



第六十届会议

2006-2007 两年期拟议方案预算*

第九编
内部监督

第 29 款
内部监督

(2006-2007 年两年期方案计划方案 25)**

目录

	页次
概览.....	2
A. 行政领导和管理.....	6
B. 工作方案.....	8
次级方案 1. 内部审计.....	8
次级方案 2. 监测、评价和咨询.....	11
次级方案 3. 调查.....	13
C. 方案支助.....	15
附件	
2004-2005 年提供但 2006-2007 两年期不提供的产出.....	19

* 核定方案预算概要日后将作为《大会正式记录，第六十届会议，补编第 6 号》(A/60/6/Add. 1) 印发。

** 《大会正式记录，第五十九届会议，补编第 6 号》(A/59/6/Rev. 1)。



第九编 内部监督

第 29 款 内部监督

(2006-2007 年两年期方案计划方案 25)

概览

- 29.1 内部监督事务厅由一名副秘书长领导负责执行本款的工作方案。
- 29.2 监督厅负责的活动属 2006-2007 两年期方案计划方案 25(内部监督)的范围。
- 29.3 本方案的任务来自大会第 48/218 B 号和第 54/244 号决议，并来自《联合国财务条例和细则》(ST/SGB/2003/7)和《方案规划、预算内方案部分、执行情况监测和评价方法的有关条例和细则》(ST/SGB/2000/8)的有关规定。
- 29.4 该方案的总体目标是不断改进联合国内部控制机制，提高执行所有方案的成效。内部监督事务厅根据《联合国宪章》第九十七条，在秘书长领导下履行职责时享有业务独立性。监督厅有权提出、采取和报告它认为履行监督职责需要的任何行动。监督厅通过监测、内部审计、检查、评价和调查，协助秘书长履行对本组织资源和工作人员内部监督的职责。
- 29.5 监督厅协助会员国和本组织保护其资产和确保方案活动符合各项决议、条例、细则和政策，以及更切实有效地提交本组织的各项活动；防止和查明欺诈、浪费、滥用、渎职或管理不当等行为；并通过查明影响切实有效执行方案的所有因素，提高本组织实施方案和开展活动的的能力，使它能够更好地取得更好的成果。
- 29.6 监督厅的战略重点是确保本组织设立有效和透明的问责制度，发展本组织找出、评估和减少可能妨碍它实现目标的风险和威胁的能力。为此，监督厅将：(a) 提出措施，协助本组织迅速应对新出现的风险和机会；(b) 提供独立的信息和评估，以确保有效的决策；(c) 独立地审查有效使用本组织资源的情况；和(d) 推动建立一种变革文化，包括问责制、规划、正直廉正、注重成果、风险意识和风险管理。
- 29.7 监督厅将开展多项活动，支持本组织将性别观点纳入主流的承诺，包括监督联合国将性别观点纳入主流的工作。此外，监督厅通过查明影响切实有效执行根据国际议定的发展目标、包括《联合国千年发展目标》，以及根据 1992 年以来联合国主要会议和国际协定所达成目标而制定的各方案的因素，协助本组织取得更好的成果。监督厅还努力加强与联合国审计委员会和联合检查组的协调。
- 29.8 该厅 2006-2007 两年期的预期成果和绩效指标，以及所需资源一并详列于行政领导和管理和工作方案款下。此种预期成果和绩效指标的总框架列于表 29.1。

表 29.1 按构成部分开列的预期成果和绩效指标框架

构成部分	预期成果数量	绩效指标数量
A. 行政领导和管理	2	2
B. 工作方案		
1. 内部审计	4	6
2. 监测、评价和咨询	4	5
3. 调查	2	3
共计	12	16

29.9 2006–2007 两年期内部监督事务厅重计费用前经费总额 24 486 900 美元，比 2004–2005 两年期订正经费多 299 900 美元。现将表 29.3 内的增加数概述如下：

(a) 行政领导和管理项下净增加 576 900 美元，包括员额费用增加的 602 500 美元，为非员额费用减少的 25 600 美元部分抵销，主要因为进行员额调动以提高战略规划、监测、协调和服务各政府间机构的能力；

(b) 工作方案项下净减少 80 800 美元，内容为：

(一) 次级方案 1 项下净减少 546 700 美元，包括员额费用 536 400 美元和非员额费用 10 300 美元，主要是从内部审计司调出一些员额，以加强监测、评价和咨询司和副秘书长办公室；

(二) 次级方案 2 项下净增加 572 100 美元，包括员额费用 552 500 美元和非员额费用 19 600 美元，主要是调入资源以加强监测、评价和检查能力；

