



大会

Distr.: General
30 March 2023
Chinese
Original: English

第七十八届会议

暂定项目表* 项目 139 和 140

2024 年拟议方案预算

方案规划

2024 年拟议方案预算

第九编
内部监督第 30 款
内部监督方案 26
内部监督

目录

	页次
前言	3
A. 2024 年拟议方案计划和 2022 年方案执行情况**	4
总方向	4
工作方案	7
次级方案 1. 内部审计	7
次级方案 2. 检查和评价	11
次级方案 3. 调查	16

* A/78/50。

** 根据第 77/267 号决议第 10 段的规定，包含方案计划和方案执行情况资料的部分(第二部分)
通过方案和协调委员会提交大会审议。



B. 2024 年拟议所需员额资源和非员额资源***	20
概览	20
行政领导和管理	26
工作方案	28
次级方案 1. 内部审计	28
次级方案 2. 检查和评价	29
次级方案 3. 调查	30
方案支助	32
附件	
一. 2024 年组织结构和员额分配.....	34
二. 为执行咨询和监督机构相关建议而采取的后续行动汇总.....	35

*** 根据第 77/267 号决议第 10 段的规定，包含所需员额资源和非员额资源的部分(第三部分)通过行政和预算问题咨询委员会提交大会审议。

前言

内部监督事务厅的宗旨是通过行使内部审计、检查和评价及调查职能，协助秘书长履行对本组织资源和工作人员的内部监督职责。

2024 年方案计划旨在进一步加强本组织在实现授权所规定的成果和影响方面的问责制和透明度，并将继续提供保证和咨询，供会员国、秘书长和高级管理层在决策中使用，以加强本组织的成果管理制。

主管内部监督事务副秘书长

法图马塔·恩迪亚耶(签名)

A. 2024 年拟议方案计划和 2022 年方案执行情况

总方向

任务和背景

30.1 内部监督事务厅(监督厅)负责通过提供内部审计、检查和评价及调查服务,协助秘书长履行对本组织资源和工作人员的内部监督职责。监督厅的任务来自大会相关决议和决定所规定的优先事项,包括第 48/218 B、54/244、59/272、64/263、69/253 和 74/257 号决议。监督厅将继续在实现目标过程中保持业务独立性。独立审计咨询委员会向监督厅提供咨询意见,以加强方案基于风险的规划和预算编制。

2024 年战略和外部因素

- 30.2 为支持秘书长着力于建设一个更可持续和更具包容性的未来,并着力于改革本组织,以便根据这一愿景更好地交付成果,2024 年战略把对本组织在以下管理领域的工作进行内部监督列为优先事项:(a) 对管理、和平与安全以及发展三大支柱实施改革;(b) 强化组织文化;(c) 采购和供应链管理,包括管理欺诈和腐败风险;(d) 管理特派团缩编或过渡;(e) 加强举报人保护制度。监督厅的工作还将继续涵盖本组织各项方案和战略,包括共有领域,如支持会员国执行可持续发展目标以及执行秘书长关于性别平等、种族平等、环境可持续性和数据等方面的战略。
- 30.3 与本组织高级领导层有效互动将有助于本方案查明本组织面临的风险,并就本组织资源得到高效率、经济性、有实效和合乎道德操守的管理相关问题提供及时的保证和咨询意见。
- 30.4 监督厅将努力维持一个强调成果责任制且促进和谐和学习氛围的工作环境。监督厅将重点确保工作人员具备交付预期成果所需的知识和技能。这将意味着:(a) 在规划内部审计以及评价和检查活动时加强利用企业风险管理(次级方案 1 和 2);(b) 强化关于对权力下放制度、方案中残疾因素和环境可持续性的管理以及欺诈风险的管理进行业绩审计的指导(次级方案 1);(c) 强化对方案专题和成果评价的指导,包括针对维持和平构成部分开展这项工作,并强化关于将冠状病毒病(COVID-19)对策和经验教训纳入评价设计的指导(次级方案 2);(d) 指导如何利用数据分析改进调查规划、从而改进调查及时性(次级方案 3)。此外,本方案将加强后续落实建议方面的沟通和报告能力。
- 30.5 在与其他实体在全球、区域、国家和地方各级合作方面,监督厅将与审计委员会和联合检查组协调工作,并酌情与参与本组织内部司法系统的相关部门联络。
- 30.6 在机构间协调和联络方面,监督厅将作为联合国各组织内部审计事务代表、联合国调查部门代表和联合国评价小组的一员参与协调和联络。本方案将通过联合国系统职员学院以及联合国评价小组的“评价从业人员交流”研讨会与学术机构密切合作,研讨会还邀请国际和国家评价界成员参加。
- 30.7 在外部因素方面,2024 年总体计划以下列规划假设为基础:监督厅将不受干扰地接触本组织工作人员及察看记录和其他所需信息。

- 30.8 监督厅酌情将性别平等视角纳入业务活动、应交付产出和成果。次级方案 1 和 2 将涵盖与性别平等有关的风险管理和性别平等主流化。次级方案 3 将继续把性别平等视角纳入以受害者为中心的调查方法，用于调查性剥削和性虐待以及工作场所性骚扰。
- 30.9 监督厅将根据联合国残疾包容战略，把有关残疾包容的考虑因素纳入工作流程，包括执行关于将残疾包容纳入监督活动的指导。此外，在 2024 年，次级方案 1 和 2 将涵盖本组织实施该包容战略的活动。

疫情的影响和经验教训

- 30.10 COVID-19 疫情到 2022 年仍在持续，这对任务的执行产生了影响，由于以下方面的限制，一些活动需时更长，质量下降：(a) 与民众接触；(b) 直接观察行动；(c) 获得有形资产和软件。通过视频会议与工作人员接触，其质量与面对面互动的质量不可同日而语，远程评估包括信息和通信技术(信通技术)基础设施在内的资产状况和行为控制难以实施。不过，差旅出行恢复后，总体情况与近年相比继续有所改善。内部审计小组能够外出进行审计，如对联合国马里多层面综合稳定团(马里稳定团)的无人驾驶飞行器系统、联合国驻黎巴嫩临时部队(联黎部队)军警人员和本国工作人员的“团结”系统员工自助服务/管理人员自助服务及相关程序进行审计，以及对联合国难民事务高级专员公署(难民署)在孟加拉国、土耳其、坦桑尼亚联合共和国和赞比亚的国别行动和联合国毒品和犯罪问题办公室(毒品和犯罪问题办公室)南部非洲区域办事处进行审计。评价小组也到现场执行了任务，例如评价外地特派团关于选举和政治过渡的妇女与和平与安全议程，以及就次级方案 4(环境与发展)评价亚洲及太平洋经济社会委员会(亚太经社会)。
- 30.11 监督厅继续将与 COVID-19 疫情所致方案调整和适应有关的经验教训和最佳做法纳入主流，包括使用远程技术为某些任务提供便利，特别是在规划阶段。例如，次级方案 1 将继续远程查阅和分析“团结”系统和“Inspira”系统等在线系统中的现成信息，并仅在有必要亲自到场时才开展现场审计抽查和程序。在线培训工具也被用于讲习班和大小会议，从而限制了举办此类活动时的差旅人数。次级方案 2 和 3 也继续尽可能利用远程技术收集信息和约谈证人。对于次级方案 2，使用在线访谈和焦点小组有助于提高效率。

立法授权

- 30.12 以下清单列示本方案所有授权。

大会决议

48/218 B; 60/254	审查联合国行政和财政业务效率	72/266 A 和 B	转变联合国的管理模式
60/1	2005 年世界首脑会议成果	74/257	审查大会第 48/218 B、54/244、59/272、
61/245	全面审查联合国及其各基金、方案和专门机构内部治理和监督情况	77/259	64/263 和 69/253 号决议的执行情况
61/275	独立审计咨询委员会的职权范围及加强内部监督事务厅		关于内部监督事务厅活动的报告

次级方案 1			
内部审计			
大会决议			
67/244 B	刑事法庭余留事项国际处理机制经费的筹措		
次级方案 2			
检查和评价			
大会决议			
55/231	按成果编制预算	77/254	方案规划
次级方案 3			
调查			
59/287	内部监督事务厅关于加强联合国调查职能的报告	62/247	加强调查工作
		68/252	人力资源管理

应交付产出

30.13 表 30.1 列示本方案所有共有应交付产出。

表 30.1
按类别和次类别列示的 2022-2024 年期间共有应交付产出

类别和次类别	2022 年 计划	2022 年 实际	2023 年 计划	2024 年 计划
A. 协助政府间进程和专家机构				
议事机构文件(文件数目)	2	2	2	2
1. 关于内部监督事务厅活动的报告(第一和第二部分)	2	2	2	2
实质性会议服务(3 小时会议次数)	31	32	28	26
下列机构的会议：				
2. 第五委员会	8	9	8	8
3. 方案和协调委员会	17	17	14	12
4. 行政和预算问题咨询委员会	2	2	2	2
5. 独立审计咨询委员会	4	4	4	4
C. 实质性应交付产出				
数据库和实质性数字材料：维护一个全面的数据库和看板，用于监测监督厅约 1 000 项待决建议的落实情况。				
E. 辅助性应交付产出				
关于监督活动的信息传播平台内容、简报和介绍；为方案管理人提供关于监督厅的建议监测系统的复习培训。				

评价活动

- 30.14 由监督厅委托并于 2022 年完成的独立专家小组对调查司进行的外部质量评估为 2024 年拟议方案计划提供了导向。
- 30.15 2024 年拟议方案计划考虑到了上述评价的结果和经验教训。尽管得出结论认为监督厅的调查职能运作良好，但独立小组建议改进工作规划、跟踪案件进展情况和确定案件优先次序等领域。监督厅制定了一项行动计划，以执行专家小组的建议，包括加强法证调查能力、质量保证做法和防止报复调查的办法。
- 30.16 计划在 2024 年由监督厅委托的独立专家小组进行以下评价：
- (a) 检查和评价司外部质量评估；
 - (b) 监督厅全面评价。

工作方案

次级方案 1

内部审计

目标

- 30.17 本次级方案促进实现的目标是，按照最佳管理做法，使本组织方案更具效率、经济性、实效和影响。

战略

- 30.18 为促进实现这一目标，本次级方案将：
- (a) 开展内部审计活动，就关键控制和程序提出改进建议，并查明问责问题，更加注重就秘书处各实体是否充分和有效执行新授权提供鉴证；以及方案执行情况监测和报告以及提供服务的效力和效率；
 - (b) 支持管理战略、政策和合规部努力加强联合国秘书处问责制度，途径是为管理部提供鉴证和咨询意见；
 - (c) 注重本组织使用信通技术方面的数据治理和数据安全，并加强本组织使用信通技术系统和数据的能力，包括为此新建网基审计规划和监测系统及业绩监测看板；
 - (d) 加强年度工作规划进程，确定和监测系统涵盖联合国在管理、方案和战略领域共有优先事项(包括改革、组织文化、采购和供应链、特派团缩编或过渡、支持可持续发展目标)并酌情考虑到性别、残疾、种族、人权和环境视角的审计任务；
 - (e) 执行对内部审计职能进行的外部质量评估所提建议。

