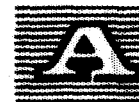


联合国 大会



Distr.
GENERAL
A/39/173
13 April 1984
CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

第三十九届会议
第五委员会
暂定项目表 * 项目 111

方案规划

1982-1983 两年期联合国方案执行情况

秘书长的报告

目录

	<u>段次</u>	<u>页次</u>
一、 导言		
A. 背景	1-5	4
B. 方案执行情况报告的编制方法	6-9	7
C. 行政和共同支助事务的处理	10-11	9
二、 结论摘要		
A. 总评分	12-13	10
B. 对方案承诺变更的分析	14-41	15
C. 对高优先和低优先方案组成部分的执行率的分析	42-43	26
D. 结论	44-56	28

* A/39/50.

84-09049

目录(续)

三、按预算款次分列的1982-1983两年期方案执行情况*

预算款次

- 1.A.6 世界粮食理事会
- 2.B 政治和安全理事会事务部
- 2.E 联合国近东巴勒斯坦难民救济和工程处
- 3.B 政治事务、托管和非殖民化部
- 3.C.2 联合国纳米比亚专员办事处
- 3.D 反对种族隔离中心
- 5.B 科学和技术促进发展中心
- 6. 国际经济和社会事务部
- 7. 技术合作促进发展部
- 9. 跨国公司
- 10. 欧洲经济委员会
- 11. 亚洲及太平洋经济社会委员会
- 12. 拉丁美洲经济委员会
- 13. 非洲经济委员会
- 14. 西亚经济委员会
- 15. 联合国贸易和发展会议
- 16. 国际贸易中心
- 17. 联合国工业发展组织
- 18. 联合国环境规划署
- 19. 联合国人类住区(生境)中心

* 第三节和附件将来以A/39/173/Add.1编号印发。

目录 (续)

预算款次

- 20.B 麻醉药品司
- 20.C 国际麻醉品管制局秘书处
- 21. 联合国难民事务高级专员办事处
- 22. 联合国救灾协调专员办事处
- 23. 人权
- 24. 技术合作经常方案
- 26. 法律活动
- 27. 新闻
- 28. 行政和管理
- 29. 会议和图书馆事务

附 件 *

本报告内所列各单位1982-1983两年期方案执行情况有关的资源资料。

一、 导言

A. 背景

1. 大会1978年12月19日第33/118号决议核准了联合检查组关于联合国内方案编制和评价工作的建议，'其中除其他事项外，要求建立一个监测方案执行情况的制度，以及一个改良的查明联合国方案预算中产出的制度。响应该决议，秘书处提出了分别关于1978-1979²和1980-1981³两年期的方案执行情形报告，并经方案和协调委员会、行政和预算问题咨询委员会及大会审议。

2. 方案协调会第二十二届会议欢迎1980-1981年报告中的进步，但也指出许多缺点。它建议在将来的报告作下列的改进⁴：

- (a) 在每个方案中，关于产出的数量资料应有关于资源状况的资料加以支持；
- (b) 经常资源与预算外资源均应加以考虑；
- (c) 在呈报帐目中应列入行政事务和一般事务；
- (d) 增列产出一类应分为两个分类，即(一)专为制订或核准一项方案预算后经立法决定所需要的产出；(二) 由方案管理员决定加入的产出；
- (e) 关于低执行等级的解释应有对于包括资源短绌、人事编制问题和方案编制过多在内的一切重大理由的彻底考查和明白的资料；另一方面，遇到高执行等级的情况，不可忽视方案编制过少、经费过多与人事编制过大的可能性；
- (f) 应提供关于计划的产出结束和因结束而释放出的资源的处理，以及关于转入到下一个两年期的产出的全面和更精确的资料；
- (g) 应在执行情况报告的各表中为每一产出执行类别指出高等优先和低等优先产出的数目。

这些建议都斟酌情况在编写本报告的陈述中遵行。

3. 方案协调会的同一报告也要求早日成立一个监测产出执行情况, 和为秘书长编写一份经由方案协调会向大会提出的关于整个联合国方案执行情况的报告的一个中央监测单位。 该单位已于1982年10月成立。

4. 大会第三十七届会议“通过了方案协调会第二十二届会议报告”中建议的关于方案规划、预算的方案方面、执行情况监测和评价方法的条例。 条例2.1规定, 凡是由联合国进行的活动, 均应按照四项文件中所述的综合管理程序办理, 即中期计划, 方案预算, 方案执行情况报告, 和评价报告。 条例2.2规定, 这些文件应用来保证这些活动取得协调, 保证现有的资源能按照立法的意旨, 以最有效和最经济的方式利用。 另两项条例则专门针对方案执行情况报告:

条例5.1: 秘书长应通过秘书处的一个中央单位, 监测已核定的方案预算内所计划的产出实绩。 在两年预算期间结束之后, 秘书长应通过方案和协调委员会向大会报告该预算期间内方案执行情况。

条例5.3: 秘书长应于两年预算期间结束后的第一个季度终了之前向所有会员国递送两年期方案执行情况报告。

5. 秘书长提交大会第三十八届会议的报告“载列了在执行关于方案规划、预算的方案方面、执行情况监测和评价方法的条例的细则。 细则第105.1规定:

(a) 中央监测单位在方案规划和预算编制委员会的指引下应:

(一) 监测大会核定的方案预算中的工作方案在两年期内的变动;

