
WO/IAOC/63/2

原文：英文

日期：2022年1月28日

产权组织独立咨询监督委员会

第六十三届会议

2021年12月1日至3日，日内瓦（虚拟）

报 告

经产权组织独立咨询监督委员会通过

导 言

1. 由于 2019 冠状病毒病大流行仍在持续，产权组织独立咨询监督委员会（咨监委）第六十三届会议于 2021 年 12 月 1 日至 3 日以虚拟形式举行。出席会议的有：塔季扬娜·瓦西列娃女士（主席）、贝尔·克庞先生（副主席）、穆凯什·阿里亚先生和伊戈尔斯·卢德博尔日斯先生。玛丽亚·比先-米尔本女士和张龙先生请假不能参加。仍在等待奥斯曼·谢里夫先生提交从委员会的正式辞呈。

议程第 1 项：通过议程

2. 委员会通过了议程，作为附件一附于本报告之后。会议文件表作为附件二附后。

议程第 2 项：利益冲突声明

3. 与会成员被要求披露任何实际或潜在的利益冲突。无人报告任何利益冲突。

议程第 3 项：上届会议提出的事项

4. 委员会回顾了第六十二届会议作出决定后采取的行动。委员会决定在本次会议上讨论关于修订咨监委职责范围的未决项目。经一致同意，这项工作在本届第六十三届会议期间结束。载有产权组织咨监委职责范围拟议修正案的计划和预算委员会（PBC）文件草案，将与各地区集团和秘书处分享。委员会的目标是提交最终文件，在 PBC 第三十四届会议上介绍。

议程第 4 项：产权组织大会和协调委员会会议提出的事项

5. 主席和副主席向委员会通报了产权组织大会和协调委员会会议期间的讨论情况。虽然咨监委年度报告总体上受到好评，但没有就报告中提到的人力资源相关事项达成共识。因此，大会没有就涵盖 2020 年 4 月 24 日至 2021 年 7 月 9 日期间的咨监委年度报告作出决定。不过，该报告已向成员国提供，并在产权组织网站上公布。

议程第 5 项：内部监督（包括拟议的 2022 年年度工作计划）

内部监督司（监督司）活动报告

6. 委员会与监督司司长及其各部门管理人员审查了 2021 年 11 月 22 日的季度活动报告。委员会注意到 2021 年 9 月 14 日上份季度更新以来发布的两份咨询业务报告。这两份报告是《审查大流行期间产权组织危机管理》和《产权组织绩效管理与工作人员发展》。委员会还询问了预算和支出报告，特别是支出超出预算的情况。

2022–2026 年监督战略

7. 委员会还审查了监督战略，该战略涵盖了监督司的三项职能——内部审计、评价和调查。委员会希望拟议的活动与总干事发布的《中期战略计划》有更直接的联系。委员会对提出的“强点、弱点、机会、威胁”（SWOT）分析表示赞赏，并对某些“威胁”的表述提出了建议。委员会还建议，作为一项单独的工作，对风险进行摸底可能有帮助。委员会还对外部质量评估员建议的发表总体审计意见的路线图进行了跟进。

拟议的 2022 年年度工作计划

8. 委员会彻底审查了 2022 年年度监督工作计划草案，注意到拟议的四项审计、四项评价和四项其他工作，包括对法律顾问办公室的综合审计和评价。委员会询问了如何确定审计/评价对象，风险评级是什么，要实现的目标是什么，以及特别关注的问题是什么。他（她）们还询问是否有任何管理层的咨询请求。委员会跟进了成员国要求评价驻外办事处的情况，注意到计划在 2022 年最后一个季度对驻外办事处进行一次内部审计（首个系列）。

内部审计业务

9. 委员会审查了两份报告，监督司司长及其团队和管理层出席了会议。第一份是 2021 年 11 月 1 日发布的《审查大流行期间的危机管理》咨询报告。这项工作的目的是评估产权组织是否能够对大流行危机作出有效和可持续的应对，并继续实现其战略重点。这项工作还试图找出可以纳入产权组织组织复原力框架的经验教训，以优化对未来危机的应对。这项审查提出了四项建议。

10. 委员会对监督司的出色报告表示祝贺。委员会对大流行可能会持续更长时间表示关切，但同时也确信，产权组织已经为危机管理建立了一个运作良好的治理结构，制定了适当的政策和程序，使本组织能够管理任何危机。委员会还赞赏对产权组织工作人员、主管和成员国进行的调查，以全面了解每个人对本组织如何管理危机的见解和看法以及吸取的经验教训。产权组织管理层补充说，他（她）们正在努力为新常态设计一项政策。虽然没有完美的公式，但他（她）们正在努力实现正确的平衡。

11. 审查的第二份报告是 2021 年 11 月 15 日发布的《绩效管理 and 工作人员发展制度》。现有的绩效管理程序基于传统的绩效管理原则，有一些消极的方面。审查结果提出了八项建议。委员会询问了这些建议将如何实施，特别是由于变革过程将需要很长时间，并将涉及本组织的所有管理人员和工作人员，包括表现不佳的人员。在承认挑战的同时，人力资源管理团队保证正在采取适当的措施来解决所有问题。

