/654/02	对人力资源管理的审计
	AP2007/654/03	风险评估
伙伴基金	AN2007/522/01	风险评估
人居署	AA2007/250/04	对项目管理的审计

实体	编号	主题
	AA2007/250/02	风险评估
难民署	AR2006/161/01	对车队管理的审计
	AR2007/151/01	对哥伦比亚行动的审计
	AR2007/113/03	对莫桑比克行动的审计
	AR2007/121/04	对捷克共和国行动的审计
	AR2007/131/01	对阿拉伯叙利亚行动的审计
	AR2007/161/04	对差旅的审计
	AR2007/151/02	对巴西行动的审计
	AR2007/115/02	对乍得行动的审计
	AR2007/111/01	对几内亚行动的审计
	INS-07-005	对成果管理制的检查
	AR2007/151/03	对阿根廷区域办事处的审计
	AR2007/111/02	对各个行动的审计
	AR2007/121/03	对亚美尼亚行动的审计
联黎部队	AP2007/672/01	对改组的初步审计
	AP2007/672/06	风险评估
	AP2007/672/03	对污水收集和处理服务合同的审计
	AP2007/672/05	对权力下放执行情况的审计
养恤基金	AS2006/800/01	对现金管理的审计
	AS2006/801/01	对全球管理和总账管理行动的审计
	AS2006/800/02	对管理机制的审计
	AS2007/800/06	对采购管理的审计
	AS2006/801/02	对财务审计和核账的审计
	AT2007/800/01	对数据安全的审计
	AS2007/800/06	对福利证明的审计
	AS2007/800/03	对福利证明的审计
	AS2007/800/06	对采购管理的审计
埃厄特派团	AP2007/624/02	对文件管理的审计
	AP2006/624/03	对艾滋病毒/艾滋病方案的审计

实体	编号	主题
	AP2007/624/05	对采购和合同管理的审计
	AP2007/624/06	风险管理
	AP2007/624/07	对地方合同委员会的审计
科索沃特派团	INS-07-001	对成果预算制的审查
	INS-07-001	对成果预算制的审查
	AP2007/650/13	综合性临时审计任务执行情况——警察与司法
	AP2007/650/14	综合性临时审计任务执行情况——民政
	AP2007/650/15	综合性临时审计任务执行情况——第四支柱
	0539/06	关于偏见指称的咨询报告
	AP2007/650/12	对地方合同委员会的审计
联利特派团	INS-07-002	对成果预算制的审查
	0700/05	对性虐待指控的调查
	AP2007/626/02	对空中行动的审计
	0809/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	0579/06	关于不端行为指控的档案调查报告
	0631/06	关于一个陪产假和攻击指控的档案调查报告
	0434/06	关于性剥削指控调查的全面报告
	INS-07-002	对成果预算制的审查
	0037/07	对试图强奸和攻击指控的调查
	0087/07	对敲诈和滥用权力指控的调查
	0508/06	对性剥削和性虐待指控的调查
	0613/06	对性骚扰和猥亵攻击指控的调查
	0586/06	对性虐待指控的调查
	0029/07	对维和人员性剥削指控的调查
	AP2007/626/15	对权力下放执行情况的审计
	AP2007/626/14	对地方合同委员会的审计
联苏特派团	INS-07-004	对成果预算制的审查
	AP2006/632/03	对特派团总部大楼建造的审计
	0077/07	关于性剥削和其他不端行为指控的档案调查报告

实体	编号	主题
	0553/06	对性攻击指控的调查
	0860/06	对强奸指控的调查
	0886/06	关于性骚扰和企图强奸指控的档案调查报告
	AP2006/632/06	对信息和通信技术管理的审计
	AP2007/632/17	对联苏特派团合同中“暂缺”天数计算的审计
	0961/06	对性剥削指控的调查
	AP2007/632/01	对解除武装、复员和重返社会方案的审计
	AP2007/632/02	对道路清理和排雷核查项目的审计
	0464/06	对企图强奸指控的调查
	INS-07-004	对成果预算制的审查
	0099/07	对性剥削和性攻击指控的调查
	AP2007/632/16	风险评估
	AP2007/632/04	对道路修理和维护项目的审计
	AP2007/632/15	对权力下放执行情况的审计
	AP2007/632/14	对地方合同委员会的审计
	AP2007/632/09	对特遣队所属装备管理的审计
	AP2007/632/05	对消耗品商店管理的审计
	AP2007/632/07	对非消耗性财产管理的审计
联东综合团	AP2007/682/06	风险评估
	0404/07	对性侵犯指控的调查
	INS-08-001	对成果预算制的审查
	AP2007/682/01	对联合国警察的审计
	AP2007/682/02	对燃料管理的审计
	AP2007/682/05	对地方合同委员会的审计
	AP2007/682/04	对权力下放执行情况的审计
联布办事处	0287/06	对成员偷盗燃料指控的调查
联科行动	AP2007/640/13	对花旗银行协定的特别审计
	0385/07	对未成年人和成人性剥削和性虐待指控的调查
	0146/06	对未经批准进入禁区的情况的调查

