



## المجلس - الدورة ٢٠٧

الموضوع رقم ١٣ : برامج عمل المجلس وهيئاته الفرعية

### تقرير عام ٢٠١٥ عن أنشطة مكتب التقييم والمراجعة الداخلية

(ورقة مقدمة من الأمينة العامة)

#### الموجز التنفيذي

امتنالاً لأحكام الفقرة ٤ (ج) من منطوق قرار الجمعية العمومية ٢-٣١ وقرارات المجلس في الجلسة ١٢ من دورته ١٤٩ (C-DEC 149/12)، ووفقاً لميثاق مكتب التقييم والمراجعة الداخلية، نقدم الأمينة العامة إلى المجلس في هذه الورقة تقريراً بالأنشطة التي اضطلع بها مكتب التقييم والمراجعة الداخلية في سنة ٢٠١٥، مشفوعاً بتعليقات الأمينة العامة على تقارير التقييم والمراجعة الداخلية التي أُنجزت خلال هذه السنة.

ويبيّن المرفقان أ وب لهذا التقرير الشوط المقطوع في تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير التدقيق الداخلي والتقييم السابقة لمكتب التقييم والمراجعة الداخلية.

ترتبط ورقة العمل هذه باستراتيجية دعم التنفيذ الخاصة بالتنظيم والإدارة – التقييم والمراجعة الداخلية.	الأهداف الاستراتيجية:
لا تطبق.	الآثار المالية:
C-WP/14190 C-DEC 203/7 C-DEC 149/12  الوثيقة ١٠٠٢٢، قرارات الجمعية العمومية السارية المفعول (في ٢٠١٣/١٠/٤) - ٢-٣١ و ٣٢ - ١-	المراجع:

## ١ - المقدمة

١-١ يتولى مكتب التقييم والمراجعة الداخلية بموجب أحكام ميثاقه مسؤولية إجراء عمليات المراجعة الداخلية والتقييم والتحقيق، ويقدم القارير الازمة عن نتائج أعماله إلى الأمينة العامة وإلى المجلس. وتنطوي هذه الأنشطة الأساسية على تزويد اللجنة الاستشارية للتقييم والتدقيق بالدعم والأمانة العامة بالخدمات الاستشارية.

٢-١ علاوة على ذلك، يتولى المكتب أيضاً مسؤولية أنشطة إدارية أخرى لا تشتمل جزءاً من أنشطته الأساسية ولكنها أُنجزت به لأسباب عملية. وتشمل هذه الأنشطة العمل كمركز للتنسيق بين الأمانة العامة ووحدة التفتيش المشتركة، وتتبع مستوى تنفيذ توصيات مراجع الحسابات الخارجي وإعداد تقرير بهذا الشأن.

٣-١ يلخص هذا التقرير الأنشطة التي نفذها المكتب خلال عام ٢٠١٥. ويبين المرفقان (أ) و(ب) الشوط المقطوع في تنفيذ توصيات مكتب التقييم والمراجعة الداخلية الواردة في تقاريره السابقة وذلك حتى نهاية شهر ديسمبر ٢٠١٥.

## ٢ - الأنشطة الأساسية

١-٢ شمل برنامج عمل سنة ٢٠١٥ (انظر ورقة العمل C-WP/14190) عمليات المراجعة الداخلية والتقييم المخططة التالية، وترتدى الجدول التالي حالة كل عملية تدقيق وتقييم:

الحالة الراهنة	عمليات التدقيق الداخلية
صدر التقرير النهائي (الفقرة ٣-٣)	المكتب الإقليمي في بانكوك والمكتب الإقليمي الفرعى في بيجين
صدر التقرير النهائي (الفقرة ٤-٣)	تنفيذ عملية استقام الخبراء الاستشاريين
صدر مشروع التقرير	صندوق أمن الطيران (AVSEC)
التدقيق قيد التنفيذ	إدارة الصندوق الفرعى لتحقيق الإبرادات (ARGF)
التدقيق قيد التنفيذ	أشطة التدريب في مجال الطيران العالمي (GAT)
التدقيق مرحل إلى عام ٢٠١٦	دورة عملية إعداد النظم
التدقيق مؤجل	إجراءات تعين الموظفين
الحالة الراهنة	عمليات التقييم
صدر التقرير النهائي (الفقرة ٤-٢)	خطة التنفيذ الإقليمية الشاملة لبرنامج سلامة الطيران في إقليم أفريقيا (AFI)
التدقيق قيد التنفيذ	مدى تلبية الإيكاو احتياجات الدول الأعضاء وتواعتها

٢-٢ وبالإضافة إلى ذلك، استكملت في عام ٢٠١٥ أربع عمليات تدقيق داخلية وعملية تقييم داخلية واحدة مرحلة من برنامج عمل عام ٢٠١٤.

