



大会

Distr.: General
13 August 2001
Chinese
Original: English

第五十六届会议

临时议程* 项目 134 和 135

2000-2001 两年期方案预算

2002-2003 两年期方案概算

联合国合办工作人员养恤基金的管理费用

联合国工作人员养恤金联合委员会常务委员会的报告**

目录

	段次	页次
一. 概览.....	1-5	3
二. 联合国负担的费用.....	6-11	3
三. 基金负担的费用.....	12-18	4
四. 2000 年-2001 两年期订正概算.....	19-33	6
A. 行政费用.....	21-24	7
B. 投资费用.....	25-33	7
五. 2002-2003 两年期概算.....	34-45	9
A. 行政费用.....	37-39	10
B. 投资费用.....	40-43	11

* A/56/150。

** 因为必须在常务委员会 2001 年 7 月 9 日至 13 日会议之后才能编写本文件，并须依照向大会提交文件的标准格式调整，因此本报告未能在大会第五十六届会议开幕前 10 周内提交。

目录 (续)

	段次	页次
C. 审计费用.....	44-45	12
六. 2002-2003 两年期工作方案.....	46-80	13
A. 行政费用.....	46-75	13
B. 投资费用.....	76-77	26
C. 审计费用.....	78-80	28
七. 紧急基金.....	81-84	29
附件		
一. 2002-2003 两年期联合国合办工作人员养恤基金的行政支出所需指示性资源.....		32
二. 2002-2003 两年期联合国合办工作人员养恤基金概算详情.....		33
三. 常设委员会参加者名单.....		56
四. 常务委员会关于 2000-2001 两年期订正概算和 2002-2003 两年期概算的讨论.....		60
五. 常设委员会对即将实施的涉及重要预算问题的项目的讨论情况.....		64
六. 首席执行官干事向常设委员会建议的联合国合办工作人员养恤基金机构表.....		67
七. 联合国合办工作人员养恤基金统计.....		69

一. 概览

1. 联合国合办工作人员养恤基金是大会 1949 年为向联合国和被接纳为成员的其他组织的工作人员提供退休金、死亡抚恤金、伤残养恤金和有关补助金而设立的。目前共有 19 个成员组织。在职参与人和受益人的合计数目超过 122 500 人。
2. 根据大会所通过的条例，基金由 33 名成员组成的联合国工作人员养恤金联合委员会、各成员组织工作人员养恤金委员会、联合委员会秘书处及各委员会的秘书处管理。联合委员会中三分之一的成员由大会和其他成员组织的对应理事机构选出、三分之一由各行政首长选出、三分之一由参与人选出。联合委员会直接向大会报告养恤基金的业务及其资产的投资情况。它根据需要，建议对除其他外规定参与人的交款比例（目前为应计养恤金薪酬的 7.9%）和各组织的交款比例（目前为 15.8%）、参与资格以及参与人及其受扶养人应得养恤金的《条例》提出修正案。
3. 《联合国合办工作人员养恤基金条例、细则和调整制度》¹ 第 15 条规定：

“ (a) 联合委员会执行本条例所需费用，由基金负担之；

“ (b) 依上文 (a) 项规定所需费用的两年期概算，应于该概算有关的两年期前一年提请大会核定。追加概算也可在预算有关两年期内第一年及（或）第二年提出；

“ (c) 各成员组织执行本条例所需费用，由各组织负担之。”
4. 基金的管理费用分为三部分：
 - (a) 行政费用，包括基金秘书处（设在纽约和日内瓦）的薪金费用、相关人事费和业务费用、顾问精算师进行精算估值和其他服务向基金收取的费用，以及精算师委员会会议的有关费用；
 - (b) 投资费用，按投资收入征收，包括应付给各类投资证券顾问和保管人的费用、基金投资管理处的薪金费用、相关人事费和业务费用以及投资委员会会议的有关费用；
 - (c) 审计费用，包括内部和外部审计费用，与基金的行政和投资两种业务相关。
5. 各成员组织的费用包括当地工作人员养恤金委员会秘书处的费用、三个组成团体的代表出席联合委员会及其机构的会议的旅费、及相关的服务费用，不属于基金支付的费用。此种费用由各成员组织的预算直接负担。

二. 联合国负担的费用

6. 因为基金秘书处为联合国处理养恤金的管理事务，并担任联合国工作人员养恤金委员会的当地秘书处，所以，联合国按照基金和联合国商定、并经大会核准的安排分担基金秘书处的费用。
7. 大会 1998 年 12 月 18 日第 53/210 号决议核准了联合国与养恤基金之间的订正费用分摊安排。根据这些安排，用于决定联合国和养恤基金秘书处的薪金及相关费用的联合国/基金分摊比例

的公式（联合国承担三分之一费用，基金承担三分之二费用）扩大适用于临时助理人员费用、（内部和外部）审计费用和计算机服务费用，包括在日内瓦的国际电子计算中心（电算中心）向基金提供的主机服务的费用。关于审计费用，三分之一/三分之二摊派公式适用于基金秘书处审计方面费用的比额（假定占审计费用总额的 50%），而投资的审计费用全部由基金支付；因此，基金将支付审计费用总额的 83.3%。

8. 基金还向联合国偿付投资管理处所用场地的费用总额以及基金秘书处在纽约和日内瓦所占场地的三分之二。联合国将继续向基金提供以前免费提供的其他服务，诸如工作人员薪金的核发、人事和采购业务、会议事务、杂项用品和某些电信事务。
9. 因此，联合国 2002-2003 两年期方案概算第 1 款²（通盘决策、领导和协调）提供 8 614 700 美元，补贴由基金直接支付的行政费用，其中 5 891 700 美元由联合国经常预算支付，2 723 000 美元由预算外方案承担（见同上，表 A.1.16）。这个数额之中有一部分由方案概算收入第 2 款（一般收入）内所列作为基金秘书处在纽约和日内瓦占用的办公室面积及投资管理处在纽约占用办公室面积费用的 2 519 900 美元租金予以抵销。
10. 上文所列数额都是根据基金 2000-2001 两年期预算所载员额表、有关人事费和费用分担安排下所包括的其他支出项目计算的。这些数额须根据大会第五十六届会议对常务委员会提出的养恤基金 2002-2003 两年期所需资源概算的决定重计费用，并视这些决定对联合国经常预算分摊费用的影响而定。
11. 附件一列有常务委员会建议的基金 2002-2003 两年期基金管理费用所需资源总表。其中确定了按照订正的分担费用安排，如常务委员会的概算得到大会的核可时基金预算中要求的资源及 2002-2003 两年期联合国所涉经费问题。

三. 基金负担的费用

12. 2001-2003 两年期应由基金支付的费用概算（重计费用后）为 74 322 400 美元，而 2000-2001 两年期最初核准的预算为 62 301 100 美元。要求的资源总额包括行政费用 29 943 800 美元，投资费用 43 405 100 美元和审计费用 973 500 美元（见附件二）。
13. 所载的概算反映了联合国 2002-2003 两年期方案概算中采用的现行标准成本计算和通货膨胀假设。请拨的资源反映了按照订正的分担费用安排应由基金承担的行政费用比例，即（a）基金秘书处工作人员和计算机事务费用（不包括计算机再设计项目的非经常性费用）的三分之二（66.7%）以及投资领域的百分之一百费用；（b）审计费用的六分之五（83.3%）和（c）根据所提供的现有办公面积以及上面第 8 段中提到的分担费用安排所计算的几乎四分之三的租金（73.3%）。基金正提议，除了单由三分之一/三分之二分担费用安排支付的经常性维持费用外，向基金征收再设计项目的全部费用。就基金未来增长的长期计划而言，再设计项目是一项重大投资，因为基金的效益将对各成员组织、参与人和受益者产生重大影响。因此，非经常性费用由基金承担更为适当，而系统的年度经常性维持费用则由基金和联合国分担。应当指出，以往的系统开发和这种类型的重大项目，例如 1990 年代初期根据外部顾问建议而进行的信息技术（计算化）方面的重大变革，也完全是由养恤基金提供经费的。

14. 联合国合办工作人员养恤基金首席执行官在提交基金概算时，尽可能地采用了联合国按成果编制预算的格式；将 2002-2003 两年期所需资源概算与 2000-2001 两年期订正核定拨款作了比较。应当指出，2000-2001 两年期订正拨款业经“重计费用”，以便包括 2000-2001 两年期原核拨数中所用的原标准费用计算和通货膨胀假设的变动影响（象联合国经常预算一样，一如以往惯例，到 2000 年年底为止，2000-2001 两年期基金预算并未重计费用）。这个影响反映在预算表上重算费用栏内。
15. 大会在其 1991 年 12 月 20 日第 46/220 号决议第 1 段中通过了关于第五委员会某些议程项目每两年审议一次的办法。题为“联合国养恤金制度”的项目被列为仅在偶数年（即非编制预算年度）审议的项目，并安排由第五委员会和大会负责审查和批准同联合国合办工作人员养恤基金开支有关的一切事项，包括养恤基金两年期预算，将其作为联合国两年期方案预算议程项目下的一个分项目。
16. 联合国工作人员养恤金联合委员会按照第 46/220 号决议调整其工作方案，包括联合委员会的常会采用两年的周期。联合委员会常务委员会在奇数年开会，处理联合委员会交给它的事项，包括审查养恤基金首席执行官关于养恤基金管理费用的提议和向大会提出相关的建议。常务委员会由联合委员会根据基金条例第 4 条（c）款规定任命，目前由 15 名成员组成，以三方联合方式，从联合委员会成员和修补成员或各工作人员养恤金委员会成员和候补成员之中选出。
17. 本报告是常务委员会于 2001 年 7 月 9 日至 13 日在联合国总部举行会议之后提交的。附件三载有参加会议的成员、候补成员和代表的名单。常务委员会提交了基金首席执行官的概算，以供审议。本报告附件四摘要说明了常务委员会就 2000-2001 两年期的订正概算和 2002-2003 两年期的概算进行的讨论；附件五摘述了关于即将开展的项目与主要预算所涉经费问题的讨论。附件六列有基金的机构表，其中反映了首席执行官向常务委员会提出的关于机构和工作人员编制方面的建议。
18. 常务委员会虽然按照大会第 46/220 号决议处理了养恤基金的行政管理和业务方面的若干问题，但本报告只报告了：(a) 2000-2001 两年期订正概算；(b) 2002-2003 两年期方案概算；和(c) 向应急基金提供捐款的授权。附件七载有 1995-2000 年期间基金业务情况的统计数字，以供参考。

四. 2000 年-2001 两年期订正概算

表 1. 按支出用途开列的 2000-2001 两年期订正概算

(千美元计)

支出用途	(1) 经费核定	(2) 改动增(减)	(3) (1+2) 订正概算
行政费用			
员额	12 127.0	—	12 127.0
其他人事费	846.2	—	846.2
旅费	210.1	4.0	214.1
订约承办事务	2 832.2	592.0	3 424.8
一般业务费用	1 641.5	—	1 641.5
家具和设备	853.0	—	853.0
小计	18 510.6	596.0	19 106.6
投资费用			
员额	5 639.4	—	5 639.4
其他人事费	119.4	115.8	235.2
旅费	870.5	—	870.5
订约承办事务	34 291.0	(4 087.7)	30 203.3
一般业务费用	1 172.7	43.0	1 215.7
用品和材料	547.8	176.0	723.8
家具和设备	351.9	58.0	409.9
小计	42 992.7	(3 694.9)	39 297.8
审计费用	797.8	—	797.8
共计	62 301.1	(3 098.9)	59 202.2

19. 大会 1999 年 12 月 23 日第 54/251 号决议第五节核可 2000-2001 两年期经费共 62 301 100 美元，由该基金支付。这一数额包括行政费用 18 510 600 美元，投资费用 42 992 700 美元和审计费用 797 800 美元。
20. 考虑到 2000 年的实际支出、目前的支出趋势和额外需要，对这些经费作了进一步审查。在行政费用项下要求增加 596 000 美元，用于第一阶段再设计项目，其详情在下文中说明。另在投资费用项下有节余 3 694 900 美元。因此，基金的核定经费总额 62 301 100 美元中或可节余净额 3 098 900 美元。最后的订正概算额将为 59 202 200 美元，包括行政费用 19 106 600 美元，投资费用 39 297 800 美元和审计费用 797 800 美元。

A. 行政费用

21. 养恤金联委会在其 2000 年 7 月举行的届会中请首席执行官干事尽可能在现有资源范围内进行基金的第一阶段再设计项目，并指出常务委员会应在 2001 年重估是否需要额外资源。
22. 回顾由短期倡议组成的第一阶段包括有战略规划、项目规划、职能需要和编制索取承包人估价书等方面这些活动和任务预期将为用于使养恤金资料和往来业务自动化的具体技术（包括提交报告和符合安全上的规定）提供“蓝图”。这一蓝图除其他外，解决的问题包括：以网络为基础提交报告模式；以网络为基础的养恤金数额预测，数据收集和系统更新；在线工作流程；养恤金通讯系统；以及网页的改进等。首席执行官干事已估计需 980 000 美元支助项目第一阶段，其中将包括顾问的订约承办事务费用 500 000 美元，程式设计员和电信专家服务费 200 000 美元，硬件和软件费 200 000 美元和旅费、互联网费和用品费 80 000 美元。
23. 附件五在 B 节提供了有关再设计项目第一阶段的工作和第二阶段执行工作的提议的资料。第一阶段工作的费用共计 596 000 美元，这笔费用不能在基金的行政费用内匀支，但可由投资费用内的节余匀支。在这方面，已与两名顾问签约进行：(a) 详细调查和初步设计研究，重点主要是查明一旦自动化后将提供最大作业效率和服务质量改善的进程（200 000 美元），(b) 战略技术评估研究，重点主要是确定需要和指定能满足基金战略信息技术目标的必要技术基本设施，这是与重建；研究密切相关的（296 000 美元）。此外，96 000 美元是与方案拟订有关的顾问工作按 960 小时计算的金额，4 000 美元是两名顾问前往日内瓦停留五个工作日的所需旅费。
24. 因此，按常务委员会已同意的，在订约承办事务项下需经费 592 000 美元，旅费项下 4 000 美元，共计 596 000 美元。

B. 投资费用

25. 考虑到 2000 年的实际支出，目前支出趋势和 2001 年的今后需要在仔细审查了原订经费后，虽然基金整体的订正概算总额除去员额费用将有 369 400 美元的净节余，但要求增加资源 492 800 美元。上述节余为节余总额 4 187 700 美元（咨询和保管服务节余 4 125 200 美元，投资顾问节余 62 500 美元）减去其他项目的额外资源需要 492 800 美元，其中包括常务委员会建议，就利用基金的会计系统、继续使用总帐管理人服务和结合这两种方式的可能做法开发所需的新的投资会计系统进行一项可行性研究的 100 000 美元。

其他人事费

26. 另需增加 115 800 美元，其中包括增加临时助理人员费用（43 800 美元）、加班费（37 800 美元）和培训费（34 200 美元）。
27. 由于与保管人和总帐管理人的安排有改变，以及不会 2000 年就绪的投资会计系统必须汰换，造成建立总分类帐薄工作推迟。新的总帐管理人同意在投资管理处内部投资会计系统汰换前暂时执行总分类帐功能，他在建立符合联合国要求的帐目方面也被推迟。因此，原定经费已不敷需要，必须增加资源以赶上既定的截止期限。2001 年期间，需增加 24 个星期的临时助理人员。

订约承办事务

28. 本项下估计将会有净节余 4 087 700 美元。30 203 300 美元的款额包括 29 996 800 美元，咨询服务费（经常帐户和小额资本帐户）、保管和总帐保管人费用，106 500 美元投资顾问费 100 000 美元用于建立新的投资会计系统的可行性研究。4 087 700 美元的咨询和保管费净节余包含以下方面：
- (a) 2000 年 1 月谈判目前的合约时作出的调整预期将使 2000-2001 两年期将净节余 2 100 美元。经常咨询费是按 2001 年 12 月 31 日到期的合约期间的定额计算；
 - (b) 虽然收费的主要改变在一些小额资本帐户方面，因其市场价值有大幅增长，有时收费甚至增多一倍，但 2000-2001 两年期预算核定后进行的谈判预期会在两年期终了时节余约 437 300 美元的结果，这一订正估计数已考虑到进一步谈判合约时预期会有大约 8% 的市场价值，增长因素；
 - (c) 保管人/总帐保管人收费也是在 2000-2001 两年期预算核定后谈判的。这些收费的原定经费是根据资产的市场价值和交易的数量计算的，数额经常变动。最后谈妥的收费是根据分类交易定额美元数额计算，2000-2001 两年期最后预期将有 3 685 800 美元的节余；
 - (d) 按当前支出趋势，投资顾问经费可能减少 62 500 美元；
 - (e) 常务委员会建议的开发新投资会计系统的可行性研究需另增经费 100 000 美元。

一般业务费用

29. 请求增加资源 43 000 美元，用于通讯事务（33 000 美元）和杂项用品和事务（10 000 美元）。
30. 为取得财务系统的数据，用户除了向提供服务者付费外，必须向分包商直接付费。请须增拨 2 000 美元用于使用这些服务。为了提高投资管理处使用的外部来源提供数据的速度，必须提升服务机安装新电缆。这笔增加额是 25 000 美元，互联网连接电缆的费用已增加一倍（从每年 12 240 美元增至 24 480 美元）。为使工作人员在旅行时能与办公室通讯，必须增拨 6 000 美元取得有全球服务的互联网提供者的服务。
31. 要求增拨资源 10 000 美元用于邮寄文件。

用品和材料

32. 要求增拨 176 000 美元，用于投资工作人员取得线上财务市场资料，供作投资决定的参考。由于财务市场的持续波动，必须让投资工作人员增加取得六种服务特许，以便加强每天对投资组合的监测。这将使投资工作人员能查明并掌握异常的市场动态，并能从公司或影响金融市场的其他新闻中获得信息。投资进程的关键因素是能领先于竞争者查明投资机会，并抢先行动，同时利用竞争者的错判得利。