(二) 在两年期终了时, 确定实际得到的最后产出量, 与核定方案预算的方案说明所载的承担产出量比较, 并就此通过方案和协调委员会向大会报告;

(b) 方案执行情况应按照下列程序报告:

(一) 各部门或厅处的首长应按照秘书长规定的时间和细节提出各该部门的两年期方案执行情况报告；

(二) 中央监测单位应负责确定实际方案执行量和编写向大会提出的有关报告。

(c) 内部审计司应进行产出执行量的专门详细的审计工作。

(d) 两年期内实际得到的最后产出应按照下列分类列入方案执行情况报告：

(一) 按照原定方案完成的；

(二) 推迟到下一两年期的，无论已开始或未开始；

(三) 已完成但有很大部分经重新拟定的；

(四) 因过时，功用不大或没有实效而已经结束的；

(五) 因方案预算核定以后经立法决定的所需增加的产出；

(六) 由方案管理员决定增加的产出。

对方案执行情况报告内每一方案，应按上述分类注明执行等级。应在方案执行情况报告内应对低执行等级提供解释，并经会员国要求时，也应对任何其他与方案原定产出不合处提供解释。

B. 方案执行情况报告的编写方法

6. 中央监测股股长遵照方案规划和预算编制委员会的指引，在1983年晚期将关于编写1982-1983两年期方案执行情况报告的指示传达给联合国各部门首长。告知了应提出的各单位：作为其审查的一部份，内部审计司将对组织各单位所作方案执行情况报告进行专门审计、以确定其所提内容的真实性。

7. 本报告的参考系统是1982-1983两年期的方案概算。⁹ 如同以往的报告，虽然程度较轻，有必要在1982-1983两年期方案概算中的方案说明在其规定产出量方面不精确时，对程序作了些修改。

8. 已要求各提出单位提供关于所有与原方案规定产出量不符之处的资料；不过，为了减省文件编制工作以及帮助各政府间机构的审查工作而省略不必需的细节，以下的解释只针对那些执行等级低的方案。对于执行等级(定义见下文第10段)为“C”与“D”的方案，对所有不符之处作了充分解释。至于所有其他等级的方案，则在政府间审查过程中可在答复问题时提出解释。

9. 以下是关于各表中及各款预算所附解释中主要用语的注释：

(a) 活动方案。这是指在1980-1983年期间中期计划内规定的方案，¹⁰ 并在1982-1983两年期方案概算中使用，它通常包括一个司的工作。

(b) 如1982-1983年方案预算中的原定计划。这是指在1982-1983两年期方案概算说明中的产出说明，包括由预算外资源供资的产出在内。

(c) 如原定计划实施完成。一项产出如果已在两年期内按照1982-1983两年期方案概算说明中的叙述完成，则被视为如原定计划实施完成，即使是原定为1982年的方案而要到1983年完成的也算。一项产出当被交与最后使用者时即被认为已经完成，例如一份报告的最后使用者是政府间机构；或如是技术援助，则是当项目经联合国执行机构与有关国家政府之间的协议正式议定之时。

(d) 经过大加修订。在1982-1983两年期内完成，但其性质或范围

大异于1982-1983年预算方案说明中所示的产出，属于本类。

(e) 无论开始与否，延至下一个两年期者。 预计在1982-1983两年期内完成并交给最后使用者，但已延后到下一个两年期或更晚日期的产出，归入此类，即使这种延后只仅是从预期在1983年完成的日期到预期在1984年的实际交出，也属此类。后一种情况延迟的解释中，包括关于改订及其理由的说明。

(f) 已经结束。 一项产出如果还没有开始，或在其完成前已经停止工作并无意在以后某一时刻重新开始工作，则被视为因已过时、功用不大或无实效而已结束。

(g) 额外产出。 本类下有两个不同分类：

(一) 经立法需要的额外产出：在1982-1998方案预算制订后经立法决定在产出一级特别需要的产出。

(二) 由秘书处提议增加的额外产出：由方案管理员提议增加的产出，为此除了在1980-1983年中期计划中引述的以外，没有在产出一级的专门法律根据。

(h) 执行百分率。 执行百分率是用四个等级表示，即：

百分率

A: 75-100

B: 50-74

C: 25-49

D: 0-24

相信这些等级对执行情况提供了有用的指标，即使在评价个别方案的相对执行情况时，应记住这种分类的限制性，它是试图作出数量的而非质量的评价。还应一提的是，如在上文第6段所提内部指示中所述，方案管理员的有效使用其重新拟订方案产出的特权，是良好管理的一部份。

C. 行政和一般支助事务的处理

10. 在为实质性活动采用的说明方式中对于陈述行政和一般支助事务有一些困难。其中一项困难是没有参考构架，因为1982-1983年方案概算中关于这些事务的方案说明没有提出具体和可计量的产出。尽管有这些困难，仍决定了方案协调会的建议（见上文第2(c)段）应在这次就实行，而不等待将来在拟订方案说明方面的改进。在编写本报告有关行政和一般支助事务这一部份时所遇到的其他困难包括下列几点：