(三) 次级方案 3 项下净减少 106 200 美元，包括员额费用减少 125 900 美元，非员额费用增加 19 700 美元。减少 125 900 美元是因为：增设一名新的 D-1 员额以加强调查司，调出一名 P-4 员额至监测、评价和咨询司，一名 D-2 员额从纽约调至维也纳；

(c) 方案支助项下净减少 196 200 美元，包括员额费用减少 249 200 美元，为非员额费用增加 53 000 美元部分抵销，因为调出一名专业人员员额以加强副秘书长办公室，和该办公室分担的统一提供数据处理的支助费用。

29.10 预算外资源估计为 56 354 600 美元，用于对下列机构的内部监督活动：联合国各基金和方案、联合国合办工作人员养恤基金、贸发会议/世界贸易组织国际贸易中心(贸易中心)、联合国人类住区规划署(人居署)、联合国难民事务高级专员办事处(难民专员办事处)、前南斯拉夫问题国际法庭、卢旺达问题国际刑事法庭、技术合作活动以及维持和平行动。员额数量增加是由于维持和平活动增加。此外，预算外资源将用于提高与内部监督职能有关的专业能力。

29.11 按照大会第 58/269 号决议，用于监督和评价的资源为 415 000 美元，列入行政领导和管理及工作方案项下。该数额包括预算外资源估计数 129 000 美元。

29.12 本款资源分配百分比估计数见表 29.2。

表 29.2 按构成部分开列的资源分配百分比

构成部分	经常预算	预算外
A. 行政领导和管理	9.1	0.3
B. 工作方案		
次级方案 1. 内部审计	40.0	81.6
次级方案 2. 监测、评价和咨询	22.9	2.4
次级方案 3. 调查	22.2	14.5
C. 方案支助	5.8	1.2
共计	100.0	100.0

29.13 在重计费用前，经常预算资源将增长 1.2%。

表 29.3 按构成部分开列的所需资源

(单位：千美元)

(1) 经常预算

构成部分	2002-2003		2004-2005		资源增长		重计费用前		2006-2007
	支出	批款	数额	百分比	数额	百分比	共计	重计费用	估计数
A. 行政领导和管理	1 362.4	1 660.6	576.9	34.7			2 237.5	137.5	2 375.0
B. 工作方案	18 690.7	20 898.6	(80.8)	(0.4)			20 817.8	1 413.8	22 231.6
C. 方案支助	1 326.9	1 627.8	(196.2)	(12.1)			1 431.6	94.7	1 526.3
小计	21 380.0	24 187.0	299.9	1.2			24 486.9	1 646.0	26 132.9

(2) 预算外

	2002-2003 支出	2004-2005 估计数	2006-2007 估计数
A. 行政领导和管理		362.6	887.4
B. 工作方案		16 336.2	38 287.8
C. 方案支助		-	510.1
小计		16 698.8	39 685.3
(1)和(2)共计		38 078.8	63 872.3

表 29.4 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				
	2004- 2005	2006- 2007	2004- 2005	2006- 2007	2004- 2005	2006- 2007	2004- 2005	2006- 2007	
专业人员及以上									
副秘书长	1	1	—	—	—	—	1	1	
D-2	2	2	—	—	—	—	2	2	
D-1	3	4	—	—	2	3	5	7	
P-5	12	12	—	—	11	15	23	27	
P-4/3	35	35	—	—	57	82	92	117	
P-2/1	8	8	—	—	2	2	10	10	
小计	61	62	—	—	72	102	133	164	
一般事务									
特等	9	9	—	—	—	1	9	10	
其他各等	20	20	—	—	25	26	45	46	
小计	29	29	—	—	25	27	54	56	
其他									
当地雇员员额	1	1	—	—	1	13	2	14	
共计	91	92	—	—	98^a	142^b	189	234	

^a 包括对下列机构和活动进行预算外监督工作的员额：各基金和方案(1 个 P-4 和 1 个当地雇员员额)，联合国赔偿委员会(1 个 P-4)，联合国生境署(1 个 P-3、1 个一般事务(其他职等))，难民专员办事处(1 个 D-1、2 个 P-5、4 个 P-4、4 个 P-3、1 个 P-2 和 3 个一般事务(其他职等)员额)和贸易中心(1 个 P-2)；预算外实务活动：联合国毒品和犯罪问题办事处(1 个 P-4)；预算外实务活动的方案支助费用(2 个 P-5、1 个 P-4、1 个 P-3 和 3 个一般事务(其他职等)员额)；技术合作活动(1 个 P-4 和 1 个一般事务(其他职等)员额)；卢旺达问题国际刑事法庭(2 个 P-4 和 1 个 P-3)和支助维持和平活动(1 个 D-1、2 个 P-5、12 个 P-4、8 个 P-3 和 6 个一般事务(其他职等)员额)以及维持和平特派团(5 个 P-5、11 个 P-4、5 个 P-3 和 11 个一般事务(其他职等)员额)，共计 98 个员额。