家具和设备

33. 要求增加资源 58 000 美元，用于购置数据处理设备。设备费增加主要是由于提升一个服务机，供作将报告从硬拷贝转录至光盘以便利取阅。

五. 2002-2003 两年期概算

表 2 按构成部分开列的所需经费（千美元）

构成部分	2000-2001 年				总额		
	1998-1999 年	经费	资源增长	百分比	前	2002-2003 年	
	支出		数额		重计费用	重计费用	估计数
A. 行政费用	16 403.2	18 510.6	10 015.5	10.7	28 526.1	1 417.7	29 943.8
B. 投资费用	37 011.9	42 992.7	(395.0)	-0.9	42 597.7	807.4	43 405.1
C. 审计费用	531.8	797.8	97.1	11.7	894.9	78.6	973.5
共计	53 946.9	62 301.1	9 717.6	2.7	72 018.7	2 303.7	74 322.4

表 3 所需员额

职类	常设经常		临时员额				共 计	
	预算员额		经常预算		预算外			
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年
行政								
专业人员及以上								
助理秘书长	1	1	-	-	-	-	1	1
D-1/2	3	3	-	-	-	-	3	3
P-1/5	32	36	1	3	-	-	33	39
小计	31	28	1	3	-	-	37	43
一般事务人员								
小计	77	86	3	2	-	-	80	88
共计	113	126	4	5	-	-	117	131
投资								
专业人员及以上								
D-1/2	1	1	-	-	-	-	1	1
P-1/5	11	11					11	11
小计	12	12	-	-	-	-	12	12
一般事务人员								
小计	20	20	-	-	-	-	20	20
共计	32	32	-	-	-	-	32	32

在基金精算估值中开列行政费用

34. 要求用于 2002-2003 两年期行政费用的资源达 29 943 800 美元包括 10 015 500 美元的资源增长按 2002-2003 年费率计算实际增加了 10.7% (不包括非经常费用), 行政费用约占 2002-2003 两年期应计养恤金薪酬估计总额的 0.27%。2000-2001 两年期行政费用的相应百分比为约 0.24%。
35. 精算师委员会在 1998 年提交养恤金委员会的报告中曾建议, 基金的行政费用应列入精算估值中, 不应按应计养恤金薪酬的固定百分比计算, 而是按基金的行政实际所需资源的水平反映在其核定的预算中。这项建议是基于这样的事实, 即基金正日趋成熟, 行政支出在应计养恤金薪酬中的百分比将会增加。
36. 精算师委员会在 2001 年 6 月第四十届会议中同意。列入下一精算估值的经费应根据 2002-2003 两年期核定预算的一半除以 2001 年 12 月 31 日的应计养恤金薪酬总额。

A. 行政费用

所需资源 (重计费用前): 28 526 100 美元

37. 行政费用用于基金参与人和受益人所需的所有事务和活动: 对在职参与人的交款和付给受益人的款项进行财务管理。为这些业务提供信息系统支助; 执行办公室对基金行政和投资两方面提供的管理服务 (即人事、财务、预算和一般行政)。
38. 今后两年期行政费用项下的活动和方案如下:
- (a) 行政领导和管理: 首席执行官办公室;
 - (b) 业务工作方案:
 - (一) 业务主任办公室:
 - a. 养恤金权利;
 - b. 财务
 - (二) 日内瓦办事处;
 - (c) 方案支助服务:
 - (一) 信息管理系统
 - (二) 执行办公室

表 4. 所需资源: 行政费用

类别	资源 (以千美元)		员 额	
	2000-2001 年	2002-2003 年 (重算费用前)	2000-2001 年	2002-2003 年
员额	12 127.0	13 339.0	113	126
非员额	6 383.6	15 187.1	-	-
共计	18 510.6	28 526.1	113	126

39. 所需金额 28 526 100 美元用于 126 名员额和非工作人员补偿、代表旅费、工作人员旅费和订约承办事务等各种非员额支出。员额增加,以及占大部分的非员额支出的增加是由于基金的再设计项目。养恤金委员会在 2000 年的会议上要求首席执行官进一步拟出在该届会议上向委员会提出的与计算机系统、程序再设计和技术改进等有关构想。基金建议建立基金计算机系统和成员组织计算机系统之间的人事行动数据交流自动化,以改进所处理数据往来的数量和质量。基金与其成员组织以及与养恤金参与人和受益人进行电子信息交流将可大幅提高效率。关于这些构想和执行阶段的详情请见附件五。

B. 投资费用

所需资源 (重计费用前): 42 597 700 美元

40. 根据基金《条约》第 19 条联合国秘书长对基金的投资负有信托责任。主管管理事务副秘书长是秘书长的指定代表。由投资管理处协助负责管理基金的投资。投管处处长直接向秘书长代表提出报告。
41. 投资业务涉及实现基金指标和长期目标所需服务和活动,即:(a) 基金实值保本;(b) 争取投资最佳回收又避免不当风险;和(c) 在资产形式、货币和地理方面使投资组合多样化。为达成这些目标,效率和效益都需要对全球投资机会详尽研究具备迅速取得准确和可靠信息的能力,以便利在金融市场快速变化的环境中作出决策;维持全面而准确的会计记录和编写高品质的报告;取得与投资行业有关的最新和有效技术;和升级/更换各种系统(例如服务机)、以便与财界切实联系。更详细的资料将载于投资费用组成部分项下所列各项活动。
42. 投资费用项下一个两年期的活动和方案如下:
- (a) 行政领导和管理
 - (b) 管理投资工作方案;
 - (一) 投资
 - (二) 业务科和现金管理;
 - (c) 方案支助: 信息系统。

表 5. **所需资源: 投资费用**

类别	资源 (以千美元)		员 额	
	2000-2001 年	2002-2003 年 (重算费用前)	2000-2001 年	2002-2003 年
员额	5 639.4	5 675.5	32	23
非员额	37 353.3	36 922.2	-	-
共计	48 992.7	42 597.7	32	32

43. 42 597 700 美元的数额用于 32 名员额和非工作人员补偿、代表旅费、工作人员旅费、和订约承办事务等的非员额支出。员额费用增加是因一名一般事务人员(其他职等)改叙为特等。非员额支出的净减少是因咨询和保管费预期有节余, 这些支付是不随资产市价波动的固定费用。

C. 审计费用

所需资源 (重计费用前): 894 900 美元

44. 审计费用于内部和外部审计, 其对象是基金秘书处的行政工作和投资管理处的投资业务。根据过去经验和基金的外部审计员提供的资料, 审计费(内部与外部审计)约一半用于行政作业, 一半用于投资活动。此外, 基金行政业务的审计费根据费用分担安排有三分之一(即总额的 16.7%)是由联合国承担。

表 6. **所需资源: 审计费用**

类别	资源 (以千美元)	
	2000-2001 年	2002-2003 年 (重算费用前)
非员额	797.8	894.9
共计	797.8	894.9

45. 据基金首席执行官与主管内部监督事务厅副秘书长讨论的资源需求 894 900 美元的款额用于联合国审计师委员会指出的外部审计的非员额支出和内部审计费用。增长调整已考虑到根据费用分担安排这些费用的 16.7%将由联合国承担。

六. 2002-2003 两年期工作方案

A. 行政费用

表 7 按构成部分开列的所需经费

构成部分	资源 (千美元)		员额	
	2000-2001	2002-2003 (重计费用前)	2000-2001	2002-2003
1. 行政领导和管理	2 880.0	3 593.6	7	7
2. 业务工作方案				
(a) 业务	370.2	370.2	2	2
(b) 养恤金权利科	2 960.7	2 960.7	34	34
(c) 财务科	2 866.2	2 866.2	29	29
(d) 日内瓦办事处	2 341.5	2 723.6	15	21
小计	8 538.6	8 920.7	80	86
3. 方案支助事务				
(a) 信息管理系统科	6 535.9	15 455.7	21	28
(b) 执行办公室	556.1	556.1	5	5
小计	7 092.0	16 011.8	26	33
共计	18 510.6	28 526.1	113	126

1. 行政领导和管理

所需资源(重计费用前): 3 593 600 美元

46. 基金首席执行干事办公室全面负责基金秘书处一切行政活动的总体领导、监督和管理, 以及所有政策和法律事项, 包括为基金秘书处制定总的政策准则。形成一种反应快而且注重成果的组织文化是基金业务方式的重要部分, 首席执行干事办公室已经拟妥有关这方面的行动框架, 其中包括调整基金秘书处的组织结构。首先要考虑促使基金更加关注客户需要的方法和途径及旨在提高客户满意度的管理方法。
47. 首席执行干事还担任养恤金联委会、其常务委员会、精算师委员会和联合国工作人员养恤金委员会的秘书, 负责这些机构的会议安排和服务以及负责提供文件。

表 8 两年期的目标、预期成绩和成果指标

目标 1: 确保养恤基金得到顺利、负责任和有效的管理, 并作出服务客户的坚强承诺。

预期成绩	成果指标
统一遵守清楚界定的总政策和准则, 包括通过建立管理业绩汇报制度以维持内部控制。	(一) 以及时和精确的方式为所有客户服务; (二) 管理部门要能够预见可能出现的瓶颈。

目标 2: 确保基金秘书处向联合国工作人员养恤金联合委员会和精算师委员会提供最高质量的技术和行政支助。

预期成绩	成果指标
(a) 及时向养恤金联委会和精算师委员会提供高质量文件和研究报告, 包括供大会采取行动的建議。	(a) 大会根据所提供的技术分析报告接受并核可所提建議。
(b) 为养恤金联委会和精算师委员会提供服务。	(b) 对所提供的行政和实务支助的数量、质量和及时程度感到满意。

目标 3: 各实体均接受养恤金问题方面的法律和政策咨询意见。

预期成绩	成果指标
(a) 行政法庭采用咨询意见作出判决。	(a) 基金成功辩护的案件数目。
(b) 对基金条例和细则的解释得到适当理解。	(b) 各成员组织、参与人和受益人对所提解释的满意度。

(与整个方案有关的) 外部因素

48. 预期联合国合办工作人员养恤基金将会在两年期内实现其目标并取得成果, 条件是各成员组织在再设计项目方面提供必要的合作。

产出

49. 在 2000-2001 两年期间, 除了对基金秘书处的管理和业务工作提供日常行政指导外, 首席执行官事办公室还将提供下列具体产出:
- (a) 为政府间机构和专家机构提供服务;
 - (一) 为会议提供实质性服务。精算师委员会两次会议、养恤金联委会一次会议、常务委员会两次会议、联合国工作人员养恤金委员会约八次会议;
 - (二) 会议文件。精算师委员会(大约 35 份文件)、养恤金联委会(30 份)、常务委员会(25 份)、联委会和常务委员会向大会提交的报告以及根据需要向行政和预算问题咨询委员会和第五委员会提交的文件;
 - (b) 法律、行政和通讯支助:
 - (一) 对内部和外部审计意见、管理信件和其他审计报告作出答复;
 - (二) 就因不服基金的决定而向联合国行政法庭提出的上诉作出答复(每年两、三个案子);

- (三) 向对首席执行官就领受养恤金权利或其他与养恤金有关的问题所作的法律和其他解释提出质疑的参与人和受益人和（或）他们的律师作出答复；
- (四) 为联合国工作人员养恤金委员会和（或）常务委员会编写关于残疾案例（对残疾津贴每年大约作出 50 个新的给付，和进行 100 次审查）的文件以及关于对首席执行官或养恤金委员会所作决定（每年 4 或 5 个案件）提出上诉问题的文件；
- (五) 对各国政府、组织、工作人员代表、个人等就加入申请、业务活动、联合国养恤金制度的规定、转移协定等等提出的申述作出答复；
- (六) 为退休前方案关于养恤金问题的简报会编写材料并参加该简报会，访问成员组织的办事处、退休人员协会、其他养恤基金等；
- (七) 酌情向各工作人员养恤金委员会及其秘书处提供协助。

表 9 所需资源：行政领导和管理

职类	资源（千美元）		员额	
	2000-2001	2002-2003（重计费用前）	2000-2001	2002-2003
员额	1 063.4	1 063.4	7	7
非员额	1 816.6	2 530.2	-	-
共计	2 880.0	3 593.6	7	7

50. 1 063 400 美元的经费用于继续维持 7 名员额。其中还包括基金其他一般工作人员费用、工作人员和精算师委员会的旅费、订约承办事务、一般业务费、房地租金和招待费。非员额项目增加主要用于向领受养恤金权利领域的再设计项目提供一般临时助理人员，向首席执行官和工作人员提供旅费前往其他工作地点和养恤基金从事培训和（二）基准设定，以及提供房地租金、新增办公室空间的一般业务费用和扩大纽约计算机房。

2. 业务工作方案

(a) 业务主任办公室

所需资源（重计费用前）：370 200 美元

51. 业务主任办公室直接向首席执行官提出报告，负责纽约养恤权利科和财务科的领导、监督和管理，并就这些领域提出关于基金业务总体政策指导的建议。目前它还负责信息管理系统科的监督和管理。该办公室在下一个两年期的主要工作是加强同参与人、受益人和成员组织的接触。

表 10. 两年期的目标、预期成绩和成果指标

目标：确保各参与人、受益人和成员组织得到足够和精确的服务。

预期成绩	成果指标
提高对应享权利、政策和程序的了解和认识。	文件在养恤金问题方面较少出现错误。

产出

52. 2002-2003 两年期期间，将向各成员提出以下产出：

(a) 成员组织：

- (一) 以积极主动方式对未完整的办案文件采取后续行动；
- (二) 向外地办事处提供信息资料；
- (三) 拟订基金概算并确保基金的再设计项目获得充分理解；

(b) 参与人：

- (一) 在成员组织内开办简介班；
- (二) 举办关于养恤金问题的培训讨论会；
- (三) 简化表格和材料；

(c) 受益者：

- (一) 就重要问题在退职国际公务员协会/退职国际公务员协会联合会成员组织开展宣传活动；
- (二) 对所有来函在收到后 3 周以内提出答复；

(d) 联合国合办工作人员养恤金联合委员会：在内部和外部审计委员协助下，在基金内部研讨适当的内部控制政策并将政策通知联委会；

(e) 业务工作人员：

- (一) 与工作人员和审计委员一起制订业务安全、内部适当控制和风险管理办法；
- (二) 通过举办培训班和鼓励协同工作风气和创造性思维来改进和加强客户至上态度；
- (三) 简化工作计划安排和考绩办法，以确保前后一致。

表 11 所需资源：业务主任办公室

职类	资源 (千美元)		员额	
	2000-2001	2002-2003 (重计费用前)	2000-2001	2002-2003
员额	370.2	370.2	2	2
共计	370.2	370.2	2	2

53. 370 200 美元的经费用于继续维持 2 个员额。

(b) 养恤金权利科

所需资源(重计费用以前): 2 960 700 美元

54. 养恤金权利科除其他外负责:对参加基金的个别案件适用基金条例和管理规则;确定所有起始养恤金和应享权利及必要修改;追计加入基金所涉精算费用;对就养恤金权利从基金转到非成员国际组织或政府组织和相反情况适用转移协定的规定。该科还向联合国开发计划署(开发计划署)、联合国儿童基金会(儿童基金会)的总部和外地办事处、联合国总部,包括各维持和平行动、拉丁美洲和加勒比经济委员会、亚洲及太平洋经济社会委员以及日内瓦办事处未提供服务的机构提供服务。
55. 养恤金权利科下一个两年期的工作重点是减少案件积压(主要是关于待处理案件的后续工作),订定再设计项目的规格,手算案件的进一步电子计算机化和进一步协助开发计划署和儿童基金会分散办公室。

表 12 两年期的目标、预期成绩和成果指标

目标 1: 利用现有技术改进关于参与人和养恤金的处理工作。

预期成绩	成果指标
(与日内瓦办事处取得协调)尽可能将目前主要通过手算的案件予以电子计算机化。	使大多数案件的计算标准化,从而确保受益人得到公平对待。

目标 2: 减少积压的离职偿金和定期养恤金,包括遗属养恤金。

预期成绩	成果指标
及时收到所有养恤金。	减少积压。

产出

56. 2002-2003 两年期期间,将完成以下产出:
- (a) 机构间协调和联络:在有关养恤金询问和应享权利方面同基金成员组织合作,包括为工作人员举行办简报和培训会以解释养恤金的问题、程序和报告职责及协助编写发给成员组织、参与人和受益人的基金函电和文件中使用的资料、数据和分析;
- (b) 行政支助服务:
- (一) 养恤金审核。参与人或受益人离职或死亡时,审核所有起始养恤金和应享权利,并审核残疾津贴。在美国境外居住的证据提出后,按照养恤金双轨调整制审核应领养恤金。应参与人请求计算其未来应享权利和选择的估计数,包括离职偿金、转移适用转移协

定的应计养恤金等及在参与人或受益人的身份或养恤金记录发生追溯变化时重新计算养恤金,例如在应计养恤金薪酬、离职日期、带薪假期或无薪假期、终止子女福利金等发生变化时;

- (二) 编写给参与人和受益人以及成员组织行政人员来文的答复;
- (三) 确定生活费差别因素,以便为离职时工作地点差价调整数比制度基准(纽约)高的国家计算当地货币轨道养恤金;
- (四) 编写每月向成员组织分发的有关养恤金审核状况的报告;
- (五) 为有关退休问题的访问者和打电话者提供养恤金和退休方面的资料,例如离职后健康保险的保险费扣减和一般程序等;
- (六) 在参与人整个任职期间为其登记加入基金和更新其身份资料,并核查和批准将养恤金权利从基金转移到非成员国际组织或国家政府的养恤金计划或反之;
- (七) 确定恢复或追算先前服务时期的应享权利;
- (八) 监测并采取有关核查、发放或暂停养恤金的行动;
- (九) 审查和处理要求紧急基金援助的请求;在必要时审查、核查并修改居留国的变动;
- (十) 视需要更新受益人姓名和地址文件;
- (十一) 审查应享权利(核证遗属的合法身份和文件证明)和在受益人死亡后审核遗属养恤金和(或)其他养恤金。

表 13 重要工作量指标

指标(数目)	2000-2001 年 每年平均数	2002-2003 年 每年平均估计数
管理的参与人	49 308	53 000
已处理的离职偿金、剩余偿金和转移	3 382	3 500
已处理的养恤金件数	1 308	1 400
更改已处理的养恤金件数	1 054	1 054
重新计算已处理的养恤金件数	1 188	1 500
已处理的估计件数	1 784	2 000
已处理的追算件数	616	1 000
已处理的恢复养恤金件数	336	500
已处理的更改参与人养恤金管理系统 ^a 记录的件数	120 045	140 000
已更改地址的人数	2 748	3 500

a 联合国合办工作人员养恤基金管理系统。

表 14 所需资源：养恤金权利科

职类	资源 (千美元)		员额	
	2000-2001	2002-2003 (重计费用前)	2000-2001	2002-2003
员额	2 960.7	2 960.7	34	34
共计	2 960.7	2 960.7	34	34