30.19 预期上述工作将促进取得下列成果：

- (a) 联合国各组织和实体在使用资源方面的问责制和透明度有所强化；
- (b) 联合国各组织和实体的风险识别和补救工作得到改善，管理、战略和方案成果增加；
- (c) 就风险管理和内部控制制度的适当性和有效性向秘书长、各组织和实体负责人以及会员国提供高质量的内部审计保证。

2022 年方案执行情况

联合国秘书处应对疫情的一致性和业务连续性得到加强

- 30.20 为应对 COVID-19 疫情，本次级方案进行了专题审计和咨询活动，内容涉及联合国对疫情的应对工作、疫情对业务的影响、业务连续性和一致性方面的经验教训。
- 30.21 审计和咨询活动产生了 58 项建议和咨询意见，旨在加强治理机制、任务交付、工作流程和 COVID-19 感染控制程序。这项工作有助于执行各项措施，以弥补居家办公指导、工作规划和风险评估以及处理工作人员心理健康问题方面的差距。
- 30.22 下述业绩计量说明实现目标方面的进展(见表 30.2)。

表 30.2
业绩计量

2020 (实际)	2021 (实际)	2022 (实际)
对疫情的应对、一致性和业务连续性措施得到加强，这得益于关于业务连续性治理和危机管理以及为在 COVID-19 疫情期间保护特派团人员而采取的缓解措施的 2 项 COVID-19 专题审查	对疫情的应对、一致性和业务连续性措施得到加强，这得益于 18 项 COVID-19 专题审计、咨询和审查，内容涉及对疫情的业务应对措施；业务连续性和危机管理；疫情期间保护和增进人员福祉的措施；在 COVID-19 紧急情况期间有效利用供应商和后勤伙伴开展关键供应链活动以及支持有效使用现金干预措施和向受益者分发核心救济物品的安排	对疫情的应对、一致性和业务连续性措施得到加强，这得益于关于疫情应对的 2 项 COVID-19 专题审计和关于联合国应对疫情工作中常见问题的 1 项审查

2024 年计划成果

成果 1：秘书处的数据治理有所强化，进而改善业绩和问责制

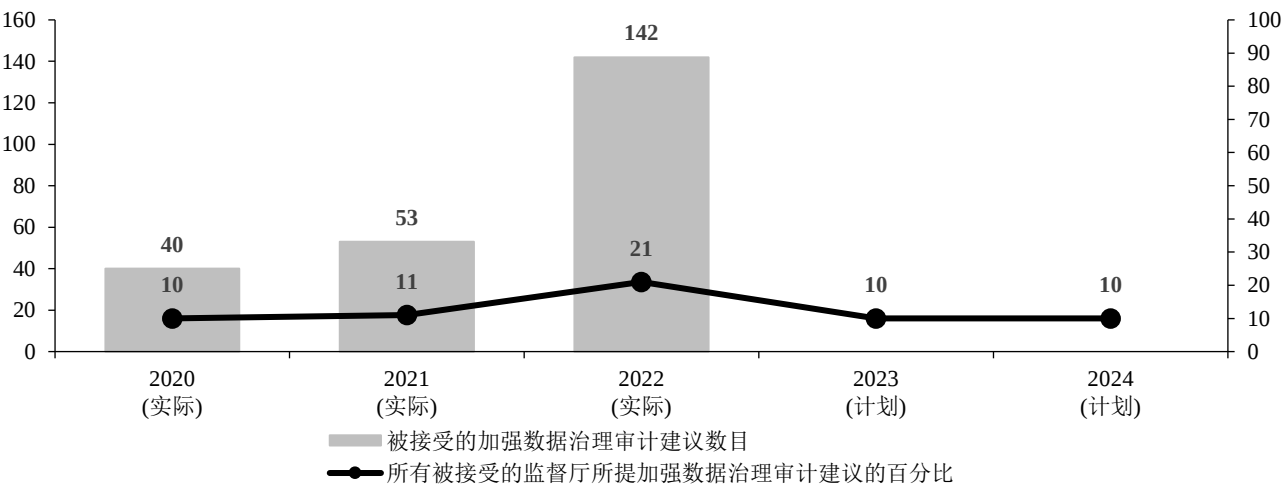
2022 年方案执行情况和 2024 年目标

30.23 本次级方案的工作促成了与加强本组织数据治理有关的 142 项审计建议被接受，占 2022 年被接受的建议总数的 21%，超过 10% 的计划目标。

30.24 下述业绩计量说明实现 2024 年目标和具体目标方面的进展(见图 30.一)。

图 30.一

业绩计量：被接受的加强本组织数据治理审计建议(年度)



成果 2：联合国秘书处问责制度有所强化

2022 年方案执行情况和 2024 年目标

30.25 本次级方案的工作有助于加强组织问责制，这体现在两项专题评估被纳入对问责制的评价，提出 28 项行动要点和咨询意见，以加强问责制，并且管理战略、政策和合规部管理层酌情制定行动计划，以处理改进领域，这达到了计划目标。

30.26 下述业绩计量说明实现 2024 年目标和具体目标方面的进展(见表 30.3)。

表 30.3
业绩计量

2020 (实际)	2021 (实际)	2022 (实际)	2023 (计划)	2024 (计划)
各部门按照关于内部控制说明的咨询意见实施内部控制	通过问责制度评价关于企业资源管理、规划和预算编制、权力下放、预算执行和财务管	通过问责制度评价所包含的关于以下两个方面的专题评估，使组织问责制有所强化：方案交	通过关于问责制不同方面包括灵活工作场所项目(大会授权)的三项专题任务，使	通过关于方案执行情况监测和报告以及服务交付等三项审计，使加强问责制的建议

2020 (实际)	2021 (实际)	2022 (实际)	2023 (计划)	2024 (计划)
	理、内部控制制度、信息系统、道德操守和诚信、人力资源管理、学习和发展战略的八项专题评估，就问责制度的相关性、效率和实效程度提供咨询意见，使组织问责制有所强化	付和组织业绩；管理战略、政策和合规部/业务转型和问责司作为问责制度的推动者 提出加强问责制度的 28 项行动要点和咨询意见，管理部管理层酌情制定行动计划	组织问责制有所强化	和相关管理层行动计划得到执行
	马里稳定团、中非稳定团、南苏丹特派团、联黎部队和联索援助团/联索支助办收到关于人力资源、财务、采购和财产等方面授权执行情况的咨询意见			

缩写：中非稳定团：联合国中非共和国多层次综合稳定团；马里稳定团：联合国马里多层次综合稳定团；联黎部队：联合国驻黎巴嫩临时部队；南苏丹特派团：联合国南苏丹特派团；联索援助团：联合国索马里援助团；联索支助办：联合国索马里支助办公室。

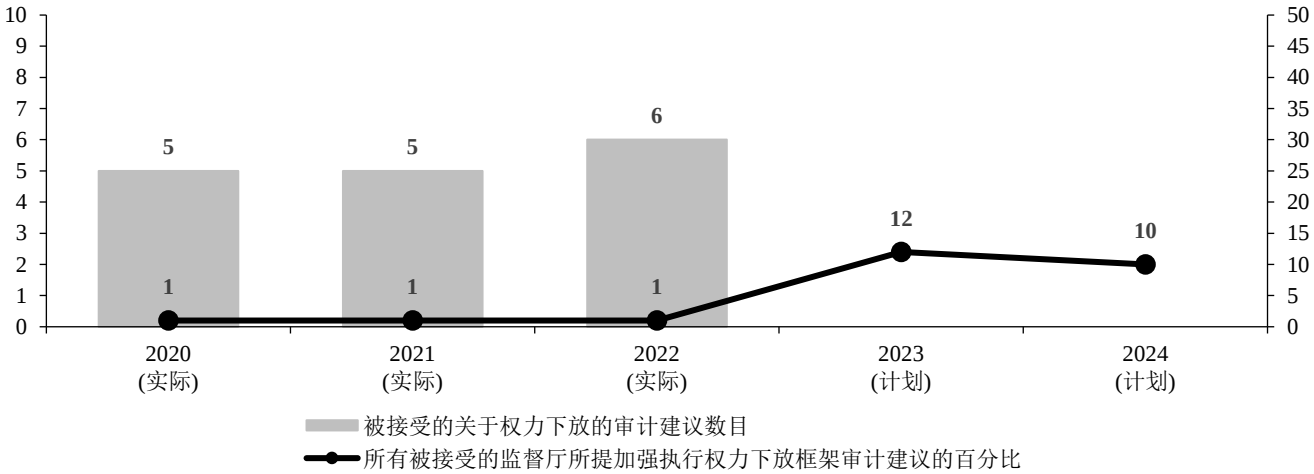
成果 3：通过透明行使下放权力加强问责制

2024 年拟议方案计划

- 30.27 自 2019 年启动秘书长关于在人力资源、预算和财务、采购和财产管理领域将更多权力直接下放给各实体负责人的框架以来，¹ 本次级方案已进行了六次咨询活动，重点是秘书处执行该框架情况的各个方面。本次级方案确定了需要改进的领域，并就加强权力下放制度的效力和效率提出了咨询意见，包括在行使授予实体负责人的权力方面加强问责制和透明度。
- 经验教训和计划变动
- 30.28 本次级方案的经验教训是，必须转变其做法，从向各实体提供关于框架执行情况的咨询意见，转向评估其执行效果。本次级方案将汲取经验教训，进行专题审计，以评估秘书处实施权力下放制度的充分性和有效性。本次级方案将集中努力处理已查明的风险较高的领域，并提出建议，以进一步提高管理人员利用授权进行更有效决策方面的透明度和问责制。
- 30.29 下述业绩计量说明实现目标方面的预期进展(见图 30.二)。

¹ [ST/SGB/2019/2](#)。

图 30.二
业绩计量：被接受的加强执行本组织权力下放框架的审计建议



应交付产出

30.30 表 30.4 列示本次级方案所有应交付产出。

表 30.4
次级方案 1：按类别和次类别列示的 2022-2024 年期间应交付产出

类别和次类别	2022 年 计划	2022 年 实际	2023 年 计划	2024 年 计划
A. 协助政府间进程和专家机构				
议事机构文件(文件数目)	—	—	2	—
1. 对联合国总部灵活工作场所项目执行情况的审计(第 75/253 C 号决议)	—	—	1	—
2. 关于采购的两年期报告，侧重于维和特派团物资需求和采购规划(第 72/266 B 号决议)，并纳入关于参与采购流程的工作人员离职后雇用限制规定的执行情况(第 74/256 号决议)	—	—	1	—
B. 生成和转让知识				
出版物(出版物数目)	150	118	150	150
3. 内部审计报告(保证和咨询意见)	150	118	150	150

