

**第六十三届会议**

议程项目 117

审查联合国行政和财政业务效率**第五委员会的报告**

报告员：帕特里克·丘阿索托先生(菲律宾)

一. 引言

1. 第五委员会以往在议程项目 117 下向大会提出的建议见 A/63/649 号文件所载的委员会报告。
2. 第五委员会在 2009 年 3 月 9 日和 27 日第 31 次和第 39 次会议上继续审议该项目。在委员会审议该项目过程中所作的发言和发表的意见，反映在有关简要记录(A/C.5/63/SR.31 和 39)中。
3. 为进一步审议该项目，委员会面前有独立审计咨询委员会关于内部监督事务厅空缺员额的报告(A/63/737)。

二. 提案的审议情况**A. 决议草案 A/C.5/63/L.39**

4. 在 3 月 27 日第 39 次会议上，委员会面前有主席在奥地利代表协调的非正式协商基础上提出的决议草案，标题为“问责制框架、企业风险管理和内部控制框架及成果管理制框架”(A/C.5/63/L.39)。
5. 在同一次会议上，委员会未经表决通过了决议草案 A/C.5/63/L.39(见第 8 段)。



B. 决议草案 A/C. 5/63/L. 41

6. 在 3 月 27 日第 39 次会议上,委员会面前有主席提出的决议草案,标题为“推迟到以后审议的问题”(A/C. 5/63/L. 41)。
7. 在同一次会议上,委员会未经表决通过了决定草案 A/C. 5/63/L. 41 (见第 9 段)。

三. 第五委员会的建议

8. 第五委员会建议大会通过下列决议草案：

问责制框架、企业风险管理和内部控制框架及成果管理制框架

大会，

回顾其 2004 年 12 月 23 日第 59/272 号决议、2006 年 5 月 8 日第 60/254 号决议、2006 年 5 月 8 日第 60/260 号决议第一节、2006 年 7 月 7 日第 60/283 号决议、2006 年 12 月 22 日第 61/245 号决议第 4 段、2007 年 12 月 22 日第 62/236 号决议第 22 段以及 2008 年 6 月 20 日第 62/250 号决议第 15 和 16 段，

又回顾其 2000 年 12 月 23 日第 55/231 号决议、2001 年 12 月 24 日第 56/253 号决议、2003 年 6 月 18 日第 57/290 B 号决议、2005 年 6 月 22 日第 59/296 号决议以及 2006 年 5 月 8 日第 60/257 号决议第 2 段，

意识到在诸如联合国石油换粮食方案的管理等方面，内部监测、检查和问责存在重大缺陷，

注意到大会自第六十届会议以来，一直将题为“联合国石油换粮食方案独立调查委员会关于行政管理和内部监督的建议的后续行动”的项目列入其议程，

审议了秘书长关于问责制框架、企业风险管理和内部控制框架及成果管理制框架的报告、¹ 行政和预算问题咨询委员会的相关报告² 以及独立审计咨询委员会关于其 2008 年 1 月 1 日至 7 月 31 日期间活动的报告的相关部分，³

又审议了内部监督事务厅对联合国秘书处成果管理制的审查报告、⁴ 联合检查组关于改革进程中的联合国成果管理制的报告⁵ 以及秘书长对此报告的评论意见，⁶

1. 表示注意到秘书长关于问责制框架、企业风险管理和内部控制框架及成果管理制框架的报告¹ 以及独立审计咨询委员会的报告相关部分；³

2. 又表示注意到内部监督事务厅对联合国成果管理制的审查报告、⁴ 联合检查组关于改革进程中的联合国成果管理制的报告⁵ 以及秘书长对此报告的评论意见，⁶

¹ A/62/701 和 Corr. 1 及 Add. 1。

² A/63/457。

³ A/63/328，第三节，D。

⁴ A/63/268。

⁵ A/61/805。

⁶ 见 A/62/704。

3. **认可**行政和预算问题咨询委员会的报告²所载结论和建议，但以符合本决议的规定为前提；

4. **重申**致力于加强秘书处问责制，加强秘书长接受会员国问责和取得成果的责任制度，并强调必须建立真正的高成效、高效率机制，促进对机构和个人的问责；

5. **强调**问责制是高成效、高效率管理的一个核心支柱，需要给予最高重视；

6. **重申**其第 60/257 号决议第 2 段，其中认可在联合国实施成果管理制的基准框架，并重申不应因执行关于秘书处接受会员国问责的任何建议而对会员国在界定政府间机构和监督机构在成果管理方面的作用和职责，包括在方案规划、预算编制、监测和评价等所有方面享有的独有特权产生怀疑；

7. **强烈敦促**秘书长尊重会员国在实施其报告⁷第 86 段所载拟议行动特别是原则 4 方面的独有特权，并请他不要重新界定政府间机构和监督机构在成果管理制，包括方案规划、预算编制、监测和评价等所有方面的作用和职责；

8. **决定**不认可拟议的问责制框架；

9. **请**秘书长在与各监督机构协商，利用联合国各有关实体的专业知识并充分考虑关于问责制的所有决议的情况下，向大会第六十四届会议续会第一期会议提交一份综合报告供其审议，该报告除其他外包括：