(一) 还没有研究出一套办法来制定行政和一般支助事务项下的标准类别和职责分类并经过试验之前，就已开始行动将这些事务列入本报告之内；

(二) 这些事务所涉的产出，有许多是难于以数量计的，虽然其中有些要用去大量资源；

(三) 不易获得所需的方案执行情况的数据，而在许多情形下，收集它们需作大量的追溯既往的重新组合工作。

因此决定了开始只包括在联合国三大中心（纽约、日内瓦和维也纳）由行政和管理部（第28款）与会议和图书馆事务部（第29款）提供的服务。

11. 由于上述各种困难，还不可能指出在标准格式中作出的服务。所提供的资料就已经进行的全部活动来说，并不完全。虽然行政和一般支助事务中的活动众多而性质多样，但在许多情况下，只利用了主要的产出指标。许多其他的活动例如已经举行或参加的内部会议次数，未被列入。虽然如此，但大家认为这次实习已走了第一步，而取得的经验对于在编制1986-1987两年期方案概算和今后的方案执行情况报告中处理行政和一般支助事务方面的改进，将是有益的。

二、结论摘要

A. 总评分

12. 从方案执行情况报告的观点来看, 1982—1983两年期仍是一个过渡的期间。在1982—1983两年期方案概算中有许多部分的产出说明都不够明确, 以致不能用来作为编制执行情况报告的标准。因此对下列几点尤其需要加以区分:

(a) 预算中没有产出说明的各款。在这种情况下, 本报告便试图列举两年期间的内所有产出, 以便为今后预算的编制打下基础, 使其能提出更明确的说明。

(b) 载明今后产出性质的各款, 虽然有些说明是准确的; 但却没有说明产出的数量: 例如其中指出将编写关于某些问题的报告或将提供会议的实质服务, 但却未说明报告或会议的数量。这就是说, 这种说明方式是可以用来鉴定实际执行情况大体上是否符合概算所作的承诺; 但不能以方案的执行百分率作出数量的评分。对这各款需要事后作出重大改订以便在1982—1983两年期概算中载明产出的数量。在业经改订的款项中, 第三款各标准表格第一栏中的数字是括在括号内, 第8栏则不列出评分级等。在某些情况下, 例如政治和安全理事会事务部, 其中有些单位而非所有单位有载明产出的数量; 因此对整个部门的执行情况便不能给予评分, 而对其中一些可以评分的方案则给予评分。

(c) 对有载明产出性质和数量的各款是按照上面第9(h)段所列四种级等计算其执行率。但是, 在这些款项中有许多款项虽然在其1982—1983两年期方案拟订的所有其他方面都有明确的说明, 但却不载明其优先次序。

(d) 关于除载明产出性质和数量外还载明优先次序的款项, 下面载有按所指定优先次序对执行率作出的个别分析。

13. 按预算款次和组织单位说明全盘执行率的摘要载于表1。

表1. 按预算款次分列的1982-1983两年期方案执行情况摘要

预算款次 ^a	1982-1983两年期方案概算的产出说明				执行率: 执行百分率 A: 75-100% B: 50-74%
	无载明	载明性质但未载明数量或优先次序	载明性质和数量但未载明优先次序	载明性质、数量和优先次序	
1. A. 6		世界粮食理事会			- b
2. B		政治和安全理事會事务部 (不包括裁军)			- b
2. E		裁军 联合国近东巴勒斯坦难民救济和工程处			A - b
3. B		政治事务、托管和非殖民化部			- b
3. C. 2		联合国纳米比亚专员办事处			A
3. D		反对种族隔离中心			A
5. B		科学和技术促进发展中心			A

表 1 (续). 按预算款次分列的 1982-1983 两年期方案执行情况摘要

预算款次 ^a	1982-1983 两年期方案概算的产出说明				执行率: 执行百分率 A: 75-100% B: 50-74%
	无载明	载明性质但未载 明数量或优先次序	载明性质和数量 但未载明优先次序	载明性质、数 量和优先次序	
6				国际经济和社 会事务部	A
7				技术合作促进 发展部	A
9				跨国公司	A
10			欧洲经济委员会		A
11				亚洲及太平洋 经济社会委 员会	B
12				拉丁美洲经济 委员会	B
13				非洲经济委员 会	A
14				西亚经济委员 会	B

表 1 (续). 按预算款次分列的 1982-1983 两年期方案执行情况摘要

预算款次 ^a	1982-1983 两年期方案概算的产出说明				执行率: 执行百分率 A: 75-100% B: 50-74%
	无载明	载明性质但未载 明数量或优先次序	载明性质和数量 但未载明优先次序	载明性质、数 量和优先次序	
15	联合国贸易和发展会议				- b
16	国际贸易中心				- c
17	联合国工业发展组 织				A
18	联合国环境规划署				B
19	联合国人类住区 中心(生境)				A
20. B	麻醉药品司				A
20. C	国际麻醉品管制局 秘书处				A
21	联合国难民事 务专员办事 处				- c
22	联合国救灾协调专员 办事处				- b

表 1 (续)。按预算款次分列的 1982-1983 两年期方案执行情况摘要

预算款次 ^a	1982-1983 两年期方案概算的产出说明			执行率: 执行百分率 A: 75-100% B: 50-74%
	无载明	载明性质但未载明数量或优先次序	载明性质和数量但未载明优先次序和优先次序	
23			人权	A
26			法律活动	A
27			新闻	- ^c
28			行政和管理	- ^c
29			会议和图书馆 服务	- ^c

^a 下列各款未列入本报告，因为 1982-1983 两年期方案概算所列各项活动不适用于按方案执行情况来加以评价：1 (1A. 6 除外)、2 (2B 和 2D 除外)、3 (3. B 3. C 和 3. D 除外)、4. 5 A、8 和 25。本报告将试图把至少其中一些款次列入今后的执行情况报告。