次级方案 2
检查和评价

目标

30.31 本次级方案促进实现的目标是，加强本组织方案和立法授权执行工作的相关性、效率、实效和影响，并改进决策、问责和学习。

战略

30.32 为促进实现这一目标，本次级方案将：

- (a) 在进行评价时侧重于秘书处各实体在和平与安全、可持续发展、人权和人道主义工作支柱下取得的次级方案一级成果；
- (b) 将秘书长的贯穿各领域的战略纳入评价设计和执行，并考虑到 COVID-19 对方案执行工作的影响；
- (c) 完善检查和评价方法，开发适当的评价设计和数据收集技术；
- (d) 向秘书处各实体和本组织广大系统提供评价方法指导和质量保证支持，包括为此与管理战略、政策和合规部协作，制定和实施同业交流群讲习班、方法研讨会和其他能力建设措施；
- (e) 通过编写评价通讯和评价综合报告，加强评价知识共享；
- (f) 与秘书长办公厅协作支持全系统评价工作。

30.33 预期上述工作将促进取得下列成果：

- (a) 秘书处各实体增强学习和问责，以实现方案和次级方案的计划成果并吸取经验教训；
- (b) 本组织内评价能力和业绩有所强化，更多利用评价结果为方案规划和实现成果提供信息。

2022 年方案执行情况

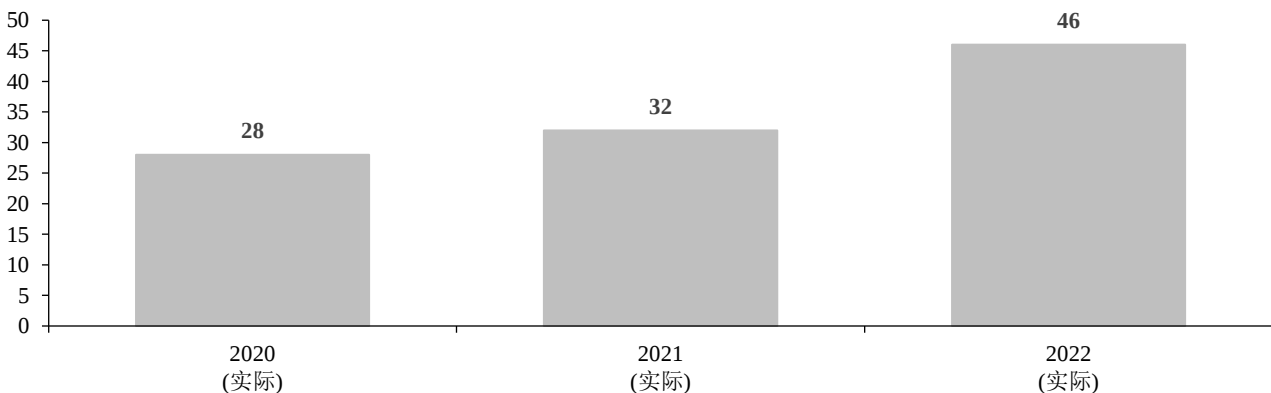
加强学习和问责文化

30.34 为了加强秘书处各实体执行秘书处关于评价的行政指示(ST/AI/2021/3)和进行内部评价的能力，本次级方案与管理战略、政策和合规部合作，在 2022 年举办了四次秘书处讲习班，涵盖制定评价政策、结构和计划、职权范围以及联合国评价小组成员等专题。共有代表 70 个不同实体的 164 人参加了其中一个或多个讲习班。此外，本次级方案与联合国系统职员学院合作，制定并于 2022 年为代表 23 个不同实体的总共 45 人举办了两次评价培训课程。

30.35 下述业绩计量说明实现目标方面的进展(见图 30.三)。

图 30.三

业绩计量：制定评价政策的实体数目(累计)



2024 年计划成果

成果 1：秘书处的评价职能有所强化，促进联合国的相关性、效率和实效

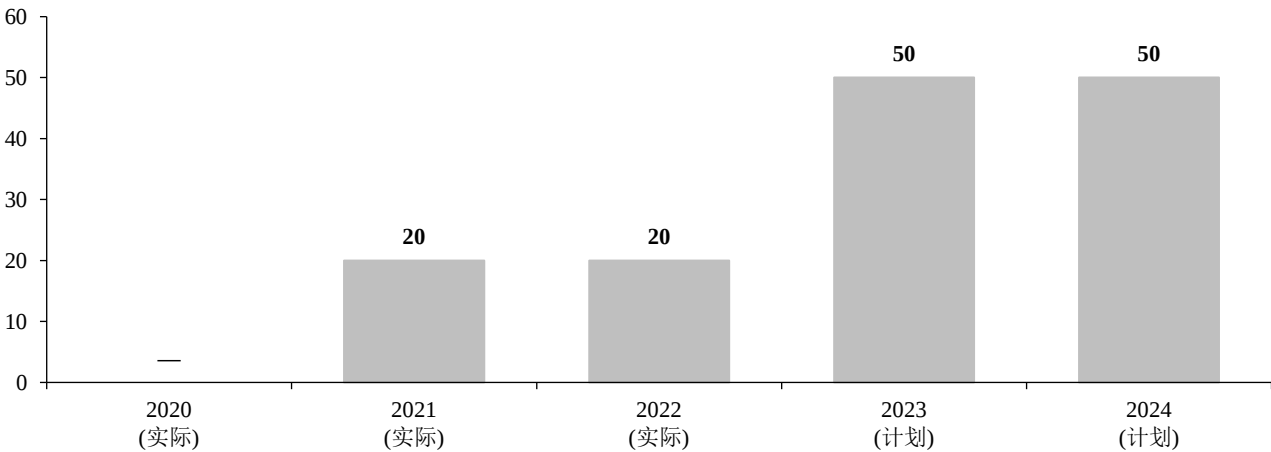
2022 年方案执行情况和 2024 年目标

30.36 本次级方案的工作有助于使关于加强评价的作用及评价结果在方案设计、交付和政策指示中应用的两年期报告中评估的达到至少 80%业绩标准的实体所占百分比达到 20%，但没有达到 50%的实体这一计划目标。未能实现这一目标的原因是，在秘书处建立强有力的评价文化和做法仍然是一项挑战。尽管如此，2022 年在评价政策的数量和总体评价质量方面有所改进。

30.37 下述业绩计量说明实现 2024 年目标和具体目标方面的进展(见图 30.四)。

图 30.四

业绩计量：关于加强评价的作用及评价结果在方案设计、交付和政策指示中应用的两年期报告中评估的达到至少 80%业绩标准的实体所占百分比^a



^a 秘书处的评价业绩每两年评估一次。被评估实体数目从 2021 年的 74 个增加到 2022 年的 76 个。

成果 2：更具体和更注重结果的证据印证联合国支持会员国执行《2030 年可持续发展议程》的成果

2022 年方案执行情况和 2024 年目标

30.38 本次级方案的工作通过八项评价，确定了可推广的良好做法和加强方案任务交付的机会，以促进东道国政府实现可持续发展目标，从而有助于提高任务交付的效率和效力，这达到了计划目标。

30.39 下述业绩计量说明实现 2024 年目标和具体目标方面的进展(见表 30.5)。

表 30.5
业绩计量

2020(实际)	2021(实际)	2022(实际)	2023(计划)	2024(计划)
采用了新的结构化方法评价次级方案一级的成果	通过评价驻地协调员制度加强了国家一级的方案一致性 通过对中非稳定团、马里稳定团、联刚稳定团、科索沃特派团和南苏丹特派团这五个特派团的评价，加强了维持和平特派团的政治事务部门	通过以下八项评价提高任务交付的效率和实效：非洲经委会，宏观经济政策和治理；拉加经委会，宏观经济政策和增长；西亚经社会，共同经济繁荣；亚太经社会，环境与发展；欧洲经委会，经济合作和一体化；发协办，区域办事处；马里稳定团，法治；联刚稳定团，法治	通过以下八项次级方案成果评价提高任务交付的效率和实效：人居署，共同繁荣；人道协调厅，协调人道主义行动和应急响应；人权高专办，人权主流化(待定)；政治建和部，群组3——特别政治任务；南苏丹特派团，法治；中非稳定团，法治；科索沃特派团，法治；发协办，驻地协调员系统	通过以下 12 项成果评价和成果综合报告提高任务交付的效率和实效：秘书处对可持续发展目标的贡献；反恐办；人道协调厅；发协办，驻地协调员系统；儿童与武装冲突任务的专题成果评价；关于维持和平行动法治成果评价结果的综合报告；关于区域经济委员会成果评价结果的综合报告

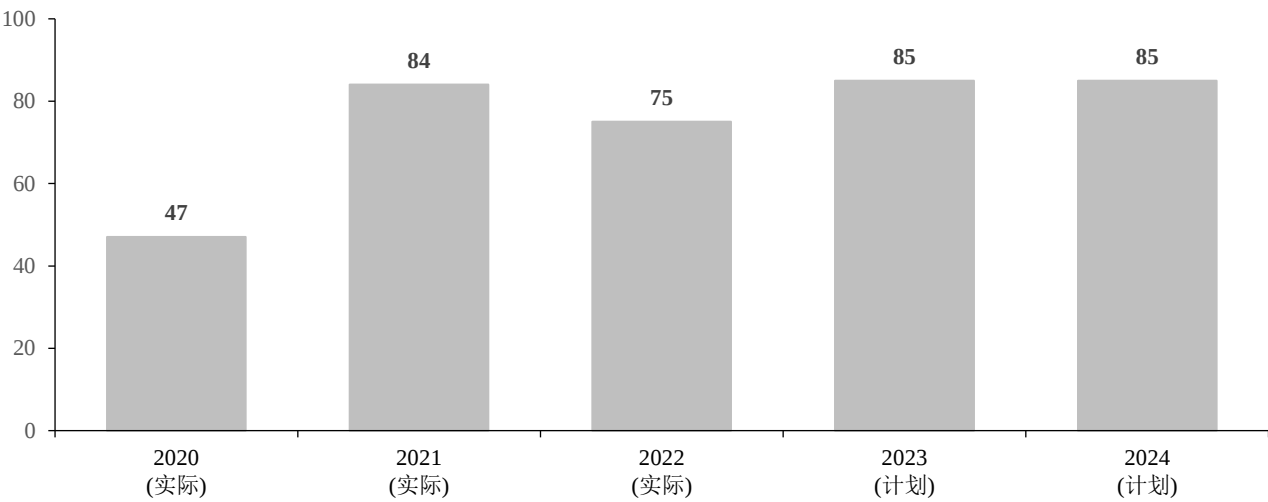
缩写：发协办：发展协调办公室；政治建和部：政治和建设和平事务部；非洲经委会：非洲经济委员会；欧洲经委会：欧洲经济委员会；拉加经委会：拉丁美洲和加勒比经济委员会；亚太经社会：亚洲及太平洋经济社会委员会；西亚经社会：西亚经济社会委员会；中非稳定团：联合国中非共和国多层面综合稳定团；马里稳定团：联合国马里多层面综合稳定团；联刚稳定团：联合国组织刚果民主共和国稳定特派团；人道协调厅：人道主义事务协调厅；人权高专办：联合国人权事务高级专员办事处；人居署：联合国人类住区规划署；科索沃特派团：联合国科索沃临时行政当局特派团；南苏丹特派团：联合国南苏丹特派团。

