



第七十一届会议

议程项目 132 和 149

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

审计委员会就 2016 年 6 月 30 日终了财政期间联合国维持和 平行行动所提各项建议执行情况

秘书长的报告¹

摘要

本报告针对审计委员会关于 2016 年 6 月 30 日终了 12 个月期间联合国维持和平行动报告中的建议(A/71/5 (Vol. II), 第二章)提供资料。报告根据大会第 48/216 B 号决议提交, 其中大会请秘书长在审计委员会的建议提交大会的同时向大会提出报告, 说明为执行这些建议已经采取或将要采取的措施。

行政当局同意审计委员会的所有建议。审计委员会已在报告中适当反映行政当局的许多评论意见。本报告酌情提供行政当局的补充评论, 并提供信息, 说明审计委员会报告所载每项建议的执行情况、负责部门、估计完成日期和优先程度。此外, 本报告还载有信息, 说明审计委员会在其报告附件二指出未充分执行的与上个期间相关各项建议的最新执行情况。

¹ 由于向联合国秘书处各部厅征求意见费时较长, 本报告推迟提交。



一. 导言

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之时向大会报告将采取何种措施执行审计委员会的建议。因此,本报告针对审计委员会关于 2016 年 6 月 30 日终了 12 个月期间联合国维持和平行动报告 (A/71/5(Vol.II), 第二章)中的建议提交。

2. 在编写本报告时考虑到下述文件的规定:

(a) 大会第 52/212 B 号决议,特别是其中的第 2 至 5 段;秘书长递送审计委员会关于改善其经大会核可的各项建议的执行工作的提议(A/52/753,附件)的说明;

(b) 大会第 70/238 C 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,包括在这方面将承担问责的官员及采取的措施;

(c) 大会第 70/238 C 号决议第 8 段,其中大会请秘书长充分说明所有尚未执行的审计委员会建议为何未及时执行、有些问题一再出现的根本原因以及将采取的措施。

3. 关于优先次序,行政当局指出,审计委员会为 2016 年 6 月 30 日终了期间提出了 55 条建议,其中 17 条归类为“主要建议”。尽管行政当局将及时执行审计委员会的所有建议,但将认为主要建议最为优先。

4. 表 1 和 2 汇总截至 2017 年 2 月新建议的执行情况。

表 1

截至 2017 年 2 月主要建议的执行情况

负责部门	建议数量	未予接受	已执行或已被要求审结	执行中	设有目标日期	未设目标日期
外勤支助部	7	—	—	7	7	—
外勤支助部和管理事务部	5	—	2	3	3	—
管理事务部	3	—	—	3	3	—
维持和平行动部	1	—	—	1	1	—
维持和平行动部和外勤支助部	1	—	—	1	1	—
共计	17	—	2	15	15	—

5. 如表 1 所示,审计委员会提出的 17 条主要建议中,行政当局已要求审结 2 条,其他 15 条正在执行。正在执行的 15 条主要建议中,12 条定于 2017 年底前执行,3 条定于 2018 年底前执行。

表 2
截至 2017 年 2 月所有建议的执行情况

负责部门	建议数量	未予接受	已执行或已被要求审结	执行中	设有目标日期	未设目标日期
外勤支助部	26	—	—	26	26	—
外勤支助部和管理事务部	15	—	2	13	11	2
管理事务部和内部监督事务厅	2	—	—	2	2	—
管理事务部	6	—	1	5	5	—
维持和平行动部	1	—	—	1	1	—
维持和平行动部和外勤支助部	5	—	—	5	5	—
共计	55	—	3	52	50	2

6. 如表 2 所示，审计委员会提出的 55 条建议中，2 条已要求审结，1 条已经执行，52 条正在执行。正在执行的 52 条建议中，42 条定于 2017 年底前执行，8 条应在 2018 年底之前执行，2 条则是持续性建议。

二. 审计委员会报告所载建议执行情况

7. 下文列示大会要求提供的审计委员会关于 2016 年 6 月 30 日终了财政期间报告所载建议(A/71/5 (Vol. II)，第二章)执行情况的信息。如本报告摘要指出，审计委员会的报告已反映行政当局的多数评论意见。因此，本报告仅提供认为必要的补充意见。

8. 在报告第 20 段中，审计委员会建议管理事务部向外部精算师及时提供雇员福利负债的精算估值所需的普查数据，以便进行彻底审查。

负责部门： 管理事务部
 现状： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第二季度

9. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 22 段。此外，行政当局希望说明，于 2016 年 12 月 19 日与精算师举行了一次协调会议，目的是确保及时交付普查数据。为全面重新估值和结转雇员福利负债估值，将更加频繁地举行协调会议。

10. 在报告第 21 段中，审计委员会建议管理事务部实施内部控制程序，确保审查雇员福利负债的精算估值，以期发现和避免其中可能包含的重大错误。

负责部门:	管理事务部
现状:	执行中
优先等级:	高
目标日期:	2017 年第二季度

11. 行政当局在 2016 年 12 月 1 日告知精算师, 精算师有关联合国维持和平行动截至 2016 年 6 月 30 日的负债估值业绩不当。根据行政当局的要求, 精算师于 2016 年 12 月 9 日编写了关于错误根源的详细分析并就提出拟议补救措施。这些措施包括: (a) 与行政当局定期沟通; (b) 改进文件工作; (c) 及早沟通规定时限; (d) 精算师充分执行管制规则。在国内方面, 管理事务部已加强了精算假设和估值的审查与核签。

12. 在报告第 27 段中, 审计委员会建议管理事务部和外勤支助部努力逐步淘汰标准成本法并争取确认有资格确认为资产的不动产、厂场和设备的购置项目的实际连带费用。

负责部门:	管理事务部和外勤支助部
现状:	已被要求审结
优先等级:	高
目标日期:	不适用

13. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 30 段。此外, 行政当局指出, 虽然实际成本法将提供不动产、厂场和设备的最准确估价, 但标准费用估值法提供合格的估值。实际成本法在准确度方面会有些提高, 并且没有成本效益, 因为“团结”项目重新配置、协调业务流程和培训工作人员都需要大量投资。目前的标准成本法仍然非常具有成本效益, 而且与实际成本法一样奏效。关于审计委员会对审查适用标准费用的关切, 在伽利略库存管理系统退役并将关于不动产、厂场和设备的所有数据转到“团结”项目之后, 行政当局就可以定期分析适用标准费用的有效性。行政当局请求审计委员会审结此项建议。