^b 包括对下列机构和活动进行预算外监督工作的员额：各基金和方案(1 个 P-4 和 1 个当地雇员员额)，联合国生境署(1 个 P-3 和 1 个一般事务(其他职等))；难民专员办事处(1 个 D-1、2 个 P-5、5 个 P-4、3 个 P-3、1 个 P-2 和 3 个一般事务(其他职等)员额)和贸易中心(1 个 P-2)；预算外实务活动：联合国毒品和犯罪问题办事处(1 个 P-4)；预算外实务活动的方案支助费用(2 个 P-5、1 个 P-4、1 个 P-3 和 3 个一般事务(其他职等)员额)；技术合作活动(1 个 P-4 和 1 个一般事务(其他职等)员额)；南斯拉夫问题国际法庭(2 个 P-4、1 个 P-3)；卢旺达问题国际刑事法庭(2 个 P-4 和 1 个 P-3)；支助维持和平活动(2 个 D-1、3 个 P-5、13 个 P-4、10 个 P-3、1 个一般事务(特等)和 7 个一般事务(其他职等)员额)和维持和平特派团(8 个 P-5、18 个 P-4、21 个 P-3、11 个一般事务(其他职等)、12 个当地雇员员额)，共计 142 个员额。

A. 行政领导和管理

所需资源(重计费用前): 2 237 500 美元

- 29.14 副秘书长办公室进行总体的战略规划和监测, 通过查明和减少对本组织资源的风险, 确保有效协调内部监督事务厅的工作计划。副秘书长办公室协调 3 个次级方案的工作, 同联合国审计委员会和联合检查组保持联络, 并同各业务基金和方案的其他检查和监督部门以及联合国系统的检查和监督部门保持密切的工作关系。此外, 副秘书长办公室对监督厅提交大会的报告实行严格的质量管制, 监督资源利用情况, 并作为业绩管理和监测监督厅各项建议遵守情况的联络中心。

表 29.5 两年期的目标、预期成果、绩效指标和业绩计量

本组织的目标: 确保高效率、高成效地依照有关法定任务执行和管理该办公室的方案、活动和业务, 并促进透明度和问责制。

秘书处预期成果

绩效指标

(a) 工作人员和财政资源对工作方案进行有效协调、战略管理和支助

(a) 按时提交产出和服务

业绩计量:

2002-2003 年: 无

2004-2005 年估计: 监督厅 20% 的报告按照 10 周规定提交

2006-2007 年目标: 监督厅 60% 的报告按照 10 周规定提交

(b) 在管理联合国内部监督活动时加强政策协调

(b) 增加与其他实体合作开展活动的数量

2002-2003 年: 无

2004-2005 年估计: 与审计委员会每年举行两次双边会议; 一次三方监督协调年会

2006-2007 年目标: 与审计委员会每年举行三次双边会议; 一次三方监督协调年会; 两次三方工作组年会

外部因素

29.15 假如用户及时提出反馈意见，外部各方给予合作，该办公室预计能达到目标，取得预期成果。

产出

29.16 在该两年期内，将提供下列产出：

(a) 为政府间机构和专家机构提供服务（经常预算）：

(一) 大会：

a. 为政府间机构和专家机构会议和为第五委员会会议提供实务服务(6)；

b. 会议文件：就该办公室活动向大会提出的年度综合分析报告，以及就该办公室的具体活动向大会提出的临时报告(2)；

(b) 会议事务、行政和监督(经常预算)：会议的组织 and 后续；战略规划和倡议。

表 29.6 所需资源

类别	资源 (千美元)		员 额	
	2004-2005	2006-2007 (重计费用前)	2004-2005	2006-2007
经常预算				
员额	1 526.7	2 129.2	6	8
非员额	133.9	108.3	—	—
小计	1 660.6	2 237.5	6	8
预算外	887.4	167.3	1	—
共计	2 548.0	2 404.8	7	8

