



大会

Distr.: General
8 March 2010
Chinese
Original: English

第六十四届会议

议程项目 129 和 146

财务报告和已审计财务报表
以及审计委员会的报告

联合国维持和平行动经费
筹措的行政和预算问题

审计委员会关于 2009 年 6 月 30 日终了财务期间联合国维持
和平行动的各项建议的执行情况

秘书长的报告

摘要

本报告根据审计委员会在关于 2009 年 6 月 30 日终了期间联合国维持和平行动的报告 (A/64/5(Vol. II)) 中所提的建议提供补充资料。本报告是根据大会第 48/216 B 号决议第 7 段提出的。该决议请秘书长在审计委员会报告提交大会的同时，向大会报告已采取和将采取何种措施执行审计委员会的建议。

行政当局同意审计委员会的许多建议，秘书长的多数意见已在审计委员会报告中得到适当反映。因此，为了设法减少重复，简化文件，本报告只在必要时提供行政当局的补充意见以及关于执行状况的资料、负责单位、估计完成日期以及审计委员会报告所载每项建议的优先程度。此外，本报告还载列更新资料，说明与审计委员会在其报告附件二内列为没有完全执行的与以往各期间有关的建议的执行情况。



一. 引言

1. 大会第 48/216 B 号决议第 7 段请秘书长在审计委员会报告提交大会的同时，向大会报告已采取和将采取何种措施执行审计委员会的建议。因此，现提交本报告，就审计委员会关于 2009 年 6 月 30 日终了 12 个月期间联合国维持和平行动账户的报告(A/64/5(Vol. II)，第二章)所载各项建议作出说明。

2. 在编写本报告时，考虑到了下列大会决议的规定：

(a) 第 52/212 B 号决议(特别是第 2 至 5 段)，以及秘书长的说明，其中转递审计委员会关于改进由大会核可的审计委员会建议的执行工作的提议(A/52/753，附件)；

(b) 第 61/233 B 号和第 62/223 B 号决议，其中大会请秘书长继续在报告中说明执行审计委员会建议的预期时间范围和执行工作的优先次序，并充分说明所有尚未执行的审计委员会建议为何未及时执行。

3. 关于优先次序问题，行政当局注意到 审计委员会将 86 项建议中的 30 项列为“主要”建议。虽然所有已获接受的审计委员会建议都将及时执行，但这些主要建议被视为最高优先事项。管理委员会的一项主要职能是监测所有已获接受的监督机构建议的执行情况。由于该委员会作出的努力，据审计委员会报告，建议执行率与过去一年(32%)相比有所改善(40%)。表 1 和 2 概述截至 2010 年 3 月各项建议的执行情况。

表 1
主要建议的执行情况

负责部门	建议数目	未获接受	已执行或 请求结案	执行中	有目标 日期	无目标 日期
维持和平行动部和外勤支助部	24	—	8	16	7	9
管理部	4	—	2	2	2	—
内部监督事务厅	2	—	—	2	—	2
共计	30	—	10	20	9	11

4. 如表 1 所示，在审计委员会提出的 30 项主要建议中，20 项正在执行，8 项定于 2010 年年底前执行。在无目标日期的 11 项建议中，9 项涉及持续开展的活动，2 项取决于是否能提供额外资源或其他外部因素。

表 2
主要建议的执行情况

负责部门	建议数目	未获接受	已执行或 请求结案	执行中	有目标 日期	无目标 日期
维持和平行动部和外勤支助部	78	—	31	47	33	14
管理部	6	—	2	4	4	—
内部监督事务厅	2	—	—	2	—	2
共计	86	—	33	53	37	16

5. 如表 2 所示，在提出的 86 项建议中，53 项正在执行，其中 36 项定于 2010 年年底前执行。在无目标日期的 16 项建议中，1 项取决于是否提供额外资源，3 项取决于外部因素。

二. 审计委员会报告所载建议的执行情况

6. 以下是大会要求提供的关于审计委员会报告就 2009 年 6 月 30 日终了财务期间所提建议执行情况的资料。如本报告摘要所示，行政当局的多数意见已列入审计委员会的报告；因此，以下只在必要时提供补充意见。

财务概览

实物捐助

7. 在第 17 段中，审计委员会报告说，行政当局同意审计委员会重申的建议，即进一步加强披露(编入预算和未编入预算的)所有实物捐助，包括为此查明并适当披露根据部队地位协定和(或)特派团地位协定接受的货物和服务的价值。

8. 如上文所说，行政当局同意这项建议；但是，如果无法将收到的货物和服务量化，可以在不说明数量的情况下在 2010 年 6 月 30 日终了期间的财务报表中作出适当披露。

负责部门：管理部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

未清债务

9. 在第 33 段中，审计委员会重申以往的建议，即行政当局应确保所有特派团严格遵守《联合国财务条例和细则》关于债务产生和核销标准的规定。

10. 正如先前审计委员会，在审计结果中提到的各特派团账户中仍有根据有效承付文件保留的贷项。此外，各特派团证实，核证官按例每月进行审查，以核销不再需要的承付款。例如，审计委员会在达尔富尔混合行动有八项承付款仍是有效费用，依照既定程序予以结转。因此，截至 2009 年 10 月，向供应商支付了共计 411 万美元与承付款有关的费用。在联黎部队，审计委员会注意到，核销的承付款主要是没有按计划安装预制楼的结果。在联苏特派团，2008 年 6 月确定的 728 万美元应付款中，特派团在 2008 年 10 月和 11 月共计支付了 329 万美元。其余 399 万美元于 2009 年 2 月记作杂项收入，这是由于供应商因安全情况不好而无法交付货物。在各特派团，审查未清债务是一项持续进行的工作，目的是确保在账户中只保留有效的账款。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：高

目标日期：不适用

服务终了负债

11. 在第 36 段中，审计委员会重申其建议，即行政当局应确保准确做好全部出勤和请假记录，从而可以正确并准确地确定为年假编列的经费。

12. 正如先前知会审计委员会，虽然所有特派团自 2009 年 1 月 1 日起安装了信息总库出勤记录软件，行政当局查明一些特派团并未遵守出勤记录政策。这种不遵守政策的做法导致费用多付，因为有的工作人员病假和年假已用尽和/或未予核证，本应扣发薪金。该部再次向各特派团强调，它们有责任一致、准确、迅速监测每个工作人员的出勤情况，并在综合管理信息系统中采取适当行动，以确保不发生费用多付的情况。该部正在审查费用多付的情况，以便酌情采取措施。联刚特派团已通过出勤记录卡更新所有假期结算情况，并为相关工作人员提供信息总库系统培训。这项工作定于 2010 年第二季度完成。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第二季度

现金、应收款和应付款

应收款

13. 在第 61 段中，审计委员会建议行政当局确保联刚特派团采取适当措施收回长期拖欠的全部应收款。

14. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 62 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

待处理部门间往来

15. 在第 64 段中，审计委员会报告说，行政当局同意委员会的建议，即应采取措施在财政年度终了前结清所有部门间往来。

16. 行政当局将确保更及时地处理待处理部门间往来，以便尽可能减少财政年度末的未清余额。

负责部门：管理部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

成果预算制和管理制

绩效指标和产出

17. 在第 68 段中，审计委员会重申其以往的建议，即行政当局应确保所有特派团采取适当措施，确保为成果预算框架制订的所有绩效指标和产出都做到具体、可衡量、可实现、现实和有时限，以便利监测和报告。

18. 行政当局在确保为成果预算框架制订的绩效指标和产出都做到具体、可衡量、可实现、现实和有时限方面，已经有很大的改进。审计委员会的审计结果证实了各特派团工作的这些改进。在审计委员会审计的 14 个特派团中，关于成果预算制的审计结果仅限于两个特派团(科索沃特派团和联科行动)。审计委员会在关于科索沃特派团的中期报告中确认，该特派团制定的多数计划绩效指标和产出是具体、可计量、可实现、现实和有时限的。关于联科行动，行政和预算问题咨询委员会在其报告(A/63/746/Add. 7)第 18 段中确认，该特派团在编制预期成绩、绩效指标和产出方面有所改进。还应当指出，由于各特派团的政治气氛不同，并非所有绩效指标和预期产出都是可以量化的，因为这要取决于政治动态，只能在特派团作业的环境允许范围内尽可能做到具体、可计量、可实现、现实和有时限。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：高

目标日期：不适用

成套证据

19. 在第 71 段中，审计委员会报告说，行政当局同意审计委员会重申的建议，即应确保科索沃特派团和联利特派团加强所有构成部分的成果预算制信息收集和成套证据程序。

20. 审计委员会在报告中没有准确反映行政当局的意见。行政当局重申其意见，即在科索沃特派团，支助部门用 Lotus Notes 数据库记录实际产出和成绩的做法，已推广到实务部门。此外，科索沃特派团已通过办公厅主任办公室实施一个监测系统，以每半年一次记录和重点标示假设与实际产出和成绩之间的差异。科索沃特派团实施了一个行之有效的标准程序，以收集和报告成套证据。秘书长特别代表的预算指示明确规定了与建立成套证据有关的职责和责任、时间线和程序。已向审计委员会提供一份特别代表的预算指示。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求结案