14. 在报告第 31 段中, 审计委员会建议管理事务部和外勤支助部争取确认有资格确认为资产的不动产、厂场和设备的自建资产项目的实际费用。

负责部门:	管理事务部和外勤支助部
现状:	执行中
优先等级:	高
目标日期:	2018 年第二季度

15. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 32 和 33 段。此外，行政当局认为，目前的折余重置成本法就实际成本法所提供内容提出了一个可接受的估计数。行政当局因此无法立即取代目前的方法，不过在伽利略系统将于 2017/18 年退役的情况下，正在审查可否就自建资产采用实际成本法。

16. 在报告第 40 段中，审计委员会再次建议行政当局审查已提足折旧但仍在使用的资产的使用寿命。

负责部门：	管理事务部
现状：	执行中
优先等级：	高
目标日期：	2018 年第二季度

17. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 39 段。

18. 在报告第 44 段中，审计委员会建议行政当局实施内部控制，以确保在编制维持和平行动财务报表之前“团结”项目主要分类账得以恰当结转。

负责部门：	管理事务部
现状：	已执行
优先等级：	中
目标日期：	不适用

19. “团结”项目 2016 年 12 月的主要分类账于 2017 年 1 月作了结转。

20. 在报告第 48 段中，审计委员会建议管理事务部和外勤支助部在 12 个月内结清应收联合国关联方实体的账款。

负责部门：	管理事务部和外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第二季度

21. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 49 段。此外，管理事务部近来实施了“每月保证和监测仪表板”，以在推迟处理包括长期应收未收款项在内各种交易之后，做到早期发现和及时采取后续行动。管理事务部还将更新外地特派团每月结账清单，尤其是与联合国有关实体长期应收未收款项清单。

22. 在报告第 52 段中，审计委员会建议行政当局加强内部沟通，以确保向账户司提出影响财务报表的错误。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第二季度

23. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 51 段。

24. 在报告第 58 段中，审计委员会建议各特派团与乌干达恩德培区域服务中心协作，落实在 2016/17 财政年度的一个 1 组和 2 组承付款的全面监测机制，以进一步改进问责制，确保各项承付款在以后期间得到清理或清算，而且估计数额尽可能准确。关于 2 组承付款，这其中包括监测承诺项目在合理时间内的交付。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第二季度

25. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 59 段。此外，区域服务中心将制订一套方法，以监测前一年 1 组和 2 组承付款，确保其在下一财政期间得到清理和/或清算。尚未结清的 1 组和 2 组承付款将按季度提交给特派团预算和财务科，以便各独立会计单位采取后续行动。也已提醒各特派团费用中心在其整个财政期间定期审查当前承付款，为便利年终审查尽快释放未用资金。管理事务部还将向该中心提供关于有效承付款项的详细准则，以确保通过更合理的预算支出和承付款的适当分组，提出更准确的应计费用。为确保遵守这些准则，管理事务部将要求外地特派团提出每个承付款分组的理由。

26. 在报告第 79 段中，审计委员会建议维持和平行动部为其各办事处、各司、科、股拟订一项共同工作计划，以便能够将其每一项计划产出与副秘书长、助理秘书长和军事顾问的契约联系起来。

负责部门：维持和平行动部

现状：执行中

优先等级：高

目标日期：2017 年第二季度

27. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 78 和 80 段。

28. 在报告第 86 段中，审计委员会建议行政当局确保编写福利和娱乐委员会的年度财务报告。

负责部门：	管理事务部和外勤支助部
现状：	已被要求审结
优先等级：	高
目标日期：	不适用

29. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 84 段。

30. 在报告第 103 段中，审计委员会建议，外勤支助部评估就数据质量，特别是伽利略库存系统退役之前和期间的数据质量，新提出的财产管理业绩指数，作为成果编制预算指标。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	高
目标日期：	2017 年第四季度

31. 先前曾知会审计委员会，外勤支助部发布了 2016/17 年财政期间财产管理年度指令和工作计划，概述了关键行动、负责行动主导者、主要业绩指标、目标率和容许率。这些文件强调至关重要的是确保库存准确性、数据的可靠性和及时记录所有库存交易，并且需要持续进行监测，以确保库存记录符合实际的实际持有量。该政策将会加强 2017/18 年财政期间财产管理的年度指令和工作计划。

32. 外勤支助部还在实施一个 2016 年开始的库存优化项目，其目的是：(a) 实现在联合国维持和平行动中所部署资产的效力和效率最大化；(b) 通过确定重新分配的多余物资、核销和处置陈旧、过期和不可使用的设备，优化基于需求重新评估财产的所持资产；(c) 设立基金会以促进制定现实的要求，进行需求预测，增强购置规划和加强全球资产管理，包括加强成果驱动的全球服务中心信息交换所工作；(d) 提高财产记录数据的准确度和完整性，以协助《国际公共部门会计准则》(《公共部门会计准则》)和伽利略退役项目。

33. 在报告第 104 段中，审计委员会建议，外勤支助部还应帮助特派团实现数据可视化，推动规划，做出决定和采取适当行动，以改善关键领域的不足之处和业绩不佳的情况。

负责部门： 外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2018 年第二季度

34. 行政当局希望澄清，为执行这项建议，外勤支助部将继续分阶段过渡到终端到终端供应链管理解决方案。该部正在根据供应链运作参考模式，结合伽利略存货管理系统退役和“团结”项目推出外地特派团资产管理的物资管理解决方案，拟定供应链的业绩衡量标准。正如先前知会审计委员会的那样，实地分析工作区将进一步加强，以在维持和平行动中实现更具体的可视化和财产管理业绩分析。

35. 在报告第 109 段中，审计委员会建议外勤支助部鼓励联合国中非共和国多层面综合稳定团(中非稳定团)进行一次彻底的实物核查并核对遗失物品。

负责部门： 外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2017 年第二季度

36. 外勤支助部指示中非稳定团要认真、全面和迅速地完成任务的核心要素和工作包，这一项目已于 2016 年 6 月在所有特派团启动。这个一揽子项目工作完成后将改进中非稳定团在实物核查、记录保存和库存管理的业绩，并在通过审计发现不足的领域做出可持续改进。此外，全球服务中心已部署了一个支助小组，以协助中非稳定团完成这些任务。

37. 在报告第 120 段中，审计委员会建议外勤支助部确保特派团加强库存管理，使所有物项都按标识排列并在登记地点保存。

负责部门： 外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 高

目标日期： 2017 年第二季度

38. 外勤支助部已按照所实施的供应链管理概念，制定并发布一项集中仓储手册。“手册”提出了一个更有效率的仓储框架，力求确保维护仓库保管的最高标准。外勤支助部于 2016 年启动的库存优化项目将进一步改善外地特派团的库存管理。此外，联合国阿卜耶伊临时安全部队(联阿安全部队)根据建议采取行动，推动将大量消耗性物品海运集装箱运到新建的中央仓库。新仓库按照其物项特征和存放