57. 3 960 700 美元的经费用于继续维持 34 名员额。(首席执行官办公室项下所列) 新增一般临时助理人员可协助减少案件积压, 从而有助于减少审核养恤金的时间。临时助理人员还将被用来替代参与再设计项目的规格制订和设计的工作人员。

(c) 财务科

重计费用前所需资源：2 866 200 美元

58. 财务科负责行使与参与人和受益人有关的核算、支付和出纳职能(付款), 确保向他们适当提供财务资料, 并负责基金的财务报表及参与人数据和缴款情况的年终结算和监测每月从基金成员组织所收缴款以及受益人和各组织的所有应收帐款和应付款项记录(包括离职后健康保险)。财务科还协调和监督从先前的核算付款制度向新制度的转变, 并审查和修改支付程序和银行程序。
59. 财务科下一个两年期的工作重点是全盘审查全球银行业, 编制程序手册, 更加及时地核对银行帐户以及减少待处理的参与人核对异常案件, 这些案件目前妨碍了及时处理养恤金的工作。

表 15 两年期的目标、预期成绩和成果指标

目标 1: 确保各项全球银行安排符合基金和受益人的需要

预期成绩	成果指标
为受益人作出更好的银行安排。	让联合国合办工作人员养恤基金及其受益人对银行安排感到满意。

目标 2: 确保在支付、核算和出纳领域全面采用财务程序。

预期成绩	成果指标
加强对三个领域的财务程序的了解和认识。	增加能够应用这种知识的工作人员数目。

产出

60. 2002-2003 两年期期间将完成下列产出:

- (a) 出版材料。供养恤金联委会/常务委员会和大会审查的基金年度和两年财务报表和定期(大多数每月一次)管理报告;
- (b) 改进作业程序,降低服务费用,包括:
- (一) 审查和修订支付程序和银行程序,以及现行银行协定,以期降低成本,改善服务;
 - (二) 制订符合新财务制度的财务程序;
- (c) 行政支助服务:
- (一) 帐目。管理和控制基金收取和记录(参与人和成员组织)缴款及提供应计养恤金服务的活动、维持会计记录、协调和审查启用新计算机系统的活动以及管理和控制基金的一切会计活动;
 - (二) 付款。处理和控制每月养恤金薪给单和杂项付款,这涉及实施订正付款制度和控制以及批准和核证付款、进行其他金融交易和单据处理;收回过多的付款涉及分析每个案件、审查薪给单问题并就收回的数额和时间提出建议;及根据养恤金双轨调整制度的规定,处理给付中养恤金的定期调整,并答复就此提出的询问;
 - (三) 出纳员。指导和控制金库活动、现金流动和现金管理,这就需要拟定和实行国际货币交易和付款的有效制度(包括全面执行新制度);发出、授权和执行付款,并解决未收到或银行拒付支票的索偿要求;确保以规定货币为每月薪给单充分提供资金;就银行作业政策和做法的改变提出咨询意见;就服务和费用同银行举行谈判。

表 16 重要工作指标

指标	2000-2001 年 每年平均数	2002-2003 年 每年平均估计数
自动薪给单付款值(百万美元)	1 500	1 650
非全部自动付款值(百万美元)	450	500
付款指令改变数目	13 000	12 000
未收到付款或付款拖延的询问数目	1 570	1 400
支票退回数目	240	200
付款改正数目	1 680	1 600
改正应计养恤金薪酬错误数目(据各组织报告)	7 000	8 000
银行核对项目数	1 500	1 500

表 17 所需资源：财务科

职类	资源(千美元)		员额	
	2000-2001	2002-2003 (重计费用前)	2000-2001	2002-2003
员额	2 866.2	2 866.2	29	29
共计	2 866.2	2 866.2	29	29

61. 2 866 200 美元的经费用于继续维持 29 名员额。

(d) 日内瓦办事处

所需资源(重计费用前)：2 723 600 美元

62. 日内瓦办事处是基金与设在欧洲、非洲和中东的联合国合办工作人员养恤基金成员组织的联络中心,也是与这些组织各自的工作人员养恤金委员会进行协调并在必要时提供帮助的中心。该办公室还为联合国日内瓦办事处(包括联合国难民事务高级专员办事处及其外地办事处)提供养恤金服务。日内瓦办事处主管就养恤金事务向首席执行官干事提出咨询意见,特别是就影响到基金欧洲业务活动的问题,并且向首席执行官干事直接提出报告,与业务主任保持密切联系。该办事处负责为其所服务的办公室确定养恤金(定期养恤金整笔折付、离职偿金、剩余偿金和死亡抚恤金)数额。
63. 该办事处在 2002-2003 两年期期间设法承诺在收到最后一份文件后平均 15 个历日之内审核养恤金事宜。该办事处还负责基金与客户之间以及基金内部的新交流战略,并加强与其他国际养恤基金的交流,例如北大西洋公约组织、欧洲核研究组织、经济合作与发展组织、欧洲联盟等的养恤基金。

表 18 两年期的目标、预期成绩和成果指标

目标 1：增进对基金各项活动的认识和了解。

预期成绩	成果指标
改进资料散发工作。	增进对养恤金问题的了解并提高客户的满意度。

目标 2：确保改进向欧洲、中东和非洲的基金客户提供的服务。

预期成绩	成果指标
加强对应享权利、政策和程序的了解和认识。	减少所提关于养恤金问题的文件的错误。

产出

64. 2000-2001 两年期期间将完成下列产出(下文(a)(四)和(五)分段所述日内瓦办事处执行的职能在第一阶段资源评估时并未加以数量化):

(a) 参加、应享权利和缴费:

(一) 管理欧洲、中东和非洲区域的参与人并提供服务,参与人总共大约有 30 845 人(2000-2001 年为 23 300 人);

(二) 为上文(一)所指参与人确定养恤金应享权利和支付养恤金、离职偿金、剩余偿金、死亡抚恤金等;

(三) 为联合国各实体承担有关核对缴款的工作,并在与缴款有关的问题和其他问题方面,为在欧洲、非洲和中东的联合国实体担任基金的协调中心,协助各成员组织履行其提交报告的责任;

(四) 在受益人死亡后,审查遗属领受抚恤金的权利(即核证遗属的合法身份和文件证明);

(五) 计算欠缴的追算数额以及所涉的行政和会计程序;

(六) 审查和处理居住在办公室负责区域内的受益人提出的各项紧急基金援助请求;

表 19 重要工作量指标

指标(数目)	2000-2001 年 每年平均数	2002-2003 年 每年平均数
管理的参与人数目	23 347	30 845
审核和支付新养恤金		
领取离职偿金的人数	1 514	1 394
领取养恤金的人数	749	1 297
审核新养恤金所需天数(括弧内为质量承诺)	9 (15)	(15)
已处理的估计件数	738	NA
已处理的追算件数	174	NA
已处理的更改参与人养恤金管理系统 ^a 记录的件数	48 076	NA

a 联合国合办工作人员养恤基金管理系统。

(b) 财务、记录管理和信息系统服务

(一) 监测基金在欧洲的银行处理的养恤金薪给单,大约每月发放 12 500 笔定期养恤金;

(二) 为居住在办公室负责区域内的受益人提供以下服务:更改支付指示(2 850 件加上 3 640 件一次性大量更改);更改地址(450 件);发送养恤金支付证明(年度报税表外加 800

份)；解决关于未收到或迟收到养恤金以及关于银行收费的询问(440 件)；解决关于薪给单问题的其他询问(420 件)；就双轨养恤金调整制度和改变居留国产生的影响问题提供估计和咨询意见(130 件)；收回超付的部分；

- (三) 提供安全的执行付款设施(例如电子银行)，从日内瓦执行付款(2 007 件，数额达 1.012 亿美元)，处理有关的银行核对，监测现金流动，确保基金的劳森会计制度将交易记录下来；
- (四) 确保继续以下作业：日内瓦网络服务及其当地应用(即电子银行、办公室自动化)；基金共同电子计算机应用接驳(电算中心 3270 型号大型计算机的应用和基金光盘成像系统)以及向日内瓦办事处工作人员提供协助；
- (五) 为所有文件、来函和去函提供记录管理服务；编制文件索引并将之扫描进入基金光盘成像系统(每月平均 8000 份文件)，为基金的工作流程打开有关工作个案。对询问和来访者提出答复或直接电话联络。

表 20 重要工作量指标

指标(数目)	1999 年	2000-2001 年 每年平均数
准时更改付款指示数	1 582	2 849
大量更改付款指示数	—	3 644
更改地址的件数	298	451
年度报税表	1 801	2 310
特别养恤金报表	947	798
关于迟付款和银行收费问题的询问	399	440
答复关于其他薪给单问题的询问	597	422
就当地货币轨道提出估计数和提供查询答复 (每月平均)扫描文件	149 4 457	128 6 343 (2000) 8 081 (2001)

表 21 所需资源：日内瓦办事处

职类	资源(千美元)		员额	
	2000-2001	2002-2003 (重计费用前)	2000-2001	2002-2003
员额	1 898.8	2 487.3	15	21
非员额	442.7	236.3	—	—
共计	2 341.5	2 723.6	15	21

65. 2 723 600 美元的经费用于 21 名员额、其他人事费、设备维修、添置家具和设备以及房地租赁。如果继续扩大办公室，及必须将两个一般临时助理人员供资的职位改为常设员额(1 个 P-4 和 1 个 G-5)和新增四名新的其他一般事务人员(其他职等)常设员额。审计委员们建议，其中一名一般事务人员常设员额将专门提供信息技术支助。现在由于日内瓦已经采用了综合管理信息系统，因此有可能在日内瓦直接核算非员额支出用途，而不用在纽约核算，可以将其他支出用途列入日内瓦办事处而不列入首席执行官办公室。由于将两名一般临时助理人员改为常设员额，因此人事费略微下降，但添置家具和设备的费用则略微增加。有关扩大办公室的进一步资料见附件二。

3. 方案支助服务

(a) 信息管理系统科

所需资源(重计费用前): 15 455 700 美元

66. 信息管理系统科负责与基金有关的所有信息技术，包括应用程序设计、计算机业务、数据库管理及记录管理和信函。应用程序设计股负责各系统的分析、设计、程序编制和执行；视需要并随着技术进步，维修和更新系统；建立和维修数据安全系统；通过基金及其成员组织的通讯联系，确定和整合数据；并解决出现的技术或实质问题。计算机业务股协调和监测基金复杂的综合系统的性能、安全和完整性；掌握技术发展、就采购或设备升级问题提供咨询意见并谈判其采购；评价和建议新技术；发展和执行技术和业务人员使用硬件和软件的培训方案；负责服务台作业；执行目前进行的维修功能；提供备份和恢复功能。记录管理股负责信息的处理、记录、储存、取用和转移；执行文件和案件编目功能；开发和维持基金记录的控制程序；并处理每年应享权利证的发放和审查，以便送交受益人签字。
67. 在即将来临的两年期内，工作的重点是大量使用现代技术，继续改进处理应付养恤金的工作。这将需要提高现有系统，完成新应用程序的开发和硬件升级工作。该科还打算在实体办事处与基金的电脑系统之间建立电子接口，以建立基于因特网的通信工具来分发参与人和退休人员资料。这将使基金及它所服务的人免于各种风险；允许提供可以用数量表示的质量、业绩和服务水准协议，以转递各项承诺；通过与用户频繁的互动和对基准进行比较，使得能够根据要求监测项目情况。

表 22 两年期的目标、预期成绩和成果指标

目标：确保技术解决办法和投资与基金向客户和合作伙伴提供高质量服务、同时严格关注资料安全的目标相符。

预期成绩	成果指标
提供可靠的系统来管理基金的工作，改进成员组织、参与人和受益人间的信息流通。	(一) 更快地从成员组织接收资料，立即把资料分发给参与人和受益人； (二) 确保资料更加准确。

产出

68. 2002-2003 两年期将提供下列产出：

- (a) 维修和更新联合国合办工作人员养恤基金管理系统（养恤金管理系统），包括与处理参与人资料有关的各分系统，如养恤金计算、追算/恢复申请、更新现况数据和核算参与人及雇用组织的缴款情况。还将对受理受益人福利的养恤金管理系统的各分系统进行维修，将工资处理程序、应享待遇证明和生活费用报告列入；
- (b) 维修和更新光盘成像系统及其工作流程处理部分，该系统将电子文件自动传输到各工作行列并将养恤金案件分配给用户；从 1992 年起，纽约和日内瓦已扫描和编目约 4 百万份文件，2002-2003 两年期间预期将扫描和编目约 80 万份文件；
- (c) 提供其他应用程序的支持，包括决算、年终结算、追算和恢复，薪给和出纳应用程序；管理当地区域电子邮件系统及其并入因特网的系统，管理 Lotus Notes 采购追踪系统。

表 23 所需资源：信息管理系统科

类别	资源（千美元）		员 额	
	2000-2001 年	2002-2003 年 （重计费用前）	2000-2001 年	2002-2003 年
员额	2 411.6	3 035.1	21	28
非员额	4 124.3	12 420.6	-	-
共计	6 535.9	15 455.7	21	28

69. 所列经费 3 035 100 美元用于 28 个员额。要求把常务委员会上届会议核可的两个一般临时助理人员经费供资的一般事务人员员额（一个其他职等，一个特等）转为常设员额，并要求增设五个新的常设员额：一个 P-4 计算机技术干事员额，一个 P-3 数据管理员/数据仓管理员，一个 P-3 记录管理和生产管制主管，一个一般事务人员员额支助新的生产管制股和一个支助计算机操作股，履行计算机助理的职能。要求为两名 P-4 项目主管提供一般临时助理人员，进行应用程序设计，并需要一名 P-3 级合同干事。
70. 2001 年，基金在顾问的协助下，确定了利用信息技术的优势提高总体业绩、效率向成员组织、参与人和受益人提供服务质量的各種机会。
71. 但应当强调的是，在“未来方向”项目开展之前，需要对信息技术基础设施进行大量投资。对信息技术基础设施方面的投资要求：(a) 增加常设员额；(b) 加强现有技术环境，这种环境的效期已接近尾声；(c) 提供足够的办公空间，以容纳所需增添的硬件、工作人员和顾问。
72. 一旦开始进行基础设施改善项目，基金将开始实施能够提高长期生产力和改善服务的项目。充分实施这些具有战略意义的“未来方向”项目也要求提供额外的信息技术资源，并将订约聘用顾问承担非经常性工作。

73. 构成“未来方向”倡议的项目将包括开发一个数据库，这个数据库将与数据收集系统合为一体，用于自动输入成员组织提供的资料。还将设计可上网的应用软件，以解决参与人和受益人的需要。所需资源主要用于：咨询服务；硬件和软件需要；培训和维持。再设计项目的费用将由基金资源支付，只有不断进行的维持工作才能由联合国偿还费用。非员额项目需要 12 420 600 美元，以把再设计项目的费用包括在内。

(b) 执行办公室

所需资源（重计费用前）556 100 美元

74. 执行办公室在行政和投资领域提供人事、财政和一般事务方面总的行政服务、支助和咨询意见。它负责编制概算；监测和核实支出；维持财政控制；并执行有关采购、审计、向任命和升级机关提出报告和作出陈述的其他职能。执行干事直接向首席执行官报告。

表 24 **所需资源：执行办公室**

类别	资源（千美元）		员 额	
	2000-2001 年	2002-2003 年 （重计费用前）	2000-2001 年	2002-2003 年
员额	556.1	556.1	5	5
共计	556.1	556.1	5	5

75. 所列资源为 556 100 美元，没有增长，用于五个连续（性）员额。

B. 投资费用

表 25 **按构成部分开列的所需资源**

类别	资源（千美元）		员 额	
	2000-2001 年	2002-2003 年 （重计费用前）	2000-2001 年	2002-2003 年
1. 行政领导和管理	2 365.6	2 716.9	5	5
2. 工作方案				
(a) 投资	37 205.9	35 573.5	15	14
(b) 财政业务和现金管理	1 446.9	1 446.9	10	10
小计	38 652.8	37 020.4	25	24
3. 方案支助：信息系统科	1 974.3	2 860.4	2	3
共计	1 974.3	2 860.4	2	3

76. 2002-2003 两年期投资管理处的主要目标是：取得最佳真正投资回报率和避免不当风险；基金实值保本；增加使用数量化的模式，监测投资组合，作出投资决定，特别是在金融市场波动期间；增加访问各公司的次数，以确定在两年期期间提供更好的备选投资机会的公司、部门和经

济体；重建内部会计系统，以使投资管理处与养恤基金秘书处接口，编写基金的财务报表；为工作人员提供更多的培训，使他们能够了解各自领域中的新的发展/技术，以保持高度的专业知识。

表 26 两年期的目标、预期成绩和成果指标

目标 1： 确保对投资管理处进行高效率的专业管理，这也是对基金管理业务的期望。

预期成绩	成果指标
执行投资管理处的任务说明，确保所有业务和执行情况报告遵守该处的各项政策和准则。	(一) 各部门实现它们的目标； (二) 与投资管理处投资政策和业务相符的投资回报。

目标 2： 确保有条不紊地组织投资委员会的会议和按时编写与提交给委员会和其他机构的报告。

预期成绩	成果指标
组织投资委员会会议和为其成员参加会议作旅行安排；编写报告；受理工作人员的旅行事宜；组织工人人员/顾问会议；为工作人员提供行政服务。	(一) 会议组织工作有条不紊，有效率并及时受理成员和工作人员的旅行事宜和支付报销款； (二) 按时向所有机构提交报告。

产出

77. 在 2002-2003 两年期内，投资管理处处长办公室除了进行该处的日常行政领导和管理工作之外，还将实现下列具体产出：
 - (a) 向政府间机构和专家机构提供服务 and 参加其会议：
 - (一) 向会议提供实质性服务。每年为投资委员会举行的四至五次会议提供服务和参加养恤金联委会的一届会议及常务委员会的一次会议；
 - (二) 会议文件。为养恤金联委会和常务委员会以及投资委员会的每次会议编写关于投资问题的文件，并为大会编写一份关于投资问题的报告；
 - (b) 提供行政和通讯支助：
 - (一) 对内部和外部审计意见、管理信件以及其他审计报告作出答复；
 - (二) 就投资的管理情况编写年度报告和报表，以供秘书长指派的关于基金投资问题的代表审批；
 - (三) 编写投资委员会的报告，每年四或五份；