优先程度：高

目标日期：不适用

21. 在第 74 段中，审计委员会建议行政当局确保联刚特派团和联科行动审查成果预算文件中提出的成套证据。

22. 审计委员会在其报告中没有准确反映行政当局的意见。行政当局重申，在联刚特派团，正安排在各科开展工作，以独立审查成套证据的有效性、准确性和完整性。审计委员会的结论是，这一职责也由成果预算制支助科行使，是一种工作重复，不会增加任何价值。该特派团证实现行程序行之有效。联科行动在 2009 年 8 月 4 日制定并分发给各科的预算指示中规定，每半年核查成套证据的责任，实务部门由办公厅主任承担，支助部门有首席预算干事承担。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

采购和合同管理

购置规划

23. 在第 83 段中，审计委员会建议 行政当局确保在代表各特派团采购所有货物和服务时充分考虑到具体特派团的需求。

24. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 84 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第二季度

25. 在第 86 段中，审计委员会建议行政当局确保联苏特派团把所有这些剩余资产移交给其他特派团或后勤基地。

26. 行政当局澄清说，联苏特派团 2007 年春签订的新燃料合同，有效地确保了该特派团可以更有效地分发燃料，并建立更具战略性的当地燃料储备。根据原来的合同，以及在为新合同进行动员期间，联苏特派团不得不维持必要的运送和储存资源。最初的支助构想是为紧急情况以及承包商可能失误的情况维持运送和储存资源。购买燃料车资产以及后来将其转让，就是这一最初支助构想的直接结果。鉴于该特派团规模很大，在承包商证明有能力在任何情形下都能始终如一地供应燃料之前，具备可以动用的储存和运送手段是审慎的做法。此外，四辆 3 吨叉车是后勤基地和特派团各区建成后专用的。按计划，采购工作与仓库的修建同步进行，目的是仓库一建成，叉车马上可以使用；但是，仓库的修建出现意外延误，原因是建筑的优先次序发生变化。订购燃料车和叉车，是为了满足特派团的需要。特派团定期审查其库存，如果发现有剩余，便予以公布，以供其他特派团使用。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：持续性

投标时限

27. 在第 89 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应确保采购司和各特派团严格遵守《采购手册》有关提交建议书和对报价单、邀标书和招标书的答复的最短时限的规定。

28. 审计委员会在其报告中没有准确反映行政当局的意见。行政当局同意采购司的解释，即审计委员会注意到的招标时间缩短是不得已而为之。行政当局重申，由于业务上的需要，在某些情况下招标时间较短是不可避免的。因此，为了应急，严格遵守《采购手册》是不实际的。

负责部门：管理部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：高

目标日期：不适用

合同管理

29. 在第 95 段中，审计委员会报告说，行政当局同意审计委员会的建议，即审查和审议根据可接受的工业/商业惯例公平调整价格的合同条款。

30. 这项建议视为已执行，快速干预车辆的提供便是证据。证据已提供给审计委员会；因此行政当局请求审计委员会将这项建议结案。

负责部门：管理部

状况：已执行

优先程度：高

目标日期：不适用

31. 在第 97 段中，审计委员会联黎部队和联科行动在合同到期日之前核准所有的延期。

32. 2009 年 11 月，联黎部队提醒采购科工作人员密切监测各项合同，以确保这些合同按时延长。此外，联黎部队正在开发一种电子合同监测工具，用来及早提醒采购人员，以便及时延长合同。该特派团预计这一工具将在 2010 年第二季度末投入使用。联黎部队和联科行动改进了合同到期时间的监测工作，以确保及时采取采购行动，减少事后核准的情形。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

占用房舍而没有有效合同

33. 在第 100 段中，审计委员会报告说，行政当局同意审计委员会的建议，即联刚特派团应寻求各种途径解决特派团和房东之间的争端，以确保特派团占用的房舍具备有效的租约。

34. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 101 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：完全执行取决于外部因素

口粮合同

35. 在第 107 段中，审计委员会报告说，行政当局同意审计委员会的建议，即应 (a) 在采购合同中规定明确和毫不含糊的折扣/附加费条款；(b) 根据支助的部队总人数索要全球折扣。

36. 行政当局澄清说，在部队折扣汇总表问题上对承包商含糊不清，而承包商没有明确提出任何异议。联黎部队尚未落实该汇总表。如果需要进一步干预，管理部将与特派团和承包商联系。关于全球折扣问题，已查明总额 3 040 613 美元和

1 068 184 欧元，并已向供应商发出一份备忘录，通知它需要在发票上反映折扣贷项。目前正与供应商讨论如何落实这项要求。预计这一问题到 2010 年 6 月底可以得到解决。

负责部门：管理部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

事后核准的个案

37. 在第 112 段中，审计委员会建议 行政当局加强努力，减少事后提交总部合同委员会审查的个案。

38. 行政当局重申，事后核准个案的业务原因，如工作人员的安保和安全以及秘书处面临其无法控制的特殊情况(如不可抗力、动乱或冲突)，决定采购方面的情况。应当指出，虽然事后核准的个案占总部合同委员会审查的个案的 11%，但就数额而言，只占 54 亿美元的 3%，比过去一年有所下降。因此，管理层认为该建议已经执行，请求结案。

负责部门：管理部

状况：已执行

优先程度：高

目标日期：不适用

39. 在第 115 段中，审计委员会报告说，行政当局同意委员会的建议，即达尔富尔混合行动应严格遵守《采购手册》的要求，把合同修正案提交地方合同委员会审查。

40. 已采取措施全面执行与处理合同修订问题有关的建议。特派团已经将《采购手册》放在一个共用的驱动器内，以供参考之用，并已提醒采购科工作人员必须严格遵守《采购手册》。达尔富尔混合行动证实，遵守既定采购程序，特别是将合同修订案提交当地合同委员会，已成为该特派团落实和管理合同程序的一项标准工作。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

下放采购权力

41. 在第 119 段中，审计委员会报告说，行政当局同意审计委员会的建议，即达尔富尔混合行动和联塞部队严格遵守核心需求授权的规定。

42. 联塞部队和达尔富尔混合行动目前正密切监测采购个案，以确保遵守下放的采购权力，特别是在处理需要总部合同委员会审查的个案方面。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：高

目标日期：不适用

供应商管理

43. 在第 124 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应确保总部和所有特派团遵守《采购手册》关于供应商管理的规定。

44. 在科索沃特派团，并不总是能够从提供次要商品的当地供应商那里获得所需的各种信息。特派团修订了供应商评价表，以体现供应次要货物和服务的供应商登记最低标准。观察员部队于 2009 年 9 月制定了供应商登记标准，包括更新供应商档案清单。现在所有新的供应商均按照最新程序登记。此外，采购科已开始审查数据库中的现有供应商。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

供应商履约情况评价

45. 在第 127 段中，审计委员会建议行政当局确保所有特派团定期编写供应商履约情况报告并提交给采购司。

46. 三个特派团(观察员部队、西撒特派团和联刚观察团)已启动一个进程，以确保有关部门编写的供应商履约情况报告协调一致，并根据既定程序定期提交联合国总部。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：进行中

技术评价

47. 在第 130 段中，审计委员会建议行政当局确保联利特派团以一致的方式编写技术评价报告，供地方合同委员会审议。

48. 联利特派团目前按时向地方合同委员会提交技术评价报告。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

违约赔偿金和承保范围

49. 在第 133 段中，审计委员会报告说，行政当局同意委员会重申的先前建议，即应确保中乍特派团和达尔富尔混合行动严格遵守《采购手册》关于违约赔偿金的规定。

50. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 134 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求结案

优先程度：高

目标日期：不适用

51. 在 136 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应确保联黎部队和达尔富尔混合行动保存关于承包商按照合同规定投保的适当文件。

52. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 137 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

消耗性财产

在财务报表中披露消耗性财产

53. 在第 141 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应加快记录消耗性财产的准备工作，并在财务报表和(或)附注中披露其价值。

54. 行政当局继续加强努力，在财务报表中披露消耗性财产，但如委员会报告第 139 段所述，目前对于这种披露的限制仍然存在。行政当局在为实行新的企业资源规划系统和执行《国际公共部门会计准则》作准备的过程中，将继续处理这些限制。

负责部门：管理事务部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2014 年第二季度

实物盘点和库存记录

55. 在第 146 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应通过确保做好准确记录、定期进行实物盘点、迅速调查差异和迅速采取纠正行动，加强消耗性财产的管理和控制。

56. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 147 段。

负责部门：外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：进行中

库存水平管理

57. 在第 149 段中，审计委员会建议行政当局确保联刚特派团和联利特派团监测数据库的最低和最高库存水平，以确保它们维持在建议水平上。

58. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 150 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