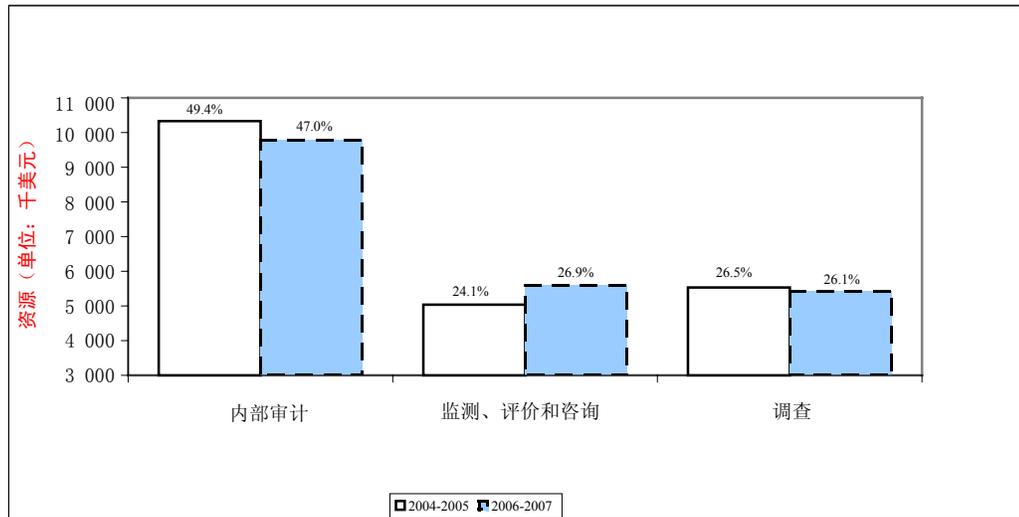
29.17 所需经费 2 237 500 美元，为副秘书长办公室八个员额的费用和有关的非员额费用。这些资源包括从内部审计司调入一个 P-5 员额，担任副秘书长特别助理的重要职务。此外，拟议从执行办公室抽调一个 P-3 员额，加强战略规划、监测、协调和服务政府间机构的能力。非员额资源为顾问服务、招待费、家具和设备费所减少的数额，为用品和材料费的少量增加部分抵销。

B. 工作方案

表 29.7 所需资源

次级方案	资源 (千美元)		员 额	
	2004-2005	2006-2007 (重计费用前)	2004-2005	2006-2007
经常预算				
1. 审计	10 328.5	9 781.8	41	39
2. 监测、评价和咨询	5 033.7	5 605.8	18	20
3. 调查	5 536.4	5 430.2	20	20
小计	20 898.6	20 817.8	79	79
预算外	38 287.8	55 506.5	95	139
共计	59 186.4	76 324.3	174	218

表 29.8 按次级方案开列的所需经常预算资源



次级方案 1

内部审计

所需资源(重计费用前): 9 781 800 美元

29.18 本次级方案分别由设在纽约和日内瓦的内部审计司一司和二司负责。

表 29.9 两年期的目标、预期成果、绩效指标和业绩计量

本组织的目标： 确保方案管理人员根据有关法定任务、条例和细则，高效率、有成效地执行和管理各个方案、活动和业务。

秘书处预期成果	绩效指标
(a) 提高向立法机构和方案管理人员提供的信息质量	(a) 接受调查的会员国和方案管理人员对内部审计报告的用处感到满意的百分比有所增加 业绩计量： 2002-2003 年：66% 2004-2005 年估计：70% 2006-2007 年目标：75%
(b) 方案管理人员接受和实施减少风险的建议	(b) (一) 方案管理人员接受重大审计建议的百分比 业绩计量： 2002-2003 年：75% 2004-2005 年估计：80% 2006-2007 年目标：85% (二) 方案管理人员充分实施重大审计建议的百分比 业绩计量： 2002-2003 年：53% 2004-2005 年估计：65% 2006-2007 年目标：70%
(c) 提高方案执行工作的效率和效用的水平, 并加强方案管理人员的问责制	(c) (一) 方案管理人员充分实施与管理有关的重大审计建议的百分比 业绩计量： 2002-2003 年：50% 2004-2005 年估计：63% 2006-2007 年目标：67% (二) 因实施审计建议节约的费用和实际回收的数额 业绩计量： 2002-2003 年：9.52 (百万美元) 2004-2005 年估计：11.4 (百万美元) 2006-2007 年目标：13.5 (百万美元)
(d) 提高方案本身遵守立法授权、条例和细则的程度, 并加强方案管理人员的问责制	(d) 方案管理人员充分实施与遵守规定有关的重大审计建议的百分比 业绩计量： 2002-2003 年：55% 2004-2005 年估计：70% 2006-2007 年目标：75%

外部因素

29.19 该次级方案预计可达到目标，取得预期成果，前提是：(a) 经审计的各部厅协同努力执行各项审计建议；(b) 在整个联合国范围内信息技术到位，以支持执行各项审计建议。