位置号码，摆放消耗性物项。联合国马里多层面综合稳定团(马里稳定团)根据建议采取行动，于 2016 年 11 月完成库存所有消耗性物项的实物清点。此外，马里稳定团于 2016 年 12 月在加奥还征聘了一名新的仓库主管。

39. 在报告第 121 段中，审计委员会建议外勤支助部确保特派团彻底检查库存，以查明所有物项并相应更新伽利略系统。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第二季度

40. 各特派团和行政当局的评论意见载于审计委员会报告第 114、118、119 和 122 段。

41. 在报告第 127 段中，审计委员会建议各特派团有效实施资产管理制度，避免库存闲置并确保以最经济的方式最有效地利用资产。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第二季度

42. 参见上文行政当局关于审计委员会报告第 103 段所载建议的评论。此外，各特派团已开始采取以下各种纠正行动：(a) 联合国驻黎巴嫩临时部队(联黎部队)正在利用财产管理股编写的每月情况报告，监测库存优化项目的执行进展情况，而且已经完成非消耗性财产库存的条码一级全面审查；(b) 联合国海地稳定特派团(联海稳定团)通过将流动缓慢和不流动备件转给其他维持和平行动而减少所持备件。2016/17 年财政期间，联海稳定团将通过商业销售形式处置旧式车辆和设备，进一步减少库存。

43. 就审计委员会所指出联合国脱离接触观察员部队(观察员部队)在非消耗性财产物项方面的高库存问题，行政当局重申，由于布拉沃一侧其责任领域的安全局势，观察员部队执行任务的能力一直受到极大限制。然而，观察员部队必须维持必要的库存，以在情况允许时执行任务。观察员部队最近已调到福瓦尔营地，其库存将再次反映出消耗和使用非消耗性财产物项的通常模式。

44. 在报告第 138 段中，审计委员会建议各特派团在全面实施供应链管理框架之时，对其职能进行详细分析并记录提高效率和流程效能的情况。这一分析应详细说明实施供应链管理概念以前效率低下和缺乏效力情形。

负责部门： 外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2017 年第四季度

45. 2016 年 10 月，外勤支助部核准了供应链管理蓝图，其中就实施供应链管理概念，包括详细的程序图，为维持和平行动提供了更多的业务指导。此外，已经编制了新的集中仓储手册，并将在 2017 年第一季度颁布。为确定现状基线，以衡量执行程度和进度，进行了一次调查。外勤支助部从 2017 年 1 月 30 日到 2 月 3 日举办了一次供应链管理会议，会议重点是实施供应链管理概念和为外地特派团提供援助。此外，联合国组织刚果民主共和国稳定特派团(联刚稳定团)计划进行一次职能审查和数据分析，以最终实现对概念的全面结构整合并精简其职责和业务规程。

46. 在报告第 139 段中，审计委员会建议各特派团更新执行路线图，以使其符合外勤支助部的指令。该路线图应转化为详细的具有主要业绩指标的关键节点，以在执行过程中进行业绩计量。

负责部门： 外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2017 年第四季度

47. 参见上文行政当局关于审计委员会报告第 138 段所载建议的评论。

48. 在报告第 145 段中，审计委员会建议，外勤支助部明确界定联合国使用和协调航空资产的作用和责任。

负责部门： 外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2017 年第二季度

49. 行政当局的意见载于审计委员会报告第 144 段。此外，行政当局重申，全球服务中心的战略空中业务中心制定有自己的标准作业程序，并正在与联合国总部空运科合作修订目前的联合国空中业务分工和职责。一经敲定，更新后的指令将明确区分空运科、战略空中业务中心以及运输和调度综合控制中心的作用和职能。战略空中业务中心随后将相应更新其标准作业程序。

50. 在报告第 146 段，审计委员会建议，外勤支助部调整空中业务战略目标，以便战略空中业务中心和运输和调度综合控制中心能够修订其标准作业程序、主要业绩指标、工作计划和职责说明。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第四季度

51. 参见上文行政当局关于审计委员会报告第 145 段所载建议的评论。

52. 在报告第 151 段中，审计委员会建议，外勤支助部向所有特派团发布指导意见，以使空中业务程序得到遵守，确保航空支助业务的经济性。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 中
 目标日期： 2017 年第二季度

53. 外勤支助部正在编写指导材料，供外地特派团在特殊飞行申请情况下履行空中业务程序之用。

54. 在报告第 156 段中，审计委员会建议外勤支助部要求各特派团分析对飞机的要求，以减少“无需飞行”的天数，确保他们的飞机得到有效、高效的利用。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 中
 目标日期： 2017 年第二季度

55. 联阿安全部队同意了 2016/17 和 2017/18 财政期间与联刚稳定团的飞机费用分摊安排。如 2016/17 财政期间的预算所示，直升机机队的规模从六架减少到四架。联阿安全部队还通过外勤支助部要求采购司修订一项长期包机安排的参数，其中包括两组机务人员，这将导致“无需飞行”的天数进一步减少。如此前向审计委员会所告知的，提高联阿安全部队飞机利用效果和效率的其他措施包括：(a) 审议定期评估结果和修改每周航班时刻表，以提高飞机的使用效率，减少多余的飞行路线；(b) 与其他特派团协调安排共享航空资产的任务；(c) 按需要重新定位和调整飞机主作业基地的活动。

56. 在报告第 166 段中，审计委员会建议外勤支助部与各特派团一道，确保追回未根据相关合同提供无人驾驶飞行系统服务的违约赔偿金。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第三季度

57. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 167 段中。此外，应当指出的是，联刚稳定团以无人驾驶飞行器利用情况月度航空核证报告的形式，每月向外勤支助部详细说明无人驾驶飞行系统运营商所提供的服务。在合同允许的情况下，还从无人驾驶飞行系统提供方的发票中做了各类扣减。此外，外勤支助部与管理事务部和法律事务厅的合作，正在努力争取最终解决与无人驾驶飞行系统提供方之间的违约赔偿金问题。

58. 在报告第 180 段中，审计委员会建议外勤支助部鼓励各特派团加强电子车队管理系统(行车监督记录仪)和电子燃料管理系统的安全和控制措施，以比目前更好地防止和发现燃料欺诈和盗窃行为。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第二季度

59. 联合国利比里亚特派团(联利特派团)和行政当局的评论体现在审计委员会报告第 171、173 和 178 段中。行政当局还希望澄清的是，外勤支助部正在鼓励各特派团将电子燃料管理系统的版本 2(EFMS2)作为燃料管理方面的标准应用，该应用为特派团提供了有效工具，以收集燃料消耗信息，为有效控制燃料消耗拨备必要资源，以及遏制燃料失窃情况。外勤支助部将就有效使用该系统 and 分配适当资源与所有特派团沟通。