^b 虽然对本款不能以执行百分率予以评分；但是第三款却以标准格式列载详细的数量资料。见上面第 2 (b) 段说明。

^c 虽然对本款不能以执行百分率予以评分；但是第三款载有 1982-1983 两年期产出的详细清单。见上面第 2 (a) 段说明。

B. 对方案承诺变更的分析

14. 对1982—1983年方案预算中有明确方案拟订的各款可以按产出数量与1982—1983两年期方案概算所列数量的比较,对方案实际执行情况作出数量的分析。对上面第9段所列各类别的详细分析载于表2。

表2. 按1982—1983年产出数量与1982—1983两年期方案概算
所列数量的比较, 分析方案实际执行情况

1982—1983年 方案预算中载有明 确方案拟定的款次	产 出 数 量 ^a								执行百分率(2加3 加6除以1加6) A: 75—100% B: 50—74% C: 25—49% D: 0—24%
	1982— 1983方 案预算中 制定	按方案 执行	同 方 案 所 订 的 数 量 有 出 入					(7)	
			重大改 订并充 执行	不论开始 与否推迟 至下一两 年期	取消	额 外 产 出			
						法律 规定	经秘书处 主动增加		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	
2B 裁军事务部	187	181	-	-	6	24	1	A	
3.C.2 联合国纳 米比亚专员办 事处	238	170	57	8	3	32	10	A	
3.D 反对种族 隔离中心	319	280	39	-	-	-	-	A	
5B 科学和技 术发展中心	39	27	4	8	-	8	1	A	
6 国际经济 和社会事务 部	491	328	22	107	34	91	32	A	
7 技术合作 发展促进部	72	52	7	10	3	10	2	A	
9 跨国公司	85	62	5	12	6	14	5	A	
10 欧洲经济 委员会	486	407	20	49	10	7	2	A	

a 不包括技术援助

表2. 按1982—1983年产出数量与1982—1983两年期方案概算
所列数量的比较, 分析方案实际执行情况(续)

1982—1983年 方案预算中载有明 确方案拟定的款次	产 出 数 量 ^a								执行百分率(2加3 加6除以1加6) A: 75—100% B: 50—74% C: 25—49% D: 0—24%
	1982— 1983方 案预算中 制定	按方案 执行	重大改 订并充 执行	不论开始 与否推迟 至下一 年期	同 方 案 所 订 的 数 量 有 出 入				
					取消	额 外 产 出			
						法律 规定	经秘书处 主动增加		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)		
11 亚洲及太 平洋经济 社会 委员会	693	437	61	40	155	17	17	B	
12 拉丁美洲 经济 委员会	412	234	52	24	102	8	107	B	
13 非洲经济 委员会	540	349	46	94	51	136	23	A	
14 西亚经济 委员会	117	40	17	24	36	10	1	B	
17 联合国工 业发展 组织	300	190	18	42	50	78	69	A	
18 联合国环 境规划署	346	200	22	83	41	10	132	B	
19 联合国人 类住区中 心(生境)	100	75	7	8	10	-	6	A	

表2. 按1982—1983年产出数量与1982—1983两年期方案概算
所列数量的比较, 分析方案实际执行情况(续)

1982—1983年 方案预算中载有明 确方案拟定的款次	产 出 数 量 ^a							执行百分率(2加3 加6除以1加6)
	1982— 1983方 案预算中 制定	按方案 执行	重大改 订并充 执行	不论开始 与否推迟 至下一 年期	取消	同 方 案 所 订 的 数 量 有 出 入		
						额 外 产 出		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
20.B 麻醉药品 司	506	485	-	21	-	-	12	A
20.C 国际麻醉 品管制局 秘书处	97	95	-	-	2	10	-	A
23 人权	84	77	-	6	1	5	-	A
26 法律活动	458	403	-	54	1	2	-	A
共计	5570	4092	377	590	511	462	420	A

15. 表2显示1982—1983年方案预算中载有明确方案拟订的各款都得“A”的评分，即执行率在75%以上，但不包括亚太经社会，拉美经委会，西亚经委会和环境规划署，这几款的评分为“B”，即执行率50%至74%。亚太经社会的评分大多是人为的，因为它受到所使用范围的限制，其实际百分率是73，即比“A”的百分率范围低两点。由于这种办法有许多缺点，因此，亚太经社会与一个例如76%而评为“A”级的单位的执行率是没有多大差别的。这些单位总评分的详细组成说明载于第三节。

16. 下面载有涉及表2内与方案所订数量有出入的主要因素。

重 订

17. 许多产出的重订包括通过将各出版物合理合并的办法来减少出版物的数量。例如，联合国纳米比亚专员办事处已将它两年期内出版的一份通讯从周刊改为双周刊。

18. 亚洲及太平洋经济社会委员会（亚太经社会）的61项改订的产出集中于与发展问题与政策，工业发展，自然资源和能源，和运输一和二有关的方案。重订工作通常是参照从方案的拟订到执行期间的发展情况进行的，或是为了适应执行期间所遇到的各种困难而进行的，其中包括预算外资源的短缺。

19. 至于非洲经济委员会（非洲经委会），在经重大改订的46项产出中，两个方案的产出占了数量有出入的产出的一半以上。在粮食和农业方面，在方案构成部分4.1和4.2所拟订的12项产出中，有9项业经重大改订，以便将密切相关的问题集中起来。对于人口方案，概算内所述一个主题有多项产出的若干方案构成部分实际上只有一项产出。这种改订使16项产出受到影响。该款各部分也分别作出其他的更改。