(四) 视需要编写其他文件和信函；

(五) 每个星期与秘书长代表举行一次会议。审视基金投资的状况。

表 27 所需资源：行政领导和管理

类别	资源 (千美元)		员 额	
	2000-2001 年	2002-2003 年 (重计费用前)	2000-2001 年	2002-2003 年
员额	914.7	914.7	5	5
非员额	1 450.9	1 802.2	-	-
共计	2 365.6	2 716.9	5	5

C. 审计费用

78. 对基金秘书处的行政工作和投资管理处的投资业务进行内部和外部审计的审计费用。根据基金的外部审计员提供的以往的经验和指标，审计费用（内部和外部）约有一半用于行政工作，另一半用于投资活动。此外，按照联合国基金费用分担安排，联合国负担基金行政工作审计费用的三分之一（占审计费用总额的 16.7%）。

表 28 所需资源：审计费用

类别	资源 (千美元)	
	2000-2001 年	2002-2003 年 (重计费用前)
非员额	797.8	894.9
共计	797.8	894.9

1. 外部审计

79. 如联合国审计委员会所述，外部审计所需经费估计数为 345 500 美元，增加 4 900 美元，用于日内瓦办事处的审计。根据既定的分担费用公式，其中 16.7% 将向联合国收取。

2. 内部审计

80. 基金的内部审计由内部监督事务厅进行，经费估计 551 400 美元，增加了 92 200 美元。这个数额是根据基金首席执行官和主管内部监督事务厅副秘书长讨论的所需经费得出。这些经费经过了调整，将按照费用分担安排由联合国负担其中 16.7% 的因素考虑进去。根据公认的专业审计标准，请拨资源考虑到了 2002-2003 两年期间提议进行的内部审计工作的范围和复杂性以及有效进行这项工作所需的工作人员和其他需要。拨给内部监督事务厅的资源总额将用于：(a) 所有人事费，包括专业和技术监督和行政支助；(b) 非工作人员费用，如旅费、业务/管理审计咨询、培训和设备。

七. 紧急基金

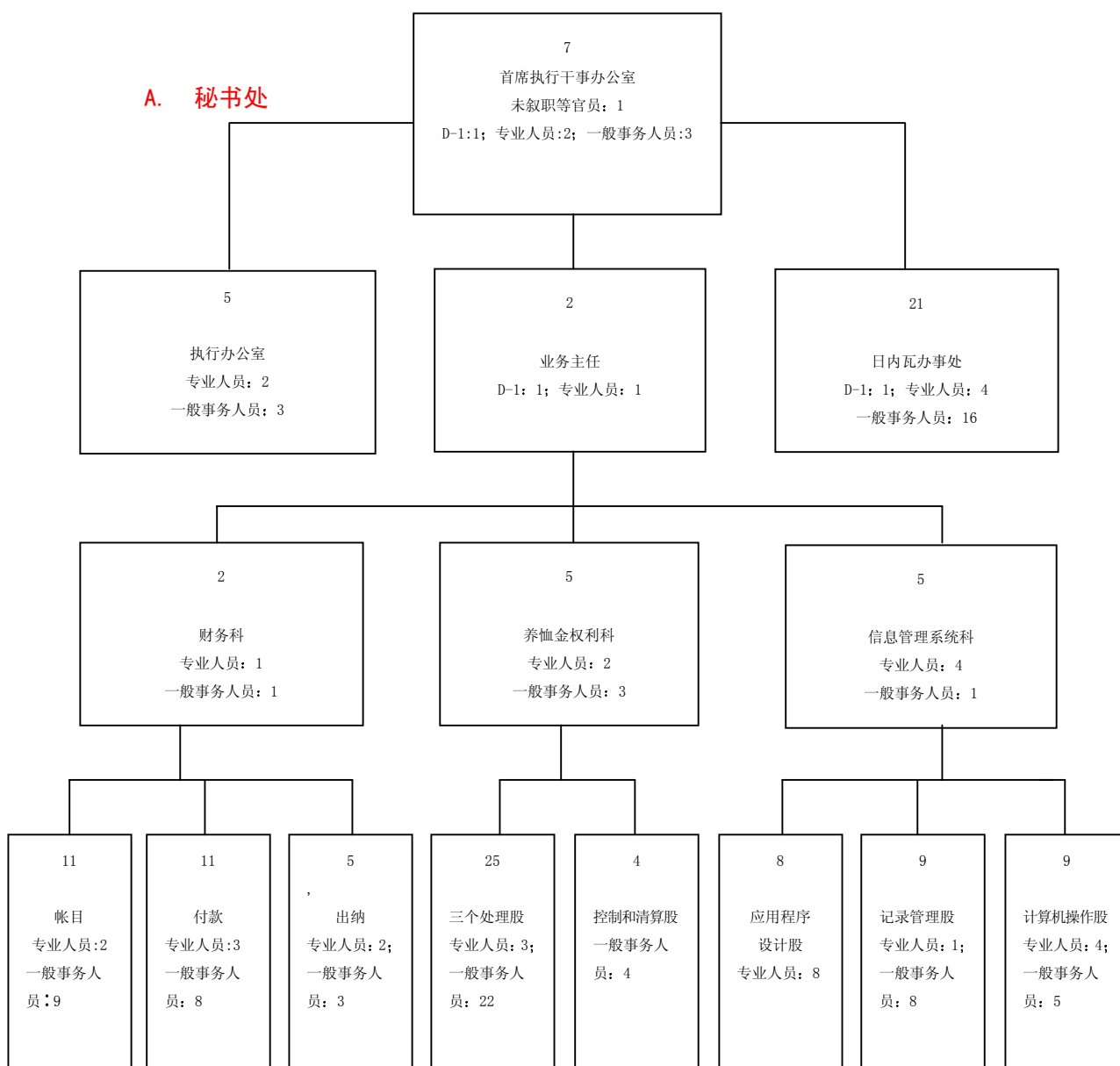
81. 大会第 54/251 号决议第五节授权联合国合办工作人员养恤基金在 2000-2001 两年期用自愿捐款补充紧急基金，数额不超过 200 000 美元。
82. 紧急基金最初是由联合国合办工作人员养恤基金于 1973 年用来自成员组织、工作人员协会和个人提供的自愿捐款建立的，目的是减轻领取小额养恤金的人因币值波动和生活费用上涨所遇到的困难。自 1975 年建立养恤金调整制度以来，紧急基金被用于向那些经证实因体弱多病或类似原因生活困难的个人提供救济。
83. 自 2000 年 7 月向联合委员会提交前次报告以来，紧急基金从 2000 年 5 月 1 日至 2001 年 4 月 30 日共发放救济款 15 笔（相比之下，前一个报告期间为 21 笔），数额共计 50 486 美元（前一个报告期间为 36 674 美元）。付给一个养恤金领取人的最大一笔数额为 21 000 美元。从 1999 年 5 月 1 日到 2001 年 4 月 30 日的两年期间，付款总额为 87 160 美元。1975 年以来的支出总额为 883 180 美元。
84. 常务委员会决定，请大会授权联合委员会在 2002-2003 两年期用自愿捐款补充紧急基金，数额不超过 200 000 美元。

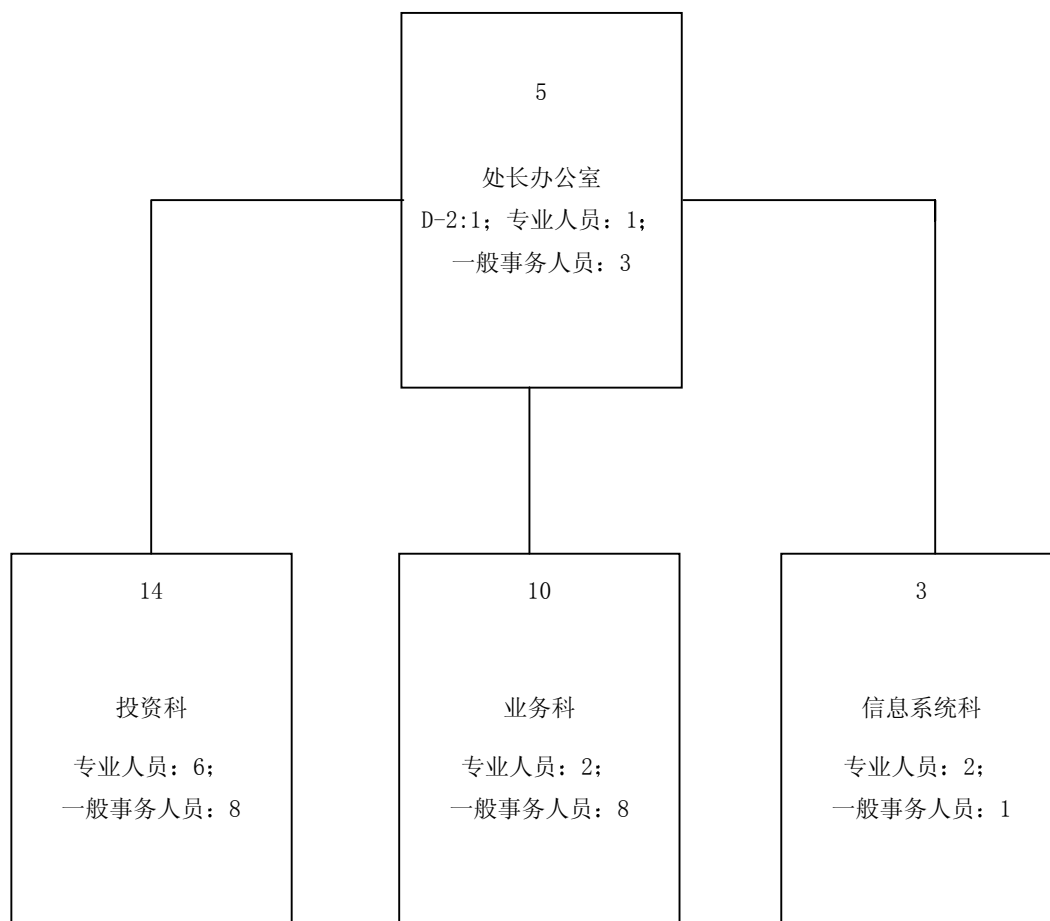
注

¹ 经订正的 JSPB/G. 4/Rev. 15。

² 2002-2003 两年期方案概算载于 A/56/56（导言）、A/56/6（第 1-33 款）和 A/56/6（收入第 1-3 款）。核定方案预算其后将以《大会正式记录，第五十六年，补编第 6 号》（A/56/6/Rev. 1）的定稿印发。

联合国合办工作人员养恤基金秘书处 2002-2003 两年期组织结构和职位分布



B. 投资管理处

附件一

2002-2003 两年期联合国合办工作人员养恤基金的行政支出 所需指示性资源

按资金的构成部分和来源开列的所需资源

(千美元)

表一.1 基金行政支出预算（不包括联合国分担费用）

构成部分	1998-1999 年 支出	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
			数额	百分比			
A. 行政费用	16 403.2	18 510.6	10 015.5	10.7	28 526.1	1 417.7	29 943.8
B. 投资费用	37 011.9	42 992.7	(395.0)	-0.9	42 597.7	807.4	43 405.1
C. 审计费用	531.8	797.8	97.1	11.7	894.9	78.6	973.5
共计	53 946.9	62 301.1	9 717.6	2.7	72 018.7	2 303.7	74 322.4

表一.2 基金行政支出中联合国分担费用

构成部分	1998-1999 年 支出	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
			数额	百分比			
A. 行政费用	6 103.6	8 856.8	1 123.3	9.7	9 980.1	592.4	10 572.4
B. 投资费用	-	-	-	-	-	-	-
C. 审计费用	187.1	159.6	19.4	11.7	179.0	15.7	194.7
共计	6 290.7	9 016.4	1 142.7	9.7	10 159.0	608.1	10 767.1

表一.3 基金的行政支出总额

构成部分	1998-1999 年 支出	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
			数额	百分比			
基金预算	53 946.9	62 301.1	9 717.6	2.7	72 018.7	2 303.7	74 322.4
联合国分担费用	6 290.7	9 016.4	1 142.7	9.7	10 159.0	608.1	10 767.1
共计	60 237.6	71 317.5	10 860.3	3.6	82 177.7	2 911.8	85 089.5

附件二

2002-2003 两年期联合国合办工作人员养恤基金概算详情

A. 行政费用

表二.1 所需资源：行政费用
(千美元)

支出用途	1998-1999 年 支出	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
			数额	百分比			
员额	10 105.2	12 127.0	1 212.0	10.4	13 339.0	276.9	13 615.9
其他人事费	1 185.3	846.2	198.0	-8.3	1 044.2	75.7	1 119.9
旅费	167.6	210.1	68.9	32.7	279.0	7.9	286.9
订约承办事务	3 352.4	2 832.8	3 943.1	14.7	6 775.9	194.2	6 970.1
一般业务费	854.8	1 641.5	1 335.5	17.2	2 977.0	748.8	3 725.8
用品和材料	81.3	341.3	0.0	0.0	341.3	10.8	352.1
家具和设备	656.6	511.7	3 258.0	5.1	3 769.7	103.4	3 873.1
共计	16 403.2	18 510.6	10 521.7	12.8	28 526.1	1 417.7	29 943.8

表二.2 所需员额

职类	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	经常预算		预算外		2000- 2001 年	2002- 2003 年
			2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年		
专业人员及以上								
助理秘书长	1	1	-	-	-	-	1	1
D-1	3	3	-	-	-	-	3	3
P-5	5	5	-	-	-	-	5	5
P-4/3	26	30	1	3	-	-	27	33
P-2/1	1	1	-	-	-	-	1	1
小计	36	40	1	3	-	-	37	43
一般事务								
特等	5	6	1	-	-	-	6	6
其他职等	72	80	2	2	-	-	74	82
小计	77	86	3	2	-	-	80	88
共计	113	126	4	5	-	-^a	117	131

表二.3 按构成部分开列的所需资源
(千美元)

构成部分	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
1. 行政领导和管理	2 880.0	713.6	2.8	3 593.6	840.6	4 434.2
2. 工作方案						
(a) 业务	370.2	-	0.0	370.2	22.0	392.2
(b) 日内瓦办公室	2 341.5	382.1	19.6	2 723.6	-337.7	2 385.9
(c) 养恤金权利科	2 960.7	-	0.0	2 960.7	207.4	3 168.1
(d) 财务科	2 866.2	-	0.0	2 866.2	129.6	2 995.8
小计	8 538.6	708.7	8.8	9 247.3	33.7	9 281.0
3. 方案支助						
(a) 信息管理系统科	6 535.9	8 919.8	23.6	15 455.7	526.4	15 982.1
(b) 执行办公室	556.1	-	0.0	556.1	29.4	585.5
小计	7 092.0	9 085.0	30.2	16 177.0	588.5	16 745.5
共计	18 510.6	10 015.5	10.7	28 526.1	1 417.7	29 943.8

1. 行政领导和管理：首席执行官干事办公室

表二.4 所需经费：首席执行官干事办公室

构成部分	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	1 063.4	-	0.0	1 063.4	62.1	1 125.5
其他人事费	405.3	(56.2)	(45.7)	349.1	45.6	394.7
旅费	210.1	48.9	23.2	259.0	7.6	266.6
订约承办事务	415.6	24.5	5.9	440.1	13.7	453.8
一般业务费	772.8	696.4	15.8	1 469.2	711.3	2 180.5
招待费	12.8	0.0	0.0	12.8	0.3	13.1
共计	2 880.0	713.6	2.8	3 593.6	840.6	4 434.2

表二.5 所需员额

职类	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
			经常预算		预算外			
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年
专业人员及以上								
助理秘书长	1	1	-	-	-	-	1	1
D-1	1	1	-	-	-	-	1	1
P-5	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	1	1	-	-	-	-	1	1
小计	4	4	-	-	-	-	4	4
一般事务								
特等	1	1	-	-	-	-	1	1
其他职等	2	2	-	2	-	-	2	4
小计	3	3	-	2	-	-	3	5
共计	7	7	-	2	-	-	7	9

所需资源（重计费用前）**员 额**

- 行政领导和管理项下所需经费估计数 1 063 400 美元，没有增加，用于继续维持专业人员及以上职类 4 个员额（包括首席执行官干事/秘书）和一般事务人员职类 3 个员额（1 个特等和 2 个其他职等）。

其他人事费

- 所需经费估计数 349 100 美元，减少了 56 200 美元，用于支付基金纽约秘书处的费用（日内瓦办公室现在单独核算）。所需经费用于(a) 休产假和病假替换人员的一般临时助理人员费用；(b) 工作最忙期间的加班费；(c) 一般事务人员职等额外的 48 个工作月费用，用作再设计项目进行期间临时助理人员费用，使经常工作人员得以专注于设定各种规格和提供执行各个项目所需的业务分析。

旅 费

- 所需经费估计数（259 000 美元），增加了 48 900 美元，用于支付精算师委员会的旅费和有关费用（83 800 美元）以及基金纽约秘书处工作人员的旅费和有关费用。精算师委员会的旅费包括其成员出席年度会议，委员会报告员出席联合委员会和（或）常务委员会的会议。工作人员费用包括首席执行官干事/秘书和（或）其他工作人员出席联合委员会、常务委员会和公务员制度委员会的会议，以及与当地工作人员养恤金委员会秘书举行的会议。还为在基金的纽约和日

日内瓦办公室之间的定期公务旅行提供经费；在这方面，要求的增加数将用于日内瓦办事处主任前往总部出席季度管理会议以及首席执行官一年至少两次前往日内瓦旅行。资源还用于旅行前往成员组织办事处的旅行（尽可能与回籍假结合）、以便协调向参与人和受益人提供的服务、并与工作人员讨论养恤金问题。出差的工作主要由首席执行官办公室的工作人员和信息管理系统科的工作人员进行，后者主要是前往基金的日内瓦办事处或国际电子计算中心（电算中心）。

订约承办事务

4. 所需经费估计数 440 100 美元，增加了 24 500 美元，用于支付：(a) 顾问精算师提供的服务（390 000 美元），包括编制基金截至 2001 年 12 月 31 日的精算估值和有关文件、出席联委会、常务委员会和精算师委员会的会议；(b) 为进行专门研究而聘定的顾问（50 100 美元）。顾问精算师服务费的增加是由于其他杂项服务增加之故。