非消耗性财产

实物盘点和出入

59. 在第 154 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应进行充分全面的实物核查，以便为财务报表附注所披露的非消耗性财产数额提供证明。

60. 正如早先知会审计委员会，行政当局 2008 年 11 月发布第二个关于财产管制和问责制的指令，确定了财产管理方面的整体目标和特派团目标及主要绩效指标。此外，重申百分之百进行实物核查的规定，以证实财务报表附注中披露的非消耗性财产数额。正如审计委员会确认，总体上，2008/09 财政年度资产实物核查工作有所改进。行政当局通过 2009 年 12 月 16 日发布的财产管理指令，重申其向各特派团发出的关于非消耗财产物品管理的指示。该指令确定了财产管理制度的目标、关键行动、主要业绩指标和具体目标。两大目标是加强财产管理方面的管理问责制；提供切实有效的支持，同时制订优化设备管理的战略框架。为实现这些目标，指导外地特派团根据该部建议的主要行动，制订和实施财产管理行动计划。针对每个主要行动，制订一项主要绩效指标，以衡量外地特派团的绩效及在相关财产管理领域取得的成果。

负责部门：外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

61. 在第 162 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其重申的建议，即所有特派团应立即调查与非消耗性财产有关的差异，并采取适当措施，确保资产记录准确可靠。

62. 正如早先知会审计委员会，特派团独立会计单位调节差异是一项持续的工作。在联格观察团，随着资产转移到新的地点，伽利略系统已经更新。这项工作在外地进行特派团最后清理结束工作后已经完成。联苏特派团执行了新的检查方案，截止 2009 年 12 月，实物核查比例在 56%至 80%之间。此外，联苏特派团开发了一个新的差异报告系统，现已被所有独立会计单位采用。事实证明，该系统非常有效地协助独立会计单位解决差异。对于这项建议的其他意见，见审计委员会报告第 163 段。

负责部门：外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：进行中

非消耗性财产核销和处置拖延

63. 在第 169 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应加强监测各特派团非消耗性财产的核销和处置，以确保采取适当措施，加快所有待处理的核销和处置。

64. 为确保迅速进行核销和处置，行政当局建议管理事务部修改主管外勤支助事务副秘书长财产管理授权。该建议包括将涉及正常使用年限的核销案归为行政核销，无须调查委员会审查，并将地方财产调查委员会的授权增至 200 000 美元。这些措施一经批准，将极大精简和加快当前核销和处置工作，同时保持适当的内部管制。西撒特派团告知，地方当局拒绝批准将核销汽车作为废品出售的请求，要求西撒特派团将这些汽车运到任务区之外，或将其融化成金属。西撒特派团正在物色融化被核销汽车的供应商。行政当局关于这项建议的其他意见，见审计委员会报告第 170 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：进行中

库存比率和剩余

65. 在第 180 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应：(a) 审查所有在役特派团的非消耗性财产，以确定应持有的合理数量；(b) 查明并在系统中列出剩余资产；(c) 采取适当措施，把所有剩余资产移交给需要的特派团或联合国后勤基地，或酌情予以处置。

66. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 181 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：进行中

防火和安全

67. 在第 183 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即达尔富尔混合行动应在所有仓库安装火警系统。

68. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 184 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

缩编和清理结束

科索沃特派团缩编

69. 在第 187 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应记录科索沃特派团改组的经验教训，并将其纳入运作政策。

70. 正如早先知会审计委员会，行政当局赞同将科索沃特派团的经验教训作为审查现行业务政策的基础。同时，该部提醒科索沃特派团和其他特派团通过建立联合监测和管理审查委员会，遵循既定业绩管理程序。行政当局继续确保各特派团向工作人员和管理人员提供考绩制度培训。外勤支助部已经就业绩特别是不佳业绩进行管理的最佳办法向包括科索沃特派团在内的特派团颁布了准则。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第四季度

数据库准入

71. 在第 190 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即联格观察团应从数据库中删除已离开特派团的工作人员。

72. 2009 年 8 月委员会在外地进行审计期间，联格观察团取消了已离开特派团工作人员的伽利略准入特权。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

战略部署储存

73. 在第 195 段中，审计委员会建议行政当局加强对流动缓慢的战略部署物资储存的监测。

74. 正如早先知会审计委员会，行政当局认为应区分资产的预期年限和有用年限。《公共部门会计准则》第 17 条确定，有用年限指预期可使用资产的期限。战略部署物资储存是不会物理退化的新设备。资产的使用寿命始于特派团收到资产后启用之时，而非物资抵达联合国后勤基地并进入战略部署物资储存之时。行政当局认为，战略部署物资储存物品在发货时是新的，无论这些物资在联合国后勤基地储存多久，直至记录特派团收到物资，但某些消耗性财产除外，如医疗用品，这些物资有生产商标明的具体失效日期。行政当局确保所部署的战略部署物资储存医药包只包含有足够剩余使用期的消耗品。为防止物品报废，对战略部署物资储存进行有效监测。

负责部门：外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

发放战略部署物资储存

75. 在第 198 段中，审计委员会建议行政当局确保联合国后勤基地以先入先出办法发放物资，以避免战略部署物资储存状况恶化和报废。

76. 行政当局采用了先入先出的库存管理最佳做法政策，以便首先发放库存中最先购置的物资。因此，按使用寿命更换战略部署物资储存物资，以确保物资在部署时有完整的使用寿命。联合国后勤基地现在完全依照先入先出原则管理战略部署物资储存。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：高

目标日期：不适用

使用寿命

77. 在第 201 段中，审计委员会建议行政当局确保联合国后勤基地建立一个监测机制，以防止战略部署物资储存超过其预期使用年限。

78. 审计委员会提到的创伤包包括药品和绷带等非消耗性和消耗性财产物品，根据既定日期或在紧急情况下使用后更换。部署到达尔富尔混合行动的创伤包随时备用，以备急诊之需。这些创伤包的消耗品由供应商水运至意大利布林迪西，随后转运到达尔富尔混合行动，致使一些消耗品过期。行政当局已与设备系统合同供应商一道采取行动，确保所部署的医疗包只包含有足够剩余使用寿命的消耗品。在联合国后勤基地保存的构成战略部署物资储存待空运部分的创伤包内所有过期物品已得到更换。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

特遣队所属装备

燃料消耗的监测

79. 在第 204 段中，审计委员会建议行政当局制定措施，监测特遣队所属装备的燃料消耗。

80. 行政当局澄清，根据当前特遣队所属装备制度，车辆或其他消耗燃料设备的费用可予偿还，但必须可以使用和可供使用，无论是否已实际使用。就偿还目的而言，没有里程表/运转计时表或相关记录本身不是将车辆或设备列报为不可使用的理由。但为协助特派团记录里程数/运转时数，行政当局制定了标准办法，记录输入特遣队所属装备主要装备数据库的里程表/运转计时表读数。该数据库是特派团特遣队所属装备检查员的辅助工具，不用于计算总部偿还额。向特派团发传真和制定这一办法的用意是让特派团有能力记录读数，对结果进行分析，供内部使用。行政当局与各特派团协商，正在审查燃料监测系统的效力，供酌情采取行动。

负责部门：外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

提交核查报告

81. 在第 207 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即联刚特派团应遵守《特遣队所属装备手册》的规定，在最后期限内向总部提交核查报告。

82. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 208 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

核查报告和核查表之间的差异

83. 在第 210 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应确保联刚特派团使核查报告与经核查表核实的实际详细数量保持一致。

84. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 211 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

主要装备

85. 在第 213 段中，审计委员会建议行政当局和部队派遣国一起，确保更新所有谅解备忘录，以反映每个特派团现有的装备。

86. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 214 段。

负责部门：外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

核查水处理厂

87. 在第 217 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即联刚特派团应 (a) 每季度进行一次核查，以确定特遣队提供的水处理厂是否可以使用；(b) 实施以水处理厂核查结果定期更新核查报告的程序。

88. 目前联刚观察团通过聘请特派团工程科专家和军事观察员，每季度进行核查，确定特遣队提供的水处理厂是否可以使用。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

行动准备状态检查

89. 在第 220 段中，审计委员会重申其建议，即联苏特派团应按照《特遣队所属装备手册》进行行动准备状态检查。

90. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 221 段。此外，联苏特派团按时提交行动准备状态检查报告。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

车队管理

车辆乘载情况调查

91. 在第 224 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应确保所有特派团定期进行车辆乘载情况调查。

92. 三个特派团(联苏特派团、联黎部队和西撒特派团)制定了定期进行车辆乘载情况调查措施。联苏特派团于 2009 年 12 月和 2010 年 1 月进行了乘载情况调查。联黎部队于 2009 年 11 月进行了调查，并定于 2010 年 5 月进行下次调查。西撒特派团于 2010 年 2 月进行最近一次调查。