20. 拉丁美洲经济委员会（拉美经委会）52项改订的产出是集中于各项发展问题和政策；发展中国家经济合作；自然资源和能源，和运输和通信。大部分的这

些改订包括最初定为技术出版物的产出，后来由于各成员国表示有兴趣而改为讨论会和训练班。

推 迟

21. 产出主要是由于三种因素才推迟执行的。第一，预算中若干款次因缺乏经常预算资源（即附件内所指工作人员的大量出缺或预算外资金低于所预期的数额），而造成大量方案的推迟执行。

22. 欧洲经济委员会（欧洲经委会）有49项推迟执行的产出，其中有15项是属于自然资源和能源，11项是国际贸易，6项是人类住区，其余的则分别属于其他方案。

23. 亚太经社会有40项推迟执行的产出，其中一半属于两个方案，即人类住区和运输二。大多数的产出都是由于得不到所预期的预算外资源而推迟执行的。其余的方案也有其他产出分别推迟执行，这主要也是由于资源的紧缩。

24. 非洲经委会有94项推迟执行的产出，其中一半属于三个方案：国际贸易，自然资源和能源，和运输；而推迟执行的产出一共有47项，主要也是因为财政拮据或员额编制的问题。其余的方案也有其他产出分别推迟执行，这主要也是由于资源的紧缩。

25. 联合国环境规划署（环境规划署）83项推迟执行的产出大部分集中于次级方案3（大地生态系统）和次级方案8（支助措施）。大部分的这些产出都是技术性的出版物，而推迟执行的主要原因是缺乏资源，特别是缺乏预算外资金。

26. 对国际经济和社会事务部（经社事务部）和联合国工业发展组织（工发组织）特别有影响的第二个因素就是各种政府间的决定，其中包括推迟举行会议、更改议程、建议修订各项草案、核可会议和增加比所制定的一些工作更具迫切性的新

工作。 经社事务部的各项资源必须用于为国际人口会议和审查和评价联合国妇女十年成就世界会议提供服务，结果便促使各项人口和社会发展方案内许多任意产出必须推迟执行。

27. 工发组织 4 2 项推迟执行的产出的三个主要部分是：(a) 方案 1 (政策协调) 的方案构成部分 1. 2 (评价方案和项目) 的 10 项产出，这些产出的工作方案业经重订，以便根据工业发展理事会 (工发理事会) 第十五届会议的职权优先设计和建立一种自行评价项目的办法；(b) 根据工发理事会第十五届会议决定的协商方案推迟执行方案 1 次级方案 4 (工业协商办法) 的 4 项产出；方案 2 (工业研究) 次级方案 3 (部门研究) 的 6 项产出，这些产出的拟订是为了支助经推迟执行的协商工作；和(c) 方案 2 方案构成部分 7. 1 (制定和传播关于工业资料来源的数据)，其中包括特别工业部门的资料来源指南。

28. 涉及产出推迟执行的第三种因素大都是技术性的因素。 法律事务厅和经社事务部许多出版物的实务工作业已结束，但是对这些出版物却没有足够时间加以批准、编辑、翻译和印刷，因此出版物虽然是由实务单位出版的，也只能在 1984 年印发。 例如法律事务厅有 4 1 卷《联合国条约汇编》准备翻译和印刷，而经社事务部则有许多研究报告，特别是社会发展方面的研究报告，等待最后的批准、编辑和印刷。

取消

29. 如同推迟执行的产出，产出也是由于缺乏资源和政府间的决定而取消的。有些产出是在 1982 年取消的，因此这些产出便列入 1984—1985 两年期方案概算导言的附件十一。 此外，许多组织，即那些定为优先和非优先的组织已将产出取消，以便将资源腾出用于高优先的活动。 有时候例如对经社事务部的统计方案也有一个政府间机构建议予以取消。

30. 据报导在亚太经社会的各项方案下有大量的产出已取消执行；取消率特别高的方案有：环境；工业发展；国际贸易；科学与技术；运输一和二；社会发展；和人道事务。在取消的151项产出中，有五分之一产出已列入1984-1985两年期方案概算的附件十一。在某些情况下，大多数的其他产出是由于下列原因而取消的，即这些产出得不到所预期的大笔预算外资源，又加上由于亚太经社会在整个两年期间专业人员员额的空缺而造成工作人员的短缺。

31. 拉美经委会102项已取消的产出有一半以上是集中于人口方案，这主要是由于缺乏预算外资源而致使所编制的技术出版物不能印发。其余的方案也有其他产出分别取消执行。

32. 非洲经委会有51项取消的产出，其中6项是人类住区方案，9项是工业发展和7项是自然资源和能源，这是因为这些产出得不到所预期的预算外资金。社会发展和人道事务方案的各项产出已取消，这部分是由于工作人员的空缺，而部分则由于必须拨出最近法律所规定的产出人力资源。在51项取消的产出中有29项已列入1984-1985两年期方案概算的附件十一。

33. 在工发组织50项取得的产出中，49项属于方案2（工业研究和探讨）。其中37项产出应当是方案构成部分7.1（发展和传播关于工业资料来源的数据）下的“最初出版的指南的新版本”。工发组织重新考虑了以硬拷贝传播数据的效率的办法；因此它正在评价通过磁带办法提供资料的可能性，因为这种办法易于修订。工发理事会通过工发组织第四届大会临时议程后，其余12项取消的研究产出是属于方案2的方案构成部分3.10（部门间研究）。结果工发组织秘书处没有编制所制定的出版物，它所编制的是提交工发组织大会的8份技术出版物，它在秘书处的建议下也编制了4份出版物。