产出

29.20 该两年期将提供下列产出：

(a) 为政府间机构和专家机构提供服务：

(一) 大会：

a. 为第五委员会提供实务服务(12)；

b. 会议文件：根据审计结果编写的审计报告(8)；

(b) 会议事务、行政和监督(经常预算/预算外)：在两年期内最多为方案管理人员提出 400 份审计报告；审查各部厅遵守审计建议的情况。

表 29.10 所需资源

类别	资源(千美元)		员额	
	2004-2005	2006-2007(重计费用前)	2004-2005	2006-2007
经常预算				
员额	9 854.1	9 317.7	41	39
非员额	474.4	464.1	—	—
小计	10 328.5	9 781.8	41	39
预算外	30 130.8	45 998.7	76	88
共计	40 459.3	55 780.5	117	127

29.21 所列经费 9 781 800 美元为保留 39 个员额的经费和有关的非员额经费, 表现为调出一个 P-5 员额以加强副秘书长办公室, 以及一个 P-3 员额加强监测、评价和咨询司的检查能力。一个 D-1 员额将从纽约内部审计司调至日内瓦内部审计司, 以加强日内瓦司的审计业务。非员额资源的减少, 主要是减少一般临时助理人员以及办公家俱和设备的经费, 并为日内瓦和内罗毕审计部门通信的一般业务费和设备维修费的增加部分抵销。

**次级方案 2
监测、评价和咨询**

所需经费(重计费用前): 5 605 800 美元

29.22 该次级方案由监测、评价和咨询司负责。

表 29.11 **两年期目标、预期成果、绩效指标和业绩计量**

本组织的目标: 利用注重成果管理办法监测方案交付情况及产出, 以此加强方案的执行, 确定它们是否充分、及时并符合任务规定, 是否有效地针对方案目标, 各种资源是否得到高效利用。

秘书处预期成果	绩效指标
(a) 增强方案在方案管理、监测和报告方面采用注重成果方法的能力	(a) 方案报告遵守内部监督事务厅所定标准的比例 业绩计量: 2002-2003 年: 63% 2004-2005 年估计: 70% 2006-2007 年目标: 75%
(b) 方案管理人员落实关于方案效用和效率的评价报告	(b) (一) 执行检查建议的百分比 业绩计量: 2002-2003 年: 55% 2004-2005 年估计: 55% 2006-2007 年目标: 57% (二) 执行评价建议的百分比 业绩计量: 2002-2003 年: 70% 2004-2005 年估计: 75% 2006-2007 年目标: 75%
(c) 提高管理咨询服务的质量	(c) 客户对提供的服务表示满意的百分比 业绩计量: 2002-2003 年: 85% 2004-2005 年估计: 90% 2006-2007 年目标: 90%
(d) 加强方案管理人员利用自我评价作为增强方案效用办法的能力	(d) 可进行系统自我评价的部门的数目有所增加 业绩计量: 2002-2003 年: 50% 2004-2005 年估计: 50% 2006-2007 年目标: 60%

外部因素

- 29.23 各次级方案预计能达到目标，取得预期成果，但前提是：高级方案管理人员全力支持实行自我评价、全面的方案执行情况监测和报告制度，以及及时和一致地执行各项建议和根据内部咨询机构的意见采取执行行动。

产出

- 29.24 2004-2005 两年期将有下列产出：

(a) 为政府间机构和专家机构提供服务（经常预算）

(一) 大会：

- a. 就管理咨询问题(3)和监测与检查问题(10),向各次会议、包括第五委员会会议提供实质服务；
- b. 会议文件：大会规定的议题待定的报告(1)；关于对选定秘书处各部和区域委员会进行初始检查或后续检查审查的报告(5)；

(二) 方案和协调委员会：

- a. 为与各评价方案直接有关的其它政府间委员会和专家委员会提供实质服务(10)；就监测问题为方案和协调委员会提供实质服务(5)；
- b. 会议文件：关于加强评价作用的两年期报告(1)；深入评价报告(2)；秘书长关于联合国 2004-2005 两年期方案执行情况的报告(1)；有待方案和协调委员会确定专题的专题评价报告(2)；关于海洋法和海洋事物以及公共行政、财政和发展的三年期方案审查(2)；

- (b) 其他实务活动(经常预算)：维持和扩大方案执行情况网址(1)；维持方案执行情况协调中心网络(1)；

(c) 会议事务、行政和监督（经常预算）

(一) 学习：经过学习和培训加强监督领域的技能和知识；

- (二) 监测综合监测和文件信息系统的提高情况；支助进一步执行注重成果的管理，包括在方法上的提高；定期监测方案预算各款的执行情况和成果，向方案管理人员提供反馈；协助加强监测和方案执行情况的评估工作，支持实行注重成果的管理，包括指导方针、咨询说明、培训和交流有关最佳做法和其他领域的知识；