负责部门：外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

车辆更换

93. 在第 228 段中，审计委员会建议行政当局确保所有特派团都进行高里程车辆费用分析，并决定是否更换这些车辆，同时考虑到各特派团的具体情况。

94. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 229 段。

负责部门：外勤支助部

状况：请求结案

优先程度：中

目标日期：不适用

行车监督记录系统

95. 在第 231 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即观察员部队应加快安装行车监督记录系统，并充分利用该系统的信息。

96. 正如早先知会审计委员会，观察员部队后来在所有车辆和大部分装卸设备上安装了行车监督记录系统，并已实施程序，利用该系统每周对燃料消耗情况进行监测。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

97. 在第 232 段中，审计委员会报告说，行政当局还同意其建议，即联利特派团应实施程序，作为车辆使用情况监测工作的一部分，生成和审查行车监督记录系统中的信息。

98. 正如早先知会审计委员会，联利特派团后来用行车监督记录系统通知用户保养间隔时间。在达到某一里程后，行车监督记录系统即激活警报通知司机。联利特派团已实行后续机制，确保用户不对这一警报视而不见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

修理厂材料

99. 在第 236 段中，审计委员会建议行政当局确保联刚特派团和中乍特派团努力为修理厂保留足够的材料，以减少车辆等候时间。

100. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 237 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

安全

101. 在第 239 段中，审计委员会建议行政当局确保：(a) 联刚特派团为所有车辆配备足够的安全设备；(b) 联东综合团尽快为《司机手册》定稿并成立一个交通安全委员会。

102. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 240 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

战略燃料储备

103. 在第 244 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应确保所有特派团采取措施，保持战略燃料储备。

104. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 245 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：取决于外部因素

燃料消耗

105. 在第 249 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应确保所有特派团加强对燃料消耗模式的监测。

106. 中乍特派团目前正使用表格分析来监测其燃料消耗情况。但特派团正在积极改进燃料管理系统，并考虑使用图形分析取代旧系统。此外，为方便更准确监测，该特派团正在为出于作业原因共用一个油箱的发电机获取计量设备。西撒特派团正在用油流表和量油尺取代所有不符合标准的油箱，以方便监测发电机的燃油消耗。观察员部队进行了深入调查，发现燃料记录仪系统失灵是造成审计委员会发现的差异的根本原因。观察员部队已采取纠正措施，以确保不再发生差异。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

突发事件应急计划

107. 在第 252 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即联黎部队和联东综合团应按照维持和平行动部/外勤支助部燃料作业手册，尽快制定突发事件应急计划并保持更新。

108. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 253 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

口粮管理

口粮手册

109. 在第 255 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应更新口粮手册，以反映联合国口粮表和食品订单方法的改变。

110. 行政当局现已决定通过设立一个外地特派团和总部食品专家工作组，利用内部现有的技术知识来更新口粮手册。正在最后敲定有关职权范围和工作方案。此外，该部计划聘请食品一名专家顾问对更新后的口粮手册进行最后技术审查，以确保其完全符合国际最佳做法。预计工作组将于 2010 年第三季度完成手册的更新。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

口粮管理标准作业程序

111. 在第 258 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应确保联刚特派团加快批准口粮管理标准作业程序。

112. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 259 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

口粮监测和检查

113. 在第 261 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即联塞部队应充分遵守口粮合同有关替换或变更口粮以及食品安全报告的规定。

114. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 262 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

口粮储备

115. 在第 264 段中，审计委员会建议，行政当局应确保联苏特派团与秘书处采购司合作，尽一切努力要求承包商按合同规定保持足够的口粮储备。

116. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 265 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

储存管理

117. 在第 268 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应确保联苏特派团和联东综合团严格遵守对储存口粮特别是温度控制的要求。

118. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 269 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

空中业务

航空预算

119. 在第 275 段中，审计委员会建议，行政当局应确保所有特派团处理预算飞行时数利用不足的问题。

120. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 276 段。

负责部门：外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：持续性

航空安全

121. 在第 278 段中，审计委员会建议，行政当局应确保联刚特派团执行业务风险管理程序，并确保其他特派团也在必要时采取实施步骤。

122. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 279 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

123. 在第 282 段中，审计委员会建议，联刚特派团和联利特派团应采取适当措施，以处理引起航空事故的风险，以便减少事故。

124. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 283 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

燃料费用回收

125. 在第 286 段中，审计委员会建议行政当局确保：(a) 联利特派团定期向航空运营商催收应收回燃料费用的未清余额；(b) 联苏特派团获得无收入飞行燃料消耗偿还款。

126. 联利特派团告知，财务科与航空科一道正定期监测航空运营商的应收款，以便及时回收这些款项。行政当局对这一建议的其他意见，见审计委员会报告第 287 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：持续性

应急反应

127. 在第 289 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即确保中乍特派团：(a) 按照《航空手册》制定各区的具体应急计划和搜索救援计划；(b) 加快采购救援和事故调查工具包。

128. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 290 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

管理和评价包机协议

129. 在第 292 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即联刚特派团应与总部协商，加强管理和评价包机协议的措施。

130. 正如先前知会审计委员会，联刚特派团已对包机运营商进行季度业绩评价，目前在提交执行情况报告方面没有出现无延误。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

签署空运货物清单

131. 在第 295 段中，审计委员会建议行政当局确保达尔富尔混合行动按照调度股标准作业程序的要求，签署所有空运货物清单。

132. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 296 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

信息和通信技术

信息安全

133. 在第 299 段中，审计委员会建议行政当局确保联刚特派团制定全面的业务连续性和灾后恢复计划以及信息安全政策。

134. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 300 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

控制管理

135. 在第 302 段中，审计委员会建议行政当局确保所有特派团审查密码接入控制，并作出必要修订以加强这方面的控制。

136. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 303 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

137. 在第 305 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即确保联刚特派团：(a) 做好变更控制日志，以记录并审查对系统的更改；(b) 执行定期查出和解决所有不活动用户账户的程序。

138. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 306 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

通信可用情况

139. 在第 308 段中，审计委员会建议行政当局确保联合国后勤基地与总部合作，提高租用线路的性能，以确保联合国后勤基地与总部间的通信顺畅。

140. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 309 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

政策和程序

141. 在第 311 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即科索沃特派团和联利特派团应最后确定关于通信和信息技术系统的政策和程序。

142. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 312 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

能力建设

143. 在第 315 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即：(a) 科索沃特派团任命信息和通信技术审查委员会的新成员；(b) 联苏特派团设立信息安全股，并指定信息安全协调员、使用控制系统管理员以及安全系统管理员。

144. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 316 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：有关科索沃特派团的 (a) 分段已执行；有关联苏特派团的 (b) 分段在执行中

优先程度：中

目标日期：科索沃特派团——不适用；联苏特派团——2010 年第二季度

人力资源管理

空缺率和更替率

145. 在第 324 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其重申的建议，即应采取紧急措施填补空缺，以便特派团有效执行任务。

146. 行政当局同意有关填补各特派团空缺的建议。如大会第 63/250 号决议所述，认识到外勤人员服务条件的重要性，大会核准在一套单一工作人员细则下包含三种任用类型(临时任用、定期任用和连续任用)、自 2009 年 7 月 1 日起生效的新合同安排。尽管特派团工作人员的服务条件尚未与联合国各机构、基金和方案完全统一，但已对特派团工作人员的服务条件进行调整，使之符合秘书处福利共同制度。大会的这些决定表明承认外地工作人员是秘书处的正式员工，享受同样的共同制度服务条件及合同安排。额外的待遇和津贴(如教育津贴、租金补贴和艰苦条件津贴)预计将增加在外地特派团服务的吸引力，并预期会进一步导致合同安排的精简和管理的简化，提高透明度和促进秘书处内工作人员待遇的公平。改革的目的是通过采用一套单一的工作人员细则下的一类联合国工作人员合同来增加职业发展机会，从而使得外勤事务工作更有吸引力，更加公正和更具流动性，即：候选人由外地中央审查机构核准后，将不局限于在某一特定特派团服务；特派团指定为家属随行的工作地点和不带家属工作地点；对于所有非当地工作人员给予类似的国际福利。

147. 行政当局已采取一些措施处理外地空缺率高问题。自 2007 年以来，外勤支助部外勤人事司和人力资源管理厅合作开发了一个新的人才管理办法来进行工作队伍规划和精简当前的人员配置流程(称为 Inspira)。这一精简办法将使当前的各种程序自动化，并使本组织能够预测职位空缺情况并对空缺的及时填补进行规划。此外，还将精简诸如甄选和入职等其他关键人员配置程序，将有助于今后快速部署选定的候选人。预计于 2010 年 4 月在总部工作地点和总部以外办事处推出这一新软件，2010 年 9 月在外地特派团推出该软件。