34. 环境规划署41项取得的产出是属于方案2（环境）的次级方案1（环境评价）、3（大地生态系统）、4（环境和发展）、6（能源）和9（环境管理，其中包括环境法），这些主要都是技术性出版物；但因预算外资源的短缺而予以取消。

法律规定的额外产出

35. 经社事务部在这一项目的大多数额外产出是为人口会议和妇女会议提供服务。非洲经委会的额外产出是为了响应各种各样的政府间要求而制定的，例如，工业发展方案的31份技术出版物主要是按照非洲经委会第442(XVII)号决议第10(a)段的规定和非洲工业化后续委员会第七届会议的结论而编制的关于化学、工程、金属、农工业和林业的项目概况，运输方案的23项产出主要是编制关于运输方案各方面的报告并为各次会议提供服务，其中包括有关非洲运输和通信十年第二阶段行动方案的4项产出。诸如经社事务部和非洲经委会这几个机构的额外产出包括编制1980—1981年工作方案所核可的但推迟至1982—1983年的出版物，可是由于推迟决定是在1981年作出的，因此不能列入1982—1983年方案预算。

36. 工发组织78项规定的额外产出的分配情况如下：14项属于行政指导和管理；34项是政策协调；和30项是工业研究。在行政指导和管理下的各项产出是预期会进行的但是未能予以编纂；这些产出包括提供实质性的会议服务，例如工发理事会及其关于未列入其他产出的各种主题的常设委员会、两个方案构成部分占了政策协调额外产出的绝大多数：(a)方案构成部分2.1（制订最不发达国家的技术合作方案和项目）占了14项产出：提交工发理事会的2份报告；协助遭遇特别困难的国家的3个复原和重建特派团；和作为《1980年代最不发达国家新的实质性行动纲领》的后续工作，对圆桌部长会议的9个参与国提供技术援助，和(b)方案构成部分5.1（工业发展外地顾问方案和外地报告监收）占了16项未编纂的产出：提交各政府间机构的8份报告和8项训练方案和初级专业人员任务中期审查。在工业研究方案下的方案构成部分3.10（部门间研究）有8项额外产出（见上面第33段）。在关于木材和木材加工业的方案构成部分下，在工发理事会将这部门列入协商办法后便增加了9项产出。

秘书处主动提出的额外产出

37. 这些产出是方案管理员为响应新的发展情况和一般的立法而增加的。经社事务部在这项目的一半额外产出包括计算机磁带和在海洋经济和技术方案下编制的特别报告,其余额外产出则包括各种任意出版物。拉美经委会在除人类住区以外的所有方案都有额外产出。这些产出大量集中在运输、通信和旅游;发展问题和政策;粮食和农业等方面。额外产出主要是讨论会和有关的活动,例如出版物。这些产出是为了加强其所属方案和由于有资源的供应而增加的。

38. 工发组织有69项额外产出,其中有63项属于方案2(工业研究),6项属于方案1(政策协调)。后者包括关于技术合作的报告,这些报告虽然不是法律所规定的,但也已提交工发理事会及其常设委员会。方案2(工业研究)的额外产出则广泛地分散于各方案构成部分。数量较多的产出包括:关于方案构成部分1.8(关于工业化长期发展问题的特别研究)工业化方面的6份技术出版物;关于方案构成部分2.2(区域和分区域的研究和分析)的东盟国家和海湾国家分区域工业合作方面的7份出版物;和关于方案构成部分4.1(制订技术政策和方案)的技术方面的出版物。

39. 对于环境规划署,除次级方案7(自然灾害)以外,所有次级方案都包括经秘书处主动增加的产出。几乎一半的产出集中于次级方案5(海洋),特别是占了42项额外产出的区域海洋方案构成部分。由于区域行动计划的制订,其中涉及11个区域和120多个沿海国家,才有可能提出这些额外产出。此外,20份有关海洋污染的出版物业已印发。其他50%的额外产出则分别属于其余各次级方案。

40. 除总评分外,从表2也可以得出执行情况的各种次要指标。对方案所订产出数量的变更作为方案产出的百分率是特别值得加以审查的。这些百分率指标载于表3。

表 3. 方案所订数量的变更作为方案产
出的百分率 (不包括技术援助)

1982-1983年方案预算 内所制定方案明确的款项	同方案所订 ^(a) 数量有出入	推迟和 取消	额外 产出
方案产出的百分率			
	(1)	(2)	(3)
2B 裁军事务部	17	3	13
3.C.2 联合国纳米比亚专员办事处	46	5	18
3.D 反对种族隔离中心	12	—	—
5B 科学和技术促进发展中心	54	21	23
6 国际经济和社会事务部	58	29	25
7 技术合作促进发展部	44	18	17
9 跨国公司	49	21	22
10 欧洲经济委员会	18	12	2
11 亚洲及太平洋经济社会委员会	42	28	5
12 拉丁美洲经济委员会	71	31	30
13 非洲经济委员会	65	27	29
14 西亚经济委员会	75	51	9
17 联合国工业发展组织	86	31	49
18 联合国环境规划署	83	36	41
19 联合国人类住区中心(生境)	31	18	6
20.B 麻醉药品司	7	4	2
20.C 国际麻醉品管制局秘书处	12	2	10
23 人权	14	8	6
26 法律活动	12	12	—
	42	20	16