- (三) 评价：对参与性评价技术的指导和培训；加强对秘书长改革的监测和评价举措；对内部监督事务厅的年度报告提供投入；在制定、设计和执行自我评价活动中，根据要求向方案管理人员提供方法上的协助；协助加强其自我评价能力，包括制定准则和应要

求提供培训；支持联合国评价组；审查各部厅遵守核定评价建议的情况；客户要求的评价(2)；

(四) 检查：监测检查后所提建议的执行情况并向秘书长报告执行情况；

(五) 管理审查：监测建议执行情况；为内部监督事务厅年度报告提供投入；支持方案管理人员改革管理工作，执行改革目标；确定组织方面改革的领域和克服改革阻力的战略和根据要求制定执行计划和确保改革的持续能力；按要求提供管理咨询服务，改进方案执行的效率和效果，并加强各部、厅的组织结构、业务程序和管理。

表 29.12 所需资源

类别	资源 (千美元)		员额	
	2004-2005	2006-2007(重计费用前)	2004-2005	2006-2007
经常预算				
员额	4 813.2	5 365.7	18	20
非员额	220.5	240.1	—	—
小计	5 033.7	5 605.8	18	20
预算外	1 389.8	1 352.0	3	3
共计	6 423.5	6 957.8	21	23

29.25 所列经费 5 605 800 美元用于加强本次级方案，即从调查司调入一个 P-4 员额，建立自我评价和学习职能，并从内部审计司调入一个 P-3 员额，加强检查能力。非员额支出的经费略有增加，主要是加强本次级方案的培训能力。

次级方案 3 调查

所需资源(重计费用前): 5 430 200 美元

29.26 本次级方案由调查司负责。

表 29.13 两年期目标、预期成果、绩效指标和业绩计量

本组织的目标： 确保遵守联合国条例和细则并尽量减少发生欺诈、违反联合国条例和细则、管理不当、行为不检、浪费资源和滥用权力的情况。

秘书处预期成果	绩效指标
(a) 更好地保护联合国资产和资源，更好地遵守联合国条例和细则	(a) (一) 增加接受建议的比例方案报告遵守内部监督事务厅所定标准的比例 业绩计量： 2002-2003年：70% 2004-2005年估计：70% 2006-2007年目标：72% (二) 增加执行建议的比例 业绩计量： 2002-2003年：48% 2004-2005年估计：48% 2006-2007年目标：50%
(b) 减轻行动的有关各方加深理解各种趋势与风险	(b) 接受有关趋势与风险建议的比例 业绩计量： 2002-2003年：48% 2004-2005年估计：48% 2006-2007年目标：50%

外部因素

29.27 本次级方案预计能达到目标，取得预期成果，但前提是外部各方将在调查方面给予合作。

产出

29.28 2006-2007 两年期将有下列产出：

- (a) 为政府间机构和专家机构提供服务（经常预算）
 - (一) 为第五委员会提供实质服务(4)；
 - (二) 会议文件：在进行调查的基础上编写调查报告(4)；

(b) 内部监督事务(经常预算/预算外): 分析高风险业务的管制制度以及总部以外各办事处的管制制度, 评估方案领域内出现欺诈和其他违规行为的可能性; 清理 1999 年至 2005 年期间的积压案件; 继续改进行政指示 ST/AI/397 设立的保密举报中心; 处理另外保守估计为 970 起的偷窃、挪用、走私、贿赂和其他形式的行为不检以及浪费资源、滥用权力和管理不当案件; 提供协助和咨询, 预防出现欺诈和其他形式的行为不检以及浪费资源、滥用权力和管理不当; 为方案管理人员、单独管理的基金和方案以及其他国际机构的调查部门提供协助和专门知识, 以满足其调查需要; 对联合国工作人员行使安全理事会为特派团规定的职能, 提供调查监督服务; 审查各部厅遵守调查后所提建议的情况, 并为其提供协助; 参加国际调查员会议、刑警组织腐败问题专家组和国际反腐败问题协调组。

表 29.14 所需资源

类别	资源(千美元)		员额	
	2004-2005	2006-2007(重计费用前)	2004-2005	2006-2007
经常预算				
员额	4 965.0	4 839.1	20	20
非员额	571.4	591.1	—	—
小计	5 536.4	5 430.2	20	20
预算外	6 767.2	8 155.8	16	48
共计	12 303.6	13 586.0	36	68