60. 各特派团还为落实该建议做出如下努力：(a) 观察员部队购买了软件，该软件可自动核对行车监督记录仪和燃料记录仪系统提供的数据，并突出显示记录中存在的任何差异；报告现在每月从两个系统中生成一次，各特派团的运输科对数据进行分析，调查任何异常情况，并在必要时采取进一步行动；(b) 由于联利特派团已采取措施加强对燃料管理的控制，自 2016 年 7 月以来，该特派团没有燃料失窃；(c) 联刚稳定团通过燃料股内的下属单位实施了欺诈预防方案，燃料股

通过分析数据和开展检查监测燃料活动，在怀疑存在燃料欺诈案件时，向联刚稳定团安保调查股报告，以进行调查。

61. 在报告第 191 段中，审计委员会建议外勤支助部改进对各特派团采购科的监测，特别是对其组织情况、聘用新采购人员和培训完成情况的监测。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第二季度

62. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 186 和 189 段中。此外，行政当局谨报告，外地特派团的待交季度报告已经提交给管理事务部的中央支助事务厅，外勤支助部外地采购联络小组现已配齐人员。外勤支助部还获得了员额配置表和外地采购人员采购课程完成情况的数据，并正在分析这些数据。

63. 在报告第 204 段中，审计委员会建议行政当局制定一项程序，借以支持和监测各特派团编制购置计划的工作，确保购置计划包括所有必要数据。

负责部门： 管理事务部和外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 中
 目标日期： 2017 年第二季度

64. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 202 和 205 段中。

65. 在报告第 206 段中，审计委员会建议行政当局建立一个程序，借此评估和分析特派团所需经费，制定全球采购计划，并在此基础上，制订采购战略。

负责部门： 管理事务部和外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第三季度

66. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 207 段中。

67. 在报告第 208 段中，审计委员会建议采购司与外勤支助部协调，商定如何将制定区域采购办公室区域购置计划的进程纳入制定全球购置计划的进程。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第三季度

68. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 209 段中。

69. 在报告第 217 段中, 审计委员会建议采购干事和申购人追踪和监测采购程序, 包括有关步骤, 并分享这一信息。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：高

目标日期：2018 年第一季度

70. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 214、215 和 218 段中。

71. 在报告第 229 段中, 审计委员会建议行政当局鼓励特派团在一切可能的情况下利用系统合同。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：执行中

72. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 227 和 228 段中。

73. 在报告第 230 段中, 审计委员会建议, 区域采购办公室与外勤支助部协作, 审查是什么原因在妨碍特派团的启动或利用区域系统合同, 以确定改进措施。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第三季度

74. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 231 段中。

75. 在报告第 246 段中, 鉴于空缺席额的比例很高, 审计委员会建议采购司和区域采购办公室分析区域采购办公室所需的人力。

负责部门：管理事务部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第三季度

76. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 235、244 和 247 段中。此外，尽管存在空缺，现有工作人员分担并开展了分配给区域采购办公室的工作，以满足客户的业务需求。这给办公室工作人员造成了很大的负担，是不可持续的。为使办公室的工作正常化，目前正在与外勤支助部、主计长办公室和各其他办公室合作作出进一步努力，以为区域采购办公室找到最合适的筹资结构，从而建立更可持续、可运作的资源管理模式。

77. 在报告第 248 段中，审计委员会建议进一步界定区域采购办公室的作用，将其与现有的采购结构(各特派团的采购科和采购司)融为一体，以期根据大会第 70/286 号决议充分利用区域采购办公室。

负责部门：管理事务部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第三季度

78. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 249 段中。

79. 在报告第 257 段中，审计委员会建议行政当局评估文职人员配置审查这一特派团人员配置结构评估工具，以确定前进的方向。

负责部门：外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第三季度

80. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 256 段中。

81. 在报告第 270 段中，审计委员会建议行政当局帮助各特派团决定是否需聘请外部咨询人/个体订约人，帮助确定本组织内是否已有所需相关专才/人手。如果内部没有胜任核心职能的人才，行政当局和各特派团就必须制定并实施一项战略，找到长期解决办法。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第四季度

82. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 268 段中。

83. 在报告第 271 段中，审计委员会建议行政当局要求各特派团更详细和更现实地说明需用咨询人/个体订约人的项目。各特派团尤其应列明具体、可衡量、可做到、基于结果和有时限的产出和职能；应确定重要节点和评价业绩。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 中
 目标日期： 2017 年第四季度

84. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 268 段中。

85. 在报告第 280 段中，审计委员会建议行政当局继续努力监测在总部和各特派团之间临时派任办法的使用情况，并汇编所有数据，包括相关费用。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第二季度

86. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 277 和 278 段中。此外，行政当局谨报告，外勤支助部正在探讨是否有可能使用“团结”项目的业务情报功能，将这作为国际工作人员临时派任公务旅行的报告工具。还将向所有特派团发函，强调需要工作人员在“团结”项目中提交公务差旅申请时，说明临时派任的理由，并重申，各特派团应定期向外勤支助部报告所有临时派任安排。

87. 在报告第 288 段中，审计委员会建议行政当局研究能否以合理的成本在电子考绩与“团结”系统之间建立一个界面，以确保工作人员按级加薪的处理与电子考绩挂钩。与此同时，行政当局应确保按照业绩管理和政策完成工作人员考绩，并根据电子考绩记录的令人满意的考绩给予按级加薪。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2018 年第四季度

88. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 287 和 289 段中。

89. 在报告第 294 段中，审计委员会建议行政当局确保在总部管理的一个地点或一个系统内登记完整的国际工作人员人事档案，并探讨是否有可能建立一个存放数字化工作人员人事档案的登记处。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第四季度

90. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 293 和 295 段中。

91. 在报告第 303 段中，审计委员会建议行政当局提醒各特派团有关业务连续性计划和灾后恢复计划以及信息和通信安全意识的要求。

负责部门：外勤支助部

现状：执行中

优先等级：中

目标日期：2017 年第四季度

92. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 304 段中。此外，行政当局谨报告，特派团正在为落实该建议采取下列行动：

(a) 马里稳定团已更新了通信和信息技术科的灾后恢复计划，并按照审计委员会的建议每年举行两次演习；

(b) 观察员部队已经为执行这项建议制定了计划，建议得到全面执行的目标日期为 2017 年第四季度；

(c) 联刚稳定团在 2016 年 10 月测试了灾害和灾后恢复计划。

93. 在报告第 309 段中，审计委员会建议行政当局提醒各特派团适当储存信息和通信技术设备。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 中
 目标日期： 2017 年第二季度