148. 对在外勤人事司工作的人员采用职业类主管人员办法，作为 Inspira 的一部分，也将有助于解决空缺率高的问题。职业类主管人员负责制定和管理其专门知识领域的职业类名册，并与外地方案主管联络，协助安排优质人选，满足特定特派团的需要。以这种新办法处理处理征聘程序，预计将简化人员配置过程，并将使空缺率大幅降低。

149. 此外，行政当局还投入大量资金，改善与征聘关系不大但直接影响空缺率的领域，如继任规划、外联、培训以及业务和战略工作队伍规划。例如，在外联领域，外勤支助部继续加强其外联活动，外联股的人员配置扩大了，配备了两名干事专门开展这些活动，如每周向大约 60 个组织以及无任职人员和任职人数不

足的会员国散发空缺通知；在门户网站做宣传，并对一些国家进行后续外联访问，在招聘会上介绍情况。2008 年和 2009 年，60 多名工作人员是通过外联活动作为外部候选人征聘的。

150. 上述措施是外勤支助部和各外地特派团集中努力，通过审查服务条件和重新设计整个人员配置程序处理高空缺率带来的结果。行政当局承认，这些改变涉及对人力资源管理政策和程序的全面审查和更新，将需要一个过渡期，过渡期内对空缺率的直接影响可能不明显。然而，从中长期来看，可通过建立高效和简化的征聘和留用框架解决高空缺率问题。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

征聘周转时间

151. 在第 327 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其重申的建议，即所有特派团应采取适当措施，减少征聘的周转时间。

152. 采用新的征聘程序以及设立外地中央审查机构将有助于降低外地的高空缺率和征聘周转时间。行政当局目前正在审查给外地特派团下放的征聘授权，以期减少其对外勤人事司的依赖。有全面征聘权的各特派团可以办理整个征聘活动（即初步审核、技术审核、建立短名单、建议、提交外地中央审查机构以及甄选）。根据以往的经验，此种授权可消除瓶颈并缩短征聘时间。

153. Inspira 系统将使当前的程序自动化，并使本组织能够预测空缺并对及时填补空缺进行规划。还将精简诸如甄选和入职等其他关键人员配置程序，将有助于今后快速部署选定的候选人。在新的系统下，一名职业类主管人员将独自负责经办和监督一个职业类短名单，特别是制作一份合格、审核通过和面试成功的候选人短名单。特派团方案主管的任务是从现有的候选人才库中进行挑选，并启动入职手续。预计这一办法可大大减少征聘进程中的周转时间。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

员额叙级

154. 在第 332 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应加快处理各特派团的员额叙级和改叙的所有请求。

155. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 331 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：能否充分执行取决于资源的提供情况

人力资源行动计划

156. 在第 334 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其重申的建议，即应确保所有特派团按照维持和平行动部和外勤支助部指令的要求制定人力资源行动计划。

157. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 335 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

考绩制度

158. 在第 337 段中，审计委员会重申其先前的建议，即联刚特派团和联利特派团应执行有关程序，确保在规定时限内完成和签结考绩。

159. 正如以前向审计委员会通报的那样，2008 年 10 月，联利特派团建立了一个职业服务处，就考绩等问题提供诸如技术支持和咨询等服务。此外，根据联利特派团联合监察委员会的指导，综合特派团培训小组已开始向特派团各单位提供全面、有针对性的考绩制度培训方案。这个方案始于 2009 年 7 月，将开办到实现预期目标为止。联利特派团还在执行一项政策，即未完成前一个考核期的电子考绩报告或特别报告的工作人员，其合同不能续延。联刚特派团已实施数项行动计划，以确保上一个考核周期的所有积压案件处理完毕。此外，已向工作人员发去 2009 年 9 月到期的 2009/10 年度考核周期年中审查的提醒通知。联刚特派团正在落实有关程序，以确保及时完成考绩工作。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

休假管理

160. 在第 340 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保所有特派团严格遵守有关记录和监测出勤时间的政策，并将人力资源科的出勤记录与财务科的记录进行核对。

161. 这一建议是重复审计委员会报告第 36 段所提的建议。行政当局的意见，见上文第 12 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第二季度

162. 在第 341 段中，审计委员会建议行政当局调查与向维持和平工作人员多付的款项有关的所有未清应收款，以期收回这些款项。

163. 如前所述，行政当局正在审查多付的款项，以酌情采取行动。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

164. 在第 343 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应确保联刚特派团及时更新信息总库中休假事项的记录，并适当核准病假事项，以确保精确计算假期结余。

165. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 344 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

培训计划

166. 在第 347 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应确保中乍特派团和观察员部队制订现实的培训计划，并认真监测其执行情况。

167. 正如先前知会审计委员会，观察员部队根据由内部会计股确定并提交的需要制定了培训计划。但是，有些情况下，工作人员需要参加有益于其发展但却没有包括在计划内的讲习班或培训方案。这种情况在批准之前经过了高级管理层的认真审查。此外，为尽量扩大参加范围，还举办了其他内部讲习班。在中乍特派团，作为特例批准的培训同样与规划阶段尚不能准确确定的需求有关，在批准之前均经过高级管理层的认真审查。参与外部培训比率较低的主要原因是，由于重新安排了工作的优先次序，无法让所有工作人员参加此类培训。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：高

目标日期：不适用

上岗培训

168. 在第 350 段中，审计委员会建议行政当局确保文职人员完成上岗培训之后才开始工作。

169. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 351 段。基于这些意见，行政当局请求将此项建议结案。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

监测培训

170. 在第 353 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应加强监测各特派团的培训预算制订情况、培训计划的执行情况以及培训后评价。

171. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 354 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

培训后管理

172. 在第 357 段中，审计委员会报告说，行政当局同意审计委员会的建议，即应确保所有特派团加强对所开展的培训课程的文件记录和监测。

173. 在联合国后勤基地，由于版权和产权原因，在外部培训地点举行的 12 个培训课程没有评价和教材。参加这些课程的工作人员保留了提供给他们练习册和材料。后勤基地说，内部举办的课程使用基于网络的系统对所有参加者注册并存储了参加者的评价。联刚特派团推出了一个跟踪培训出席率的系统。已提醒中乍特派团遵守既定的特派团培训方案监测程序。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

综合特派团规划流程

174. 在第 360 段中，审计委员会重申其建议，即行政当局应加快制定完成综合特派团规划流程准则，并尽早为该流程制订执行计划。

175. 行政当局对该建议的意见，见审计委员会报告第 361 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

速效项目

项目的实施

176. 在第 363 段中，审计委员会重申先前的建议，即行政当局应确保所有特派团采取适当措施，确保速效项目在规定时限内完成。

177. 正如先前知会审计委员会，延误完成速效项目是由于若干因素，包括特派团遇到的作业困难，如道路状况、首都之外得不到建筑材料、执行伙伴能力有限和气候条件。不过，特派团已确定了改善速效项目执行情况的措施。例如，联利特派团不断对选择执行伙伴的过程进行审查，只考虑那些经证实拥有高效执行和后勤能力的良好记录的执行伙伴。2008/09 财政年度，联利特派团组织了两次所有选定的执行伙伴必须参加的讲习班，以使它们熟悉速效项目准则和良好项目管理原则。联刚特派团每月举行会议讨论并监测项目执行情况，以确定其遵守既定程序。达尔富尔混合行动为全行业的执行伙伴组织讲习班并定期磋商，以提高它们的能力并改善速效项目的执行情况。在联苏特派团，由于大多数速效项目 2009 年 5 月才启动，因此 2009 年 8 月审计委员会进行审计时总执行率较低。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：能否全面执行取决于外部因素

项目评价

178. 在第 366 段中，审计委员会建议行政当局确保联黎部队和联苏特派团遵守与速效项目有关的准则和程序。

179. 联苏特派团计划在 2010 年第一季度对其项目进行评价。评价中汲取的经验教训将应用于改善项目执行情况。联黎部队根据建议采取行动，编写了一份关于速效项目的详细年度评价报告，该报告于 2009 年 11 月提交维持和平行动部维持和平最佳做法科。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

内部审计职能

执行审计计划

180. 在第 372 段中，审计委员会重申其以往的建议，即内部监督事务厅应继续仔细监测驻地审计员的工作计划，以确保及时执行和完成审计。

负责部门：内部监督事务厅

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：执行中

内部审计报告

181. 在第 377 段中，审计委员会重申其以往的建议，即内部监督事务厅应确保驻地审计办公室遵守印发审计报告的最后期限，或根据现实和专业的目标修改对完成时间的估计。

负责部门：内部监督事务厅

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：执行中

三. 审计委员会关于以往各财政期间联合国维持和平行动的报告所载建议的执行情况

182. 大会第 62/223 B 号决议第 9 段请秘书长在今后关于审计委员会就联合国维持和平行动所提建议执行情况的报告中，充分说明所有尚未执行的审计委员会建议为何未及时执行。