一般业务费

5. 本项下所需经费估计数 1 469 200 美元用于支付基金秘书处在纽约所占房地的装修费和租金。日内瓦房地的租金现已单独列在下文“日内瓦办事处”项下，投资管理处所占用房地的其他费用列在下文“投资费用”项下。一般业务费项下的其他行政费用列在“方案支助”、计算机和通讯事务信息管理系统项下。

(一) 房地租金

6. 本项下所需经费估计数（1 389 200 美元），增加了 616 400 美元，用于纽约房地的租费，以及计算机室和新办公室空间的改建和改善费。根据大会 1998 年 12 月 18 日第 53/210 号决议，基金纽约秘书处和日内瓦的办公室空间租费的三分之二由基金预算支付，三分之一由联合国经常预算支付。投资管理处所占用空间的全额费用由基金支付。
7. 过去的两年期末为基金提供新的空间；不过，为配合计算机室扩充和安置所要求增加工作人员及因计算机室扩充须搬出的工作人员，在纽约将另须 1 962 平方英尺。另外，目前的 12 567 平方公尺费用减除联合国应付的三分之一后每平方公尺已从 2000 年的 30.50 美元和 2001 年的 31 美元增至 2002 年和 2003 年的 59 美元。这笔增加数在重计费用下列出，这是由于大会 1986 年 12 月 19 日第 41/213 号决议要求联合国秘书处按目前的商业费率向联合国房地占用者收取租金的结果而规定的。日内瓦办事处所占用房地的单位费率没有变化。应该指出，虽然租金费率现在相当于当地商业费率，但联合国向基金免费提供诸如警卫、家具、清洁服务、公用事业、电话等其他设施/服务。
8. 请拨非经常经费 110 600 美元，用于扩充位于联合国秘书处大楼第 6 楼上的计算机室。开展再设计项目和添加所需设备以配合基金的一直扩充，加上由于缺乏空间无法进行目前所需的设备升级，需要进行一些建筑工程。在这方面，承包商已表示，如果短期内不进行设备提升，维修协议便会终止，从而使基金处于极大的风险。因此，基金的外聘审计员最近建议，基金与联合国

一起紧急审查其所需空间，以确保再设计项目不致不必要地被推迟，基金也不致处于风险状况中。各项估计数是由联合国中央支助事务厅提供。

(二) 印刷和装订

9. 8 万美元的估计数将用于更频繁出版和订正出版物（诸如关于启用欧元的资料性说明），这些涉及需要一些外部印刷援助、文件复制和分发与邮寄，其中部分费用将由联合国匀支。

招待费

10. 按维持原有活动水平编列经费 12 800 美元，用于正式活动。

2. 工作方案

(a) 首席执行官干事办公室

表二.6 按所需资源：业务主任办公室
(千美元)

支出用途	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	370.2	-	-	370.2	22.0	392.2
共计	370.2	-	-	370.2	22.0	392.2

表二.7 所需员额

职类	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	经常预算		预算外		2000- 2001 年	2002- 2003 年
			2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年		
专业人员及以上								
D-1	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	1	2	-	-	-	-	1	1
共计	2	3	-	-	-	-	2	2

所需资源（重计费用前）

员 额

11. 370 200 美元的数额用于继续维持专业人员以上职类的两个员额。

表二.8 所需资源：养恤金权利科

(千美元)

支出用途	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	2 960.7	-	-	2 960.7	207.4	3 168.1
共计	2 960.7	-	-	2 960.7	207.4	3 168.1

表二.9 所需员额

职类	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	经常预算		预算外		2000- 2001 年	2002- 2003 年
			2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年		
专业人员及以上								
P-5	1	4	-	-	-	-	1	1
P-4/3	4	4	-	-	-	-	4	4
小计	5	5	-	-	-	-	5	5
一般事务								
特等	2	2	-	-	-	-	2	2
其他职等	27	27	-	-	-	-	27	27
小计	29	29	-	-	-	-	29	29
共计	34	34	-	-	-	-	34	34

所需资源（重计费用前）

员 额

12. 2 960 700 美元的经费没有增加，用于继续维持专业人员以上职类 5 个员额和 29 个一般事务人员员额（2 个特等和 27 个其他职等）。

表二.10 所需资源：财务科

(千美元)

支出用途	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	2 866.2	-	-	2 866.2	129.6	2 995.8
共计	2 866.2	-	-	2 866.2	129.6	2 995.8

表二.11 所需员额

职类	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	经常预算		预算外		2000- 2001 年	2002- 2003 年
			2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年		
专业人员及以上								
P-5	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	6	6	-	-	-	-	6	6
P-2/1	1	1	-	-	-	-	1	1
小计	8	8	-	-	-	-	8	8
一般事务								
特等	2	2	-	-			2	2
其他职等	19	19	-	-	-	-	19	19
小计	21	21	-	-	-	-	21	21
共计	29	29	-	-	-	-	29	29

所需资源（重计费用前）

员 额

13. 2 866 200 美元的经费没有增加，用于继续维持专业人员以上职类 8 个员额和 21 个一般事务人员员额（2 个特等和 19 个其他职等）。

表二.12 所需资源：日内瓦办事处

(千美元)

支出用途	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	1 898.8	588.5	38.5	2 487.3	(338.4)	2 148.9
其他人事费	235.5	(228.5)	-	7.0	0.1	7.1
工作人员旅费	-	20.0	-	20.0	0.3	20.3
一般业务费	197.2	2.1	1.1	199.3	0.2	199.5
家具和设备	10.0	-	-	10.0	0.1	10.0
共计	2 341.5	382.1	19.6	2 723.6	(337.7)	2 385.9

表二. 13 所需员额

职类	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	经常预算		预算外		2000- 2001 年	2002- 2003 年
			2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年		
专业人员及以上								
D-1	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	3	4	1	-	-	-	4	4
小计	4	5	1	-	-	-	5	5
一般事务								
其他职等	11	16	-	-	-	-	12	16
小计	11	16	-	-	-	-	12	16
共计	15	21	2	-	-	-	17	21

所需资源（重计费用前）**员 额**

14. 所需经费估计数 2 487 300 美元，增加了 588 500 美元，用于继续维持专业人员以上职类 4 个员额，11 个一般事务人员员额（其他职等）、4 个新的一般事务人员员额（其他职等），以及将 2 个一般临时助理人员经费供资的员额（1 个 P-4 和 1 个一般事务人员（其他职等））转划为常设员额。记得这 2 个员额是为加强日内瓦办公室第一阶段在临时基础上获核可的，并且经验显示，这 2 个员额持续需要，以应付日增的工作量。
15. 增两个新员额主要是由于过去的两年期在记录管理职能方面取得的经验，这些职能包括提供电话信息，以及向游客提供资料和协助。文件扫描量有大幅度增加，在 2000 年大约增加 42%，在 2001 年期间增加更多。这一增加数未因纽约文件扫描量的减少而平衡。要求增设第三个员额担任电子数据处理助理。基金的内部和外聘审计员在 1998、1999 年都建议并在 2000 年再度建议，因安全理由，应将与计算机软件应用和电子数据处理有关的活动与会计和财务责任分开。由于该办公室在责任和工作人员数目两方面的扩大，现在有必要提供一个员额，负责服务台职务，以及保证日内瓦网络事务及其在当地的应用（例如电子银行业务和办公室自动化）业务及基金共同系统，如主机软件应用和成像系统。
16. 余下的新员额是供参加、权利和付款科所需，以应付与下列事务有关的工作量的增加：加强日内瓦办事处及为该项目第二阶段而转移职能。采用 2000-2001 两年期使用的标准和 2000 年所进行工作量水平，日内瓦参与、权利和付款科确切所需资源每年共计 155.53 人/月，亦即 13 个员额，在 2000-2001 两年期该科的 10 个员额外再加 3 个员额。这 155.53 人月将分配如下：80.93 人月负责 30 240 名参与人的行政事务，19.72 人月负责处理估计 1 328 件离职偿金，以及 54.89 人月负责处理估计 1 235 件养恤金福利。

其他人事费

17. 本项下款额 7 000 美元，减少了 228 500 美元，用于工作最忙期间的加班费，减少 235 500 美元是由于把由临时助理人员供资的 1 个 P-4 和 1 个一般事务人员（其他职等）转划为常设员额之故。

工作人员旅行

18. 需要经费 20 000 美元，以回应主要来自非洲和中东区域外地办事处对当地培训、讲习班和讨论会（退休前和参加）和对参与人、受益人和退职国际公务员协会联合会成员协会提供实地服务的日增要求。在上一次提出的预算中，日内瓦办公室的旅费在首席执行官办公室项下列。

一般业务费

19. 本项下所需经费估计总数（199 300 美元）增加了 2 100 美元。

(一) 房地租金

20. 按维持原有水平编列经费 186 100 美元，用于联合国为基金在日内瓦的办公室提供的房地租金。基金租用 382.3 平方米空间，按每日每平方米 1 美元费用计算，由联合国匀支三分之一的费用。

(二) 设备租金和维修费

21. 经费 13 200 美元增加了 2 100 美元，用于维修该办公室使用的设备。增加数将用于维修新的工作人员所需增加的设备。

(三) 家具和设备

22. 10 000 美元的经费没有增加，用于提供辅助性计算机设备和为新的工作人员采购新的计算机和打印机。

3. 方案支助

(a) 信息管理系统

表二.14 所需资源：信息管理系统科
(千美元)

支出用途	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	2 411.6	623.5	26.3	3 035.1	164.8	3 199.9
其他人事费	205.4	482.7	(70.8)	688.1	30.0	718.1
订约承办事务	2 417.2	3 918.6	16.2	6 335.8	180.5	6 516.3
一般业务费	546.1	572.0	104.4	1 118.1	31.7	1 149.8
用品和材料	112.6	65.0	57.5	177.6	5.3	182.9
家具和设备	843.0	3 258.0	3.1	4 101.0	114.1	4 215.1
共计	6 535.9	8 919.8	23.6	15 455.7	526.4	15 982.1

表二. 15 所需员额

类别	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	经常预算		预算外			
			2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年		
专业人员及以上								
P-5	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	10	13	-	3	-	-	10	16
小计	11	14	-	3	-	-	11	17
一般事务	-	1	1	-			1	1
特等	2	2					2	2
其他职等	10	13	1	-	-	-	11	13
小计	10	14	2	-	-	-	12	14
共计	21	28	2	3	-	-	23	31

所需资源（重计费用前）**员 额**

23. 所需经费估计数 3 035 100 美元，增加了 623 500 美元，用于：(a) 继续维持 21 个专业和一般事务人员员额；(b) 把 2 个一般事务人员员额（1 个特等和 1 个其他职等）由一般临时助理人员供资改为常设员额；(c) 增设 5 个新的员额：1 个 P-4，2 个 P-3 和 2 个一般事务人员（其他职等）。
24. 要求增设五个新的员额，以加强基金信息技术业务的基础设施。这将使整个信息技术员额编制达到支助基金的目标所需最低水平，也将如基金顾问所示，符合其他类似规模和复杂性的财务机构的员额编制。增设每个员额的理由如下：
- (a) 计算机业务股将需一个 P-4 职等员额，以执行技术干事职务。这个员额将负责查明可供在基金与整个系统环境有关业务中使用的技术。在制订提交高级管理部门的建议之后将进行对硬件和软件系统的深入质量保证测试；
 - (b) 计算机业务股一个 P-3 员额，将负责管理记录管理和生产管制股。迄今基金尚无一个单位来负责生产管制和确保系统中所使用许多参考表格数据是最新和确切的。另外，连同所执行职务的复杂性，记录管理领域的工作量一直在增加，从而对该股活动的协调和监督成为极度重要；
 - (c) 要求新设一个 P-3 职等员额，担任数据库管理员。指派给此一员额的职务包括确保：(a) 数据的准确达到基金制订的严格标准；(b) 存在一种安全、获保护的环境，无一例外地一律遵守制作备份和作出补救的程序；(c) 对所有受支援的平台提供必要的系统升级和维修。

基金的 UNIX、主机和 AS/400 系统全都支持一个完全并入养恤基金应用系统的共同数据库。此一结构的复杂性需要经常监测；

- (d) 需要一个一般事务人员（其他职等）员额，以支助新的生产管制股，负责监测系统的安全性、更新参考表格（例如工作地点代码）和将印刷品分发给参与人和退休人员（如年度报告、应享权利证）。联合国开发计划署和联合国儿童基金会权力的下放也造成工作量增加，因为基金现在须负责为这些组织直接向许多工作地点提供资料；
 - (e) 计算机业务股也需一个一般事务人员（其他职等）员额，以执行计算机助理职务。这些职务将涉及对计算机服务台的其他支助，由于要求的新的因特网倡议，这方面的活动势将增加。
25. 增加数也用于把信息管理科本两年期核可的由临时助理人员供资的两个一般事务人员员额（1 个特等和 1 个其他职等）（分别是电信专家和网址技术主管）改为常设员额。这些职务的性质是持续进行的，用临时员额来征聘是不可能的。这些提议的员额改划在下文“其他人事费”项下予以抵销减少。

其他人事费

26. 688 100 美元的经费增加了 482 700 美元，其中 178 900 美元的数额减少由上文常设员额项下一笔相同数额抵销，后者由于把两个一般临时助理人员员额改为常设员额；另 303 700 美元用于工作人员培训，其中 270 200 美元是非经常性的，用于再设计项目。这些资源用于计算机业务和程序设计工作人员选读各类技术课程，以及信息管理系统科科长和计算机业务股及应用程序设计股股长参加各种计算机技术会议。因为基金的业务与联合国的业务不同，人力资源管理厅提供的内部计算机技术培训并不合适。
27. 增加数也用于提供下列一般临时助理人员供资的员额：
- (a) 应用程序设计需要新设两个 P-4 员额，以组成一个项目管理组。每名信息技术项目主管将负责对所有影响其指定系统的项目提供信息技术支助。需要与业务程序所有人经常协作，以确保完成的系统开发生命周期的所有构成部分都能令用户满意。还将制订服务水平协议，其中清楚说明预期的系统执行情况，附有适当的基准和解决故障的补救办法。将监测可交付项目的情况并就此提出报告；
 - (b) 新设一个 P-3 合同员额，承担干事职能。由于基金继续依赖包商执行重要的职务，管理合同成为一项具有重大财务影响的耗时活动。合同干事将确保顾问和供应商遵守其合同规定，包括准时运交货品和提供服务。这一职能也将强化索取承包人估价书的制订、分发和评价工作以及发票的审查和库存追查。

订约承办事务

28. 订约承办事务项下的计算机服务所需经费估计数净额 6 335 800 美元，增加了 3 918 600 美元（其中 3 526 200 美元用于再设计项目），包括：(a) 使用电算中心主机全额费用的三分之二

(1 935 800 美元); 和(b) 其他咨询服务费的三分之二(932 000 美元), 以满足基金秘书处所没有的计算机专门技术需要。再设计项目订约承办事务所需资源单独开列于下。关于咨询服务费, 下一个两年期将执行的具体项目包括: (a) Lotus Notes 的维修和升级; (b) Novell 和 NT 升级的网路管理; (c) UNIX 和 LINUX 的系统管理; (d) 服务台支助; 和(e) 系统建构设计。

一般业务费用

29. 所需经费估计数 1 118 100 美元, 增加 572 000 美元(468 700 美元用于再设计项目情况在下文说明), 用于: (a) 支付联合国的通讯事务费 10 000 美元; 和(b) 维修合同费用净额 574 700 美元, 细分如下: (一) 231 300 美元, 拨供 AS/400、RS/6000、Novell 和个人计算机系统一般维修, 及支助成象系统、局域网和个人计算机部分硬件以及操作系统软件; (二) 按 2000-2001 年费率计算的 186 700 美元, 拨供特定硬件和软件维修合同; 和(三) 按 2000-2001 年费率计算的 156 700 美元, 供杂项维修费用, 包括由于支助活动增加所需与电算中心通讯线路频带宽度增加的费用。

用品和材料

30. 所需经费估计数 177 600 美元, 增加 65 000 美元, 用于诸如光盘、打印粉墨匣、电缆、软磁盘和光碟等杂项用品和事务; 印制应享权利证表格和年度报告; 及邮寄受益人应享权利证表格和生活费通知的特别邮资安排。

家具和设备

31. 所需经费估计数净额 4 101 000 美元, 增加 3 258 000 美元(3 232 000 美元用于再设计项目), 用于现有硬件和软件的更换和升级, 以及新硬件和软件的采购, 细列如下: (a) 460 000 美元拨供原有硬件的更换或升级; (b) 129 000 美元拨供原有软件的更换或升级; (c) 28 000 美元拨供采购新硬件和软件。在新采购方面, 开列如下:

(一) 新硬件(112 000 美元)

32. 请拨资源购买支持基金独立进入因特网、日内瓦办公室、电算中心和成员组织的各种硬件联网器件以及廉价电脑零件。

(二) 新软件(168 000 美元)

33. 有必要加强利用专门处理成象和工作流程的灾难补救站的服务来回应灾难的能力; 也可利用此一补救站来制作 RS/6000 系统即 Lawson 系统的备份和作出补救(47 000 美元); 将计算机产出升级为以激光视盘储存与参与人号码或退休人号码无关的文件(13 000 美元); 将编写报告软件升级, 供没有程序编制背景的用户特别编写报告(13 000 美元); 为发票和支票打印数码签名(10 000 美元)。采购条码阅读软件, 配合文件扫描仪的使用, 以增进提供应享权利证进程的效率(50 000 美元); 杂项软件采购(35 000 美元)。

再设计项目

34. 较长期进程再设计和计算机项目是因联委会的要求而进行的，以便：(a) 在将以前的再设计研究进程延伸的支持下，持续作出分析和战略规划；(b) 分析基于进程的技术机会，这样在执行时将可提供最佳的信息技术基础设施；(c) 列出费用和执行时限。该项目的主要动力将是使每个成员实体得以进行电子交流参与人和退休人员的资料，从而消除双重数据输入的必要性，也将使参与人和受益人得以立即取得其所关注的信息。这些项目的执行将划分如下：(a) 加强基金的基本基础设施，并提供一个可行的平台，用以开展与处理再设计的调查结果有关的未来方向技术倡议；(b) 被认为是未来方向的项目，以及将实现所希望达到的生产力、绩效和服务质量目标。
35. 无论是否执行未来方向项目，皆须加强的基本设施项目为：(a) 加强信息安全；(b) 以太网转移；(c) 工作流程和处理；(d) 知识管理；(e) 储域网。未来方向项目用于：(a) 数据收集；(b) 引进一个数据仓；(c) 实现网上应用。
36. 这八个项目的费用估计数共计 8 265 158 美元，用于硬件、软件、开发和培训，每年的维修估计为 1 469 714 美元（见表二. 16），2002-2003 两年期的费用（见表二. 18）是根据执行日程按比例分配（见表二. 17）。