94. 特派团正在采取下列行动执行该建议：

(a) 非洲联盟-联合国达尔富尔混合行动(达尔富尔混合行动)确保设备间的灭火器设备处于工作状态。达尔富尔混合行动还在数据中心安装了一个录像监测系统，并正在为中心购买出入控制系统。此外，达尔富尔混合行动已获得并测试了法医软件 EnCase，以供在处置硬盘前抹掉数据；

(b) 联阿安全部队已请购了架板材料，以确保适当储存信息和通信技术设备。此外，还向工程科提交了工作订单，抬升储存柜和安装更多的板块，将储存柜提高到雨季预期水位以上的位置；

(c) 马里稳定团在其行动基地设计了一个新的设备室，施工预计将于 2017 年完成；

(d) 联合国索马里支助办公室(联索支助办)正在将数据中心转移到联合国内罗毕办事处内的新地点，该地点将符合所有的准入程序。预计将在 2017 年第一季度完成转移工作；

(e) 观察员部队已经提醒其工作人员信息安全意识课程的强制性质，还计划为服务器机房安装监视摄像机和更好的出入控制装置；

(f) 作为机房的出入控制措施，联刚稳定团安装了一个录像系统，还计划在 2017 年第一季度完成修建民航局的场外备份设施。

95. 在报告第 324 段中，审计委员会建议行政当局每半年提醒各特派团，在任何时候都应该按照规定储藏疫苗和其他冷链产品。

负责部门： 外勤支助部
 现状： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第二季度

96. 行政当局将与特派团沟通，提醒他们按既定程序储存疫苗和其他冷链产品。行政当局还要报告的是，特派团正在采取下列行动执行该建议：(a) 联阿安全部队已将所有疫苗转移到内置温度监控器的冰箱内；(b) 联合国驻塞浦路斯维持和平部队(联塞部队)已与当地药店签订了不经常使用的药品和疫苗的供应合同，以

便使特派团不需要储存此类药品和疫苗；(c) 联利特派团为加强药品的及时提供设立了机制。

97. 在报告第 329 段中，审计委员会建议，各特派团应毫不拖延地制订并敲定自己的具体环境政策。

负责部门：	维持和平行动部和外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第三季度

98. 联塞部队、联黎部队和联合国西撒哈拉全民投票特派团(西撒特派团)正在起草当地的环境政策。此外，行政当局希望说明，从总部的角度讲，制定针对具体特派团的环境政策的优先程度有所下降。对维持和平行动部/外勤支助部环境政策的审查确定，该政策提供了可供全球和地方两级使用的良好监管框架。因此，在该政策即将进行的修订中，将取消特派团制定自己的环境政策的要求。然而，仍将需要制定全特派团的环境行动计划。

99. 在报告第 335 段中，审计委员会建议外勤支助部提醒各特派团填补环境干事的空缺员额。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第四季度

100. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 333、334 和 336 段中。特派团还采取了如下行动：(a) 西撒特派团和联阿安全部队各征聘了一名环境干事；(b) 联塞部队任命了一个环境委员会，以监督负责管理环境活动的健康和安全管理的工作。

101. 在报告第 340 段中，审计委员会建议，外勤支助部应向各特派团提供一个全特派团环境行动计划模板，以确保各特派团保持一致，并确保所有特派团颁布最新的全特派团环境行动计划。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第三季度

102. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 341 和 343 段中。

103. 在报告第 348 段中，审计委员会建议，为减少其环境足迹，各特派团应与全球服务中心及外勤支助部环境科协调，在必要时，可在可利用的资源参数范围内，从环境署以及快速环境和气候技术援助机制获得针对具体特派团的技术援助。

负责部门： 外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2017 年第二季度

104. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 346、347 和 349 段中。

105. 在报告第 357 段中，审计委员会建议维持和平行动部和外勤支助部要求各特派团定期报告环境协调人最新情况，以加强其监测职能。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2017 年第一季度

106. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 356 和 358 段中。

107. 在报告第 363 段中，审计委员会建议，维持和平行动部和外勤支助部确保在部署前培训期间为部队派遣国特遣队提供的强制性培训包括环境管理单元。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 中

目标日期： 2018 年第四季度

108. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 364 至 367 段中。

109. 在报告第 384 段中，审计委员会建议维持和平行动部和外勤支助部要求各特派团遵守两个部的环境管理和废物管理规则，并定期报告环境和废物管理问题状况。

负责部门： 维持和平行动部和外勤支助部

现状： 执行中

优先等级： 高

目标日期： 2017 年第四季度

110. 各特派团和行政当局的意见反映在审计委员会报告的第 370、372、375、379、381 和 385 段中。此外，行政当局谨报告，各特派团正在采取下列行动：

(a) 达尔富尔混合行动采取了行动，确保安全处理、储存和处置石油、润滑油和危险材料。混合行动还任命了负责监督和控制的环境干事，以此确保遵守环境和废物管理方面的政策和程序；

(b) 联阿安全部队制定和颁布了针对具体特派团的环境政策和准则。这些文件涵盖水、废水、能源、固体废物、危险废物的管理和其他更广泛的环境问题。此外，联阿安全部队已为营地废物管理制订并分发了标准作业程序，并颁布了重点促进所有联阿安全部队营地个人卫生和环境卫生的环境声明。为此，在联阿安全部队总部和各队部建立了个人卫生和环境卫生工作队；

(c) 联索支助办已采取措施，推动任命环境协调人，并加快环境干事职位的征聘工作。支助办还设立了设施和环境管理科，该科正在摩加迪沙和索马里其他地区实施各种与环境有关的举措；

(d) 联利特派团已制定了一项临时风险管理计划，重点是最大化由联合国拥有和运营的设施所处理的废水数量。在蒙罗维亚和绥德鲁设立了两个废水处理设施；

(e) 联刚稳定团正在为燃料活动和发电机房基础设施环境要求制定标准作业程序。该标准作业程序将提供明确的环境保护要求指导方针，使主管部门能够拒绝为不符合要求的特遣队偿还费用，这将为特遣队遵守环保要求提供财政激励。此外，在环境保护股加入了一名环境检查员，以加强军事人员的合规情况。在联刚稳定团部队和环境保护股之间设立了工作组，以在军事特遣队内更好地执行环境政策；

(f) 中非稳定团提供了有颜色的重型有盖垃圾箱，供所有人员使用，以确保固体废物的分离，以此提高工作人员的环境意识。此外，在 2016 年 9 月授予了一项长期合同，其中包括：(a) 供应、安装和调试焚化炉、碎纸机和打包机；(b) 为垃圾分离供应轮式垃圾箱；(c) 为操作设备提供培训。该合同将允许在四个地点处理固体废物。

