



第五十三届会议
议程项目 112 和 165

审查联合国行政和财政业务效率

联合检查组

增强联合国系统内的监督

秘书长的说明

增编

秘书长谨向大会转交行政协调委员会对联合检查组题为“增强联合国系统内更为连贯性的监督”的报告(A/53/171)的评论意见。

附件

行政协调委员会的评论意见

一. 概论

1. 报告讨论了广泛的监督活动,并对联合国系统内使用的监督机制进行了比较评估。该报告附件所载的资料具有特别的参考价值。内部和外部的监督职能皆为提高方案质量和管理效力必不可少的要素。行政协调委员会(行政协调会)各成员基本同意报告的主要内容,指出其中许多相关建议或则已经执行、或则已列入各成员的未来规划。内部监督机制一般都与具体组织有关,但外部监督则针对整个系统。可是,该报告较少提及改善外部监督机制的可能性。

二. 对建议的评论意见

建议 1. 进行内部监督的商定计划

2. 对于联合国而言,该建议反映出秘书长关于增强业务基金和方案方面的内部监督机制的报告中所提的建议(A/51/801,第 44-51 段)。行政协调会的一些成员基本同意该建议,但指出该报告曾指明,由于联合国系统各组织的特性不同,要求所有组织都采用同一种内部监督方式是没有好处的。有一个成员组织以为,联合国现有的具体机制及内部控制模式不一定适合其它组织。各组织同意此问题应当充分透明,但着重指出:内部监督主要应是各组织行政首长之责,并对会员国进行过多的微观管理表示关注。

建议 2. 报告内部监督活动

3. 各成员组织基本同意有必要就监督事项向立法机关提出报告;大多数组织考虑到各组织活动的不同特性和各会员国表明的要求,已有提出报告的既定程序。行政协调会各成员关注的是,现在工作人员短缺、预算经费不足,此时准备采用通用性更大的全系统报告格式,可能会增加现有编写报告的费用和(或)复杂程度。

建议 3. 突出优良作法

4. 大多数成员组织支持在监督报告中突出优良作法的提议。从失败中吸取教训还不够,还需要学习成功者的经验,尤其在各组织设法提高执行活动和提供方案支助的效率和效益之时。对于联合国而言,秘书长指出,强调和推广优良作法乃是目前对维持和平及人道主义事

务领域总结经验、进行分析的进程的重要成分;他并指出,近来已作出重大努力,编制了一系列说明优良作法增加效益的研究报告。监督机构不妨重新根据此类研究报告,拟定改进管理工作的具体建议。行政协调会的一些成员组织认为,推广监督方面良好作法的最有效、最恰当的方式,乃是继续使用行政协调会这一次级机制,如同涉及整个系统的其他领域方面的作法一样。

建议 4. 联合检查组对内部监督活动年度合并摘要报告的分析

5. 成员组织全力支持提高全系统监督效益的努力,但拟议联合检查组对年度合并摘要报告的分析增加报告层次是否是最符合成本效益的办法却未达成共同协议。有些组织表示其中存在着保密问题和与具体组织有关的问题,因此采用全系统的办法可能并不合适。

建议 5. 培养更有力的监督专业群体

建议 6. 增加监督伙伴间的对话

6. 这些建议得到了普遍的支持,但各成员持有保留意见,认为需要保持某些数据的机密性,它们并对报告第 103 段提到的一些倡议是否符合成本效益感到关注。有人指出,目前评价问题机构间工作组的会议和内部审计事务部门代表的会议的安排已在推进这一进程。

三. 具体评论意见

监督和微观管理(第 73 段)

7. 行政协调会认为,通过内部监督报告不断催要资料,导致微观管理的增加。立法机关如果不时要求进行具体的内部监督审查,并就此提出报告,则内部监督的效用就有可能降低。在提出这样的要求时,需要审慎从事。

发展共享数据库(第 103 段)

8. 应当指出,保密的要求常常不利于设立有关调查结果和其它各种结论的共享数据库,因为从保密的角度来看,其它组织和机构的监督人员属于第三方。经验表明,如果此类活动需要按部就班地适当进行,就会占去监督部门的大量时间和精力,而目前这些部门已经资源紧张、工作忙碌不堪。