表二. 16 项目费用总额

项目	硬件/软件	开发	培训	共计	每年维修费
改进基础设施					
信息安全系统	419 300	551 800	67 400	1 038 500	177 448
以太网转移	180 400	191 400	20 000	391 800	67 144
工作流程系统升级	200 000	510 000	20 000	730 000	134 000
知识管理系统	287 304	550 000	30 000	867 304	155 969
储域网	777 485	220 000	7 800	1 005 285	168 398
未来方向					
数据收集系统	426 226	832 000	50 000	1 308 226	234 596
数据仓系统	527 917	743 000	25 000	1 295 917	233 067
网上应用	413 326	1 164 800	50 000	1 628 126	299 092
共计	3 231 958	4 763 000	270 200	8 265 158	1 469 714

表二. 17 执行日程

项目	2002 年				2003 年				2004 年			
	季度				季度				季度			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
改进基础设施												
信息安全系统	X	X	X	X								
以太网转移	X	X	X	X								
工作流程升级		X	X	X								
知识管理系统	X	X	X	X								
储域网				X	X							
费用共计	2002-2003 年: 4 032 889 美元											
未来方向												
数据收集系统					X	X	X	X	X			
数据仓库系统							X	X	X	X	X	
网上应用							X	X	X	X	X	X
费用共计	2002-2003 年: 2 995 489 美元; 2004 年: 1 236 780 美元											

37. 项目用于培训及硬件和软件的费用尚未按比例分配，所有八个项目皆全额列入 2002-2003 两年期；因此，如表二. 16 所示，培训需要 270 200 美元，硬件和软件需要 3 231 958 美元。至于订约承办事务，仅就未来方向项目按比例分配开发费用，因此所需经费共计 3 526 220 美元，包括改进基础设施的全额费用（2 023 200 美元）和未来方向项目咨询事务共 42 个工作月的 24 个工作月全额费用（1 503 020 美元）。因此，2002-2003 两年期开发八个项目所需经费估计数共计 7 028 378 美元（见表二. 18），余下的估计数 1 236 780 美元将于 2004-2005 两年期划拨。这笔数额应由基金的经费支付，不应由联合国分担费用；这是基金遵照 1990 年代初其他主要技术项目的执行情况办理的程序。
38. 关于执行八个项目的维修经费，每年费用估计数毛额为 1 469 714 美元，将由联合国分担三分之一。不过，2002-2003 两年期只列入了改进基础设施项目的一年维修费，因为只有在项目完成后才须维修。因此，2002-2003 两年期维修所需经费净额为 468 700 美元（702 959 美元的三分之二）。未来方向项目的维修费尚未列入。
39. 因此，2002-2003 两年期项目费用估计数共计毛额 7 731 337 美元，其中 702 959 美元将按费用分担计算方法支付。

表二. 18 2002-2003 年项目费用 (美元)

项目	硬件/软件	开发	培训	共计	每年维修费
改进基础设施					
信息安全系统	419 300	551 800	67 400	1 038 500	177 448
以太网转移	180 400	191 400	20 000	391 800	67 144
工作流程系统升级	200 000	510 000	20 000	730 000	134 000
知识管理系统	287 304	550 000	30 000	867 304	155 969
储域网	777 485	220 000	7 800	1 005 285	168 398
未来方向					
数据收集系统	426 226	665 600	50 000	1 141 826	-
数据仓系统	527 917	371 500	25 000	924 417	-
网上应用	413 326	465 920	50 000	929 246	-
共计	3 231 958	3 526 220	270 200	7 028 378	702 959

(b) 执行办公室

表二. 19 所需资源：执行办公室

支出用途	2000-2001 年 拨款	资源增长		重计费用前 共计	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	556.1	-	-	556.1	29.4	585.5
共计	556.1	-	-	556.1	29.4	585.5

表二. 20 所需员额

类别	常设经常 预算员额		临时员额				共 计	
			经常预算		预算外			
	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年	2000- 2001 年	2002- 2003 年
专业人员及以上								
P-5	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	1	1	-	-	-	-	1	1
小计	2	2	-	-	-	-	2	2
一般事务								
其他职等	3	3	-	-	-	-	3	3
小计	3	3	-	-	-	-	3	3
共计	5	5	-	-	-	-	5	5

所需资源(重计费用前)

员 额

40. 所需经费估计数 556 100 美元, 没有增加, 用于继续维持两个专业人员和三个一般事务人员(其他职等) 员额。

B. 投资费用

表二. 21 所需资源: 投资费用

(千美元)

支出用途	200-2001 年	资源增长		重计费用前	2002-2003 年	
	经费	数额	百分比	总额	重计费用	估计数
员额	5 639.4	36.1	0.7	5 675.5	288.1	5 963.6
其他人事费	119.4	194.3	165.8	313.7	8.4	322.1
旅费	870.5	156.2	17.9	1 026.7	31.3	1 058.0
订约承办事务	34 291.0	(1 387.8)	-4.0	32 903.2	5.1	32 908.3
一般业务费用	1 172.7	454.2	28.7	1 626.9	442.3	2 069.2
用品和材料	547.8	202.0	36.7	749.8	22.5	772.3
家具和设备	351.9	(50.0)	-14.1	301.9	9.7	311.6
共计	42 992.7	(395.0)	-0.9	42 597.7	807.4	43 405.1

表二. 22 所需员额

职类	常设经常		临时员额				共 计	
	预算员额		经常预算		预算外			
	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003
专业人员以上								
D-1	1	1	-	-	-	-	1	1
P-5	5	5	-	-	-	-	5	5
P-4/3	6	6	-	-	-	-	6	6
小计	12	12	-	-	-	-	12	12
一般事务人员								
特等	4	5	-	-	-	-	4	5
其他职等	16	15	-	-	-	-	16	15
小计	20	20	-	-	-	-	20	20
共计	32	32	-	-	-	-	32	32

表二.23 按构成部分开列的所需经费

构成部分	200-2001 年	资源增长		重计费用前	2002-2003 年	
	经费	数额	百分比	总额	重计费用	估计数
1. 行政领导和管理	2 365.6	351.3	12.7	2 716.9	500.8	3 217.7
2. 工作方案						
(a) 投资科	37 205.9	(1 632.4)	-4.4	35 573.5	133.8	35 707.3
(b) 业务科	1 446.9	0.0	0.0	1 446.9	65.9	1 512.8
小计	38 652.8	(1 632.4)	-4.2	37 020.4	199.7	37 220.1
3. 方案支助: 信息系统科	1 974.3	886.1	44.9	2 860.4	106.9	2 967.3
共计	42 992.7	(395.0)	-0.9	42 597.7	807.4	43 405.1

1. 行政领导和管理: 投资管理处处长办公室

表二.24 所需资源

构成部分	200-2001 年	资源增长		重计费用前	2002-2003 年	
	经费	数额	百分比	总额	重计费用	估计数
员额	914.7	0.0	0.0	914.7	53.2	967.9
其他人事费	119.4	194.3	165.8	313.7	8.4	322.1
旅费	870.5	156.2	17.9	1 026.7	31.3	1 058.0
一般业务费用	443.5	0.0	0.0	443.5	407.4	850.9
招待费	2.1	0.8	38.1	2.9	0.1	3.0
家具和设备	15.4	0.0	0.0	15.4	0.4	15.8
共计	2 365.6	351.3	12.7	2 716.9	500.8	3 217.7

表二.25 所需员额

职类	常设经常		临时员额				共 计	
	预算员额		经常预算		预算外			
	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003
专业人员以上								
D-2	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	1	1	-	-	-	-	1	1
小计	2	2	-	-	-	-	2	2
一般事务人员								
其他职等	3	3	-	-	-	-	3	3
共计	5	5	-	-	-	-	5	5

所需资源（重计费用前）**员额**

41. 所需经费估计数为 914 700 美元，用于继续维持处长员额（D-2）和投资委员会秘书（P-4）以及三个一般事务（其他职等）员额。

其他人事费

42. 所需经费估计数为 313 700 美元，用于投资管理处的所有活动、方案和次级方案，其中包括：(a) 因工作人员病假和产假以及工作最忙期间，特别是年终结算期间所需要的一般临时助理人员经费（68 200 美元）；(b) 工作最忙期间的加班费（67 700 美元）；和(c) 培训工作人员使用新计算机系统以及工作人员参加投资课程和研讨会以使工作人员在其各自领域内保持新的观念和技术费用（177 800 美元）。其中最后一项的经费增加了 142 000 美元。

旅费

43. 所需经费估计数为 1 026 700 美元，比以前增加了 156 200 美元，用途包括：(a) 工作人员旅费（349 100）美元，包括对公司和投资机构进行访问使投资集团能够取得作出明智的投资决定所需的最新可靠信息，参加投资会议和研讨会，与保管有关的活动以及养恤金联委会和投资委员会的会议；(b) 投资委员会成员参加该委员会会议的旅费（677 600 美元）。
44. 由于金融市场发生预期的波动和投资管理处管理人员最近的轮调，2002-2003 两年期间投资时工作人员旅费预期会增加一倍。更准确和可信的信息一般是通过访问公司官员取得。管理人员的轮调增加灵活性，特别是在目前的投资环境中更是如此。投资委员会将其会议期间从一天延为两天。多出一天将使投资委员会在制订战略和向秘书长提出资产分配建议之前，有更多的时间审查基金的业绩。

一般业务费用

45. 所需经费估计数为 443 500 美元，用于支付投资管理处在联合国总部所使用房地的租金（参看上文第 7 段重计费用经费）

招待费

46. 所需经费估计 2 900 美元，增加了 800 美元，用于正式活动。

家具和设备

47. 所需经费估计数为 15 400 美元，未增加经费，用于购买或更换联合国不提供的办公室家具。

表二. 26 **所需资源：投资科**
(千美元)

构成部分	200-2001 年 经费	资源增长		重计费用前 总额	重计费用	2002-2003 年 估计数
		数额	百分比			
员额	2 914.9	(244.6)	-8.5	2 670.3	128.7	2 799.0
订约承办事务	34 291.0	(1 387.8)	-4.0	32 903.2	5.1	32 908.3
共计	37 205.9	(1 632.4)	-4.4	35 573.5	133.8	35 707.3

表二.27 所需员额

(千美元)

职类	常设经常		临时员额				共 计	
	预算员额		经常预算		预算外			
	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003
专业人员以上								
P-5	4	3	-	-	-	-	4	3
P-4/3	3	3	-	-	-	-	3	3
小计	7	6	-	-	-	-	7	6
一般事务人员								
特等	3	4	-	-	-	-	3	4
其他职等	5	4	-	-	-	-	5	4
小计	8	8	-	-	-	-	8	8
共计	15	14	-	-	-	-	15	14

员 额

48. 所需经费估计数为 2 670 300 美元，用于支付现有七个专业员额中的六个员额和八个一般事务人员员额(四个特等和四个其他职等)。在现有七个专业员额中，已建议将一个 P-5 职等员额自 2000-2001 两年期起调至信息系统科。在四个一般事务人员(特等)员额中，有一个是提议将固定收入股的投资管理助理人员从 G-6 改叙为 G-7。
49. 这项改叙是由于认识到当投资干事离开时处理投资事务的责任加重。由于资源缺乏，目前只有一名人员处理具有异于证券的不同投资性质的全球固定收入资产组合。该助理人员三年来已经起了重要的作用，有时还参与投资决定。这项订正职务说明已由人力资源管理厅提出审查。

订约承办事务

50. 所需经费估计数为 32 903 200 美元，比以前减少 1 387 800 美元，用于支付以下费用：(a) 咨询和保管服务(32 734 200 美元)；和(b) 投资和法律顾问(169 000 美元)。关于(a)项，自行管理的小额资本化帐户的咨询费按那些投资的市场价计值，而其他的咨询费或保管费则按美元定值计值。不过同投资顾问的现行合同将于 2001 年 12 月 31 日到期。估计顾问们会要求将咨询费增加至至少相当于通货膨胀率，估计在 2002-2003 两年期间其幅度介于 2.6%至 3.5% 之间。在(b)项中请拨的经费是用于支付必要的特别咨询和法律服务，主要是针对投资管理处的合同谈判不时需要的其他法律服务。
51. 表二.28 分列了付给以下方面的费用：四个固定收费的顾问、小额资产顾问保管人。

表二. 28 **顾问和保管人收费细目**
(美元)

	2001 经费	2000-2001 订正概算	2002-2003 估计数
咨询费			
固定收费	15 257 000	15 254 880	16 300 000
小额资产	7 800 000	6 842 647	8 535 000
小计	22 537 000	22 097 527	24 835 000
保管费	11 585 000	7 899 200	7 899 200
共计	34 122 000	29 996 727	32 734 200

(b) **业务科**

表二. 29 **所需资源：业务科**

构成部分	200-2001 年	资源增长		重计费用前	2002-2003 年	
	经费	数额	百分比	总额	重计费用	估计数
员额	1 446.9	-	-	1 446.9	65.9	1 512.8
共计	1 446.9	-	-	1 446.9	65.9	1 512.8

表二. 30 **所需员额**

职类	常设经常		临时员额				共 计	
	预算员额		经常预算		预算外			
	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003
专业人员以上								
P-5	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4/3	1	1	-	-	-	-	1	1
小计	2	2	-	-	-	-	2	2
一般事务人员								
特等	1	1	-	-	-	-	1	1
其他职等	7	7	-	-	-	-	7	7
小计	8	8	-	-	-	-	8	8
共计	10	10	-	-	-	-	10	10

员 额

52. 所需经费估计数为 1 446 900 美元，比以前没有增加，用于保持两个专业人员员额，1 个一般事务人员（等特）员额和 7 个一般事务人员（其他职等）员额。

3. 方案支助：信息系统科

53. 信息系统科负责开发、管理和维护信息系统基础设施。

产出

54. 将在 2002-2003 两年期实现以下产出：
- (a) 继续进行网络管理升级，使投资管理处的局域网及其本身的电子邮件和因特网配置平稳运行，以便投资管理处的工作人员能够与金融界保持有效联系；
 - (b) 发展、维护和配置办公室自动化系统：在需要时安排对工作人员的培训以及采行新的硬件和软件；
 - (c) 管理和维护投资组合管理系统以及多种货币会计系统；
 - (d) 开发、管理和维护对股票买卖建议及下单进行处理的系统；管理和配置外部供应商提供的数据和研究系统；
 - (e) 开发管理和维护同投资顾问、保管人、银行和金融机构接口的系统。

表二.31 所需资源：（按现时费率计算）

支出用途	200-2001 年	资源增长		重计费用前	2002-2003 年	
	经费	数额	百分比	总额	重计费用	估计数
员额	362.9	280.7	78.8	643.6	40.3	683.9
一般业务费用	727.1	453.4	62.1	1 180.5	34.8	1 215.3
用品和材料	547.8	202.0	36.7	749.8	22.5	772.3
家具和设备	336.5	(50.0)	(14.8)	286.5	9.3	295.8
共计	1 974.3	886.1	44.9	2 860.4	106.9	2 967.3

表二.32 所需员额

职类	常设经常		临时员额				共 计	
	预算员额		经常预算		预算外			
	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003	2000-2001	2002-2003
专业人员以上								
P-5	-	1	-	-	-	-	-	1
P-4/3	1	1	-	-	-	-	1	1
小计	1	2	-	-	-	-	1	2
一般事务人员								
其他职等	1	1	-	-	-	-	1	1
共计	2	3	-	-	-	-	2	3

员 额

55. 所需经费估计数为 643 600 美元，用于支付两个专业人员员额，一个为 P-5，另一为 P-4。增设的 P-5 职等员额是调动一个 P-5 职等的投资干事员额，在 2000-2001 两年期结束前急需这一员额，以便该处能够继续不断地运作其目前系统。近三年来，一直由一名顾问履行这些职能，认为有必要设置一个这一职等的员额，以便征聘一名拥有必要技能的技术员。顾问合同于 2001 年 6 月 30 日到期。请求增设的一个员额如经核可，将把征聘工作推迟至 2002 年 1 月。管理当局认为有必要调动一个同一职等的现有员额，这一员额调动无需增拨经费。

一般业务费用

56. 2002-2003 两年期所提估计数为 1 180 500 美元，比以前增加 453 400 美元，开支项目包括通讯服务（209 500）美元、银行收费（897 900 美元）以及杂项用品和服务（73 100 美元）。通讯服务项下增加经费用于因采用同保管人和向投资管理处提供电子数据的其他金融机构接口的新技术而改善通讯硬件和软件。此外，也需要增拨经费用于订阅金融出版物和购买参考书。这种联系将使投资管理处能够迅速获取可能对金融市场产生影响的信息。列入这一项下的有支付办公室用品和杂项服务的开支，其中包括在本处印制投资委员会文件的费用，银行收费项下申请的经费与以前相比没有改变，将全部或基本上为额外存款带来的利息收入所抵销。出现这些额外存款的原因是，基金使用的多数银行取消了最低存款限额；在两年期内将对银行收费进行仔细审查，以便使银行安排标准化和简化。

用品和材料

57. 所需经费估计数为 749 800 美元，比以前增加 202 000 美元，用于保证获取进一步投资数据的电子途径，以便能够在更为知情的情况下作出投资决策。获得投资信息的技术不断升级；将使用申请的经费维护现有系统和已购置的设备。

家具和设备

58. 所需经费估计数为 286 500 美元，用于购置软件和计算机以及与计算机有关的设备和家具，包括：(a) 服务器升级；(b) 将所有个人计算机升级到奔腾等级并安装视窗 NT；(c) 增加硬盘和存储量；(d) 购置更换证券报告系统所需的软件和(e) 因工作地点空间不足而更换显示器。

