



发行：普遍

议题 6

日期：2018年5月18日

WFP/EB.A/2018/6-F/1/Add.1

原文：英文

资源、财务及预算事项

供审议

执行局文件可粮食署网站（<https://executiveboard.wfp.org>）获取。

## 执行干事就监察长年度报告所做说明

### 引言

1. 本文件介绍执行干事对监察长年度报告的意见，<sup>1</sup>其中对监察长的工作及监察长办公室（监察办）职能发挥进行了评价，并列出了解决报告中所提问题的行动。
2. 下列文本涉及报告中特定段落和章节。

### 行动和评价

#### 保证声明 – 意见

3. 执行干事欢迎报告的总体结论（第7段），即监察办未发现在内部监控、治理及风险管理流程中存在对实现粮食署的战略和业务目标产生严重影响的重大缺陷。在执行干事关于粮食署的愿景中，资源利用和风险管理过程中的问责和透明对于粮食署为之服务的人们及粮食署的捐助者至关重要。虽然某些做法需要改进，但执行干事仍然支持粮食署2016-2020年内部审计战略，该战略与粮食署各项战略目标相一致，并以积极风险管理方法为中心。执行干事还高兴地宣布，2018年粮食署为监察办拨款130万美元，使监察办能够开展更多活动以提高粮食署活动效益，同时使最需要帮助的人们受益且其尊严和操守得到保护。

---

<sup>1</sup> WFP/EB.A/2018/6-F/1

---

#### 联系人：

办公厅主任  
Rehan Asad 先生  
电话：066513-2009

资源管理部助理执行干事  
兼首席财务官  
M. Juneja 先生  
电话：066513-2885

## 不存在管理层干预

4. 执行干事高兴地提及监察办确认（第 12 段）其工作计划制定及报告工作独立开展，不受管理层干预；同时，其监督活动或保证声明的独立性未受到任何资源限制或其他问题影响。

## 内部审计和咨询服务；审计结果及有待改进的领域

5. 执行干事指出监察办持续帮助加强粮食署监控、治理及风险管理具有重要价值。执行干事注意到监察办提出的关于加强企业风险管理的建议，欢迎 2017 年总体积极的结论，审计活动没有给出不满意评分，且尼日利亚、索马里、也门的紧急活动取得更好成果。
6. 执行干事赞赏内部审计办公室对商品、运输和保险委员会的建议与支持。

## 2017 年出现的主要问题及 2018 年计划的保证覆盖范围

7. 执行干事注意到 2017 年的主要风险领域及已发现的 2018 年新出现的风险，并报告以下进展：
  - 实施《综合路线图》：粮食署与伙伴一起着手一个宏伟项目，通过制定和实施《综合路线图》与《2030 年可持续发展议程》对接。作为联合国改革进程和新工作方式的一部分，粮食署继续增强能力以实施《综合路线图》及其组织结构做必要变动。调动财政和人力资源专门用于增强问责和监督机制，推进更有效改革管理流程。但在流程标准化和精简及过渡到新财务框架方面，还需要进一步努力。
  - 现金补助：粮食署借助其供应链的竞争优势和大规模实地活动，成为人道主义应对措施中使用现金补助方面的全球领头机构。2017 年，粮食署的现金补助总共向 61 个国家 1920 万人们提供了 14 亿美元，占粮食署提供的补助总值的 30% 多。虽然随着补助模式及治理结构的成熟而需要作出重大改进，但与前几年相比，粮食署采用了更加严格的监控框架和支持工具，大大增强了自身在现金补助计划方面的能力和其伙伴的能力。任命一位现金补助事务全球协调员向办公厅主任汇报工作，这表明现金补助管理作为全组织优先重点的重要性。
  - 受益人数据管理：现金操作系统是粮食署的一个主要数字平台，用以支持受益人和补助方面的管理工作。2017 年，该系统在粮食署开展活动的 51 个国家采用。粮食署继续加快该系统的采用并使该系统变成一个共用数据平台用以支持所有各种补助模式。在所有区域都建立了国际和国家层面的信息技术能力，使驻国家办事处能够使用该系统。粮食署加强了其对该系统的治理和流程自主结构，包括通过制定更加协调一致的政策和指导意见等手段。总的来说，粮食署通过管理计划和预算外拨款流程，加强了其全组织优先重点与承诺和资源分配间的协调一致。