29.29 所列经费 5 430 200 美元, 用于调查司的 20 个员额和有关非员额资源。2003 年 7 月在维也纳和内罗毕设立两个调查司作为区域中心后, 执行调查业务的主要责任, 转至维也纳调查司。通过这些安排, 维也纳调查司, 在内罗毕司的支持下, 开展经常预算项下的区域业务, 以及各基金和方案和维持和平特派团的业务。2006-2007 的提案包括通过下列措施做到资源的进一步合理化: (a) 调查司司长的 D-2 员额从纽约调至维也纳, 从维也纳全面管理该司的业务; (b) 增设调查司副司长的一个新 D-1 员额(纽约), 确保继续有能力在总部就调查和监督事项进行高级别磋商, 处理重大和敏感调查案件, 与第五委员会联络和提出关于监督问题的内部法律意见。为进一步加强监测和评价职能, 将一个 P-4 员额调入监测、评价和咨询司。经过这些调整, 员额所需经费 4 839 100 美元, 净增加 125 900 美元。非员额经费主要是通信和设备维修费增加, 以及更换配给内罗毕司的车辆。

C. 方案支助

所需资源(重计费用前): 1 431 600 美元

29.30 执行办公室负责支助内部监督方案的工作。

产出

29.31 此两年期将有下列产出：

通盘行政和管理：根据秘书长的授权(见 ST/AI/401 和 ST/AI/2003/4)，并按照联合国条例和细则，管理总部、日内瓦、维也纳、内罗毕和其他工作地点的内部监督事务厅工作人员及财政资源；就行政、财政、人事和预算问题，为内部监督事务厅高级管理人员提供咨询；为内部监督事务厅审查委员会提供服务。

表 29.15 所需资源

类别	资源(千美元)		员额	
	2004-2005	2006-2007(重计费用前)	2004-2005	2006-2007
经常预算				
员额	1 328.1	1 078.9	6	5
非员额	299.7	352.7	—	—
小计	1 627.8	1 431.6	6	5
预算外	510.1	680.8	2	3
共计	2 137.9	2 112.4	8	8

29.32 所需经费 1 431 600 美元为 5 个员额和有关非员额经费，因有一个 P-3 员额调入副秘书长办公室。非员额经费有所增加，主要是订约承办事务估计所需的经费，以及从一般业务费支付统一提供数据处理支助费用中内部监督事务厅所分摊的份额。

表 29.16 为执行各监督机构有关建议所采取的后续行动概述

建议概述	落实建议的行动
行政和预算问题咨询委员会 (A/58/7, 第二章)	
委员会建议，只印发单独一份报告，该报告需包括同一期间的方案和财务执行情况，并且在拟订和审议拟议方案预算期间就有这种报告可供利用(第九.3段)。	在编写 2004-2005 两年期方案执行情况报告时，将审查此问题。
今后应以叙述或补充资料说明在总部和各区域办事处以及在经常预算和预算外经费之间的员额分配情况(第九.4段)。	按照此建议，补充资料中有员额分配的情况。
在将来，应根据彻底和透明的比较费用分析，在拟议方案预算的范围内提出改组各办公室的提案(第九.5段)。	内部监督事务厅注意到此建议。

审计委员会的报告 (A/59/5, 第一卷, 第二章)