111. 行政当局还希望指出，外勤支助部在 2016 年 11 月启动的环境战略分为两部分。第一部分是到 2020 年 7 月时，为实现五个主要支柱，即能源、水和废水、固体废物、广泛影响和环境管理制度(包括为有效监测进展改进分析方法)的既定目标取得进展。第二部分是五个支柱设定具体目标，以到 2023 年 6 月时执行有关战略。如先前向审计委员会告知的，该部还为全特派团环境行动计划建立了模板，这将成为正式报告机制的一部分。此外，外勤支助部目前正在为特派团建立环境记分卡。报告机制将按计划在 2017 年第四季度执行，包括将由维持和平行动用于自我报告的记分卡。此外，2016 年 12 月，外勤支助部要求所有特派团

参与执行环境战略并立即执行某些任务，如采购能源表、水表和地下水监测工具等低成本监测物件。

112. 在报告第 390 段中，审计委员会建议，联海稳定团、科索沃特派团和联黎部队确保及时批准速效项目和发放项目资金，以最佳方式实现项目宗旨。

负责部门：	维持和平行动部和外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第二季度

113. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 388 和 391 段中。此外，联黎部队密切监测速效项目专项资金的及时性。民政外地工作队与有关军事部门全年持续确定和评估需求并制定项目建议书。联黎部队项目审查委员会每月或在需要的情况下更频繁地召开会议，审议所收到的建议书。联海稳定团也根据建议采取了行动，为速效项目协调人提供培训，并更新速效项目的跟踪和监测工具。

114. 在报告第 398 段中，审计委员会建议，外勤支助部局定期更新其结构和各司核心职能说明，以确定问责制和行政责任。

负责部门：	外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第三季度

115. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 397 段中。

116. 在报告第 411 段中，审计委员会建议，行政当局继续努力提高“团结”系统的数据质量，并制作有利于监测的报告，特别是鉴于伽利略资产管理系统即将停用，其存货数据需要清理和迁移。

负责部门：	管理事务部和外勤支助部
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	执行中

117. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 408 和 409 段中。

118. 在报告第 421 段中，审计委员会建议行政当局获得完整信息并确定事实情况。

负责部门：	外勤支助部和内部监督事务厅
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2018 年第二季度

119. 行政当局的意见体现在审计委员会报告第 419 和 420 段中。

120. 在报告第 422 段中，审计委员会建议，该特派团应加强内部控制机制，防止再发生此类案件。

负责部门：	外勤支助部和内部监督事务厅
现状：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2018 年第四季度

121. 如审计委员会报告第 420 段所示，内部监督事务厅将在定于 2018 年进行的下一次审计中评估西撒特派团内部控制机制的有效性。

三. 审计委员会关于联合国维持和平行动以往财政期间的报告所载建议的执行情况

122. 大会第 70/238 C 号决议第 8 段请秘书长在下一份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，充分说明所有尚未执行的审计委员会建议未及时执行的原因、有些问题一再出现的根本原因以及将采取的措施。行政当局在对有关建议的详细意见中对此作了解释。

123. 审计委员会前三个财政期间报告所载的 143 项建议截至 2016 年 6 月 30 日的整体执行情况见表 3。

表 3

审计委员会为以往财政期间所提建议截至 2016 年 6 月 30 日的整体执行情况

期间/报告	共计	完全执行	执行中	因时过境迁而不必执行
2012-2013/A/68/5 (Vol. II), 第二章	49	46 (94%)	3 (6%)	—
2013-2014/A/69/5 (Vol. II), 第二章	63	55 (87%)	3 (5%)	5 (8%)
2014-2015/A/70/5 (Vol. II), 第二章	31	15 (48%)	11 (32%)	5 (16%)
共计	143	116 (81%)	17 (12%)	10 (7%)

124. 审计委员会在其 2016 年 6 月 30 日终了期间报告(A/71/5(Vol.II)，第二章)附件二中总结了前三个财政期间 63 项有待执行建议截至 2016 年 6 月 30 日的执行情况。在这 63 项建议中，39 项(62%)已由行政当局充分执行，17 项(27%)正在执行中，7 项(11%)因时过境迁而无需执行。

125. 表 4 详细分析了审计委员会评估为仍在执行的 17 项建议截至 2017 年 2 月的执行情况。在其报告第 10 段，审计委员会承认，其建议往往需要采取行动予以落实，并且在某些情况下可能需要较长的执行时间。

表 4

以往期间的有待执行建议截至 2017 年 2 月的执行情况

负责部门	建议数量	未予接受	已执行或已被 要求审结	执行中	设有目标 日期	未设目标 日期
外勤支助部	6	—	2	4	3	—
外勤支助部和管理事务部	7	—	1	6	5	1
管理事务部	2	—	—	2	2	—
维持和平行动部和外勤支助部	2	—	-	2	2	—
共计	17	—	3	14	13	1

126. 审计委员会报告(A/71/5(Vol.II)，第二章)附件二所示的 17 项正在执行的建议中，行政当局已要求审结其中 13 项建议。截至 2017 年 2 月正在执行的 14 项建议中，11 项的目标日期定在 2017 年底之前，2 项定在 2018 年执行，1 项则是持续性建议。

A. 审计委员会关于 2013 年 6 月 30 日终了的 12 个月期间的报告(A/68/5(Vol.II)，第二章)

127. 审计委员会的报告第 44 段指出，采购司接受了审计委员会的建议，即应加强对承包商履约情况报告的收集，并更好地使用报告中的信息，帮助作出授予或延长合同的决定。

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

128. “团结”系统中有关供应商履约情况的功能旨在评价供应商履约情况，合并系统收集的供应商履约数据和(或)遵守合同数据，并在必要的情况下，发起并协调一次审查，以确定行动建议。有关供应商履约情况的功能和报告将纳入“团结”项目扩展部分 2 的内容，实际部署日期取决于大会的决定。

129. 在报告第 93 段中, 审计委员会建议外勤支助部和人力资源管理厅制定一套关于征聘本国工作人员的标准作业程序, 并确定如何监测和强制特派团遵守该标准作业程序。

负责部门: 管理事务部和外勤支助部
 执行状况: 已被要求审结
 优先等级: 中
 目标日期: 不适用

130. 行政当局认为这项建议已得到执行, 并重申外勤支助部于 2016 年 7 月向所有特派团发布了关于甄选联合国维持和平行动、政治特派团当地征聘工作人员的准则。行政当局要求审计委员会审结此建议。