a 包括经重大改订并充分执行的产出。

41. 从表3可以看出,一半的单位有准确的方案说明,而其推迟和取消率是超过方案产出的20%。这部分反映出大量被取消的产出是按照大会第3534(XXX)号决议的规定予以取消的,而后来也得到大会的确认。同时,该表也显示对许多这些单位,这种产出的推迟和取消已由同数量的额外产出予以抵销。如果将所有与方案所订数量有出入的产出数量(其中包括经重大改订并充分执行的产出)加起来并与1982-1983年方案概算的方案产出数量相比,我们便得出了一个指标,即表3第一栏;这指标表明初步方案在执行期间受到更改的程度。该表说明,对这一半以上有准确方案说明的单位,初步方案的变更所涉及的产出超过大会所审查的以作为请求1982-1983年方案资源的正当理由的产出的40%。

C. 对最高优先和最低优先方案构成部分执行率的分析

42. 指定1982-1983两年期方案概算最高优先和最低优先构成部分的组织单位是:国际经社事务部、技术合作促进发展部、跨国公司中心和各联合股、亚太经社会、拉美经委会、非洲经委会、西亚经委会、联合国人类住区(生境)中心和人权司。与方案所订数量的出入情况以及指定为最低优先、最高优先和未指定优先的方案构成部分的执行百分率载于表4。

表 4. 按 1982-1983 年产出数量与 1982-1983 两年期方案概算

所定优先的比较, 分析方案实际执行情况

(不包括技术援助)

所定优先	产出数量							
	与方案所订数量出入情况							
	1982-1983 方案预算所定	按方案 执行	重大改订但 充分执行	不论开始与 否推迟至下一两年期	取消	额外产出 立法 按秘书处 规定 倡议增加	执行百分率 (2加3除以1) A: 75-100% B: 50-74% C: 25-49%	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
最高优先	725	515	48	93	69	-	-	A (78%)
未定优先	1682	1064	155	208	255	(291)	(193)	B (72%) ^a
最低优先	187	75	14	24	74	-	-	C (48%)
共计	2594	1654	217	325	398	(291)	(193)	B (72%) ^a

^a 不包括额外产出。

43. 表4显示指定为最低优先的方案构成部分所推迟或取消的产出要比最高优先或未定优先方案构成部分所推迟或取消的产出多得多。但是“最高优先”与“未定优先”两者间执行率的差别却不如予期那样大,对这些总合数字的组成部分所作检查显示,指定优先的若干单位并未按所定优先来执行其方案。有些单位定为最高优先的方案构成部分的执行率比未定优先的方案要低。这种反常情况在考虑到对待预算拟订后立法机构增加的产出时就会消失。凡是本两年期内必须执行的产出,提出请求的立法机构都把它们看作是紧急性的,因此秘书处就作为最高优先来执行。如果把这些产出列在“最高优先”一类,则表4内这类产出的总执行率就变成84%,这样一来各组织单位的执行率就更符合予期。

D. 结语

44. 这份执行情况报告从改订、推迟、取消和增加等原因(即按与方案所订数量出入的类别)以及组织单位两方面来审查所发生的出入情况。这些结果将在编制1986—1987两年期方案预算时考虑到1984—1985年预算的方案和预算方面后加以使用。

45. 1982年—1983年方案预算内制订方案数量精确的单位与方案所订数量有出入的百分率很大。有许多单位推迟和取消的数量已由类似的额外产出数量所抵销。有些单位的执行率极高,在某些情况下,这表示所订方案过少或人员过多。有许多单位显然所订方案过多,有些已经成为编制1986—1987两年期方案预算初步审查的对象,有些将成为财务厅、方案规划协调厅和有关单位讨论的主题。特别是推迟和取消数量比予期高,尤其是取消的数量远比1984—1985两年期方案预算导言附件十一所列为高。

46. 推迟和取消的数量偏高的原因很多,但主要原因是联合国预算包含了两个极为不同的筹资来源。其一是经常预算,是稳定而可预测的,因此可以更精确而有系统地进行方案编制,但另一来源即预算外资源,则只能在编制预算时作出估计。

预算的叙述案文似乎最好继续不分资金来源列出所有方案构成部分和将制造的产出，这样就可在向大会提议并经其批准的范围内进行预算外筹资。不过继续这种作法暗示预算叙述部分所列方案草案因为预算外筹资方面的不确定而总是有很大程度的不确定。另外，有些单位发现初步方案编制如采取广泛甚或雄心勃勃的态度，提供范围广大的核准工作让捐助者选择，将有助于预算外资金的募集。今后在使用这种作法时也许有必要要求有关的政府间机构尽可能对由经常预算出资的主要方案和由预算外来源出资的补充方案加以区分。

47. 混用两种筹资方式在其他方面也发生方案编制和执行情况报告的困难。表2至4未包括技术援助，它们单独列于第三节的详细报表内，这些报表利用与方案所订数量出入情况的标准类别，尽管它们并不严格适用于完全是因为各国请求而提出的产出。因此当技术援助未能达成目标是因为各国所提请求较予期少时，则这种未达目标情况在报告时即列为取消的方案，尽管秘书处并未作出取消的决定。