C. 审计费用

59. 审计费用用于基金秘书处的行政工作和投资管理处的投资业务的内部和外部审计。根据过去经验和基金的外部审计员提供的资料，大约一半的审计费用（包括内部和外部）用于行政工作，一半用于投资活动。此外，按照费用分担安排，联合国负担基金行政工作审计费用的三分之一（占审计费用总额的 16.7%）。

表二.33 所需资源：审计费用

(千美元)

支出用途	1998-1999	2000-2001	资源增长		重计费用前	2002-2003	
	支出、	经费	数额	百分比	总额	重计费用	估计数
外部审计	164.0	338.6	4.9	1.4	343.5	10.9	354.4
内部审计	367.8	459.2	92.2	19.0	551.4	67.7	619.1
共计	531.8	797.8	97.1	11.7	894.9	78.6	973.5

外部审计

60. 根据联合国审计委员会，外部审计所需经费估计数为 343 500 美元，增加了 4 900 美元，用于日内瓦办事处的审计工作。此外，按照既定的费用分摊公式，联合国分摊 16.7%。

内部审计

61. 基金的内部审计由内部监督事务厅进行所需经费估计数是首席执行官和主管内部监督事务副秘书长商定的。为 551 400 美元，增加了 92 200 美元。该数额已按照联合国/养恤基金费用分摊规定联合国分摊 16.7% 加以调整。请拨经费考虑到 2002-2003 年期间提议内部审计的广大范围和复杂程度以及按照公认的专业审计标准，有效进行工作所需的员额配置和其他需求。向内部监督事务厅提供的经费总额将用于支付；(a) 所有人事费，包括专业和技术监督和行政支助；(b) 非工作人员费用，例如旅费、业务/管理审计咨询费用、培训和设备。

附件三

常设委员会参加者名单

A. 成员和候补

代表	成员	候补
联合国		
大会	V. Vislykh 先生	K. Akimoto 先生
大会	S. McLurg 女士	
秘书长	J. -P. Halbwachs 先生	K. Walton 先生
秘书长	R. Salim 女士	J. Pozenel 先生
参与人	J. -M. Jakobowicz 先生	J. Mathews 先生
参与人	J. Bravo 先生	C. Hackett 先生
联合国粮食及农业组织		
理事机构		K. Ratanakomut 女士
参与人	C. Cherubini 先生	M. Pace 先生
世界卫生组织		
理事机构	J. Larivière 博士（主席）	
行政首长	H. Wild 女士	
国际劳工组织		
理事机构	W. Ringkamp 先生	
联合国教育、科学及文化组织		
行政首长	A. Egoshkin 先生	
国际民用航空组织		
参与人	R. G. Menzel 先生	
国际原子能机构		
参与人	W. P. Scherzer 先生	D. Neal 先生
国际海事组织		
理事机构	E. Conte 先生	
世界知识产权组织		
行政首长	T. Dayer 女士	

B. 各工作人员养恤金委员会的代表、秘书和观察员

代表	组织	所代表者
J. C. Campagnaro 先生	世界卫生组织	参与人
R. Mayanja 女士	联合国粮食及农业组织	行政首长
Y. Lijadu 先生	联合国教育、科学及文化组织	理事机构
J. Taillefer 夫人	联合国教育、科学及文化组织	参与人
A. Busca 先生	国际劳工组织	行政首长
P. Sayour 先生	国际劳工组织	参与人
P. Thema 先生	国际原子能机构	理事机构
D. Goethel 先生	国际原子能机构	行政首长
R. Roul 先生	世界知识产权组织	理事机构
V. Yossifov 先生	世界知识产权组织	参与人
L. de Chiara 先生	国际电信联盟	理事机构
D. J. Goossen 先生	国际电信联盟	行政首长
J. -L. Lawson 先生	国际农业发展基金	行政首长
D. Bertaud 先生	国际海事组织	参与人
S. Mbele-Mbong 先生	世界气象组织	参与人
J. Ocampo 先生	国际民用航空组织	行政首长
F. Misiti 女士	国际遗传工程和生物技术中心	行政首长
G. Saddler 先生	退職国际公务员协会联合会	养恤金领取人
A. Tholle 先生（候补）	退職国际公务员协会联合会	养恤金领取人

秘书	组织
A. Van Hulle-Colbert 女士	世界卫生组织
M. Hernandez 女士	联合国教育、科学及文化组织（代理）
C. McGarry 女士	国际劳工组织

秘书	组织
R. Sabat 女士	国际原子能机构
M. Wilson 女士	国际电信联盟
M. Peeters 先生	国际气象组织
T. Dayer 夫人	知识产权组织
J. Sisto 女士	国际农业发展基金
C. Gallagher-Croxen 夫人	国际民用航空组织
F. Misiti 女士	国际遗传工程的生物技术中心
观察员	组织
A. M. Pinou 女士	国际公务员协会联合会
M. Ordelt 先生	国际公务员制度委员会
J. Nicoson 先生	国际货币基金组织
R. Luther 先生	世界贸易组织
A. Marcucci 先生	工作组成员

C. 其他参加者

精算师委员会

H. Perez Montas 先生，临时报告员

顾问精算师

J. McGrath 先生

秘书长关于基金投资的代表

J. E. Connor 先生

投资委员会

F. Bovich 女士

医务顾问

S. Narula 医生，联合国医务主任

S. Oleinikov 医生，联合国医务处

联合国合办工作人员养恤基金工作人员

秘书处

- B. Cochemé先生，首席执行干事/秘书
- J. P. Dietz 先生，副首席执行干事/副秘书长
- D. Bull 女士，业务主任
- G. Ferrari 先生，日内瓦办公室主任
- D. Benbaruk 女士，高级法律干事
- P. Dooley 先生，信息管理系统科科长
- H. O'Donnell 先生，财务科科长
- N. Fitzgerald 女士，养恤金权利科科长
- J. Charles 女士，执行干事
- F. DeTurris 先生，关系与联络干事

投资管理处

- H. Ouma 先生，投资管理处处长
- P. Sinikallio 女士，投资委员会秘书
- D. Liberatore 先生，投资管理处

附件四

常务委员会关于 2000-2001 两年期订正概算和 2002-2003 两年期概算的讨论

A. 2000-2001 两年期订正概算

1. 首席执行官干事/秘书提交的 2000-2001 两年期订正概算共计 60 302 200 美元，比大会 1999 年核定的 62 301 100 美元少 1 998 900 美元，这是因为按 2001 费用计算，行政费用项下增加了 596 000 美元（用于支付再设计项目第一阶段订约承办事务费 592 000 美元和旅费 4 000 美元），投资费用项下减少 2 594 900 美元。在投资费用项下，增加数额包括在其他人事费项下已增加的临时助理人员、加班和培训费所需经费；115 800 美元；与通讯事务及杂项用品和服务有关的一般业务费用 43 000 美元；投资咨询服务的用品和材料费 176 000 美元；数据处理设备的家具和设备费 58 000 美元；订约承办事务项下购买投资会计系统费 1 200 000 美元；以及订约承办事务项下咨询和保管服务减少 4 125 200 美元。
2. 就行政费用项下再设计项目支出作出解释。
3. 所提投资费用问题涉及以下方面：通讯、培训、邮寄文件、加班和增加与新投资会计系统有关的订约承办事务支出。
4. 针对参与人和行政首长代表所提问题作出的解释是，培训和新通讯系统所需经费增加，因为一些服务商采用了新系统或更新了投资管理处已经使用的系统和服务。在编制基金最初概算时，无法预见服务商的这些更新措施。针对邮寄文件费用增加问题所作的解释是，这是因为向世界各地邮寄文件的快寄和信使服务费增加。此外，还强调指出未动用任何未分配资金。
5. 造成加班费增加的原因是，由于旧会计系统未实现 2000 年就绪，采用临时的投资会计系统。根据单独的附带合同，请基金总帐管理人在投资管理处建立自己的会计系统之前临时接管投资会计业务。临时时期及将数据从旧系统转到总帐管理人系统需要无法预见的工作量，而这项工作对基金按时关闭其帐户非常必要。
6. 依靠总帐管理人操作投资会计系统是一项临时措施，正如内部和外聘审计员指出，基金需要一个内部会计系统，以在基金决定改变其总帐管理人时确保会计工作的连续性。现已进行初步研究，订正概算中的所有估计费用都以该项研究为基础。须发出索取承包人估价书，以便获得一家公司设计并执行与基金所用会计系统兼容的新投资会计系统。由于会计系统需要投资管理处不具备的专门知识，将雇用一名顾问草拟承包人估价书，并对各项答复进行评估和分析。由于在编制初步预算时尚未进行此项初步研究，所以未列入估计费用，因为投资管理处甚至不具备初步估算支出的专门知识。
7. 针对理事机构一名代表所提问题作出的解释是，根据联合国预算要求，新会计制度可列在订约承办事务下，因为将由一名外聘顾问建立新会计制度。
8. 常务委员会要求提供补充资料，说明与投资会计制度有关的费用。投资管理处提供了这些资料。

9. 理事机构的一名代表要求澄清投资费用节余的出处。对此作出的解释是，在编制最初预算时，投资管理处正在就以前根据基金市场价值确定的保管、总帐管理和咨询服务费的新收费结构进行谈判。在新合同中，收费基于不依靠基金市场价值或交易数目的统一收费率，因此与编制预算时的估计费比较出现了大量结余。投资管理处服务合同的期限未配合基金的两年期概算。
10. 此外，还要求以秘书处会议室文件的形式澄清建立投资会计系统的必要性，因为有人对项目是否紧迫以及是否有必要在 2000-2001 两年期最后六个月内支出这笔费用感到关切。
11. 常务委员会随后决定成立工作组，由每个分组派出的二人和一名退职公务员协联代表组成，在审查 2002-2003 两年期概算时一并审查 2000-2001 年订正概算，因为这两个问题相互联系。
12. 工作组就 2000-2001 年订正概算达成协商一致结论，现概述如下：
13. 工作组尚不确信此时有必要为新投资会计制度支出 1 200 000 美元，但同意提供 100 000 美元的支出，用于进行以下的可行性研究：使用 Lawson 制度的可能性；继续使用总帐管理人的服务；及是否有可能结合使用这两种办法。他们承认此方面的审计意见，也认为必须研究上述三种办法所涉人事问题，并请基金秘书处就此向联委会下届会议提出报告。
14. 关于投资项下的其它费用，工作组准备支持订正概算，但今后应改进预算的规划和预测，避免需要订正概算。
15. 工作组同意行政费用项下再设计项目第一阶段的支出。
16. 委员会赞同工作组的结论，因此核定 2000-2001 两年期订正概算 59 202 200 美元，这一数额比先前核定的该两年期的 62 301 100 美元拨款额少 3 098 900 美元。

B. 2002-2003 两年期概算

17. 常设委员会面前有首席执行官干事/秘书提交的 2002-2003 两年期概算，其中编列支出净额为 75 102 300 美元，而 1998-1999 两年期支出额为 53 946 900 美元，大会核定的 2000-2001 两年期拨款额为 62 301 100 美元。首席执行官干事/秘书请拨的 2002-2003 两年期经费包括行政费用 30 502 400 美元、投资费用 43 626 400 美元和审计费用 973 500 美元。
18. 行政费用估计数（30 502 400 美元）包括经费增加额 10 545 800 美元，其中 15.5% 为实际增长（即扣除非经常费用）。精算师委员会在其 1998 年提交联委会的报告中建议，基金行政支出应作为基金行政实际所需经费额而非应计养恤金薪酬的固定百分比列入精算估值。这项建议的依据是基金正在发展成熟，预期作为应计养恤金薪酬百分比的行政支出将会增加。
19. 首席执行官干事/秘书介绍了预算文件及预算的三个构成部分，即行政、投资和审计费用。他还指出，所提行政费用是根据新通过的联合国成果预算编制概念编列的，反映出基金以服务为中心的业务。请求增拨经费主要用于程序再设计项目（85%）、加强日内瓦办事处（5%）及基金秘书处改组，以反映出首席执行官干事对基金的设想。请求提供的有关人力资源涉及增设 16 个员额、改叙 6 个员额、将 4 个由临时助理人员经费供资的员额转划为常设员额；订约承办事务项下编列 3 918 600 美元和一般业务费用项下编列 572 000 美元（这二笔费用主要与再设计项

目有关); 约 616 400 美元用于支付上涨的纽约房地租金及计算机室改建装修和增加办公室空间费用。首席执行官干事/秘书指出, 大多数信息技术开支是非经常费用。审计费用项下所列经费按 2002-2003 年费用计算增加了 78 600 美元, 用于支付基金业务内部和外部审计分摊费用。

20. 在投资费用项下, 据称提交的预算主要反映出: 请求增设一个所需员额, 因为基金扩大, 有必要加强对投资的监测; 改叙一个员额; 咨询和保管服务费负增长 1 387 800 美元。
21. 常设委员会就首席执行官干事/秘书提出的概算交换了意见。参与人代表指出, 他们完全支持首席执行官干事/秘书提出的各项目标和提议, 特别是与加强日内瓦办事处有关的目标和提议。一些发言者询问为何不在移交工作的同时从纽约向日内瓦调动员额。有些询问涉及重计费用和计算预算时使用的方法, 以及被视为成果预算编制初次尝试的预算编制本身。一名理事机构的代表认为, 预算应对长期开支作出预测。
22. 退职国际公务员协会联合会代表指出, 协联在其最近的会议上讨论了 2002-2003 年概算及关于长期再设计和关于加强日内瓦办事处的文件, 并注意到养恤基金的远景规划和目标, 坚决支持常设委员会面前文件所载的各项建议。协联进一步强调, 改进基金秘书处工作可有助于使退休生活不太复杂, 压力减小。
23. 首席执行官干事/秘书指出, 他能够理解为何有人就增设日内瓦员额的请求提出质询, 但纽约的工作也涉及尚未计算机化的案件, 其中包括许多遗属和离婚配偶案件及积压的旧案。虽然预期再设计项目会提高产出, 但首席执行官干事/秘书称他无法在即将来临的两年期调动员额。
24. 关于投资费用, 针对一名参与人代表提出的问题作出解释: 投资管理处亟需一个 P-5 员额, 因此请求改叙出缺的 P-5 投资干事员额, 以确保迅速进行征聘。请求增设一个 P-5 员额取代该投资干事员额。目前, 仅由八名管理人员管理养恤金约 220 亿美元的资金, 这的确太少。投资管理处处长说, 投资管理处的信息技术需要不同于养恤基金, 后者主要需要数据收集和收集的专门知识。投资管理处需要因特网和接口知识, 以使该处能够与各金融机构联机, 受益于 Bloomberg、Reuters、Wilshire 和其他公司提供的证券管理工具。
25. 委员会决定成立一个工作组, 由每个分组的二名成员和一名退职公务员协联代表组成, 审查 2002-2003 年概算并提出建议, 以便推动通过协商一致方式达成协定。
26. 工作组达成协商一致结论, 概述如下:
 - (a) 工作组注意到, 这是新任首席执行官干事/秘书提交的第一个预算, 也是基金第一次以成果预算格式提交预算。工作组承认这对基金秘书处而言绝非易事。今后编制的预算应包括首席执行官干事/秘书的综合执行摘要, 简要说明所有三个主要部分(行政费用、投资费用和审计费用)的预算需要。虽然列出基金各项方案预期成果很有助益, 但也应加强成绩指标, 并反映出衡量成绩的办法。工作组鼓励基金秘书处以容易理解、简明和更有条理的形式提交预算。工作组赞赏提交支助性文件, 其中概述了首席执行官干事关于基金任务和目标的长期设想、基金的长期再设计项目及进一步加强日内瓦办事处的执行计划(文件摘要见附件四)。工作组认为, 必须全力支持首席执行官干事/秘书的现代化全面规划。有人指出, 鉴于信息技术所需费用大幅增加, 预期所需经费近期内不会进一步明显增加;

- (b) 关于人力资源所需经费，工作组虽然对请求改叙本身不持异议，但此时不准备建议改叙。应对照新的人事结构全面审查基金秘书处和投资管理处的人事结构和人员编制，并向联委会下届会议提出报告。因此，工作组推迟就所有改叙请求提出建议；
- (c) 关于请求在执行办公室增设一个 P-3 员额，工作组尚不确信有此必要，可由现有工作人员继续进行工作。另一方面，工作组认为首席执行官干事/秘书有理由为在领受养恤金权利领域的再设计项目增设两个一般事务人员临时职位；
- (d) 不支持在业务领域增加一名一般事务人员(其他职等)的请求。工作组回顾，两年前回绝了一项类似提议，并建议通过工作人员调动填补这一职位；工作组要再次强调此项建议。批准将日内瓦办事处的临时人员改为常设员额，并认为增设四个员额(不是六个)的理由正当；
- (e) 关于信息管理系统(不包括从 P-5 改叙至 D-1 的一个员额)，工作组愿支持各项再设计项目。这些项目是朝着新方向采取的一项非常重要的行动，虽然相当雄心勃勃。工作组希望该行动不过分雄心勃勃，因此请首席执行官干事/秘书审查拟议的交付时间表；
- (f) 工作组认为，有必要在计算机业务股设置一个 P-3 员额和两个一般事务人员员额。但是，关于第二个一般事务人员，现得知其工作涉及新的因特网项目，而该项目直到 2003 年才开发，因此应从 2003 年起才为该员额提供经费。由于已对所有新技术项目作出规划，工作组认为有理由增设一名 P-4 技术干事。P-3 合同干事将落实和管理各个项目，履行重要但临时的职责。因此，应以临时助理人员的形式为该员额提供经费，这应同样适用于应用程序设计股的两个 P-4 员额。考虑到需求增加以及没有后备数据库管理员，有理由增设一个 P-3 数据库管理员员额，并将目前由一般临时助理人员经费供资的职位转设为常设员额；
- (g) 关于投资费用，工作组认为应推迟为增设的一个 P-5 员额提供所需经费。必须先看到由本两年期经费进行的投资会计制度可行性研究成果。虽然认识到技术助力的必要性，但工作组同时鼓励利用投资管理处和基金秘书处内的现有资源；
- (h) 关于办公房舍，工作组支持首席执行官干事/秘书的提议，建议他研究是否有可能为基金秘书处争取联合国以外的办公房舍，包括辅助办公搬迁办法，并就此事向养恤金联委会下届会议提出报告。
27. 常设委员会接受工作组的结论。
28. 首席执行官干事/秘书称，基金的核定投资、特别是与再设计项目有关的投资将使基金作好迎接未来挑战的准备，有助于管理，因为常设委员会尊重他在长期战略文件中概述的各项目标。他遗憾地注意到，批准他的所有改叙请求和信息技术领域结构改革提议的行动已推迟到养恤金联委会下届会议。此外，不批准在执行办公室增设一个 P-3 员额必然会推迟实行拟议的业绩计量和报告制度。
29. 常设委员会批准在纳入委员会的结论之后，向大会提交数额达 74 322 400 美元 2002-2003 两年期概算。