131. 审计委员会在报告第 141 段指出, 行政当局同意审计委员会的建议, 即为特派团制定一个更系统的方法, 使特派团在应用全球外勤支助战略工具和原则时可以利用这种方法。这将包括制定一项关于在五年项目期结束后如何在特派团部署这些工具和原则的计划。

负责部门: 外勤支助部
 执行状况: 执行中
 优先等级: 中
 目标日期: 2017 年第四季度

132. 《特派团开办外地指南》修订版将收录全球外勤支助战略工具核对表——该《指南》是维持和平行动部和外勤支助部的关键指南之一。该《指南》还将包括外地支助部门特派团结构的修订版, 该修订版已作为全球外勤支助战略的一部分进行颁布。其他已制定或正在制定的指导材料都基于全球外勤支助战略的成果, 其他指导资料还包括 2017 年 1 月颁布的新的集中仓储手册。

B. 审计委员会关于 2014 年 6 月 30 日终了的 12 个月期间的报告 (A/69/5(Vol.II), 第二章)

133. 在报告第 114 段中, 审计委员会建议建立一个监测采购流程各阶段时间轴的系统, 以便减少或消除采购中的拖延现象。

负责部门: 管理事务部和外勤支助部
 执行状况: 执行中
 优先等级: 高
 目标日期: 2017 年第二季度

134. 行政当局谨报告正在通过“团结”项目建立一个跟踪采购流程各阶段时间轴的系统。管理事务部正在通过与外勤支助部协商编写多份标准化“团结”项目业务情报报告，这些报告将用于监测采购进程中的时间轴。

135. 在报告第 358 段中，审计委员会建议行政当局探讨各种机制，在特派团为入职工作人员提供远程登录便利，使其完成各种手续，从而使他们不必前往区域服务中心。在由区域服务中心提供报到和离职服务之前，应报告工作人员报到和离职产生的每日生活津贴/特派任务生活津贴支出。

负责部门：	外勤支助部
执行状况：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第一季度

136. 已审查入职程序，现只有定期飞往恩德培的特派团要求其工作人员向当地的区域服务中心报到。其他所有区域服务中心客户特派团的工作人员通过远程方式办理入职。此外，该中心的入职和离职服务项目积极与客户特派团接触，以简化报到/离职程序。预计有关程序将于 2016/17 年财政期间重新发布。由于文职人员的部署前培训已迁至恩德培，中心的管理层将重新审视赴各自特派团报到之前参加培训的工作人员的入职备选方案。

137. 在报告第 417 段中，审计委员会建议：(a) 行政当局制定一项全面的信息安全政策，其中包括特派团和用户单位应遵行的详细协议，以确保信息技术资产的安全；(b) 开展协调一致的提高认识运动，让用户了解信息安全威胁以及所有人都必须为网络卫生采取的基本步骤；(c) 各特派团制定和实施正式的信息安全事件管理方案，明确界定信通技术安全人员的作用和责任；(d) 行政当局探讨成立一个全组织计算机紧急情况应对小组，协调应对网络事件和网络威胁，并做出实时分析，以制定防御措施，保障联合国信息资产、资源和数据的安全。

负责部门：	管理事务部和外勤支助部
执行状况：	执行中
优先等级：	高
目标日期：	2017 年第二季度

138. 审计委员会在当前报告(A/71/5 (Vol. II), 第二章)附件二中确认，该建议(a)、(b)和(c)部分已充分执行。

139. 关于建议(d)部分，全球服务中心正在探讨是否订阅网络情报阅读器，并与所有特派团安全协调中心合作确定最佳安全事件和活动管理解决办法，处理威胁

和应对事故。目前正在编写实施计算机安全事故反应小组项目的可行性研究报告的第一稿。该小组已经商定内容，将于 2017 年第一季度公布该文件以供审查。

C. 审计委员会关于 2015 年 6 月 30 日终了的 12 个月期间的报告 (A/70/5(Vol.II)，第二章)

140. 在报告第 33 段中，审计委员会重申其前一份报告中提出的建议，即：(a) 加强努力，通过考虑实际情况和历史趋势以及提高敏锐度，加强对预算编制进程的控制，使预算尽可能切合实际(b) 将调拨减少到最低限度，只有当优先事项或情况中无法预见的变化得到充分和详细的解释，才可批准调拨。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

执行状况：执行中

优先等级：高

目标日期：持续性

141. 如行政当局在往年所指出，当预算执行期间出现在预算编制期间无法预见的情况时，差异和预算调拨无法避免。行政当局意识到需要公布所用的、已更新的预算参数，并继续致力于通过完善所需经费的计算、提出切合实际的规划假设和改进预算控制以加强预算的编制和管理。

142. 在报告第 58 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应：(a) 根据财产管理指令，加强资产管理和监测做法；(b) 在物项的实际采购和交付与其实际需求 and 部署之间建立更密切的联系，从而改善购置规划；(c) 确保定期实地核查存货并及时追查未找到的资产；(d) 改善有关库存流动和使用情况的数据库，以便更准确地进行决策和评估。

负责部门：管理事务部和外勤支助部

执行状况：执行中

优先等级：高

目标日期：2017 年第四季度

143. 审计委员会在其当前报告附件二中已确认(a)和(c)部分建议已得到充分执行，(b)部分因时过境迁而无需执行。

144. 关于(d)部分，外勤支助部谨报告，在清理数据和将数据迁至“团结”系统后，将不再使用伽利略存货管理系统。

145. 在报告第 66 段中，审计委员会建议行政当局根据外地需求情况加强战略部署储存构成的审查程序，并确保定期轮调战略部署储存中的物项。

负责部门:	外勤支助部
执行状况:	已被要求审结
优先等级:	高
目标日期:	不适用

146. 正如先前知会审计委员会的那样,全球服务中心已经建立了一个强有力的战略部署储存构成审查程序,包括:(a) 详细分析这种储存的历来消耗情况和特派团在过去 5 个财政年度中的购置趋势;(b) 全球外勤支助战略模块化方案的要求。目前已经根据全球资产管理政策修订版建立储存轮调制。该政策要求特派团在进行任何采购活动之前,先获得全球服务中心的许可。行政当局认为该建议得到充分执行,并要求审计委员审结该建议。

147. 在报告第 78 段中,审计委员会建议行政当局:(a) 继续努力改善预算规划,控制差旅超支情况;(b) 确保严格执行预购机票政策,但特殊情况除外;(c) 对偏离规则和指示的情况实施问责;(d) 考虑对未经事先书面批准的差旅追究责任。