- **人力规划缺口和人力对接：**具有适当技能的人员对于粮食署至关重要。2016 年所发现缺口在 2017 年依然是严重问题，尤其关于《综合路线图》方面。粮食署拨给人力资源司更多资源，以支持驻国家办事处的组织结构和人员配备与新的国家战略计划要求对接。执行干事高兴地宣布，粮食署将继续努力加强其人力资源管理，具体通过建立一个国际人才库及开展高级领导能力评估。但在长期和目的更加明确的总体人力规划和管理方面仍然有缺口，且提供必要数据和分析所需信息系统正在升级，包括通过采用人员接替规划工具。在 2018/19 年，人力资源司将增强其能力建设，以大力加强人力规划。
- **信息技术司：**粮食署努力实现全组织数字化转型愿景，旨在加强由数据推动的实时决策，使其成为使用和管理数字数据、进行人道主义援助和发展援助方面的全球领导机构。粮食署将继续处理数据管理、网络安全和加强现金操作系统这一机构间数字平台等重大问题。2017 年，粮食署在这些领域投入了大量资源，目前正在着手创新项目，以加强自动化指标生成和更广泛监控环境。
- **企业风险管理和内部监控：**在 2017 年新设一个企业风险管理司，由一位首席风险官员担任司长，这反映出粮食署对此领域的进一步重视；该司旨在加快改进企业风险管理、内部监控和保障报告，并作为风险管理政策、内部监控框架、监督结论综合分析、成熟反欺诈活动管理的一个主管部门开展工作。目前正在编制一份更新的企业风险管理政策和风险偏好声明（包括承受度和阈值），提交执行局 2018 年第二次例会批准。
- **管理层监督、责任和作用定义缺口：**粮食署的监督活动加强问责和透明，有助于确保资源经济有效地用于最弱势群体。2018 年，粮食署对照战略指导意见、监督职能和对国家办事处的技术支持审查区域局和总部的作用和责任。审查结果将说明作用和责任，增强区域和全球层面能力。
- **非政府组织管理：**基于非政府组织是抗击饥饿工作中的伙伴而不仅仅是实施伙伴这一观点，粮食署伙伴关系及治理部做出了巨大努力来改进伙伴选择标准及非政府组织业绩和治理的管理，以期与伙伴一起实施《2030 年议程》。为了进一步加强这些至关重要的业务伙伴关系，2018 年起由业务服务部负责非政府组织的管理，并于 2018 年 1 月发布了加强对国家办事处的指导意见。

- 采购：需要有更多资金来解决关于 2016 年商品和服务采购的审计报告<sup>2</sup>中所确定的大部分问题，如说明整个粮食署采购活动和流程中的作用和责任，修订采购授权额，改进供货商流程等。利用 2018 年可用的全组织资金，报告中所述未完成的商定行动正在实施，预计在 2018 年底完成。

### 审计商定行动

8. 执行干事高兴地强调内部审计所未涉及的中等和高风险行动实施工作取得了持续进展，包括 2016 年以来高风险领域未完成行动总数减少。但仍有更加及时有效实施审计建议的余地。执行干事关注 2018 年要解决的尚未完成的 4 项高度优先行动，确认监察长支持管理层及时实施商定的行动。

### 检查和调查办公室活动综述

9. 执行干事高兴地指出，粮食署继续加强对欺诈、腐败、性剥削和性虐待、任何形式的骚扰，包括工作场所性骚扰的零容忍政策。根据修订的政策，关于包括性骚扰在内的任何形式骚扰的报告时限取消，从而使在职雇员和前雇员都可以报告曾经发生的事件。新政策还允许监察办对于匿名报告的事件和潜在虐待行为开展调查，即使受害者没有站出来。
10. 监察办在年度报告中强调，粮食署采取了积极、前瞻性方法来确定有关欺诈和腐败的风险，尤其涉及供货商、合作伙伴、粮食署职工时。
11. 执行干事欢迎对检查和调查办公室调查职能进行的外部质量审查结果，确认该办公室报告质量高及注重取得成果；联合国联合检查组确认检查和调查办公室的某些做法是联合国系统中检查和调查方面的最佳做法。监察办的活动由一个外部质量保证机构定期审查，以确保达到最高标准。

---

<sup>2</sup> 监察办。2016 年。粮食署商品和服务采购内部审计。罗马。

<https://documents.wfp.org/stellent/groups/public/documents/reports/wfp285084.pdf>

## 文中所用缩略语

CBT	现金补助
IRM	《综合路线图》
NGO	非政府组织
OIG	监察长办公室