附件五

常设委员会对即将实施的涉及重要预算问题的项目的讨论情况

A. 联合国合办工作人员养恤基金长期设想和目标框架

1. 首席执行干事/秘书介绍了基金管理章程，该宪章章程旨在加强基金与所有组成成员的关系，并在持续沟通和合作的环境中，最大限度地提高基金的行政和业务效能。他指出，在编制章程时的基本考虑因素，是加强基金对服务对象的及时回应和服务。在这方面，章程旨在形成一种组织文化，这将是一种能及时回应的注重成果的文化，它将申明致力于成为服务导向的养恤基金。在努力实现这一目标时，首席执行干事/秘书确定了基金在本两年期剩余期间以及 2002—2003 两年期的总体目标、目的和有关行动计划。
2. 首席执行干事/秘书强调指出，章程将进一步强调管理责任制，以此提供更好的衡量业绩的手段。他还指出，基金将要求参照养恤金领域公认的领先机构制定适当基准，并执行最高质量的报告制度。
3. 章程载有基金的如下任务说明：我们的任务是在养恤金联委会的监管下管理基金，并以最佳的安全保障条件、业绩、责任和负责态度，为退休人员和其他受益者提供养恤金收入和有关福利，同时始终充分符合最高标准的效率、能力和操守。
4. 首席执行干事/秘书强调了基金在执行任务时将面临的主要挑战，其中最显著的包括：预期寿命不断提高和基金工作量相应增加；基金条例日渐复杂；日益要求更广泛、更良好的双向沟通；更大程度地依赖投资收入；更需要更新的统计资料和研究报告；并须维持机构的良好形象和鲜明特征。
5. 首席执行干事/秘书还指出，如基金能在报告所述期间达到以下六项主要目标，就能战胜这些挑战：(a) 加强首席执行干事办事处对基金业务和活动的全面指导和监督；(b) 发展一种以网络为基础的信息系统；(c) 确保服务对象及时获得优质服务；(d) 发展投资政策和战略性资产分配办法，反映基金对负债供资的战略目的；(e) 在领导和管理日常业务工作方面形成一种协调的注重成果的做法；(f) 发展一种更强有力的沟通政策，用以传播关于基金活动的资料。
6. 首席执行干事/秘书还指出，该章程载有每项目标的详尽行动计划。但他注意到，由于一些拟议的目标涉及预算问题，必须在可得到所需资源的条件下才能充分执行有关行动计划。
7. 常设委员会赞赏地注意到首席执行干事/秘书阐述的关键管理目标，并表示支持进一步发展数量化的业绩指标。

B. 程序再设计工程和计算机的长期需求

8. 委员会 2000 年届会请首席执行官着手进行 1999 年开始的再设计工程研究下一阶段的工作。委员会指出必须进行更多的战略性规划工作，详尽说明各项重要活动以及总的费用和效益，因为重要的是应在基金秘书处着手进行该项目的总体工作之前，使常设委员会了解全面情况。
9. 各组成团体就程序再设计工程和信息技术在联委会中提出了各种关切和条件，首席执行官考虑到这些关切和条件，着手签订顾问服务合同，这些顾问的任务是：(a) 进一步发展联委会商定的设想和概念；(b) 评估与综合解决办法有关的费用。
10. 为此在 2001 年委托进行了两项额外的咨询研究，以便执行委员会的任务。第一项研究题为“程序再设计工程研究：详尽探索和初步设计”；这是先前的程序再设计工程研究的延续，也是对各项关键程序的深入评价，因为这些程序关系到基金的核心业务职能。这项研究还查明了有关的机会，用以通过自动化改进程序。第二项研究题为“技术评估研究：战略性技术”，这项研究分析并确认了各项具体技术。如果得到采用，这些技术将对财政和服务质量产生极大的影响。这两项研究为今后建议的以程序为基础的养恤基金技术结构提供了“蓝图”。
11. 在审查了顾问的研究结果之后，基金秘书处得出的结论是，所建议的 10 个项目中有八个应予以考虑执行，作为基金长期战略的组成部分。在这选定的八个项目中，三个属于“未来方向”类别，5 个属于“加强基础设施”类别。
12. 在所需资源方面，基金秘书处通知常设委员会说，今后三年内执行所有项目大约需要 820 万元。还需用于办公场地和增加常设员额的额外费用，用以建造和维修支持信息技术业务核心职能的基础设施。基金秘书处指出，没有这些资金，就无法适当管理和支助报告所述的项目。
13. 因此，请求为 2002-2003 两年期增加八设员额。这些员额将为核心信息技术职能提供支助，而这些职能关系到持续维持、项目管理、技术研究、合同管理、服务台支助和生产管制。预计增加的员额还可为人力配备不足的基金信息管理系统科提供必要支助，并使信息技术工作人员的总体配备符合可接受的联合国和行业的水平。2002-2003 两年期概算载有对每一所需员额和有关所涉经费问题的说明。
14. 首席执行官/秘书建议，用于所提项目的非经常费用应全部由基金提供。然而，与这些项目有关的持续维持费用将根据项目执行日期按比例摊派，并编列在经常预算之中，但必须遵照基金与联合国之间分摊三分之一/三分之二费用的安排。
15. 常设委员会指出，支助性文件提供了充分理由，支持提供与概算确定的再设计工程有关的费用。委员会还确认，必须进行大量投资，支持首席执行官旨在实现基金现代化的努力。
16. 常设委员会同意支持两年期概算所列项目的支出。但在八名所需员额方面，委员会核准了设立五个常设员额以及三个从一般临时助理人员项下提供经费的临时员额。
17. 委员会然后指出，再设计工程项目是基金新方向的重要组成部分，但其时限似乎非常含糊。因此，委员会请首席执行官在着手执行列出的项目时，审查预计的项目执行日期。

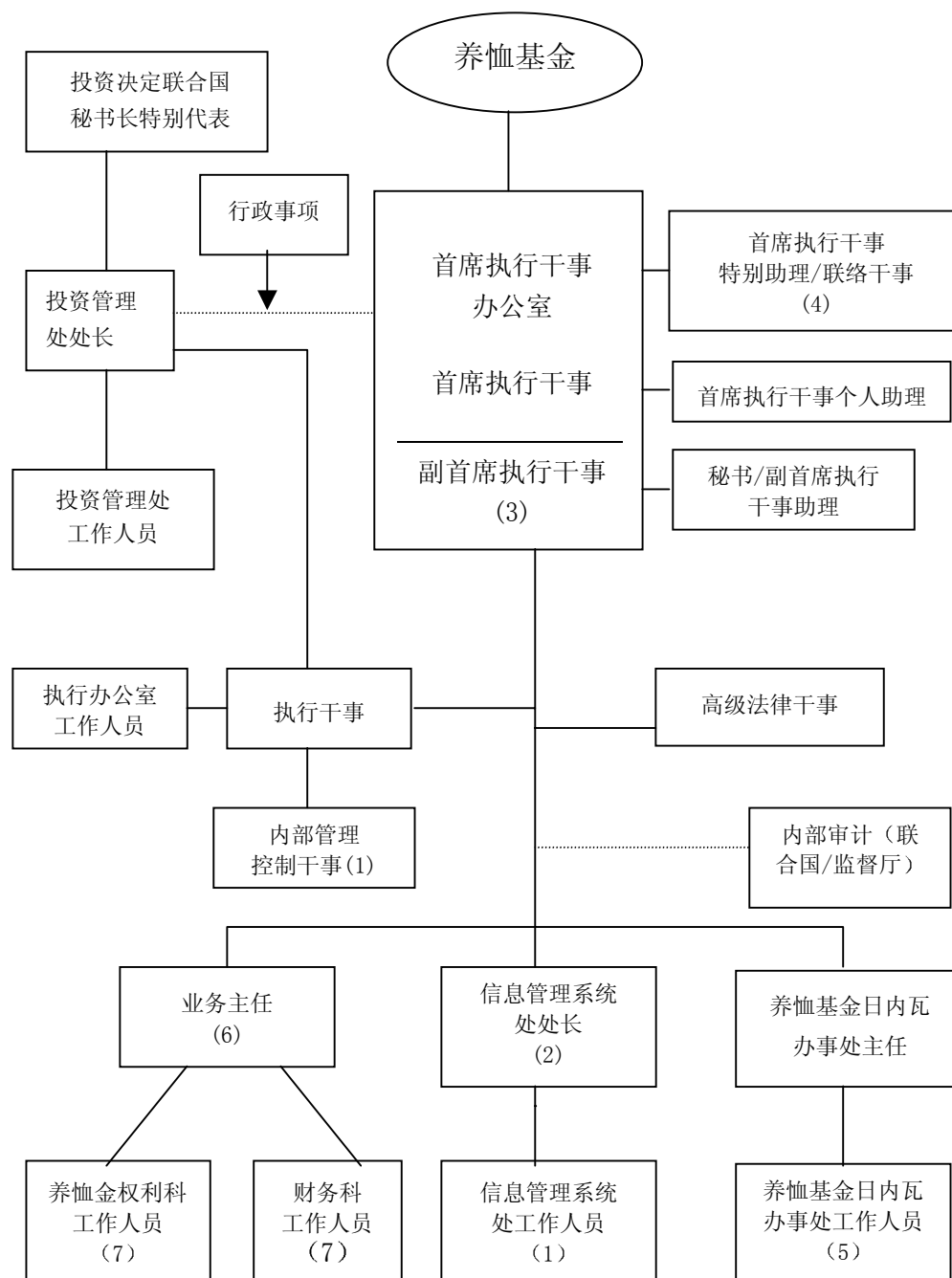
C. 加强日内瓦办事处的作用

18. 为了实现基金继续改善向服务对象提供服务这一长期目标，于 1990 年代初期开始了加强日内瓦办事处作用的工作。这项工作的意图是利用日内瓦办事处在以下三方面的长处：(a) 地理位置临近并处于同一时区；(b) 语言共通；和 (c) 熟悉该区域的国家和银行惯例、规章和法律。首席执行官干事/秘书在一份说明中使常设委员会了解了自 2000 年向联委会提交有关第一阶段执行工作临时进度报告以来的发展情况。该说明还说明常设委员会的要求，即制定明确框架，将基金的一些职能从纽约转移到日内瓦，并将一些员额从纽约调至日内瓦。根据行下放 预算问题咨询委员会在审议基金 2000-2001 两年期概算时提出的要求，该说明提供了进一步详尽资料，说明日内瓦办事处的人事费和非工作人员费用和与加强日内瓦办事处作用有关的效益，以及成本效益的质量和数量分析、成本比较和业绩完成指标。
19. 在 2000-2001 两年期将第一阶段分配给日内瓦办事处的额外职责进行转移的工作开始于 1999 年 11 月 1 日，并于 2000 年 4 月 1 日完成。办事处负责的参与人人数从 8 000 人激增到 23 300 人（各专门机构的参与人为 12100 人，联合国各实体为 11200 人）。按照常设委员会核可的分阶段做法，在 2001-2003 两年期第二阶段期间，负责的人数将增加到 28 400 名参与人（各专门机构 17 200 人，联合国各实体 11 200 人），这反映增加了 5100 名来自专门机构（国际劳工组织和联合国教育、科学和文化组织）的参与人。如同第一阶段，第二阶段的执行日历将是否可得到相应的工作人员资源有关。其次，考虑到参与人的人数及其所在地域，在 2004-2005 两年期内，打算将联合国粮食及农业组织（位于欧洲的最后一个余留的成员组织）的职责并可能将其他一些实体的职责分配给日内瓦办事处。
20. 在第一阶段，日内瓦办事处的工作人员资源从核准的 1998-1999 两年期的 12 个职位，增加到 2000-2001 两年期的 17 个职位。2000-2001 两年期基金核定预算用于日内瓦办事处的人事费和非工作人员费用为 340 万美元。已采用联合国的标准费用，对日内瓦的 17 个员额与纽约的对等员额两者之间的费用作了比较分析。尽管比较费用因汇率因素有所波动，但 2000 年日内瓦工作人员费用略低于纽约。第二阶段转移的额外职责以数量表示，参与、应享权利和缴款科需要两个员额，财务和信息系统科记录管理股需要两个员额。后者的需求是以上一个两年期取得的经验为依据的。
21. 按照其优质服务政策，日内瓦办事处于 1996 年正式承诺，将在收到聘用组织所有必要的离职文件后至多平均 15 个历日内，处理所有新的养恤金案件。自 1996 年以来，这项承诺一直得到兑现，包括第一阶段的执行期间（2000 年处理养恤金案件所用的平均历日数为 9 日），并将扩大到在第二阶段分配给日内瓦办事处负责的新的成员组织（劳工组织和教科文组织）。
22. 参与人的代表表示赞赏有关加强日内瓦办事处作用的文件提供了明确详尽的统计资料，并注意今后也将提供类似资料，说明基金在纽约的业务情况。他们还重申赞赏日内瓦办事处高效能地进行运作。
23. 委员会同意将日内瓦办事处的临时员额转划为正式员额的理由正当，但认为只增设四个新的员额而不是所要求的六个员额才算合理。

附件六

首席执行官向常设委员会建议的联合国合办工作人员 养恤基金机构表

（各方框中括号内的数字指首席执行官在机构表后所作的注）



机构表的注：

- (1) 要求设立一个新的员额 (P-3) 执行这一新的职能；常设委员会拒绝了这一要求。
- (2) 首席执行官干事建议由一个单独的事务处向基金秘书处提供信息技术 (计算机) 支助，该处直接对首席执行官干事办事处负责，由一名 D-1 主管 (现有的信息管理系统科对业务主任负责，由一名 P-5 主管)；常设委员会推迟就这一提议的重组工作采取行动。在员额方面，首席执行官干事还请求将两个一般事务人员员额从临时员额转划为常设员额，设立三个新的 P-4 员额，三个新的 P-3 员额及其两个新的一般事务人员员额；常设委员会核准转划两个一般事务人员员额，核准一个新的和两个临时的 P-4 员额，两个新的和一个临时的 P-3 员额，以及两个新的一般事务人员员额 (其中一个在 2003 年填补)。
- (3) 作为加强首席执行官干事办事处工作的组成部分，首席执行官干事请求将副首席执行官干事的职等从 D-1 改为 D-2；常设委员会推迟对此采取行动。
- (4) 基于 (3) 所述的同样理由，首席执行官干事请求将首席执行官干事特别助理的员额从 P-4 改叙为 P-5；常设委员会推迟对此采取行动。
- (5) 为了加强日内瓦办事处的作用，首席执行官干事请求将一个 P-4 员额和一个一般事务人员员额从临时员额转划为常设员额，并设立六个新的一般事务人员员额；常设委员会核准转划两个员额并设立四个一般事务人员员额。
- (6) 首席执行官干事请求设立一个新的一般事务人员员额，为业务主任提供行政支助；常设委员会拒绝这一请求。
- (7) 首席执行官干事请求将三个员额从 G-6 改叙为 G-7 (养恤金权利科一个，财务科两个)；常设委员会推迟对此采取行动。

附件七

联合国合办工作人员养恤基金统计

12 月 31 日基金统计（1995–2000 年）

	1995 年	1996 年	1997 年	1998 年	1999 年	2000 年
参与人人数	68 708	67 997	67 740	67 971	68 935	74 432
受益者人数	38 914	41 433	43 149	44 633	46 199	48 069
小计	107 622	109 430	110 889	112 604	115 134	122 501
比率（参与者：受益者）	1.8:1	1.6:1	1.6:1	1.5:1	1.5:1	1.5:1
员工缴款	260 032 145 美元	264 954 975 美元	263 026 833 美元	267 906 544 美元	272 834 270 美元	285 313 778 美元
雇主缴款	517 518 358 美元	535 782 481 美元	524 463 230 美元	533 885 385 美元	543 823 112 美元	569 233 081 美元
缴款共计	777 550 503 美元	800 737 456 美元	787 490 063 美元	801 791 929 美元	816 657 382 美元	854 546 859 美元
养恤金付款共计	788 780 095 美元	915 073 197 美元	883 717 490 美元	927 980 457 美元	1 069 584 133 美元	1 029 116 358 美元
缴款减去养恤金付款	-11 229 592 美元	-114 335 741 美元	-96 227 427 美元	-128 188 528 美元	-252 926 751 美元	-174 569 499 美元
市场价值（十亿美元）	15.2	16.9	18.5	21.8	25.6	23.8
成员组织						
联合国	44 059	43 869	43 864	43 751	44 958	50 126
国际劳工组织	2 823	2 632	2 599	2 620	2 612	2 650
教科文组织	5 735	5 540	5 435	5 387	5 340	5 315
联合国粮食及农业组织	2 561	2 667	2 588	2 650	2 629	2 452
世界卫生组织	6 125	5 965	5 935	6 180	6 409	6 817
国际民航组织	820	826	852	852	841	867
世界气象组织	333	316	312	314	327	329
关税及贸易总协定 ^a	476	538	529	542	7	4
国际原子能机构	2 146	2 057	2 053	2 075	2 068	2 076
国际海事组织	315	324	323	310	315	325
国际电信联盟	908	885	905	921	965	953
世界知识产权组织	611	672	712	807	955	1 033
国际农业发展基金	302	295	298	332	338	344
国际文物保存和修复研究中心	29	31	29	32	35	37
欧洲和地中海植物保护组织	10	11	11	12	12	12
工业发展组织	1 455	1 163	1 064	921	851	810
国际遗传工程和生物技术中心	n/a	136	138	141	142	145
世界旅游组织	n/a	70	72	74	78	79
国际海洋法法庭	n/a	n/a	18	20	25	27
国际海底管理局	n/a	n/a	3	30	28	31
参与者共计	68 708	67 997	67 740	67 971	68 935	74 432
成员组织共计	16	18	20	20	19	19

^a 总协定于 1998 年 12 月 31 日退出联合国合办工作人员养恤基金，但某些前参与者尚未选定参加何种养恤金。