183. 审计委员会在其 2009 年 6 月 30 日终了期间的报告(A/64/5(Vol. II)，第二章)附件二中提供了以前各财政期间各项建议的执行情况摘要。下文提供资料说明在附件二中被列为尚未执行的以前各期间的 62 项建议：其中 56 项列为“执行中”，6 项列为“未执行”。这些资料按审计委员会 2008 年 6 月 30 日终了期间的报告(A/63/5(Vol. II))所列各项建议的顺序编列。

184. 下表 3 提供了对有关负责部门及执行中建议的目标日期的更详细分析。

表 3

截至 2009 年 6 月 30 日尚未执行的以前各项建议的执行情况

负责部门	建议数目	未获接受	已执行或 请求结案	执行中	有目标日期	无目标日期
维持和平行动部/						
外勤支助部	52	2	21	29	19	10
管理事务部	6	—	1	5	4	1
内部监督事务厅	4	—	—	4	—	4
共计	62	2	22	38	23	15

185. 应当指出,有 38 项建议正在执行,20 项定于 2010 年底前执行,3 项在 2010 年 12 月之后执行。15 项建议没有目标日期,其中 13 项涉及持续进行的活动,其余 2 项的全面执行取决于行政当局无法控制的因素。

财务概览

186. 在第 17 段中,审计委员会建议行政当局审查其实物捐助披露政策以改进财务报告。

187. 2009 年 6 月 30 日终了期间的财务报表披露了部队地位和特派团地位协定提供的设施。行政当局铭记其在上文第 8 段的意见,同意该建议,即 2010 年 6 月 30 日终了期间的财务报表应披露根据此种协定提供的服务和货物。

负责部门:管理事务部

状况:执行中

优先程度:高

目标日期:2010 年第三季度

188. 在第 34 段中,审计委员会建议行政当局确保中乍特派团、联海稳定团、联苏特派团和后勤基地严格遵守《联合国财务条例和细则》及《采购手册》关于产生债务标准的规定。

189. 正如 A/63/5 (Vol. II)号文件附件二第 35 段和 A/63/784 号文件第 12 段所述,债务的产生和核销方式是正确的。联海稳定团、联苏特派团和联合国后勤基地遵守了账户中保留贷项的规定。

负责部门:维持和平行动部和外勤支助部

状况:请求审计委员会结案。

优先程度:高

目标日期:不适用

190. 在第 38 段中，审计委员会报告说，行政当局同意委员会的建议，即应确保在计算与未用年假相关的应计服务终了负债时，各特派团的财务办公室应将工作人员的未用年假结余与人力资源科保留的出勤记录进行核对。

191. 参见前文第 12 段中行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第二季度

192. 在第 42 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应：(a) 颁布一个有关未用年假计算标准的统一政策以在各会计实体间保持一致；(b) 核查服务终了负债的计算结果，以确保财务报表开列的结余是准确的。

193. 根据建议，颁布了一个有关未用年假计算的统一标准(国际工作人员 60 天，本国工作人员 30 天)，截至 2009 年 6 月 30 日的计算一致适用了上述标准。

负责部门：管理事务部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

支助账户

194. 在第 65 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应：(a) 加快编写关于维持和平行动支助需求的报告；(b) 拟订用于决定支助账户所需人员编制的做法。

195. 经委托所做的支助账户演变情况研究的结果载于维持和平行动支助账户 2009/10 年度预算(A/63/767 和 Corr.1)，其结论认为，支助账户演变与维和行动任务日益复杂和实地部署的维和人员显著增加具有相关性。秘书处肯定该结论，并在 2010/11 年度支助账户预算中开列了 207 000 美元资源，用于为支助账户编制一个人员编制概念模型的后续研究。

负责部门：管理事务部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2011 年第二季度

现金、应收款和财产损失核销

196. 在第 72 段中，审计委员会重申其以往的建议，即行政当局应查明核销和处置非消耗性财产出现拖延的原因，并采取适当措施，加快所有待处理的核销和处置。

197. 参见前文第 64 段中行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

成果预算制与管理制

198. 在第 78 段中，审计委员会建议行政当局：(a) 考虑查明在规定适当绩效指标方面所存在问题的根源；(b) 考虑对所有绩效指标采用内部核证或质量控制流程。

199. 鉴于 A/63/784 号文件中所载秘书长报告第 23 和 24 段所述行政当局以往的意见，行政当局请求将此项建议结案。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

200. 在第 79 段中，审计委员会重申其以往的建议，即行政当局应确保联合国后勤基地、联格观察团和联利特派团采取适当措施，确保为成果预算框架拟订具体、可衡量、可实现、现实和有时限的所有绩效指标和产出，以便利监测和报告。

201. 参见前文第 18 段中行政当局的意见。审计委员会 2009 年第四季度的中期报告确认，联合国后勤基地和联格观察团已执行该建议。此外，行政当局确认审计委员会 2009 年 9 月 25 日中期报告中的认可，即联利特派团制订的大部分绩效和产出计划指标都是可计量的具体指标。行政当局请求将此项建议结案。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：高

目标日期：不适用

202. 在第 85 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保联合国科索沃临时行政当局特派团和联合国科特迪瓦行动：(a) 用成套证据妥善证实所有实际数字；(b) 在一个中心汇编和保存成套证据。

203. 参见前文第 20 和 22 段中行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

204. 在第 87 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其重申的建议，即行政当局应确保科索沃特派团在整个财政期间加强使用 Lotus Notes 数据库系统定期收集资料，以使特派团能够汇编成套证据，证实执行情况报告的内容。

205. 参见前文第 20 段中行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

现金、应收款和应付款的管理

206. 在第 90 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保埃厄特派团和联刚特派团采取适当措施，结清这些长期拖欠的余额。

207. 在埃厄特派团清理结束之前，东道国政府于 2009 年 2 月确认了与增值税有关的发票金额，但仍未偿还联合国。此外，由于 2006/07 年度的 534 105 美元余额涉及与一名供应商的争议，管理事务部指示应将此款项搁置，直至争议解决为止。联刚特派团在财务科设立了一个每月审查并监测应付款的工作队。该工作队已取得重大进展，将截至 2008 年 10 月 31 日的 326 万美元应付款降至截至 2010 年 1 月 31 日的 130 万美元。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：能否全面执行取决于外部因素

采购和合同管理

208. 在第 103 段中，审计委员会建议行政当局：(a) 尽早制定采购战略，特别是为新设立的特派团制定采购战略；(b) 在采用独家合同做法以前进行充分的市场调查，以确保采购过程的透明度。

209. 鉴于 A/63/5 (Vol. II) 号文件中所载审计委员会报告第 104 至 106 段所载的行政当局的答复，该建议未获接受。行政当局请求将此项建议结案。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：未获接受

优先程度：高

目标日期：不适用

210. 在第 117 段中，审计委员会建议行政当局：(a) 提前做好采购计划，以便按照《采购手册》的规定履行正当程序；(b) 加强合同监测，以避免合同延期后的金额超出上限额。

211. 鉴于以往的意见(A/63/784, 第 43 段), 行政当局不接受该建议。行政当局请求将此项建议结案。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部

状况: 未获接受

优先程度: 高

目标日期: 不适用

212. 在第 124 段中, 审计委员会建议行政当局最后完成向特派团提供燃料的采购工作。

213. 联黎部队已执行该建议, 其长期燃料合同于 2008 年 12 月 22 日签署。联海稳定团已就临时车用燃料合同进行谈判, 正在签署之前的最后审查阶段。预计联海稳定团的燃料合同将于 2010 年第二季度签署。

负责部门: 管理事务部

状况: 执行中

优先程度: 高

目标日期: 2010 年第二季度

214. 在第 129 段中, 审计委员会重申其以前的建议, 即行政当局应确保联黎部队、达尔富尔混合行动和联苏特派团查明请购和采购过程周转时间过长的原因, 并采取措施, 确保在合理的时限内发出请购单和定购单。

215. 审计委员会 2009 年 10 月 27 日的中期报告确认, 联黎部队已执行该建议。达尔富尔混合行动已启动一个采购流程跟踪项目, 以查明并改进采购周期中的流程。该特派团建立了一个加急股, 并在其采购股内实施了一个跟踪系统数据库, 以便于监测请购单。联苏特派团继续努力在特派团所处艰难环境中提高其采购过程的有效性。

负责部门: 维持和平行动部和外勤支助部

状况: 执行中

优先程度: 高

目标日期: 2010 年第二季度

216. 在第 136 段中, 审计委员会报告说, 行政当局同意其建议, 即行政当局应采取适当措施, 减少事后提交总部合同委员会审查的个案。

217. 参见审计委员会本次报告(A/64/5(Vol. II), 第二章)第 111 段中行政当局的意见。

负责部门: 管理事务部

状况: 执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

218. 在第 152 段中，审计委员会建议行政当局确保达尔富尔混合行动认真分析将来的采购活动，以确定较小批量采购物品能否大幅度节省费用。

219. 鉴于 A/63/5 (Vol. II) 号文件中所载审计委员会报告第 151 段所反映行政当局的意见，行政当局请求将此项建议结案。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