الحالة الراهنة	عمليات التدقيق الداخلية
صدر التقرير النهائي (الفقرة ٥-٣)	مشتريات السلع والخدمات لتغطية احتياجات المقر الرئيسي للإيكاو
صدر التقرير النهائي (الفقرة ٦-٣)	إدارة مشروعات تكنولوجيا المعلومات
صدر التقرير النهائي (الفقرة ٧-٣)	متجر السوق الحرة
الحالة الراهنة	عمليات التقييم
صدر التقرير النهائي (الفقرة ٣-٤)	آراء الجهات المعنية الخارجية إزاء الإيكاو

٣-٢ ووفقاً لإطار الإيكاو للأخلاقيات، يضطلع مكتب التقييم والمراجعة الداخلية بالمسؤولية عن التحقيق في أي حالة من حالات سوء السلوك ذات الطابع المالي التي يحيط بها مسؤول الأخلاقيات إلى رئيس المكتب وذلك بعد موافقة الأمينة العامة. ولقد طلب من مكتب التقييم والمراجعة الداخلية، أثناء عام ٢٠١٥، إجراء تحقيقين، وقد أنجزها موظفو المراجعة الداخلية. ويتضمن التقرير السنوي لمسؤول الأخلاقيات (C-WP/14349) المزيد من المعلومات عن عمليات التحقيق التي ثُفت في عام ٢٠١٥ ومعها الاستنتاجات التي تم التوصل إليها والإجراءات المتخذة بشأنها. وينبغي الإشارة إلى أن عمليات التحقيق التي أجرتها مكتب التقييم والمراجعة الداخلية في عام ٢٠١٥ تمثل حجم عمل يعادل مرة ونصف عملية التدقيق الواحدة.

### ٣- تقارير التدقيق الداخلي المنجزة في عام ٢٠١٥

١-٣ وفقاً لمنكراة الأمينة العامة التي أرسلت إلى ممثلي الدول في المجلس بتاريخ ٢٠١٤/٥/٢ (SG 2228/14)، تنشر على الموقع الإلكتروني الخاص بالمجلس نسخ من جميع تقارير التدقيق الداخلي التي صدرت بعد هذا التاريخ تحت مسمى "تقارير دورية". أما تقارير التدقيق الداخلي التي صدرت قبل هذا التاريخ، فستظل متاحة لممثلي الدول في المجلس بموجب السياسة العامة السابقة والتي وردت في الفقرة ٢٠ من ميثاق مكتب التقييم والمراجعة الداخلية. وتسمح هذه السياسة العامة بالاطلاع على تقارير التدقيق الداخلي المستكملة في مكاتب التقييم والمراجعة الداخلية بعد استلام طلب كتابي موجه إلى رئيس مكتب التقييم والمراجعة الداخلية.

٢-٣ ويرد في الفقرات أدناه موجز قصير لتقارير التدقيق الداخلي المنجزة في عام ٢٠١٥. وأعطيت توصيات مناسبة لكل حالة لمعالجة الاستنتاجات التي توصلت إليها عملية التدقيق. وابتداءً من عام ٢٠١٥، أصبح مكتب التقييم والمراجعة الداخلية يُعطي نتيجة عامة بشأن ما توصلت إليه كل عملية من عمليات التدقيق. وتكون النتيجة واحدة مما يلي: "فعالة" أو "في حاجة إلى بعض التحسين" أو "تحتاج إلى تحسينات كبيرة" أو "غير مرضية".

### ٣-٣ تدقيق المكتب الإقليمي في بانكوك والمكتب الإقليمي الفرعى في بيجين

١-٣-٣ كان الهدف من هذا التدقيق هو مراجعة الإجراءات المالية والضوابط الداخلية المتصلة بها في المكتب الإقليمي لمنطقة آسيا والمحيط الهادئ والمكتب الإقليمي الفرعى من أجل تقييم ما إذا كانت المعاملات تُسجل بشكل سليم ودقيق في برنامج أغريسو، والتأكد من تطبيق السياسات العامة والقواعد والإجراءات السارية، ومن حسن إدارة الأصول الثابتة والموارد المالية. وغطت عملية التدقيق الفترة الممتدة من شهر يناير ٢٠١٤ وحتى شهر مارس ٢٠١٥. وبناء على نتائج عملية التدقيق، أعطى مكتب التقييم والمراجعة الداخلية نتيجة هي "في حاجة إلى بعض التحسين". وكانت الاستنتاجات الرئيسية بالنسبة للمكتب الإقليمي كما يلي: الإجراءات المالية والضوابط سليمة بشكل عام، ولكن هناك مجال لترشيد الإجراءات اليدوية والآلية لتفادي تكرار العمل وزيادة الكفاءة؛ وهناك حاجة لطرح مناقصات جديدة لتوفير بعض الخدمات من مصادر خارجية؛ وينبغي تعزيز عملية رصد ساعات العمل الإضافية ودفع مقابلها، وتحديث سجلات الجرد. أما بالنسبة للمكتب الإقليمي الفرعى، فهناك حاجة إلى الامتنال الكامل لشروط لوائح مشتريات الإيكاو في المستقبل؛ وينبغي عقد اتفاقيات رسمية بين الإيكاو والدولة الراعية فيما يخص جميع الموظفين المعارين؛ وينبغي استكمال عملية تقييم أداء الموظفين المعارين. وبالإضافة إلى التوصية بمعالجة هذه المسائل، أوصى مكتب التقييم والمراجعة الداخلية الأمينة العامة بإجراء استعراض وتقييم للمخاطر والقيود الإدارية المرتبطة بالأسس الحالية التي يعتمد عليها المكتب الإقليمي الفرعى في تعيين موظفيه وفي التمويل، والنظر في إمكانية طرح نموذج بديل يمكن تطبيقه خلال السنوات الثلاث المقبلة.