48. 1982年—1983年方案预算内只有九个单位指定了优先，而1984—1985年方案预算内则有22个单位指定优先。显然今后在指定这些优先的执行方面必须取得比1982—1983年两年期更大程度的一贯性。1986—1987两年期概算的指示内将强调指定为最高优先的方案构成部分和产出予期将按100%的比率执行，并将从推迟或取消最低优先活动中取得对需要腾出资源以保证最高优先活动获得执行的工作方案方面的调整。当然总会发生因为方案理由而推迟甚或取消一小部分工作，这些工作在执行前两、三年时是作为高度优先提出的。

49. 关于推迟和取消的最后决定一般是在两年期的第二年作出的，正因如此，这些决定所涉问题不能列入必须在前一个两年期的头一年内编制的下一期间的预算内。因此本报告内列为推迟的大多数产出都未列入1984—1985两年期方案概算的案文内，要完成这些产出，就需要超出1984—1985年方案预算所订活动之外的活动。这种考虑将构成各中央单位为审查1986—1987年方案预算作准备所作分析的一部分。

50. 如上文第44段所提出的,对两年期内立法规定要执行的批准的工作方案以外的额外产出,方案管理员都把它们当作紧急事项也就是高度优先处理。因此为执行这些产出,一般都要撤换批准的工作方案。1982-1983两年期,这一过程并未遵循编制初步工作方案时所使用的方案编制程序。今后在向大会及其后向其他政府间机构提出关于方案所涉问题的说明时,将允许在工作方案内按顺序列入立法规定的额外活动;为迁就这些额外工作而必须作的改订、推迟或取消,则由大会或其他有关政府间机构审查。

51. 与上次的报告(A/37/154和Corr.1和2)比较,本报告在方法上作了若干改动,包括将额外产出分别列为两类,即立法规定者和因秘书处倡议而增加者。不过本报告第三节的详细报表与1980-1981年执行情况报告的外貌相同。只是内容有所改动。第一,1982-1983年方案预算比前两年期更精确,因此比较的标准便能对执行情况作出更正确的评价。另外,其他方案编制文件如中期计划和评价报告也变得更精确,因之提出文件和进行总审查的情况就容许得到更可靠的评价。两年期内设立了中央监测股,它参与了拟订指示和起草本报告的工作。方案规划和预算编制委员会对中央监测股提交它的本报告草案进行了详细审查。

52. 下一年度内中央监测股将订定下列程序:

(a) 加强各组织单位的监测能力和订定监测和编制执行情况报告的共同方法;

(b) 确立对产出生产进行独立总检查的方法,利用每天发布的正式文件清单和举行过的会议的记录;

(c) 要求提出文件的单位每半年提供执行情况的定期报告,以后甚至每三个月提供一次,使秘书长对本组织的执行情况经常进行审查,必要时采取纠正措施;

(d) 订定对与方案所订数量有重大出入的情况进行协商的程序。

53. 正在修改财务细则，在内部审计司的职责中加列一项方案审计职务。该司已经进行了一些方案审计工作，在以后数月内将同中央监测股和方案规划和预算编制委员会协商，拟订一项审计提出方案执行情况报告的工作方案。

54. 总结时必须强调的是本报告审查其执行情况的多数单位都有专门的政府间机构负责审查和通过工作方案并以赋有很大程度自主权的方式来修订这些方案。多数这类政府间机构已经存在多年，并订有符合其本身特殊要求的程序，因此彼此之间有某种程度的差别。例如担任为主要任务是负责谈判或负责具有谈判性的审议工作的政府间机构担任秘书处的组织单位，对秘书处制作报告的要求往往在三年内都很难预料，三年期间是方案编制周期的要求。在这种情况下，方案案文就两年期内所要处理的专题来说可以很精确，但必须经常援引“按要求提供报告”等字句，而不能确切规定这类报告的数目。这就是说就使用的方法而言，不可能评定这类秘书处单位的执行情况，即使它们的表现能让其服务的专门政府间机构满意。联合国贸易和发展会议（贸发会议）和安全理事会及政治和安全理事会事务部的政治委员会司就是处于这种情况的单位。

55. 有些情况如环境规划署，立法规定的产出与按秘书处倡议增加的产出两者间因下列事实而无法清楚划分：因其部分活动如环境规划署的区域海洋方案，可能是作为纯技术性提出的活动，但后来变成向是有相当自主权的政府间机构提供服务。对于上面所述其他单位，它们募集预算外资金的方法可能需要采取按本报告所用方法来看方案似嫌过多的方案编制方法。就新闻部来说，1982—1983两年期和1984—1985两年期方案编制的性质有极大的改变，这是应新闻委员会之请而作的改革。⁷

56. 联合国内部的管理作风各有不同，这是由各专门政府间机构和向其提供服务的秘书处单位相互影响决定的。秘书长在执行方案规划和预算编制方法（方案执行情况监测和报告为其整体的一部分）时，将继续促进使本组织在方案编制和方案执行方面保持连贯和一致。

注

- 1 《大会正式记录，第三十七届会议，补编第38号》(A/37/38)，第18—30段和291—298段。
- 2 《同上》，第292段。
- 3 见ST/SGB/196，1982年10月14日。
- 4 《大会正式记录，第三十七届会议，补编第38号》(A/37/38)，第58—62页。
- 5 《大会正式记录，第三十六届会议，补编第6号》(A/36/6和Corr.1)。
- 6 《同上，第三十三届会议，补编第6号》(A/36/6/Rev.1)。
- 7 《同上，第三十六届会议，补编第21号》(A/36/21)，第154段，建议11。

— — — — —