220. 在第 160 段中，审计委员会建议行政当局确保联苏特派团、联黎部队和达尔富尔混合行动严格遵守《采购手册》关于投标和答复报价单、邀标书和招标书最短时限的要求。

221. 参见前文第 28 段中行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

222. 在第 174 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应确保联黎部队、达尔富尔混合行动和中乍特派团严格遵守《采购手册》关于违约赔偿金的要求。

223. 关于联黎部队和中乍特派团，审计委员会在其 2009 年第四季度发布的中期报告中确认，该建议已获执行。行政当局关于达尔富尔混合行动为执行建议而采取的行动的意見，见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 134 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

224. 在第 187 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保联黎部队和联科行动采取适当措施，加快空缺的采购职位的征聘工作。

225. 外勤支助部与联黎部队一道，预计至迟将在 2010 年第二季度填补该特派团的空缺员额。联科行动已向外勤中央审查机构提交了采购科 3 个空缺员额的建议人选以供审查。这些员额预计至迟将在 2010 年第二季度填补完毕。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

226. 在第 193 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保这些特派团严格遵守《采购手册》关于供应商管理的要求。

227. 审计委员会在其 2009 年第四季度发布的中期报告中确认，中乍特派团、联黎部队和联科行动已执行该建议。此外，科索沃特派团也证实，目前该团符合特派团制定的供应商登记的最低标准。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

消耗性财产

228. 在第 197 段中，委员会建议行政当局加快记录消耗性财产的所有准备工作，并在财政期间结束时在财务报表中披露其价值。

229. 行政当局继续加强消耗性财产记录的有效性，并会加倍努力，在财务报表中披露消耗性财产。参见上文第 54 段行政当局的意见。

负责部门：管理事务部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2014 年第二季度

230. 在第 199 段中，委员会建议行政当局确保作好准确的记录，定期进行实物盘点，迅速调查差异，并采取改正行动，以便加强消耗性财产的管理和控制。

231. 参见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 147 段的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：持续性

232. 在第 206 段中，审计委员会报告说，行政当局同意委员会的建议，即联海稳定团、西撒特派团和联东综合团应加强仓库的储存控制。

233. 审计委员会在其 2009 年第四季度发布的中期报告中确认，西撒特派团和联东综合团已执行该建议。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

非消耗性财产管理

234. 在第 217 段中，审计委员会报告说，行政当局同意委员会的建议，即行政当局应确保在未来财政期间充分、完全地进行实物核查，以证实财务报表附注中披露的非消耗性财产数额。

235. 行政当局同意委员会的建议，即行政当局应确保在未来财政期间充分、完全地进行实物核查，以证实财务报表附注中披露的非消耗性财产数额。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

236. 在第 222 段中，审计委员会建议行政当局确保：(a) 迅速调查差异；(b) 采取纠正行动，避免再次发生。

237. 行政当局对于该建议的意见，见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 163 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第二季度

238. 在第 225 段中，审计委员会重申其先前的建议，即行政当局应加速审查所有特派团的非消耗性财产，以确定应持有的适当数量。

239. 行政当局对于该建议的意见，见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 181 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

240. 在第 238 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应订正非消耗性财产门槛清单。

241. 行政当局现正分两个阶段实施一个项目，将非消耗性财产重新归入消耗性财产，以使联合国所属装备的记录符合 ST/AI/374 号行政指示设定的分类。目前正在根据 2009 年 6 月完成的项目第一阶段的成果，以及最近制订的非消耗性财产编码系统，对门槛清单进行修订。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第四季度

242. 在第 242 段中，审计委员会建议行政当局确保联苏特派团、达尔富尔混合行动和观察员部队根据《财产管理手册》正确进行消耗性财产和非消耗性财产的分类。

243. 审计委员会在其 2009 年第四季度发布的中期报告中确认，联苏特派团、达尔富尔混合行动和观察员部队已执行该建议。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

战略部署物资储存

244. 在第 255 段中，审计委员会建议行政当局：(a) 找出战略部署物资储存的部署和补充出现延误的原因；(b) 审查目前的补充触发机制和相关程序，以促进更及时地补充战略部署物资储存。

245. 外勤支助部已实施了多项加强战略部署物资储存相关运作程序的措施，以缩短在开办阶段部署这些物资储存所需的时间。这包括为该流程的每个步骤规定一个时限，如物资发放单和发放凭证的制作，以及拟订相应的综合载运清单，以便展开运输采购招标。该部目前正在与方案规划、预算和账户厅协商，以进一步修订会计准则，该准则将在该部的支助战略制定完毕后完成，并遵守国际公共部门会计准则。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第二季度

246. 在第 259 段中，审计委员会建议行政当局：(a) 确保联合国后勤基地监测战略部署物资储存的情况，定期向总部报告流动缓慢的物品；(b) 调查战略部署物资储存流动缓慢的原因，以避免有更多物资报废。

247. 外勤支助部通过伽利略存货管理系统的信息不断监测战略部署物资储存的使用寿命。在每年进行的物质构成审查范围内对发放及轮用进行规划，并考虑新出现的需要和特派团的采购计划。按照“先入先出”的原则首先发送最先购置的物品，并在联合国后勤基地执行严格的维护和保养计划，这一做法保证了设备在整个储存期保持崭新状态。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

特遣队所属装备

248. 在第 267 段中，审计委员会建议行政当局确保联苏特派团根据《特遣队所属装备手册》进行行动准备状态检查。

249. 参见上文第 90 段行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

车队管理

250. 在第 276 段中，审计委员会建议行政当局确保达尔富尔混合行动、联苏特派团、中乍特派团和联东综合团尽一切努力，将行车监督记录仪系统完全投入使用。

251. 中乍特派团已在其所有车辆上使用行车监督记录仪，但达尔富尔混合行动目前尚在安装，预计至迟将在 2010 年第四季度完成。审计委员会在其 2009 年第四季度发布的中期报告中确认，联苏特派团和联东综合团已执行该建议。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第四季度

252. 在第 280 段中，审计委员会建议行政当局确保达尔富尔混合行动严格遵守提交出车许可证和燃料接收表的规定。

253. 达尔富尔混合行动已执行该建议。标准的做法是，达尔富尔混合行动的司机在从加油站加油之前，必须出示有效的最新出车许可证。此外，送到修配所修理和维护的车辆只有在出车许可证记录仍然有效的情况下才会发还用户。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

254. 在第 289 段中，审计委员会报告说，行政当局同意委员会的建议，即行政当局应确保所有特派团严格遵守《2004 年水陆运输手册外地程序(暂行)》中规定的车辆轮用和更换政策。

255. 行政当局同意该建议，但告诫说，应当灵活和切合实际地实施轮用计划。此外，应时适当考虑特派团的具体情况和限制因素，如地域分配情况和车辆适应不同用户群体的改装问题。行政和预算问题咨询委员会核可的这项准则(见 A/61/866, 第 18 段)，已经反映在 2007 年 9 月发布的《水陆运输手册》修订本中。各特派团遵守了关于车辆轮用的这一准则。关于遵守车辆更换政策的情况，请参见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 229 段的行政当局意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

256. 在第 296 段中，审计委员会建议行政当局确保观察员部队、中乍特派团、达尔富尔混合行动和联合国后勤基地对造成车辆使用方面出现差异的原因进行调查，并采取适当措施予以纠正。

257. 观察员部队实施了一个监测系统，提供关于车辆和燃料情况的每周报告。已开始采取改正行动，通过重新规划以及更换车辆和设备上有缺陷的燃料环来杜绝再次发生差异。中乍特派团预计至迟在 2010 年第二季度完成关于差异的初步调查，以便采取适当行动。在达尔富尔混合行动，伽利略系统收到了 295 台被标为“在途”的车辆，从而消除了任务区实际车辆数量与伽利略系统所记录的车辆数量之间的差异。联合国后勤基地总距离值(117 248 公里)方面的最大差异是系统故障造成的，现已得到解决。后勤基地正设法提高其电子车辆监测系统的功效。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第二季度

258. 在第 303 段中，审计委员会建议行政当局确保中乍特派团和达尔富尔混合行动维持足够的燃料储存以备不时之需。

259. 审计委员会在其 2009 年 11 月 5 日发布的中期报告中确认，中乍特派团已执行该建议。达尔富尔混合行动表示，截至 2009 年 6 月，该团已建立了三处战略燃料储备。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：高

目标日期：不适用

260. 在第 307 段中，审计委员会建议行政当局确保观察员部队和达尔富尔混合行动调查燃料消耗不寻常的原因，并采取适当措施避免再次发生此类情况。

261. 观察员部队进行了彻底的调查，发现燃料记录系统发生故障是造成审计委员会注意到的差异的根本原因。该特派团已就此采取纠正措施，以确保差异不再发生。达尔富尔混合行动已采取措施，改进对燃料消耗情况的监测。对显著差异进行调查现已是一个标准做法。该团加强了出车许可证股，以便对出车许可证进行更深入的审查，还设立了燃料欺诈问题股。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