### ٤-٣ تدقيق عملية استقدام الخبراء الاستشاريين

١-٤-٣ كان الهدف المتوكى من عملية التدقيق هذه هو استعراض عملية استقدام الإيكاو خبراء استشاريين مستقلين وتقييم مدى امتنال تلك العملية لبنود التعليمات الإدارية المقنحة بشأن عقود الخبراء الاستشاريين والمعاقدين الخارجيين السارية في ٢٠١٣/١١/١٥. وشمل التدقيق الاستشاريين الذين استقدموا للعمل في أقسام المقر الرئيسي ومكتبه خلال الفترة من يناير ٢٠١٤ وحتى مايو ٢٠١٥. واستناداً إلى نتائج التدقيق، أعطى مكتب التقييم والمراجعة الداخلية نتيجة هي "تحتاج إلى تحسينات كبيرة". ورغم معالجة العديد من مواطن الضعف المحددة في التدقيق السابق لعملية استقدام الخبراء الاستشاريين الذي أجراه مكتب التقييم والمراجعة الداخلية في مستهل عام ٢٠١٣ وإحراز تقدم فيها، إلا أن هناك عدداً من المجالات التي أحرز فيها تقدم ضئيل، أو لم يحرز فيها أي تقدم، واستمرت الأقسام أو المكاتب في عدم الامتنال لبعض الجوانب المهمة من التعليمات الإدارية، منها استمرار الاستعانة بالخبراء الاستشاريين في الأعمال الجارية، مما يُعتبر مخالفًا للبنود المنصوص عليها في التعليمات الإدارية، فضلاً عن قبول عدد كبير من الاستثناءات والإعفاءات الأخرى. ويضعف هذا الوضع حتماً مكانة وأهمية التعليمات الإدارية، ويشكل خطراً يتمثل في منح الاستثناءات مراراً وتكراراً بحيث تصبح هي العرف المتبعة. وتضمنت استنتاجات التدقيق مجالات أخرى منها عدم كفاية توثيق الإجراءات المستخدمة في عملية استقدام الخبراء واختيارهم، وإنعدام الشفافية فيما يخص احتساب الأجر الشهري والمبالغ المالية التي شدد دفعها واحدة. ويعتبر مكتب التقييم والمراجعة الداخلية أيضاً أن قسم الموارد البشرية يجب عليه الاضطلاع بالدور المنوط به في مراجعة عملية التوظيف والإشراف عليها قبل توقيع مختلف العقود، وليس بأثر رجعي، كما هو الحال في الوقت الراهن؛ وأن هناك مجالاً لقيام الموارد البشرية بدور استباقي أكبر في مساعدة الأقسام التنفيذية وتعزيز عملية توحيد الممارسات.