调 查

12. 委员会听取了关于调查案件状况的最新情况介绍。自上次报告截至 2021 年 9 月 10 日的情况以来，6 起新案件立案，6 起结案，其中 3 起案件在全面调查后结案，3 起在初步评价后结案。有两起案件的不当行为指控得到了证实，导致建议考虑采取纪律处分或其他适当行动。截至 2021 年 11 月 17 日，共有 14 起待决调查案件，其中 5 起在初步评价阶段，8 起在正式调查阶段，一起案件暂停。委员会注意到，在 14 起待决案件中，2 起登记于 2020 年，12 起于 2021 年。没有发布所涉管理问题报告。

13. 依照其职责范围，委员会与监督司司长举行了非公开会议。

议程第 6 项：审查高优先级监督建议

14. 委员会与监督司和管理层一起审查了截至 2021 年 11 月 16 日的监督建议的落实情况。委员会注意到，在 126 项尚未落实的建议中，有 40 项（32%）属于高优先级别。在 126 项建议中，103 项（82%）来自监督司，22 项（17%）来自外聘审计员，1 项（1%）来自咨监委。

15. 委员会注意到对一些估计实施日期的修订，以及在修订后的实施日期未得到满足的情况下本应进行的修订，并询问什么才是合理的实施期限。委员会再次强调实施高优先级建议的重要性，并对这些高优先级建议三年多仍未得到解决表示关切。委员会建议，可由风险管理小组讨论不实施建议的风险。

16. 产权组织管理层对委员会的评论意见和建议表示感谢，表示需要做更多工作来解决未实施的建议。将更仔细地审查建议延迟实施的根本原因，希望下次能向委员会报告一个适当的解决方案，以改善整体实施状况。

议程第 7 项：外部审计—审计计划编制报告，2021 年中期审计成果

17. 委员会与外聘审计员的代表讨论了 2021 年外部审计规划和临时审计结果的状况，管理层也出席了会议。与 2020 年审计相比，在方法和重点上没有重大差异。委员会讨论了审计过程中的关注项目，如通货膨胀对作为重要的长期雇员福利负债基础的精算估算贴现率的影响。外聘审计员将再次调查 2019 冠状病毒病大流行对本组织的影响。虽然他（她）们继续看到良好的运营和财务控制的证据，但将继续保持作为审计员的专业怀疑态度。审计工作可能以混合形式进行，取决于瑞士政府对正在发生的大流行病的公告。

议程第 8 项：道德操守（包括拟议的 2022 年年度工作计划）

18. 委员会与首席道德操守官一起审查了 2021 年 11 月 25 日的道德操守办公室 2022 年工作计划草案。委员会注意到，工作计划依据了上一份道德操守办公室 2021 年工作计划草案中确定的项目、有待落实的风险和审计建议、产权组织高级管理层的意见以及对产权组织道德操守法律框架的评估。

19. 首席道德操守官告知委员会，总干事已经批准了一名工作人员助理的分配，并向委员会保证，有了这一额外资源，工作计划就可能得到充分执行。同样，已经与监察员讨论了工作安排，新增工作人员将与监察员共享。委员会就绩效指标提出了建议，例如为道德操守办公室的服务提供建立基准和建立正确的基线。

20. 总体上，委员会对首席道德操守官提出的工作计划的质量感到满意，并欢迎这种充满活力的方法。

议程第 9 项：咨监委 2021 年活动自我评估

21. 根据其职责范围，委员会进行了自我评估，认为咨监委独立于本组织的管理层，行使自己的判断，发表自己的意见，并自由行事，没有任何利益冲突。虽然多数成员认为职责范围为他（她）们履行职责提供了指导，但受到虚拟环境的阻碍，无法采取适当的措施并提出改进建议，以更有效的方式举行会议。持续的大流行使委员会的运作面临挑战，但总体上，成员们认为他（她）们在 2021 年非常有效地发挥了作用，并在种种限制中充分履行了职责。

议程第 10 项：选举咨监委 2022 年主席和副主席

22. 委员会选举贝尔·克庞先生和伊戈尔斯·卢德博尔日斯先生分别担任 2022 年的主席和副主席。

23. 即将离任的主席塔季扬娜·瓦西列娃女士对咨监委成员的支持和积极参与表示感谢，这确保了委员会在大流行期间的有效运作。成员们也对瓦西列娃女士的出色领导和对委员会工作的奉献表示感谢。

