

发行：普遍  
日期：2017年5月16日  
原文：英文

议题 6  
WFP/EB.A/2017/6-F/1/Add.1  
资源、财务及预算事项  
供审议

执行局文件可在粮食计划署网站获取 (<http://executiveboard.wfp.org>)。

## 执行干事对监察长年度报告的意见

### 决定草案\*

执行局表示注意到《执行干事对监察长年度报告的意见》  
(WFP/EB.A/2017/6-F/1/Add.1)。

### 引言

1. 本文件介绍执行干事对监察长年度报告的意见 (WFP/EB.A/2017/6-F/1)，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。

---

\* 此为决定草案。有关执行局通过的最终决定，请查阅本届会议结束时发布的“决定和建议”文件。

---

#### 联系人：

办公厅主任  
J. Harvey 先生  
电话：066513-2002

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

## 行动和评价

### 第 7 段 - 保证声明 - 意见

3. 执行干事欢迎报告的总体结论，即监察办未发现在内部监控、治理及风险管理进程中存在对实现粮食署的战略和业务目标产生严重影响任何重大缺陷。执行干事注意到一些需要改进的做法，并将与监察办、整个组织及全体成员一道落实这些改进工作。此外，执行干事支持《2016—2020 年粮食署内部审计战略》，该战略与粮食署战略目标保持一致，认识到粮食署开展业务的动态困境，并着重关注前瞻性风险管理做法。执行干事高兴地注意到内部审计办公室根据《国际内部审计实务准则》于 2016 年开展的外部评估的结果。

### 第 12 段 - 不存在管理层干预

4. 执行干事高兴地提及监察长确认其办公室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。执行干事致力于维持监察办的独立性。

### 章节：内部审计及咨询服务；审计结果及要改进的地方

5. 执行干事注意到监察办持续帮助加强粮食署监控、治理及风险管理的重要价值，这些方面对完善粮食署发挥着重要作用。执行干事表示注意到监察办建议加强组织风险评估，并对将企业风险管理的审计审查纳入 2017 年工作计划中表示高兴。
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。

### 章节：2016 年出现的主要问题及 2017 年计划的保证覆盖范围

7. 执行干事表示注意到 2016 年的关键风险领域及已发现的 2017 年新出现的风险，并报告以下进展：
  - 全组织风险管理和风险监督成熟度：全球对公共资源的问责、透明度和有效利用的期望不断提高。粮食署不仅要确保其获得的资金得到妥善利用，还要就其在固有的艰难环境中实施监控，向其利益相关者提供高度保证。2017 年，粮食署将继续加强组织风险管理和内部监管，并着重加强第一和第二道防线。粮食署将完善的企业风险管理和内部监管职能作为其致力于为实现组织目标提供保证的一部分。以下各方面仍有进一步改进的空间：支持这些框架的流程和系统的实施情况，简化和整合次要职能，加强全组织的所有制和问责制。
  - 现金补助：粮食署在实施现金补助方面全球领先，2016 年，通过全世界开展的 95 项业务惠及 60 个国家的 1 430 万受益人。现金补助监测工具包，建立在从实地获得经验教训的基础上，是粮食署全球平台必不可少的一部分，该平台可进一步扩大现金补助在粮食署业务中的使用，并促进获得循证信息。该工具包于 2016 年 7 月按计划推出，包括使用一套强制性的针对现金补助的问卷来监测现金补助活动。2017 年，粮食署计划将现金补助增至 11.5 亿

美元，约占所有工作的 23%。粮食署将继续试用创新解决方案来提供援助，并增强粮食署和规模更大的人道主义界关于数字支付的能力和知识。

- **人力规划和人才管理缺口**：2016 年下半年推出了一项国家工作人员项目，以审查和评价国家工作人员及其他地方招募的员工的工作条件和职业前景，并提出相关建议。这包括与驻国家办事处监督和支持适当合同形式相关的事宜。管理层将为驻国家办事处制定人力规划准则，并将确定相关行动，包括完善准则和加强对如何使用服务合同的监督。
- **采购**：2017 年的重点领域包括使最佳做法正式化和制度化，加强供应商管理流程，尽可能使流程系统化、简化和自动化，以及在采购过程中引入风险管理文化。
- **信息及通信技术**：正如粮食署《全组织信息技术战略（2016—2020 年）》所述，粮食署将重点确保信息及通信技术充分、有效、可靠且高效地支持该组织的战略目标，并特别关注权威数据的可用性和使用情况，以改进决策。粮食署将继续探索新兴技术，以支持该组织不断变化的业务。
- **监测及为结果提供证据的数据**：管理层欢迎关于第三方监测的审计意见，目前正在更新全组织《第三方监测指南》，以应对审计结果。
- **受益人管理**：粮食署将在所有驻国家办事处推出受益人管理系统（SCOPE），用于受益人信息管理、干预措施设置、分配规划及报告。粮食署还将提供受益人管理系统平台，供其他合作伙伴使用，同时进行全面风险评估，并制定明确的数据分享和业务协议。
- **非政府组织伙伴关系**：粮食署将确定现有的瓶颈，并予以解决，以便确保行政流程能够满足有效管理伙伴关系的需要，包括减少延迟最终确定实地一级协议和款项支付。

#### **章节：审计商定行动**

8. 执行干事高兴地强调实施中等和高风险行动取得的持续进展，其中遗留行动减少了 9%。然而，一些业务单位仍然需要更及时的后续行动。执行干事承认并赞赏监察长在支持管理以便及时实施商定行动方面的作用。

#### **章节：检查和调查办公室活动综述**

9. 正如不久前给所有员工的信函中所强调的，执行干事极力支持对欺诈、腐败及性剥削和性虐待的零容忍政策，以及对工作场所中的性骚扰的零容忍政策。与去年一样，执行干事已确保针对这些问题采取措施强化报告机制，提高认识和提供培训，例如，包括在粮食署开展关于预防欺诈、腐败及性剥削和性虐待的强制性培训课程，截至 2017 年 3 月已有 10 500 位员工完成了该课程。
10. 执行干事欢迎审查通过积极廉正审查获得的经验教训，这将为确定有待改进的工作和最终确定积极廉正审查手册提供支持。执行干事致力于全面开展试点工作所产生的所有行动的后续行动，并赞赏高级跨职能工作组关于增强第一和第二道防线的建议。

**本文件中所使用的缩略语**

CBT	现金补助
OIG	监察长办公室
OIGA	内部审计办公室
PIR	积极廉正审查
SCOPE	受益人管理系统
SEA	性剥削和性虐待