成果 3：执行方案和取得成果的工作得到加强

2024 年拟议方案计划

- 30.40 本次级方案通过提出旨在加强业绩和取得成果工作的建议，为使方案更有成效作出贡献。对各方方案执行监督厅建议情况的三年期后续审查显示出积极影响，包括方案导向更具战略性、方案活动和产品更加有效以及伙伴关系得到加强。
- 经验教训和计划变动
- 30.41 本次级方案的经验教训是，更加注重评价成果和影响--尽管在方法上比以往注重内部流程、活动和产出更为复杂--将确保最终的评价报告能够更好地促进改进决策、问责制和学习。本次级方案将汲取经验教训，通过提供更多关于方案执行情况和成果的相关信息，以及更为针对提高方案实效的建议，加强对成果的重视。本次级方案将确保开展协商进程，以制定及时、相关、有的放矢并旨在具体改进方案执行情况的建议。
- 30.42 下述业绩计量说明实现目标方面的预期进展(见图 30.五)。

图 30.五
业绩计量：在发布后 24 个月内得到执行的建议所占百分比



应交付产出

30.43 表 30.6 列示本次级方案所有应交付产出。

表 30.6
次级方案 2：按类别和次类别列示的 2022-2024 年期间应交付产出

类别和次类别	2022 年 计划	2022 年 实际	2023 年 计划	2024 年 计划
A. 协助政府间进程和专家机构				
议事机构文件(文件数目)	11	16	10	10
1. 提交方案和协调委员会的各个方案评价报告	3	3	7	6
2. 提交第五委员会的各个方案评价报告	—	4	3	—
3. 关于各项方案评价的建议执行情况三年期审查	8	8	—	3
4. 提交安全理事会的关于刑事法庭余留事项国际处理机制的评价	—	1	—	1
B. 生成和转让知识				
出版物(出版物数目)	6	6	11	11
5. 评价和检查报告	6	6	11	11
E. 辅助性应交付产出				
内部司法和监督：向秘书处所有实体提供咨询说明、备忘录和指导，包括培训方案。				

次级方案 3

调查

目标

30.44 本次级方案促进实现的目标是加强本组织内部的问责和道德操守。

战略

30.45 为促进实现这一目标，本次级方案将：

- (a) 调查有关可能违反联合国条例、细则和相关行政政策的报告；
- (b) 帮助预防和应对：(一) 括性剥削和性虐待在内的不当性行为以及性骚扰和(二) 括采购欺诈和医疗保险欺诈在内的欺诈和腐败行为；
- (c) 发展下列人员的调查能力和胜任能力：(一) 责调查不当行为的部队特遣队成员和(二) 责任命不当行为调查小组或实体的官员。

30.46 预期上述工作将促进取得下列成果：

- (a) 秘书长及其代表就司法或纪律行动或纠正措施作出适当决定的能力提高；
- (b) 联合国各实体查明和处理不当行为的能力提高；
- (c) 本组织更好地发现问题，更好地控制风险，使零容忍落到实处，特别是与性剥削和性虐待、性骚扰、种族歧视、欺诈和腐败有关的问题。

2022 年方案执行情况

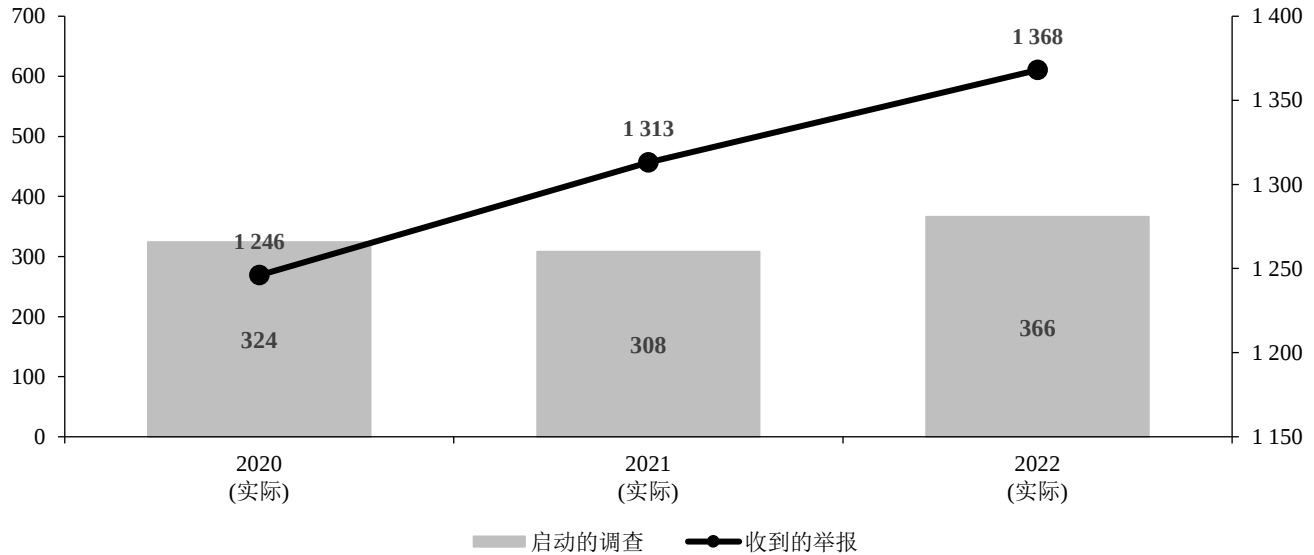
对调查职能的信任增加，促使举报和处理可能失当行为的数量增加

30.47 自 2015 年以来，本次级方案在举报的失当行为方面持续出现同比增长(因 COVID-19 疫情暴发导致的封锁而受到短暂干扰)。2022 年的举报数量比 2021 年的数量增加了 4%(与 2020 年相比增加了 10%，与 2015 年相比增加了 156%)。举报数量的增加表明，人们越来越相信本组织的调查职能有能力为应对不当行为作出有效贡献。2022 年，调查司发起了 366 项新调查，与 2021 年相比增加了 19%。本次级方案对关于不当行为的举报作出的有力和有效回应，支持了本组织的威慑活动，并维持了内部和外部利益攸关方对本组织的信任。

30.48 下述业绩计量说明实现目标方面的进展(见图 30.六)。

图 30.六
业绩计量：举报可能失当行为和启动调查的数量增加(年度)

(收到的举报和启动的调查数量)



2024 年计划成果

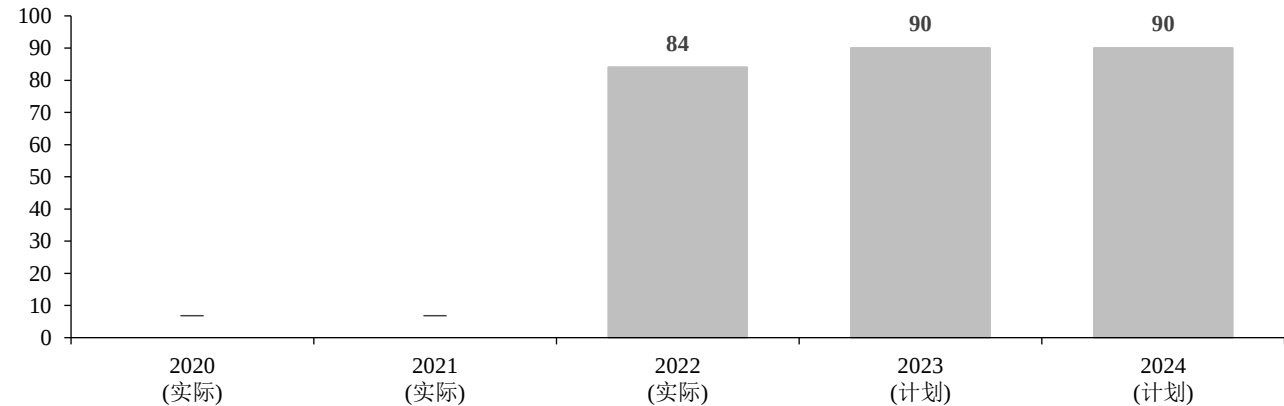
成果 1：对调查结果的信任度增加

2022 年方案执行情况和 2024 年目标

30.49 本次级方案的工作促成关于给调查报告的结果和建议打分以及报告是否有助于作出相关决定的问题的总得分达到 84%，但未达到 90%这一计划目标。没有达到这一目标的原因是，需要进一步加强调查报告中所载佐证文件和证据的质量和列报。

30.50 下述业绩计量说明实现 2024 年目标和具体目标方面的进展(见图 30.七)。

图 30.七
业绩计量：相信调查报告有助于作出相关决定的调查受访者百分比(年度)



成果 2：处理报复举报的问责制和透明度有所增强

2022 年方案执行情况和 2024 年目标

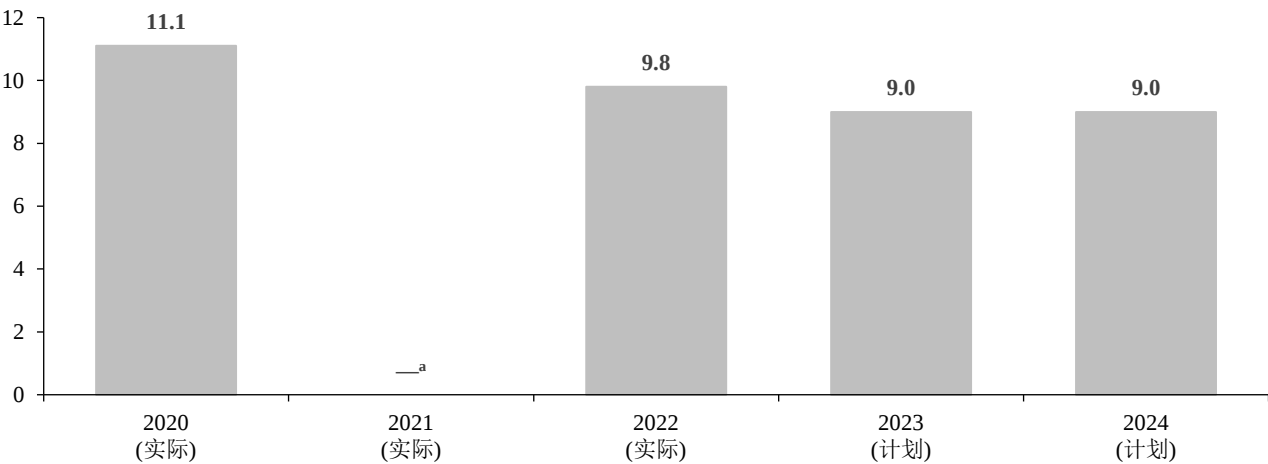
30.51 本次级方案的工作促使防止报复调查平均花时 9.8 个月完成，没有达到 9 个月这一计划目标。没有达到这一目标的原因是，防止报复调查往往依赖于完成一项同时进行的实况调查，以确认受保护的行为是否导致损害行动。