议程第 11 项：成员国代表情况介绍会

24. 依照其职责范围的规定，委员会与成员国举行了情况介绍会。委员会向成员国代表简要介绍了本届会议期间的审议情况，并回答了与会代表提出的问题。

议程第 12 项：其他事项

产权组织投资报告

25. 管理层向委员会提交了分别由投资顾问和保管人编写的 2021 年 9 月和 10 月的投资绩效报告和投资监测报告。

26. 委员会审查了收到的文件，并确认，所提供的信息表明，在审查所涉期间，根据投资市场基准，产权组织投资组合中的所有工具都交付了预期结果，其管理也依据了所说明的投资战略。此外，委员会确认，保管人没有报告任何主动或被动的违规行为，或任何有正当理由的例外。

下届会议

27. 下届会议定于 2022 年 3 月 21 日至 25 日举行。大流行的局面将决定会议是在现场还是以虚拟形式举行。委员会已经通过了该届会议的议程草案，内容如下：

- (1) 通过议程
- (2) 利益冲突声明
- (3) 上届会议提出的事项
- (4) 会见总干事
- (5) 内部监督（包括 2022 年最终监督工作计划）
- (6) 审查高优先级监督建议
- (7) 风险管理和内部控制最新情况
- (8) 财务报告：2021 年财务报表草案
- (9) 外部审计：2021 年审计的最新情况（财务和绩效）
- (10) 道德操守：2022 年工作计划和最新实施情况
- (11) 咨监委职责范围的拟议修正
- (12) 咨监委年度报告
- (13) 成员国代表情况介绍会
- (14) 其他事项

[后接附件]



WO/IAOC/63/1

原文：英文

日期：2022年1月28日

产权组织独立咨询监督委员会

第六十三届会议

2021年12月1日至3日，日内瓦（虚拟）

议程草案

产权组织独立咨询监督委员会编拟

1. 通过议程
2. 利益冲突声明
3. 上届会议提出的事项
4. 产权组织大会和协调委员会会议提出的事项
5. 内部监督（包括拟议的2022年年度工作计划）
6. 审查高优先级监督建议
7. 外部审计：审计计划编制报告，2021年中期审计成果
8. 道德操守（包括拟议的2022年年度工作计划）
9. 咨监委2021年活动自我评估
10. 选举咨监委2022年主席和副主席
11. 成员国代表情况介绍会

12. 其他事项

[后接附件二]



WO/IAOC/63/INF/1
原文：英文
日期：2022年1月28日

产权组织独立咨询监督委员会

第六十三届会议

2021年12月1日至3日，日内瓦（虚拟）

文件表

第1项： 通过议程

- [01] 议程
- [02] 时间表
- [03] 文件表

第2项： 利益冲突声明和技术事项

无文件：口述。

第3项： 上届会议提出的事项

- [04] 产权组织咨监委职责范围拟议修正案草案

第4项： 产权组织大会和协调委员会会议提出的事项

- [05] 计划和预算委员会通过的決定一覽（PBC）（文件 WO/PBC/33/14） - 2021年9月17日
- [06] 产权组织成员国大会简要报告（文件 WO/A/62/12） - 2021年10月8日

第 5 项: 内部监督

内部监督司:

[07] 监督司活动报告 - 2021 年 11 月 22 日 (文号: IOD-IAOC-2021/04)

[08] 2022 至 2026 年内部监督战略草案

[09] 内部监督司 (监督司) - 2022 年年度监督工作计划草案 (文号: IOD/WP/2022/1), 2021 年 11 月 23 日

[10] 监督司与咨监委必要沟通核对清单 - 2021 年, 2021 年 11 月 29 日

咨询业务:

[11] 审查大流行期间产权组织危机管理, 2021 年 11 月 1 日 (文号: IA 2020-05)

[12] 审查绩效管理与工作人员发展制度, 2021 年 11 月 15 日 (文号: IA 2021-03)

调查:

第 6 项: 审查高优先级监督建议

[13] 未完成监督建议 - 2021 年 11 月 16 日

第 7 项: 外部审计: 审计计划编制报告, 2021 年中期审计成果

无文件: 口述。

第 8 项: 道德操守 (包括拟议的 2022 年年度工作计划)

[14] 拟议的 2022 年年度工作计划 - 道德操守办公室, 2021 年 11 月 25 日

[15] PowerPoint 演示报告 - 2022 年工作计划研讨会, 2021 年 12 月 2 日

第 9 项: 审查咨监委职责范围

[16] 咨监委职责范围拟议修正案草案, 2021 年 12 月

第 10 项: 咨监委 2021 年活动自我评估

[17] 咨监委自我评估问卷和叙述性总结, 2021 年 11 月

第 11 项: 选举咨监委 2022 年主席和副主席

无文件: 口述。

第 12 项: 成员国代表情况介绍会

无文件: 口述。

第 13 项: 其他事项

[18] 报告 - 第六十二届会议 (WO/IAOC/62/2)

[19] 咨监委第六十四届至第六十七届会议滚动议程

投资报告:

[20] 瑞士信贷 - 2021 年 9 月和 10 月投资监测报告

[21] MBS 投资咨询公司 - 2021 年 9 月和 10 月投资绩效报告

[附件二和文件完]