(a) 明确界定问责制并就问责机制包括实行问责制的明确参数以及各级一律严格实行问责制的手段提出建议，并明确界定作用和职责；

(b) 制订明确和具体的措施，确保会员国获得及时可靠的信息，说明联合国秘书处所取得的成果和所使用的资源以及秘书处的执行情况，包括为改善执行情况报告而采取的措施；

(c) 制订具体措施，确保及时执行监督机构的各项建议；

(d) 制订措施，加强秘书处内的个人问责制和机构在所取得的成果和所使用的资源方面接受会员国问责的制度；

(e) 制订措施，确保包括助理秘书长和副秘书长职等在内的高级管理人员甄选和任命过程的透明度；

(f) 充分考虑工作人员的意见，就考绩制度的改革以及适用于工作人员及包括助理秘书长和副秘书长职等在内的高级管理人员的奖优罚劣措施提出具体建议；

⁷ A/62/701 和 Corr. 1。

(g) 明确界定权力下放后的职责，为方案管理人员行使权力制订明确的指导方针，并确定为改善授权制度而应采取的行动，特别包括通过涉及如何行使下放权力的系统性报告机制采取的行动；

(h) 为执行成果管理制框架而采取的措施，包括秘书长为加强高级管理人员的领导力和承诺，致力促进和支持联合国成果文化以及对成果管理制及其影响的共同认识所采取的措施；

(i) 采用可靠成果管理信息系统的范围、参数和时限，包括有关其与现有和预期信息管理系统兼容情况的详细资料；

(j) 实施企业风险管理和内部控制框架的拟议详细计划和路线图；

(k) 说明加强秘书处问责机制的措施如何可以解决联合国石油换粮食方案的管理工作在内部监测、审查和问责方面的重大缺陷；

10. **核准**在 2008-2009 两年期方案预算第 28A 款(主管管理事务副秘书长办公室)下设立一个 P-4 职等职位，由一般临时人员项下供资，为期 9 个月，主要目标是编写上文第 9 段所提到的报告，并在 2008-2009 两年期方案预算第二次执行情况报告中提出；

11. **又核准**在 2008-2009 两年期方案预算下调动 2 个员额(1 个 P-4 和 1 个一般事务人员(特等))，从第 29 款(内部监督)调至第 28 A 款(主管管理事务副秘书长办公室)，并核准 24 000 美元非员额资源；

12. **表示注意到**行政和预算问题咨询委员会的报告第 38 段，其中述及秘书长的报告第 104(b)段提到的试点项目；

13. **请**秘书长提交一份报告，说明以何种方式实行咨询人关于管理方面问题的报告所述及的信息共享，供第五委员会在大会第六十四届会议续会第一期会议审议；

14. **决定**秘书长应按会员国的要求提供上文第 13 段提及的咨询人报告，但采用的方式须经大会核准；

15. **注意到**现行非正式交流咨询人报告的做法，决定在对上文第 13 段提及的报告作出决定之前，秘书长应继续实行这一做法；

16. **请**秘书长委托内部监督事务厅对秘书处在这方面的做法进行审查；

17. **请**第六委员会审议秘书长题为“联合国同各国执法机构共享信息以及移交可能涉及联合国工作人员、联合国官员和特派专家的刑事案件的做法”的报告⁸的法律方面问题，但不得妨害第五委员会作为大会负责行政和预算事项的主要委员会的作用。

⁸ A/63/331。

9. 第五委员会还建议大会通过以下决定草案：

推迟到以后审议的问题

A

大会决定把下列议程项目和相关文件推迟到第六十三届会议续会第二期会议审议：

项目 117

审查联合国行政和财政业务效率

独立审计咨询委员会关于内部监督事务厅的空缺职位的报告¹

B

大会决定把下列文件推迟到第六十四届会议审议：

项目 118

2008-2009 两年期方案预算

秘书长转递联合检查组关于联合国系统各组织共同发薪系统的报告的说明²

秘书长转递他和联合国系统行政首长协调理事会对联合检查组关于联合国系统各组织共同发薪系统的报告的评论的说明³

秘书长关于“秘书处官员以外其他为大会服务的官员的服务条件和报酬：国际公务员制度委员会专任成员及行政和预算问题咨询委员会主席”的报告⁴

行政和预算问题咨询委员会关于“秘书处官员以外其他为大会服务的官员的服务条件和报酬：国际公务员制度委员会专任成员及行政和预算问题咨询委员会主席”的报告⁵

项目 122

联合国经费分摊比额表

会费委员会的报告⁶

¹ A/63/737。

² A/60/582。

³ A/60/582/Add. 1。

⁴ A/63/354。

⁵ A/63/726。

⁶ 《大会正式记录，第六十二届会议，补编第 11 号》(A/62/11)和《第六十三届会议，补编第 11 号》(A/63/11)。

秘书长关于多年付款计划的报告⁷

C

大会决定把下列议程项目和相关文件推迟到第六十四届会议续会第一期会议审议：

项目 118

2008-2009 两年期方案预算

秘书长关于联合国训练研究所核心外交培训活动的经费筹措的报告⁸

行政和预算问题咨询委员会关于联合国训练研究所核心外交培训活动的经费筹措的报告⁹

⁷ A/62/70 和 A/63/68。

⁸ A/63/592。

⁹ A/63/744。