30.52 下述业绩计量说明实现 2024 年目标和具体目标方面的进展(见图 30.八)。

图 30.八

业绩计量：可据以加强对不当行为或错失行为举报人的保护的防止报复调查（年度）

(完成调查平均需时，以月为单位)



^a 2021 年没有防止报复调查获审结。

成果 3：通过改进调查时间表，使对不当行为的应对得到加强

2024 年拟议方案计划

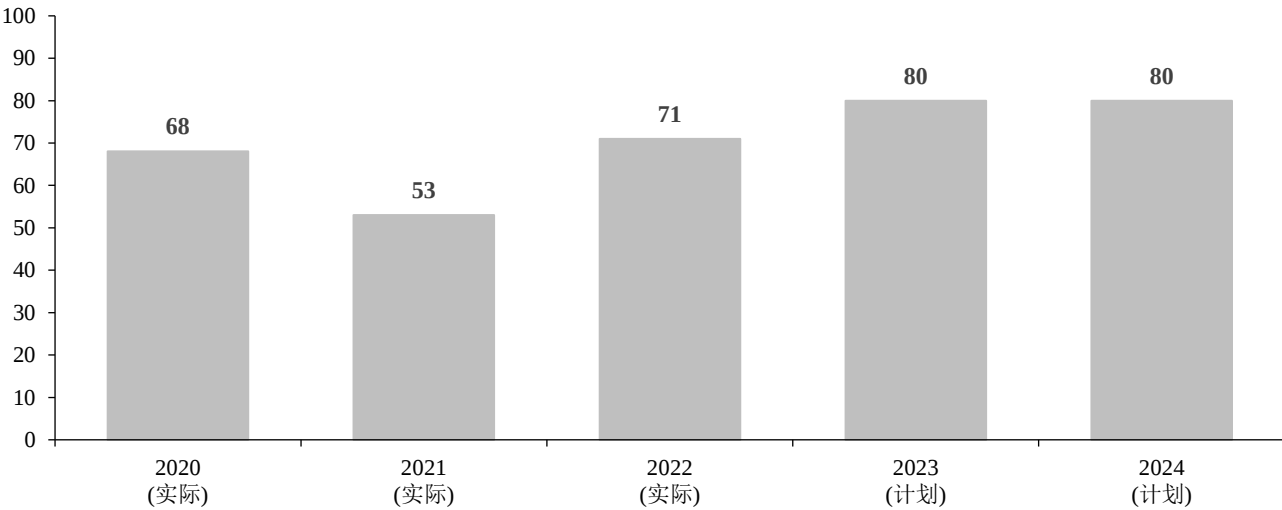
30.53 及时调查对受不当行为指控影响的人员和方案以及达到本组织的廉正标准至关重要。为解决案件数量不断增加的问题，本次级方案在 2022 年将重点放在精简程序和改进案件管理方面。随着征聘工作和疫情前业务模式的恢复，2022 年完成调查的时间减少到平均 10.2 个月。

经验教训和计划变动

30.54 本次级方案根据调查职能外部质量保证审查独立小组的最后报告得出的经验教训是，鉴于调查报告的审查占调查平均生命周期的 28%，加强质量保证流程有可能大大缩短总体完成时间。本次级方案将汲取经验教训，侧重于执行外部质量保证报告中所载的建议，包括改进质量保证流程，以促进及时调查，并加强对不当行为的应对。

30.55 下述业绩计量说明实现目标方面的预期进展(见图 30.九)。

图 30.九
业绩计量：对不当行为的应对得到加强(年度)
(在 12 个月内完成的所有调查所占百分比)



应交付产出

30.56 表 30.7 列示本次级方案所有应交付产出。

表 30.7
次级方案 3：按类别和次类别列示的 2022-2024 年期间应交付产出

类别和次类别	2022 年 计划	2022 年 实际	2023 年 计划	2024 年 计划
B. 生成和转让知识				
出版物(出版物数目)	275	217	275	275
调查和审结报告	275	217	275	275
E. 辅助性应交付产出				
内部司法和监督：与打击欺诈和腐败、特别是打击医疗保险欺诈有关的能力建设，重点关注和平行动。				

B. 2024 年拟议所需员额资源和非员额资源

概览

30.57 表 30.8 至 30.10 显示 2024 年拟议经常预算资源，并酌情显示资源变动细节。

表 30.8
总表：按支出用途列示的财政资源演变情况
(千美元)

支出用途	2022 年 支出 ^a	2023 年 批款	变动					2024 年估计 (重计费用前)
			技术调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	百分比	
员额	18 375.0	19 022.2	—	—	—	—	—	19 022.2
其他工作人员费用	1 330.8	1 658.8	—	—	—	—	—	1 658.8
招待费	—	0.5	—	—	—	—	—	0.5
咨询人	216.8	182.2	—	—	49.0	49.0	26.9	231.2
工作人员差旅	390.3	469.3	—	—	44.5	44.5	9.5	513.8
订约承办事务	374.3	544.9	—	—	(84.3)	(84.3)	(15.5)	460.6
一般业务费用	117.1	174.1	—	—	(28.5)	(28.5)	(16.4)	145.6
用品和材料	3.0	20.9	—	—	(1.1)	(1.1)	(5.3)	19.8
家具和设备	69.6	61.7	—	—	20.4	20.4	33.1	82.1
共计	20 876.9	22 134.6	—	—	—	—	—	22 134.6

^a 在编写本报告时，本表及随后各表中列报的支出不是最后支出，可能会作出调整，使本报告所载信息与将于 2023 年 3 月 31 日前定稿的财务报表之间产生微小差异。

表 30.9
总表：2024 年拟议员额和员额变动
(员额数目)

	数目	详情
2023 年核定	116	1 个 USG、1 个 ASG、3 个 D-2、4 个 D-1、13 个 P-5、29 个 P-4、22 个 P-3、14 个 P-2/1、8 个 GS(PL)、20 个 GS(OL)、1 个 LL
2024 年拟议	116	1 个 USG、1 个 ASG、3 个 D-2、4 个 D-1、13 个 P-5、29 个 P-4、22 个 P-3、14 个 P-2/1、8 个 GS(PL)、20 个 GS(OL)、1 个 LL

注：表格和图表使用的缩写如下：ASG，助理秘书长；GS(OL)，一般事务人员(其他职等)；GS(PL)，一般事务人员(特等)；LL，当地雇员；USG，副秘书长。

表 30.10
总表：按职类和职等列示的拟议员额
(员额数目)

职类和职等	2023 年 核定	变动				2024 年 拟议
		技术调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	
专业及以上职类						
USG	1	—	—	—	—	1
ASG	1	—	—	—	—	1
D-2	3	—	—	—	—	3
D-1	4	—	—	—	—	4
P-5	13	—	—	—	—	13
P-4	29	—	—	—	—	29
P-3	22	—	—	—	—	22
P-2	14	—	—	—	—	14
小计	87	—	—	—	—	87
一般事务及有关职类						
GS(PL)	8	—	—	—	—	8
GS(OL)	20	—	—	—	—	20
小计	28	—	—	—	—	28
其他						
LL	1	—	—	—	—	1
小计	1	—	—	—	—	1
共计	116	—	—	—	—	116

30.58 关于 2024 年拟议资源分配的其他详情见表 30.11 至 30.13 和图 30.十。

30.59 如表 30.11 所示，2024 年拟议资源总额在重计费用前为 22 134 600 美元，与 2023 年批款相比没有变动。

表 30.11
总表：按资金来源、构成部分、次级方案列示的财政资源演变情况
(千美元)

(1) 经常预算

构成部分/次级方案	2022 支出	2023 批款	变动				百分比	2024 年估计 (重计费用前)
			技术调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计		
A. 行政领导和管理	1 592.0	1 515.9	—	—	23.9	23.9	1.6	1 539.8
B. 工作方案								
1. 内部审计	8 920.5	8 734.3	—	—	63.2	63.2	0.7	8 797.5
2. 检查和评价	4 039.5	4 406.6	—	—	(33.6)	(33.6)	(0.8)	4 373.0
3. 调查	5 057.6	6 045.6	—	—	(27.0)	(27.0)	(0.4)	6 018.6
小计(B)	18 017.6	19 186.5	—	—	2.6	2.6	0.0	19 189.1
C. 方案支助	1 267.3	1 432.2	—	—	(26.5)	(26.5)	(1.9)	1 405.7
小计(1)	20 876.9	22 134.6	—	—	—	—	—	22 134.6

(2) 其他摊款

构成部分/次级方案	2022 支出	2023 年 估计	变动	百分比	2024 年估计 (重计费用前)
B. 工作方案					
1. 内部审计	17 650.9	17 906.5	(808.5)	(4.5)	17 098.0
2. 检查和评价	2 228.0	2 599.4	(106.0)	(4.1)	2 493.4
3. 调查	10 384.0	12 567.9	(579.9)	(4.6)	11 988.0
小计(B)	30 262.9	33 073.8	(1 494.4)	(4.5)	31 579.4
C. 方案支助	997.0	716.4	6.9	1.0	723.3
小计(2)	31 259.9	33 790.2	(1 487.5)	(4.4)	32 302.7

(3) 预算外

构成部分/次级方案	2022 年 支出	2023 年 估计	变动	百分比	2024 年估计 (重计费用前)
B. 工作方案					
1. 内部审计	9 945.1	10 772.9	218.1	2.0	10 991.0
2. 检查和评价	459.2	545.5	—	—	545.5
3. 调查	1 234.4	2 427.4	—	—	2 427.4
小计(B)	11 638.7	13 745.8	218.1	1.6	13 963.9
小计(3)	11 638.7	13 745.8	218.1	1.6	13 963.9
共计	63 697.8	69 670.6	(1 269.4)	(1.8)	68 401.2

表 30.12
总表：按资金来源、构成部分、次级方案列示的 2024 年拟议员额
(员额数目)

(1) 经常预算

构成部分/次级方案	2023 年 核定	变动				2024 年 拟议
		技术调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	
A. 行政领导和管理	8	—	—	—	—	8
B. 工作方案						
1. 内部审计	44	—	—	—	—	44
2. 检查和评价	24	—	—	—	—	24
3. 调查	33	—	—	—	—	33
小计(B)	101	—	—	—	—	101
C. 方案支助	7	—	—	—	—	7
小计(1)	116	—	—	—	—	116

(2) 其他摊款

构成部分/次级方案	2023 年 估计	变动	2024 年 估计
A. 行政领导和管理			
B. 工作方案			
1. 内部审计	73	—	73
2. 检查和评价	11	—	11
3. 调查	48	—	48
小计(B)	132	—	132
C. 方案支助	4	—	4
小计(2)	136	—	136