实体	编号	主题
	AP2007/640/04	对采购与合同管理的审计
	0879/06	对性剥削指控的调查
	AP2006/640/11	对成果预算制——证据组合的审计
	AP2006/640/07	对空中行动的审计
	AP2007/640/03	对人员管理——工作人员业绩考评的审计
	AP2007/640/17	风险评估
禁毒办	AE2007/31/0	风险评估
	AE2007/365/04	对禁毒办哥伦比亚国家办事处的审计
	0081/07	对征聘违规和滥用资源指控的调查
日内瓦办事处	AE2006/311/02	对财产管理的审计
	0906/06	对滥用权力和滥用资源指控的调查
	AE2007/311/05	对采购管理的审查
	AE2007/311/01	风险评估
	AE2007/312/01	风险评估
	AE2006/313/02	对电信账单的审计
联格观察团	AP/2006/620/08	对工程和建筑活动的审计
	AP2007/600/04	综合审计
内罗毕办事处	0515/06	对不端行为指控的调查
	AA2006/211/04	对支助事项——采购的审计
	AA2007/211/01	对财产管理的审计
	PTF-R002/08	关于电气维护和差旅合同的报告
	AA2007/211/02	风险评估
项目厅	AP2007/850/01	对采取行动加强财务管理和内部控制系统的审查
	PTF-R012/07	关于一名有关工作人员和项目厅采购问题的最后报告
维也纳办事处	AE2007/361/0	风险评估
中东进程协调员办事处	AP2007/678/03	风险评估
联合国系统职员学院	AE2007/382/10	风险评估
停战监督组织	0944/06	对滥用权力指控的调查
	0853/06	对滥用权力指控的调查

实体	编号	主题
	AP2007/674/03	风险评估
	AP2007/674/01	对采购活动的审计
联合国大学	0071/06	对一名工作人员未经批准从事外界活动的指控
	AE2007/370/01	风险评估

C. 终止报告

实体	编号	主题
外勤部	0147/06	关于联海稳定团内滥用权力指控的终止报告
	0207/06	关于联海稳定团内不端性行为指控的终止报告
	0486/06	关于联刚特派团内非法扣押特派任务生活津贴指控的终止报告
	0506/06	关于联海稳定团内性骚扰指控的终止报告
	0581/07	关于联刚特派团内企图走私商业物品的终止报告
	0788/06	关于联海稳定团性剥削和性虐待指控的终止报告
监督厅	0015/08	关于科索沃特派团可能存在不适当合同的终止报告
	0016/08	关于禁毒办一名高级工作人员利用联合国工作人员宣传政治理念指控的终止报告
	0039/08	关于联东综合团内骚扰问题的终止报告
	0040/08	关于科索沃特派团一名前工作人员滥用财产的终止报告
	0070/08	关于联格观察团请求协助逮捕参与贩毒的当地工作人员的终止报告
	0119/07	关于卢旺达问题国际法庭法律研究方案候选人甄选程序的终止报告
	0153/07	关于据报科索沃褐煤发电技术援助项目违规情况的终止报告
	0153/07 bis	关于据报科索沃特派团一名高级官员采购不端行为的终止报告
	0156/08	关于安保部雇用的一名工作人员不端行为指控的终止报告
	0177/08	关于据报联格观察团性剥削和性虐待指控调查的终止报告
	0185/05	关于贸发会议滥用工作人员和资源指控的终止报告
	0223/08	关于有关停战监督组织调查的一个案例的情况的终止报告
	0282/07	关于联塞综合办内偷盗调查联合国财产的终止报告
0381/07	关于大会部内信息技术财产遗失指控的终止报告	

实体	编号	主题
	0482/07	关于联东综合团承包人虚报差旅费指控的终止报告
	0515/07	关于科索沃特派团一名高级官员收受贿赂指称的终止报告
	0516/07	关于大会部一名工作人员不端行为的终止报告
	0590/07	关于联东综合团内死亡威胁指控的终止报告
	0594/07	关于内罗毕办事处一名工作人员敲诈指控的终止报告
	0611/07	关于向媒体泄漏监督厅/内部审计司保密文件的终止报告
	0640/07	关于科索沃特派团一名工作人员可能的不端行为的终止报告
	0711/07	关于联塞部队内性攻击指称的终止报告