负责部门:	管理事务部和外勤支助部
执行状况:	执行中
优先等级:	高
目标日期:	2017 年第四季度

148. 审计委员会在其当前报告附件二中确认,该建议的(a)部分已得到充分执行。

149. 关于建议(b)、(c)和(d)部分,在实施“团结”项目的同时,行政当局正在编制一项更全面的遵守情况报告,报告将提供关于不遵守情况的详细资料。新的报告将说明旅费申请的迟交情况,以及差旅和托运核准人和差旅处理办公室批准时间超过平常的情况。报告将加强对履行预购机票公务差旅的行政指示规定的监测,以及改善这些规定的遵守情况(见 [ST/AI/2013/3](#))。

150. 在报告第 110 段中,审计委员会建议行政当局审查对无人驾驶飞行器系统的需求,以优化系统的数目和使用率,并评估是否可以在不损害业务活动的情况下减少费用。

负责部门:	外勤支助部
执行状况:	已被要求终结
优先等级:	高
目标日期:	不适用

151. 外勤支助部评估了联刚稳定团对无人驾驶航空系统的要求，随后启动新的招标工作，更换了目前的合同，以便改进和优化无人驾驶航空系统的使用和运行。是否使用无人驾驶航空系统取决于每个特派团的业务节奏和行动构想。为了优化这类系统的使用，在新的采购过程和业务活动中吸取了以往的经验教训。此外，目前已设立一个机制，在每年外地特派团预算编制过程中审查无人驾驶航空系统的需求，包括潜在的需求。行政当局认为该建议已得到充分执行，并要求审计委员审结该建议。

152. 在报告第 194 段中，审计委员会建议特派团：(a) 确保在财政年度之初及时采取行动，甄选和核准速效项目，并且在这一过程中考虑到影响执行项目的所有因素，以便在目标时间内完成项目；(b) 改进预算和财务科与速效项目科之间的内部协调，确保及时发放资金；(c) 加强项目监测和评价。

负责部门：	维持和平行动部和外勤支助部
执行状况：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2017 年第二季度

153. 维持和平行动部和外勤支助部正在审查速效项目的政策和准则。修订进程将给外地特派团提供速效项目规划和评价方面更好的指导。

154. 在报告第 242 段中，审计委员会建议所有特派团和服务中心按照维持和平行动部/外勤支助部准则，作为实施企业风险管理的一部分，完成编制结构化风险登记册；监测和更新风险因素，并采取措施，将监测和更新风险纳入高级管理层审查和决策工作，以减轻风险。

负责部门：	外勤支助部
执行状况：	执行中
优先等级：	中
目标日期：	2018 年第二季度

155. 行政当局谨报告，除了 2015 年初在联刚稳定团完成的试点风险评估，2015/16 年度财政期间在三个特派团(联黎部队、联利特派团和联科特派团)和全球服务中心制定了风险登记册。2016 年 4 月在区域服务中心举行了一次讲习班，向风险管理协调人提供了培训。外勤支助部正在其他特派团继续分阶段实施企业风险管理，并向它们提供指导，以培养风险管理能力。

156. 在报告第 259 段中，审计委员会建议：(a) 通过战略项目监督委员会有记录的定期会议和其他体制机制监测主流化活动，以确保及时有效地减轻风险和作

出中期修正，(b) 将已查明的可促进主流化的全球外勤支助战略办法和工具纳入相关标准作业程序和手册，以发挥其积极作用。

负责部门： 外勤支助部
 执行状况： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第四季度

157. 审计委员会在其当前报告附件二中确认，该建议(a)部分已得到充分执行。

158. 关于建议(b)部分，外勤支助部已在全球外勤支助战略办法主流化方面取得更多进展，包括改进了其管理论坛，为该部门制定了新的使命和愿景声明，扩大了有关供应链管理战略的工作，在 2017/18 财政期间成果预算中为特派团支助部分制定了统一的绩效框架，已将全球客户满意度调查制度化，继续开展文职人员配置的审查，并增加了通过联合国项目事务厅使能能力的备选方案。

159. 关于全球外勤支助战略工具和指导的主流化，《特派团开办外地指南》修订版预计将于 2017 年完成。该《指南》将收录全球外勤支助战略工具核对表，并将包括外地支助部门特派团结构的修订版——该修订版已作为全球外勤支助战略的一部分进行颁布。其他已制定或正在制定的指导材料都基于全球外勤支助战略的成果。包括 2017 年 1 月颁布的新集中仓储手册以及成本效益分析和环境战略的准则。

160. 在报告第 282 段中，审计委员会建议：(a) 以有时限的方式在执行员工队伍规划框架方面取得进展；(b) 采取步骤，提高名册的质量和可靠性，加快填补特派团空缺的进程；(c) 以有时限的方式完成与继任管理计划有关的活动，特别是编制一份技能清单以及重新进行员额职位说明和对员额进行认证；(d) 采取步骤验证监测和问责制框架。

负责部门： 管理事务部和外勤支助部
 执行状况： 执行中
 优先等级： 高
 目标日期： 2017 年第四季度

161. 审计委员会在其当前报告附件二中确认建议(a)、(b)和(d)部分已充分执行。

162. 关于该建议(c)部分，已经完成继任管理构想和计划，正在编制一份技能清单、重新进行员额职位说明以及对员额进行认证。

163. 在报告第 319 段中，审计委员会建议行政当局制定成本效益分析方法，该方法应包括经得起实践检验、可证实实施全球外勤支助战略后已获得或预计将获得的效益的实现计划。

负责部门：	维持和平行动部和外勤支助部
执行状况：	执行中
优先等级：	高
目标日期：	2017 年第四季度

164. 外勤支助部已制定一个标准化成本效益分析方法。该部门预计在 2017 年 3 月前完成效益跟踪准则。这一方法将促进统一成本效益分析方法的推广，并帮助内部和外部利益攸关方就如何通过实证确定和核实改革举措的成本和效益达成共识。

165. 在报告第 342 段中，审计委员会重申其先前的建议，即通过更加讲求实证和更加透明的程序来制定确定业务要求的标准，且该程序需参考市场研究和成本效益分析的结果。

负责部门：	管理事务部
执行状况：	执行中
优先等级：	高
目标日期：	2017 年第二季度

166. 2016 年 11 月 3 日，信息和通信技术厅颁布了信通技术标准化程序的更新版。除了秘书长关于信息和通信技术厅组织的公报(ST/SGB/2016/11)所述的体制变化，还讨论了架构审查委员会和项目审查委员会在评估费用方面的作用，强调它们应充分考虑采购司在商业评估响应建议书和其他采购机制要求的标书中占首要地位。将成本效益分析问题作为信通技术治理进程的一部分进行了讨论，目前正在对这一进程进行审查。