(3) 预算外

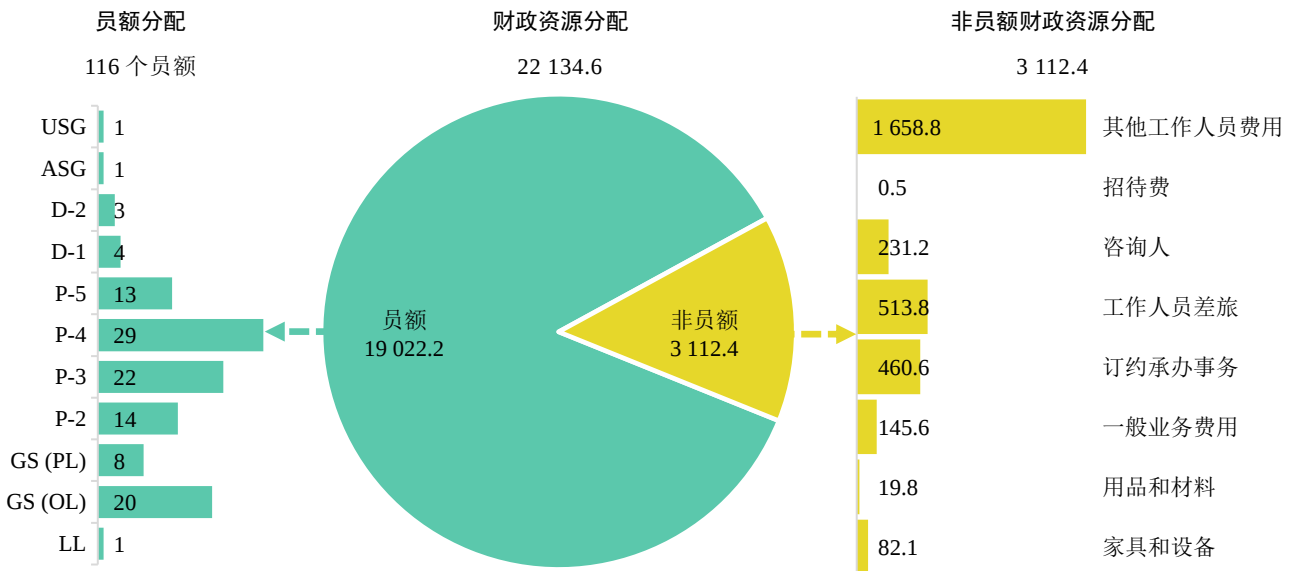
构成部分/次级方案	2023 年 估计	变动	2024 年 估计
A. 行政领导和管理			
B. 工作方案			
1. 内部审计	45	—	45
2. 检查和评价	—	—	—
3. 调查	—	—	—
小计(B)	45	—	45

构成部分/次级方案	2023 年 估计	变动	2024 年 估计
C. 方案支助			
小计(3)	45	—	45
共计	297	—	297

表 30.13
总表：财政资源和员额资源的演变情况
(千美元/员额数目)

	2022 年 支出	2023 年 批款	变动					2024 年估计 (重计费用前)
			技术 调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	百分比	
按主要支出类别列示的财政资源								
员额	18 375.0	19 022.2	—	—	—	—	—	19 022.2
非员额	2 501.9	3 112.4	—	—	—	—	—	3 112.4
共计	20 876.9	22 134.6	—	—	—	—	—	22 134.6
按职类列示的员额资源								
专业及以上职类		87	—	—	—	—	—	87
一般事务及有关职类		29	—	—	—	—	—	29
共计		116	—	—	—	—	—	116

图 30.十
2024 年拟议资源(重计费用前)的分配情况
(员额数目/千美元)



按因素、构成部分和次级方案列示的差异解释

总体资源变动

其他变动

30.60 如表 30.4(1)所示，资源变动反映了各构成部分和次级方案之间以费用不变方式调拨资源，详情如下：

- (a) **行政领导和管理。**净增 23 900 美元，原因是副秘书长的差旅所需资源增加(34 100 美元)，用于在监督厅工作人员和活动的关键地点内对授权活动进行基于风险的战略规划、监测和保证工作，并在这些领域与联合国各实体的高级领导人进行协商和风险讨论。该增加额被部分抵销，主要原因是一般业务费用项下用于通信服务和租赁打印机的资源(8 500 美元)被调拨到方案支助项下。
- (b) **次级方案 1(内部审计)。**净增 63 200 美元，主要是因为：咨询服务所需资源增加(48 800 美元)，以补充对联合国秘书处 SharePoint 安全、Citrix 安全、数据管理和数据治理以及环境可持续性进行内部审计的内部能力和专门知识；家具和设备项下所需资源增加(10 400 美元)，用于更换笔记本电脑；在订约承办事务项下从方案支助调入审计软件应用程序的支持和维护资源(26 500 美元)。增加额被部分抵销，主要原因是一般业务费用项下用于通信服务和租赁打印机的资源(17 500 美元)和订约承办事务项下用于商业智能软件的资源(8 900 美元)被调拨到方案支助项下。
- (c) **次级方案 2(检查和评价)。**净减 33 600 美元，主要原因是订约承办事务所需资源减少，因为 2023 年为该司的外部质量评估编列了一笔经费(50 000 美元)，以及将一般业务费用项下用于通信服务和租赁打印机的资源(6 800 美元)调至方案支助项下。减少额被部分抵销，主要原因是订约承办事务项下在评价期间与当地民众进行访谈所需的口译和笔译服务所需资源增加(19 300 美元)，以及家具和设备项下购买笔记本电脑所需资源增加(4 000 美元)。
- (d) **次级方案 3(调查)。**净减 27 000 美元，主要原因是一般业务费用项下用于通信服务和租赁打印机的资源(19 500 美元)调至方案支助项下，以及订约承办事务项下根据预期工作人员需求数量对该司工作人员进行强制性培训的所需资源减少(10 200 美元)。
- (e) **方案支助。**净减 26 500 美元，主要原因是订约承办事务项下用于支持和维护审计软件应用程序的资源(26 500 美元)调至次级方案 1，以及根据过去的实际支出模式，桌面和托管服务所需资源减少(29 200 美元)，但减少额被部分抵销，原因是从行政领导和管理以及三个次级方案调入一般业务费用项下用于通信服务和租赁打印机的资源，这些资源根据过去的实际支出模式进一步下调(24 000 美元)。

其他分摊资源和预算外资源

30.61 如表 30.4(2)和 30.5(2)所示，监督厅还得到其他分摊资源的支持，这些资源估计为 32 302 700 美元，用于 136 个员额，并用作非员额资源。这些资源将用于与维持和平行动和刑事法庭余留事项国际处理机制有关的审计、检查和评价以及调查活动。减少 1 487 500 美元，原因是专业工作人员和一般事务工作人员适用更高的空缺率。

- 30.62 如表 30.4(3)和 30.5(3)所示，监督厅收到用于执行授权任务的预算外捐助，这是对经常预算资源的补充。如各次级方案所述，2024 年预算外资源估计为 13 963 900 美元。
- 30.63 监督厅根据秘书长的授权，负责监督预算外资源的使用。

行政领导和管理

- 30.64 副秘书长办公室进行总体战略规划和监测，确保内部监督事务厅的工作计划得到有效协调。副秘书长办公室协调三个次级方案的工作，与审计委员会和联合检查组进行联络，并与联合国系统其他组织的监督部门保持密切的工作关系。此外，该办公室对内部监督事务厅提交大会的报告实行质量控制，监督资源利用情况，并担任业绩管理和监测监督厅各项建议遵守情况的协调者。
- 30.65 根据《2030 年议程》，特别是根据可持续发展目标中鼓励各组织将可持续性信息纳入各自报告周期的具体目标 12.6，并且根据大会第 72/219 号决议第 19 段所述共有任务，监督厅将继续采取步骤执行联合国秘书处的环境政策，包括继续减少碳足迹，为此使用视频会议设施进行访谈和举行会议，确保所有打印机都设置成双面打印，并鼓励工作人员在工作日结束时关闭计算机和显示器。
- 30.66 表 30.14 列示及时提交材料和预订机票的情况。
- 30.67 为遵守预购政策指示，监督厅继续努力实施内部标准作业程序，以确保工作人员在计划的审计、检查和调查活动前提前至少两星期预定航班。监督厅继续确保在可能情况下利用视频会议或电话会议设施执行监督任务。

表 30.14
遵守率

(百分比)

	2020 年 实际	2021 年 实际	2022 年 实际	2023 年 计划	2024 年 计划
及时提交材料	100	100	100	100	100
在旅行开始前提前至少两星期购买机票	88	62	88	100	100

- 30.68 2024 年拟议经常预算资源为 1 539 800 美元，与 2023 年批款相比净增 23 900 美元。第 30.60(a) 段解释了净增的原因。关于 2024 年拟议资源分配的其他详情见表 30.15 和图 30.十一。

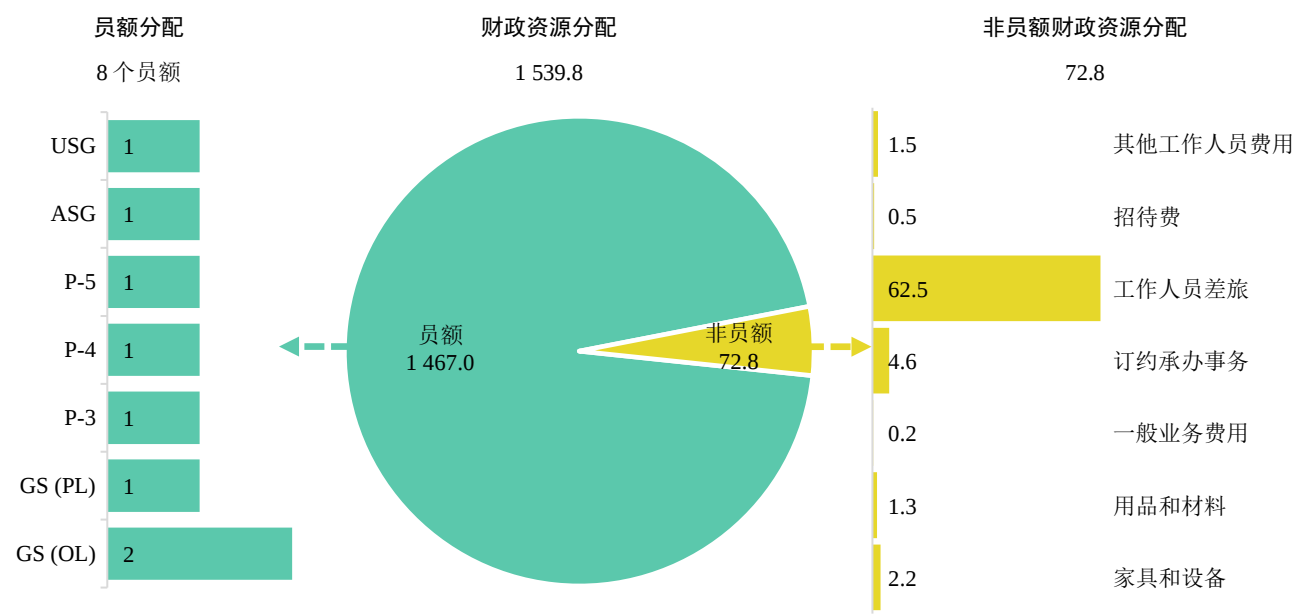
表 30.15
行政领导和管理：财政资源和员额资源的演变情况

(千美元/员额数目)