262. 在第 314 段中，审计委员会建议行政当局确保达尔富尔混合行动尽快加速落实电子燃料会计系统，以便改善燃料管理。

263. 正如先前知会审计委员会，鉴于将为外勤支助部和维持和平行动部的燃料业务实施一个更适当的电子燃料管理系统，电子燃油会计系统的部署工作已经暂停。该电子燃料管理系统的采购工作已经完成，各特派团已开始实施该系统。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第四季度

口粮管理

264. 在第 320 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即应确保联东综合团、西撒特派团和联刚特派团严格遵守口粮储存规定，包括安装温度计以监测口粮温度的规定。

265. 联东特派团证实，该团已在所有食物储存地实行了温度监测程序。每天在记录表上记录两次温度，并每周将记录表交给口粮股。盒装食品现已在所有四个建制警察单位以适当温度保存，并通过每月的后续检查进行监督。联刚特派团的军事供应干事进行例行检查，以确保符合规定。该特派团表示，所有地点都安装了温度计和每日记录仪。审计委员会在其 2009 年 11 月 13 日发布的中期报告中确认，西撒特派团已执行该建议。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：高

目标日期：不适用

266. 在第 328 段中，审计委员会建议行政当局确保联刚特派团：(a) 核准口粮标准作业程序；(b) 解决所指出的伽利略系统口粮管理机制中的不足。

267. 关于该建议的第一部分，参见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 259 段的行政当局意见。审计委员会在其 2009 年 10 月 20 日发布的中期报告中确认，联刚特派团已执行该建议第二部分。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

268. 在第 336 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保达尔富尔混合行动加快采购已纳入计划的供水设备并加快打井，以保证特派团的供水。

269. 达尔富尔混合行动已购置计划中的供水设备。涉及三个会员国和联合国儿童基金会(儿童基金会)的建议正在执行中。在这方面，已与东道国政府签订了谅解备忘录，允许由儿童基金会赞助在北达尔富尔州的农村地区开凿 5 个井眼。预计至迟将在 2010 年第二季度签署关于对另外 23 个地点进行勘查和开凿 12 个井眼的合同。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2011 年第一季度

270. 在第 339 段中，审计委员会建议行政当局进行分析，核实各特派团飞行租赁支出和与实际飞行时数有关的支出之间的差异。

271. 行政当局根据年度执行情况报告的数据，进行了所建议的分析。租赁支出和运营成本之间的差异有所减少。还注意到(固定翼和旋转翼飞机)的预算编列飞行时数和实际飞行时数之间的差异也有类似的减少现象。差异减少主要是由于飞机延迟部署；根据协助通知书利用军事航空资产的情况比计划少；以及会员国延迟提供和部署具体的军事航空资产。从分析中吸取的经验教训已在编制 2009/10 财政年度预算时加以应用。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

272. 在第 348 段中，审计委员会建议行政当局确保联海稳定团采取适当措施，利用为救援和消防事务及气象事务编列的预算经费。

273. 行政当局将在下一个报告周期提供关于这个建议的最新情况。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

信息和通信技术

274. 在第 363 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即联合国后勤基地应与联合国总部一道，评价通信和信息技术处目前的基础设施安排，以期加强对该处设备的保护，并确保业务能够长期顺利开展且不间断。

275. 审计委员会在其 2009 年 11 月 11 日发布的关于联合国后勤基地的中期报告中确认，该建议已获执行。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：高

目标日期：不适用

276. 在第 369 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保联海稳定团：(a) 在其灾后恢复室和服务室安装防火设备；(b) 将服务器安放在仅限经授权人员进入的安全房地。

277. 行政当局将在下一个报告周期提供关于这个建议执行情况的最新情况。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：持续性

人力资源管理

278. 在第 391 段中，审计委员会再次建议行政当局采取紧急措施，填补各特派团的空缺，使其能够有效执行任务。

279. 参见上文第 146 至 150 段行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

280. 在第 392 段中，审计委员会建议行政当局确保中乍特派团按照优先征聘需要为行政部门制定一项征聘工作计划。

281. 中乍特派团表示，其最新的征聘工作计划既包括行政部门也包括实务部门。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

282. 在第 398 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保联苏特派团、联刚特派团和联利特派团采取适当措施缩短征聘周转时间。

283. 参见上文第 152 和第 153 段行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

284. 在第 400 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其重申的建议，即行政当局应加紧努力，实现男女比例 50/50 的目标。

285. 行政当局将继续尽一切努力改善性别均衡，并且制定了一项宣传战略，以便选拔合格的女性填补外地职位。现行的征聘程序和政策也强调，必须优先考虑女性候选人。此外，根据新的甄选程序(人才管理)，职业类主管人员将按照人力资源行动计划的目标和旨在确保每个特派团性别均衡的现实目标，启动候选人短名单。由于行政当局已制订适当的措施来实现 50/50 的性别均衡目标，并加强了这方面的努力，因此请求将该建议结案。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：请求审计委员会结案

优先程度：中

目标日期：不适用

286. 在第 411 段中，审计委员会建议行政当局确保各特派团按照维持和平行动部和外勤支助部的要求制定人力资源行动计划。

287. 人力资源行动计划已全面实施，已与除联刚特派团、科索沃特派团和联利特派团以外的所有外地特派团团长签署了协议。参见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 335 段行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第三季度

288. 在第 419 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保科索沃特派团、联海稳定团、联刚特派团和联利特派团完成任命其管理审查委员会的工作。

289. 科索沃特派团证实，联合监察委员会自 2009 年 9 月起成立，而管理审查委员会正在筹建，并将于 2010 年第一季度全面投入运行。审计委员会在其 2009 年第四季度发布的中期报告中确认，联海稳定团和联利特派团已执行该建议。此外，联刚特派团证实，其管理审查委员会已于 2008 年 12 月成立。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

290. 在第 421 段中，审计委员会建议联刚特派团执行有关程序，确保在规定时间内完成和签阅考绩。

291. 参见上文第 159 段行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

292. 在第 424 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保联科行动：(a) 为支付特派任务生活津贴建立一个有文字记录的程序；(b) 考虑能否将其他职类人员纳入“信息总库”管理工具。

293. 联科行动已执行关于审查该特派团行动开办以来特派任务生活津贴发放情况的建议。该特派团 2010 年 1 月 5 日致首席驻地审计员关于审查特派任务生活津贴发放情况的报告已抄送审计委员会。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：已执行

优先程度：中

目标日期：不适用

综合特派团规划流程

294. 在第 435 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其重申的建议，即行政当局应采取步骤确保综合特派团规划流程准则尽早确定。

295. 参见 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 361 段行政当局的意见。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：2010 年第二季度

296. 在第 439 段中，审计委员会建议行政当局尽早加快制订综合特派团规划流程实施计划，并在其中概述所需财政和人力资源。

297. 执行计划将在 A/64/5 (Vol. II) 号文件所载审计委员会报告第 361 段所提到的一揽子指导文件完成后，提交统筹指导小组核准。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第三季度

298. 在第 442 段中，审计委员会建议行政当局加快在所有提及的特派团成立综合特派团规划小组。

299. 外地一级的综合特派团规划流程指导准则最后确定时，将包含对综合特派团规划小组最低标准的详细指导意见。这些准则将建立在现有做法的基础上。一旦公布指导准则，行政当局将倡导遵守这些标准。达尔富尔混合行动现有一个战略规划员，在喀土穆办公，并正主张在法希尔设立一个综合特派团规划小组。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：2010 年第一季度

速效项目

300. 在第 448 段中，审计委员会报告说，行政当局同意其建议，即行政当局应确保各特派团认真监测所有速效项目，以便及时执行。

301. 审计委员会在其 2009 年第四季度发布的中期报告中确认，联海稳定团和联黎部队已执行该建议。行政当局的其他意见，见上文第 177 段。

负责部门：维持和平行动部和外勤支助部

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：能否全面执行取决于外部因素

302. 在第 463 段中，审计委员会重申其建议，即内部监督事务厅应认真监测驻地审计员的工作计划，确保及时执行并最终完成审计。

负责部门：内部监督事务厅

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

303. 在第 475 段中，审计委员会重申其建议，即内部监督事务厅应加快填补所有驻地审计员员额，确保对所有特派团进行有效的内部审计。

负责部门：内部监督事务厅

状况：执行中

优先程度：高

目标日期：持续性

304. 在第 481 段中，审计委员会建议内部监督事务厅确保联苏特派团和联利特派团的驻地审计办公室遵守现场工作的最后期限。

负责部门：内部监督事务厅

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：持续性

305. 在第 482 段中，审计委员会还建议内部监督事务厅提高审查报告草稿的效率，以缩短审计周期。

负责部门：内部监督事务厅

状况：执行中

优先程度：中

目标日期：持续性