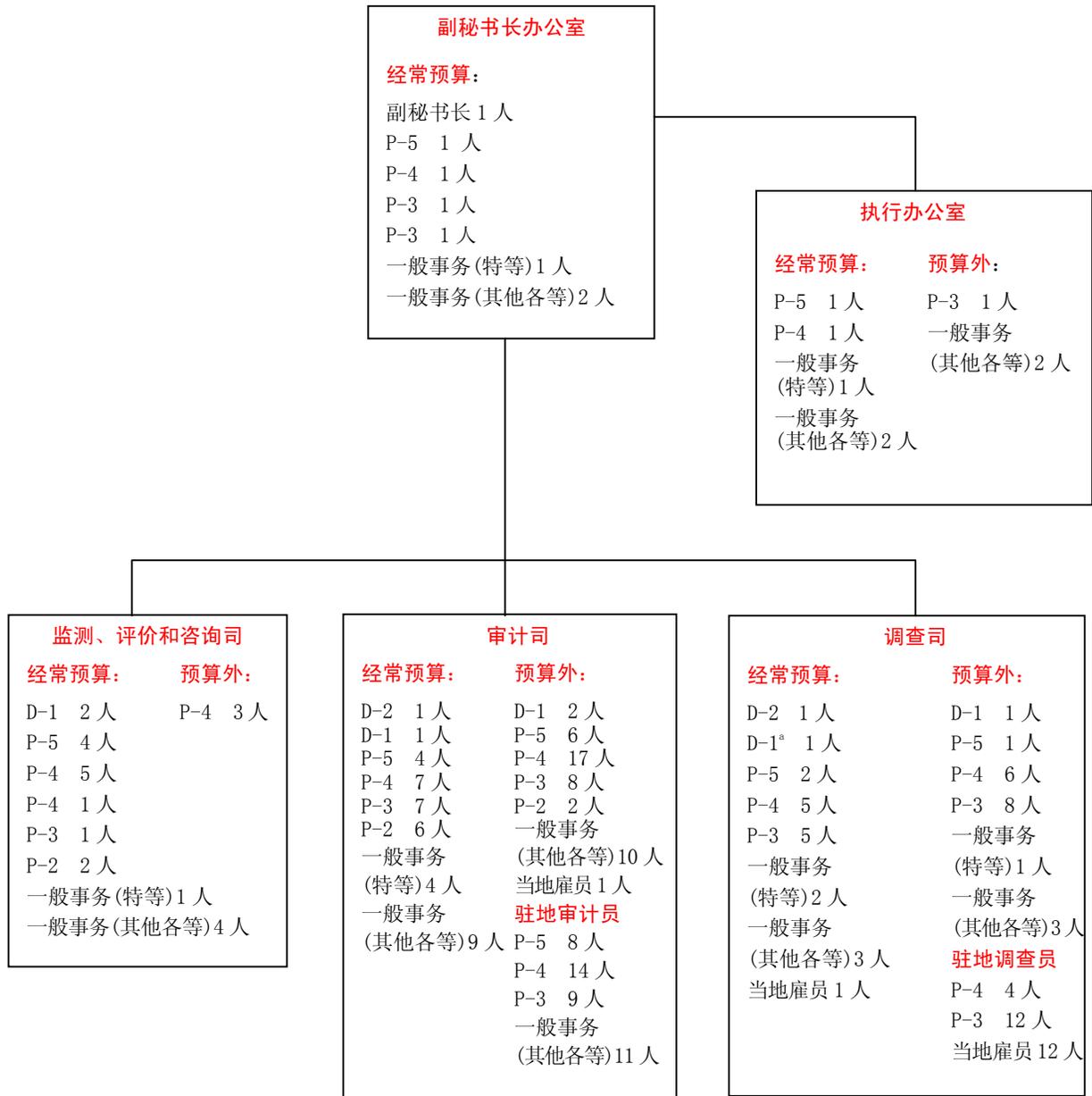
委员会建议内部监督事务厅：(a) 继续确保工作人员接受充分的培训；和 (b) 继续其执行在线培训的计划。委员会还建议该厅确保获得有效实施信息和通信技术审计所需的资源（第 263 段）。

委员会建议内部监督事务厅解决造成审计结果报告延迟的原因，以此确保报告的及时分发(第 267 段)。

审计委员会的报告称，内部监督事务厅有意更多利用在线培训，对审计工作人员进行进修教育，以提高其技术能力。这项举措符合本组织的培训和学习计划。具体来说，该厅最近设置一个学习网页，供工作人员研究和阅读专业材料使用。该厅工作人员还可通过学习网页，在线学习内部审计员学院提供的审计、财政和管理课程。纽约的工作人员可以预定 DC-2 大楼中的培训小隔间。这些情况是学习股热情工作的成果，该股是 2003 年 9 月设立的，隶属监测、评价和咨询司，负责协调厅内各司的培训活动。该股还制作了一个数据基，收集厅内各司工作人员的培训数据。目前，此数据基供监测、评价和咨询司使用；但计划扩大至所有各司，包括内部审计司。

内部监督事务厅将继续尽力确保及时分发审计结果。由于最近执行审计信息制度和内部作业的结构改革，对报告处理状况的监测工作，将有很大改进。

2006-2007 两年期内部监督事务厅组织结构和员额分配



^a 新员额。

附件

2004-2005 年提供但 2006-2007 两年期不提供的产出

内部监督

A/58/6, 段次	产出	数量	中止的原因
第 30.29(a)(c)b 段	对可持续发展深入评价的三年期审查	1	2004-2005 年提供的非经常产出
第 30.29(a)(c)b 段	大会和经济及社会理事会事务以及经济及社会理事会支助和协调的深入评价的三年期审查	1	2004-2005 年提供的非经常产出
第 30.29(a)(c)b 段	对法律事务深入评价的三年期审查	1	2004-2005 年提供的非经常产出
第 30.29(a)(c)b 段	对人口深入评价的三年期审查	1	2004-2005 年提供的非经常产出
第 30.29(a)(c)b 段	关于人类住区的深入评价报告	1	2004-2005 年提供的非经常产出
第 30.29(a)(c)b 段	关于公共行政、财政和发展的深入审查报告	1	2004-2005 年提供的非经常产出
第 30.29(b)(c)段	协助对新闻部的活动作影响评估	1	非经常产出；2004-2005 年提供的特别项目
共计		7	