	2022 年 支出	2023 年 批款	变动				2024 年估计 (重计费用前)	
			技术 调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计		百分比
按主要支出类别列示的财政资源								
员额	1 520.0	1 467.0	—	—	—	—	—	1 467.0
非员额	72.1	48.9	—	—	23.9	23.9	48.9	72.8
共计	1 592.1	1 515.9	—	—	23.9	23.9	1.6	1 539.8
按职类列示的员额资源								
专业及以上职类		5	—	—	—	—	—	5
一般事务及有关职类		3	—	—	—	—	—	3
共计		8	—	—	—	—	—	8

图 30.十一
行政领导和管理：2024 年拟议资源(重计费用前)的分配情况

(员额数目/千美元)



工作方案

次级方案 1
内部审计

30.69 2024 年拟议经常预算资源为 8 797 500 美元，与 2023 年批款相比，净增 63 200 美元。第 30.60(b) 段解释了净增的原因。关于 2024 年拟议资源分配的其他详情见表 30.16 和图 30.十二。

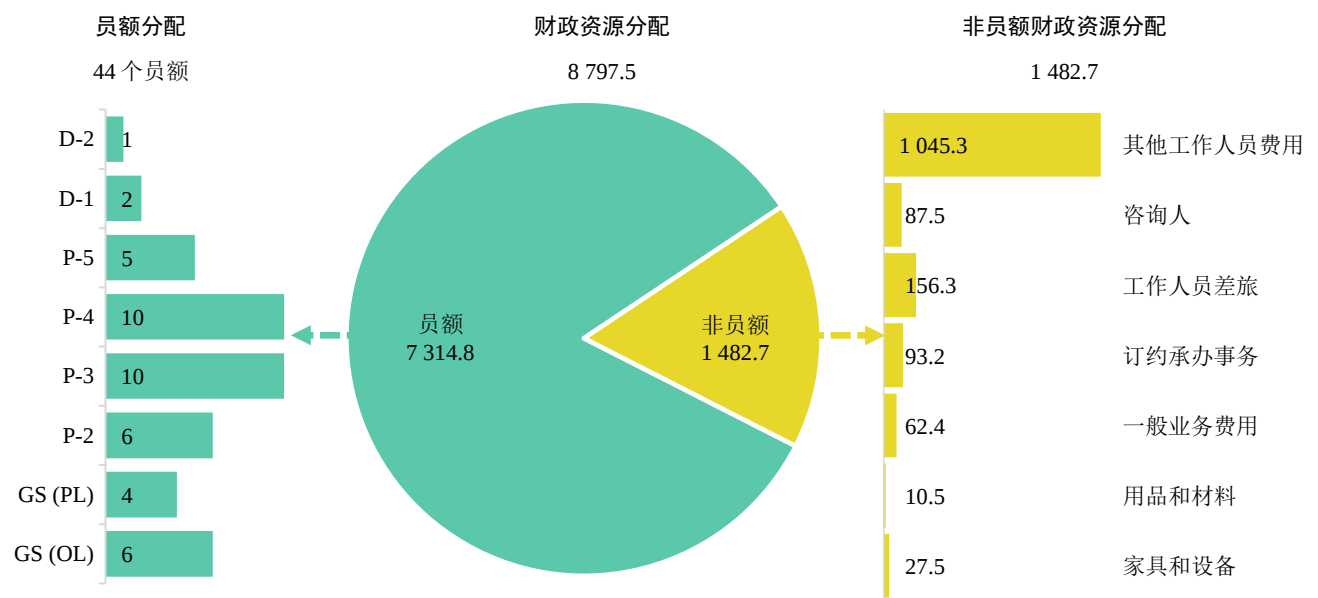
表 30.16
次级方案 1：财政资源和员额资源的演变情况

(千美元/员额数目)

	2022 年 支出	2023 年 批款	变动					2024 年估计 (重计费用前)
			技术 调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	百分比	
按主要支出类别列示的财政资源								
员额	7 603.9	7 314.8	—	—	—	—	—	7 314.8
非员额	1 316.6	1 419.5	—	—	63.2	63.2	4.5	1 482.7
共计	8 920.5	8 734.3	—	—	63.2	63.2	0.7	8 797.5
按职类列示的员额资源								
专业及以上职类		34	—	—	—	—	—	34
一般事务及有关职类		10	—	—	—	—	—	10
共计		44	—	—	—	—	—	44

图 30.十二
次级方案 1：2024 年拟议资源(重计费用前)的分配情况

(员额数目/千美元)



其他分摊资源和预算外资源

- 30.70 本次级方案的其他分摊资源估计为 17 098 000 美元，将用于 73 个员额，并用作非员额资源。这些资源将用于支持与维持和平行动和刑事法庭余留事项国际处理机制有关的审计活动。估计减少 808 500 美元，主要原因是对专业工作人员和一般事务工作人员适用更高的空缺率。
- 30.71 本次级方案的预算外资源估计为 10 991 100 美元，将用于 45 个员额，并用作非员额资源。这些资源将用于相关审计，以支持难民署、发协办、国际贸易中心、联合国合办工作人员养恤基金、毒品和犯罪问题办公室、人权高专办、《联合国气候变化框架公约》、联合国大学、世界旅游组织、《联合国关于在发生严重干旱和/或荒漠化的国家特别是在非洲防治荒漠化的公约》、联合国环境规划署和人居署。预期增加额 218 100 美元预计来自人居署，2023 年未从人居署收到预算外资源。

次级方案 2
检查和评价

- 30.72 2024 年拟议经常预算资源为 4 373 000 美元，与 2023 年批款相比净减 33 600 美元。第 30.60(c) 段解释了净减的原因。关于 2024 年拟议资源分配的其他详情见表 30.17 和图 30.十三。

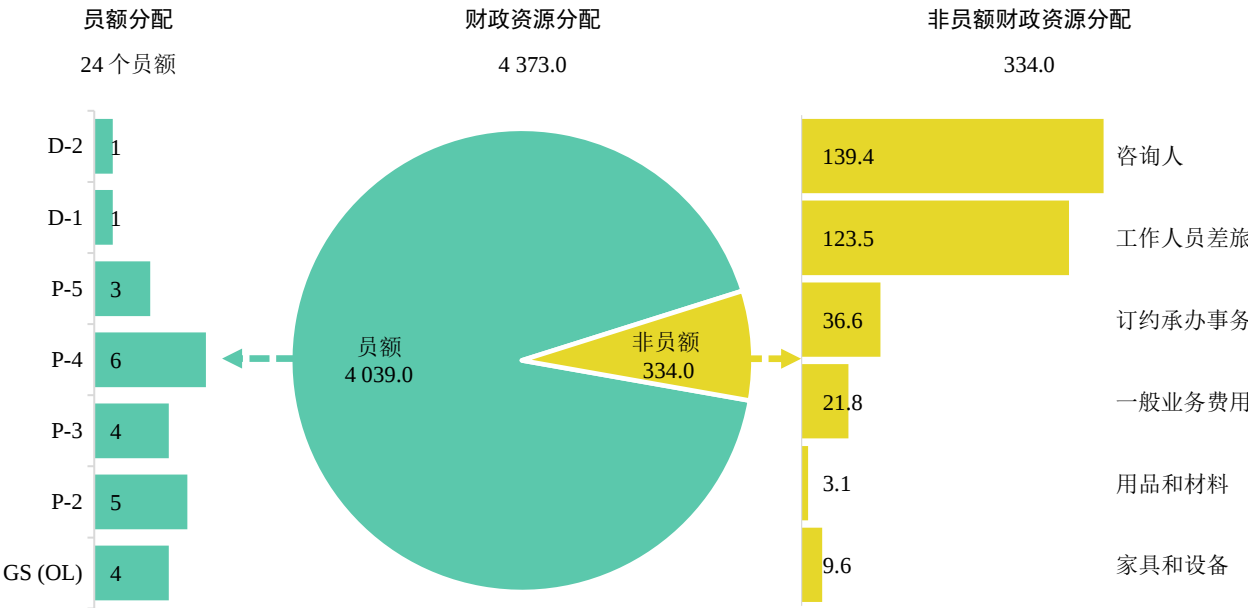
表 30.17
次级方案 2：财政资源和员额资源的演变情况

(千美元/员额数目)

	2022 年 支出	2023 年 批款	变动					2024 年估计 (重计费用前)
			技术 调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	百分比	
按主要支出类别列示的财政资源								
员额	3 720.4	4 039.0	—	—	—	—	—	4 039.0
非员额	319.1	367.6	—	—	(33.6)	(33.6)	(9.1)	334.0
共计	4 039.5	4 406.6	—	—	(33.6)	(33.6)	(0.8)	4 373.0
按职类列示的员额资源								
专业及以上职类		20	—	—	—	—	—	20
一般事务及有关职类		4	—	—	—	—	—	4
共计		24	—	—	—	—	—	24

图 30.十三
次级方案 2：2024 年拟议资源(重计费用前)的分配情况

(员额数目/千美元)



其他分摊资源和预算外资源

- 30.73 本次级方案的其他分摊资源估计为 2 493 400 美元，将用于 11 个员额，并用作非员额资源。这些资源将用于支持与维持和平行动有关的评价活动。估计减少 106 000 美元，主要原因是对专业工作人员和一般事务工作人员适用更高的空缺率。
- 30.74 本次级方案的预算外资源估计为 545 500 美元，将用作非员额资源，支持与发展协调办公室有关的评价活动。

次级方案 3
调查

- 30.75 2024 年拟议经常预算资源为 6 018 600 美元，与 2023 年批款相比净减 27 000 美元。第 30.60(d) 段解释了净减的原因。关于 2024 年拟议资源分配的其他详情见表 30.18 和图 30.十四。

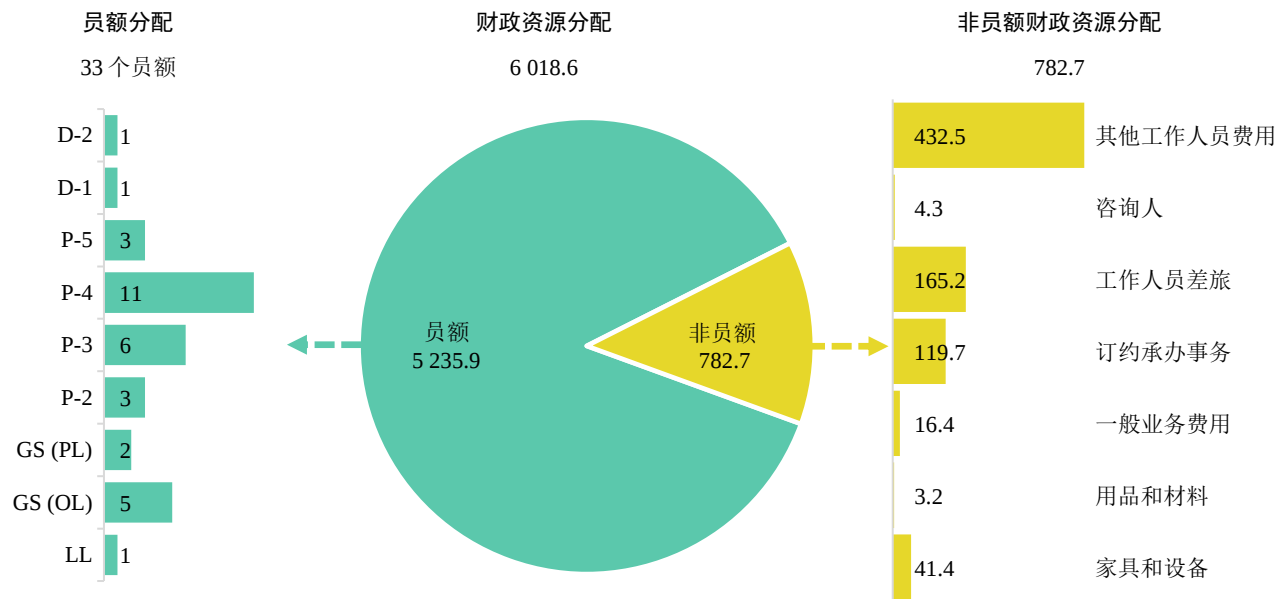
表 30.18
次级方案 3：财政资源和员额资源的演变情况

(千美元/员额数目)

	2022 年 支出	2023 年 批款	变动					2024 年估计 (重计费用前)
			技术 调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	百分比	
按主要支出类别列示的财政资源								
员额	4 516.3	5 235.9	—	—	—	—	—	5 235.9
非员额	541.3	809.7	—	—	(27.0)	(27.0)	(3.3)	782.7
共计	5 057.6	6 045.6	—	—	(27.0)	(27.0)	(0.4)	6 018.6
按职类列示的员额资源								
专业及以上职类		25	—	—	—	—	—	25
一般事务及有关职类		8	—	—	—	—	—	8
共计		33	—	—	—	—	—	33

图 30.十四
次级方案 3：2024 年拟议资源(重计费用前)的分配情况

(员额数目/千美元)



其他分摊资源和预算外资源

- 30.76 本次级方案的其他分摊资源估计为 11 988 000 美元，将用于 48 个员额，并用作非员额资源。这些资源将用于支持与维持和平行动有关的调查活动。估计减少 579 900 美元，主要原因是专业工作人员和一般事务工作人员适用更高的空缺率。
- 30.77 本次级方案的预算外资源估计为 2 427 400 美元，将用作非员额资源。这些资源将用于支持与发展协调办公室、联合国合办工作人员养恤基金、人道协调厅、国际民用航空组织、联合国促进性别平等和增强妇女权能署(妇女署)、国际贸易中心和毒品和犯罪问题办公室有关的调查活动。

方案支助

- 30.78 执行办公室为监督厅提供人力资源管理、财务和一般行政方面的中央行政服务，包括就行政、财务、人事和预算事项向该厅高级管理人员提供咨询意见。此外，执行办公室还根据秘书长给予的授权并按照联合国条例和细则，在总部、日内瓦、维也纳、内罗毕和其他工作地点，包括在各维持和平特派团和刑事法庭余留事项国际处理机制，管理监督厅的工作人员和财政资源。
- 30.79 2024 年拟议经常预算资源为 1 405 700 美元，与 2023 年批款相比净减 26 500 美元。第 30.60(e) 段解释了净减的原因。关于 2024 年拟议资源分配的其他详情见表 30.19 和图 30.十五。

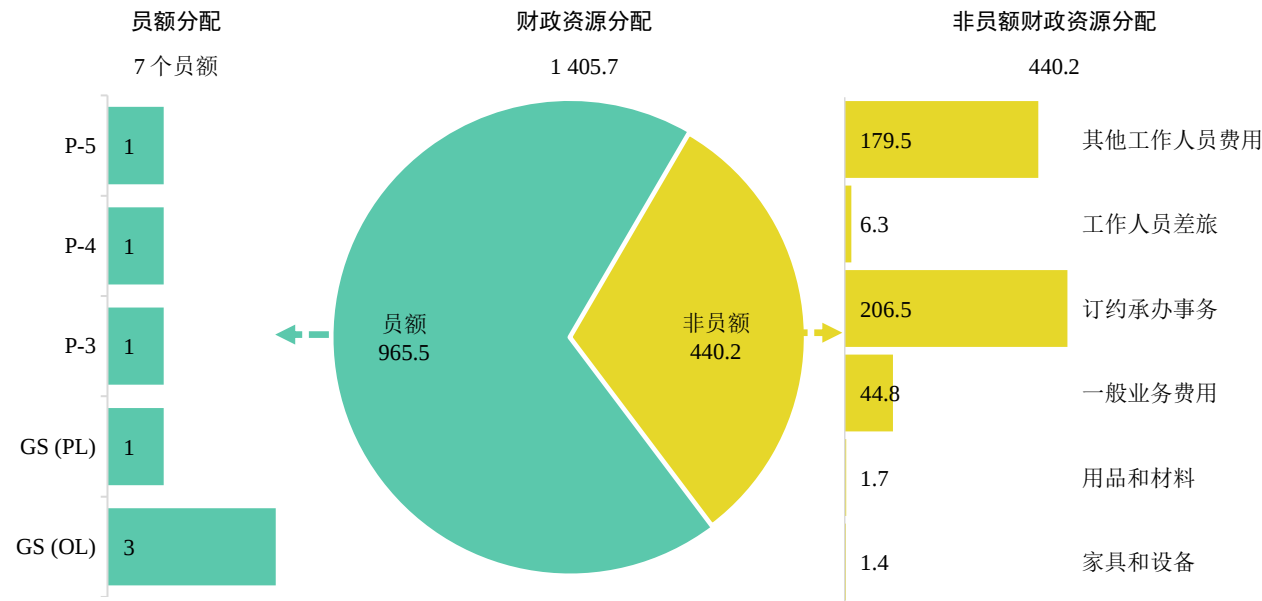
表 30.19
方案支助：财政资源和员额资源的演变情况

(千美元/员额数目)

	2022 年 支出	2023 年 批款	变动					2024 年估计 (重计费用前)
			技术调整	新的/ 扩大的任务	其他	共计	百分比	
按主要支出类别列示的财政资源								
员额	1 014.5	965.5	—	—	—	—	—	965.5
非员额	252.8	466.7	—	—	(26.5)	(26.5)	(5.7)	440.2
共计	1 263.7	1 432.2	—	—	(26.5)	(26.5)	(1.9)	1 405.7
按职类列示的员额资源								
专业及以上职类		3	—	—	—	—	—	3
一般事务及有关职类		4	—	—	—	—	—	4
共计		7	—	—	—	—	—	7

图 30.十五
方案支助：2024 年拟议资源(重计费用前)的分配情况

(员额数目/千美元)



其他分摊资源

30.80 方案支助的其他分摊资源估计为 723 300 美元，将用于 4 个员额，并用作非员额资源。这些资源将用于支持与维持和平行动有关的活动。资源估计增加 6 900 美元，主要原因是将桌面电话和打印机费用所需资源从各司调拨到执行办公室。

附件一

2024 年组织结构和员额分配



缩写: ASG, 助理秘书长; FS, 外勤事务人员; GS(OL), 一般事务人员(其他职等); GS(PL), 一般事务人员(特等); LL, 当地雇员; OA, 其他分摊资源; RB, 经常预算; USG, 副秘书长; XB, 预算外。

附件二

为执行咨询和监督机构相关建议而采取的后续行动汇总

建议简述

为执行建议而采取的行动

行政和预算问题咨询委员会
(A/77/7)

九.14 行预咨委会同意独立审计咨询委员会的意见，认为与信息和技术有关的组织风险很高。行预咨委会相信，将在今后的拟议方案预算中提供最新资料，说明如何管理这种风险，以及内部审计司如何做好准备，通过利用数字信息、数据收集和分析进行相关审查和扩大其风险覆盖面。

九.15 行预咨委会相信，考虑到本组织各实体的自我评价活动增加，将在下一个拟议方案预算中列入最新资料，介绍检查和评价司长期解决其能力差距的计划。

九.21 行预咨委会回顾，考虑到调查司的一些长期未解决的问题，包括完成一项调查需要的时间以及调查员的案件量，行预咨委会曾建议监督厅在 2021 年对调查司进行一次外部评估，并在 2022 年拟议方案预算中说明评估结果和相关行动计划。行预咨委会相信，将在大会审议 2023 年拟议方案预算时，并在下一个拟议方案预算中，向大会提供 2022 年 1 月开始的评估的结果，包括期待已久的补救行动计划。

目前正在评估确保内部审计司做好准备进行相关审查并扩大其风险覆盖面所需的资源数额。

此外，正在利用临时职位空缺带来更多资源来进行信通技术审计，并正在征聘专题咨询人，以弥补与高技术性风险领域有关的内部技能差距，例如无人驾驶飞行器系统。

此外，监督厅正在加强现有信通技术审计师审计新兴技术和快速发展的网络安全威胁情况的能力。

该司基于风险的年度评价工作计划是监督厅确定执行其总体评价战略所需任务并确定其优先次序的主要手段。工作计划考虑到该司现有的能力，以及该司旨在加强全组织评价工作的努力的影响(包括能力建设讲习班和培训、发布评价指导材料、关于实体评价政策和项目的方法咨询和指导)，这些方面决定了计划任务的性质、范围和时间以及评价保证战略的实施周期。监督厅将利用最近完成的评估全秘书处评价能力的两年期报告中的信息，以及该司秘书处评价支助股提供的关于加强秘书处实体一级评价的进展情况的最新数据，开展下一次工作规划和相关的能力差距分析。

独立小组关于调查职能的外部质量保证审查的最后报告(于 2022 年完成)确定了可能对调查报告的质量保证程序作出的改进。对调查时间表的分析表明，对调查报告的审查占调查平均生命周期的 28%。因此，如上文次级方案 3 方案计划的计划成果 3 所示，对次级方案的质量保证程序进行投资，有可能大大缩短总体完成时间。

此外，报告的结论是，根据预测的完成时间表改进工作规划、跟踪案件进展情况和确定案件的优先次序，将对及时性产生积极影响。次级方案正在与信息和技术厅开展一个项目，以提供一个定制的案件管理系统，以支持这些程序。

此外，次级方案正在进行进一步分析，以查明资源缺口，以期改善案件量分配和缩短完成时间。