### ٥-٣ التدقيق في مشتريات السلع والخدمات لتغطية احتياجات المقر الرئيسي للايكاو

١-٥-٣ كان الهدف من عملية التدقيق هذه هو تقييم مدى امتنال أنشطة المشتريات للوائح والقواعد والإجراءات المعمول بها؛ وما إذا كانت تحقق أفضل فائدة اقتصادية وأقصى قيمة مقابل المال. وشمل نطاق التدقيق أوامر الشراء الصادرة لتغطية احتياجات المقر الرئيسي في الفترة الممتدة من يناير ٢٠١٣ إلى سبتمبر ٢٠١٤. وبناءً على استنتاجات التدقيق، أعطى مكتب التقييم والمراجعة الداخلية نتيجة هي "غير مرضية"، نظراً للضعف الشديد في مستوى تسجيل الموردين وفي عملية التدقيق والمراقبة، وبسبب وجود مخالفات كبيرة وشائعة لقواعد الشراء في ممارسات الأقسام والمكاتب التنفيذية عند شراء السلع أو الخدمات بمبالغ دون ١٠٠٠ دولار كندي، حسب التقويض الممنوح لتلك الأقسام والمكاتب بموجب لوائح المشتريات المتبعة في الإيكاو. ونتيجة لذلك، يجب على قسم المشتريات القيام بدور أكثر فعالية في وضع إرشادات مكتوبة وتقديم المنشورة والتدريب للأقسام فيما يخص كافة جوانب عمليات الشراء التي تتضمن مبالغ دون ١٠٠٠ دولار كندي. وشملت الاستنتاجات الأخرى لعملية التدقيق الحاجة إلى تقليل الوقت الذي يستغرقه إتمام عمليات الشراء التي تفوق قيمتها ١٠٠٠ دولار كندي، وضرورة قيام المكاتب بتخطيط أفضل لعمليات الشراء والاستعانة بقسم المشتريات باعتباره شريكاً استراتيجياً في عملية وضع الميزانية الأولية والحاجة إلى توسيع نطاق المنافسة والحد من عمليات الشراء من مصدر واحد.

### ٦-٣ التدقيق في إدارة مشروعات تكنولوجيا المعلومات

١-٦-٣ تمثل الهدف من عملية التدقيق هذه في تقييم مدى كفاءة تطبيق الإطار العام لإدارة المشروعات (PRINCE2) الذي اعتمدته قسم تكنولوجيا المعلومات والاتصالات في الإيكاو. وبناءً على استنتاجات التدقيق، أعطى مكتب التقييم والمراجعة الداخلية نتيجة هي "تحتاج إلى بعض التحسينات". وجاءت الاستنتاجات الرئيسية لعملية التدقيق كما يلي: لا يوجد موظف متخصص بإدارة المشروعات ولا توجد منهجهية لتسجيل التفاصيل اللازمة في برنامج PRINCE2، مما أفضى إلى عدم التوافق بين ممارسات مديرى المشروعات؛ ولم تُنفذ إجراءات رسمية لتحديد وتسجيل واعتماد التغييرات التي أدخلت على خطوط الأساس للمشروعات، ولم يُجرَ استعراض منهجهي لفوائد أي مشروع بعد انتهائه؛ ولا يعتبر الوقت الذي يمضيه موظفو الإيكاو في العمل على المشروعات بنداً من بنود التكفلة في دراسة الجدوى الخاصة بأي مشروع، وبالتالي لا يتم تتبعه؛ ومن ثم لا يسمح هذا النهج بتحديد ورصد وتتبع الجهد الكامل المطلوب لتنفيذ المشروعات. ورغم إدراج ميزانيات المشروعات في وثائق بدء المشروعات، ينبغي للميزانية التشغيلية لقسم تكنولوجيا المعلومات والاتصالات أن تستوعب التكاليف المرتبطة بها، الأمر الذي يتطلب من مديرى المشروعات التفاوض لخفيص جزء من تمويل المشروعات لبعض عناصر العمل أو للمشتريات على أساس كل حالة على حدة. وبالإضافة إلى ذلك، لم يُحدد دور مجلس إدارة المشروعات والأدوار الرئيسية الأخرى في المشروعات بشكل منهجهي بالنسبة لكل مشروع.

### ٧-٣ التدقيق في متجر السوق الحرة

١-٧-٣ كان الهدف من عملية التدقيق هذه هو مراجعة مدى كفاية الضوابط الأساسية المطبقة فيما يخص العمليات والتقارير والامتثال للأحكام الخاصة بمتجر السوق الحرة. وبناءً على استنتاجات التدقيق، أعطى مكتب التقييم والمراجعة الداخلية نتيجة هي "غير مرضية". وكانت نتائج التدقيق الرئيسية هي: لم يجتمع مجلس إدارة متجر السوق الحرة بشكل منتظم وثبتت؛ وهناك نقص في التوثيق الملائم للأدوار والمسؤوليات، لا سيما فيما يخص نقاط التحكم الرئيسية في العمليات التي يضطلع بها القسم، والرقابة الإدارية والفصل بين المهام؛ وقد أجريت عدة تغييرات مهمة في الموظفين على مدى السنوات الماضية، وخاصة في عام ٢٠١٤ شملت المناصب الرئيسية للقسم؛ ولا يتضمن وصف الوظائف بشكل منتظم الأدوار والمسؤوليات المنوطة بالموظفين. وإثر عملية الجرد الفعلي التي ثُفتت خلال السنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١، لوحظ وجود اختلافات كبيرة بين العد الفعلى والجرد؛ ولم تُذكر أسباب تلك الاختلافات، وبالتالي لم تُنفذ عملية تسوية بعد الجرد. ولوحظ أيضاً مواطن ضعف في وضع العلامات المميزة على المنتجات والتسعير والموقع والمسح الضوئي لبنود جرد المخزون. ولا يحول منفذ الدخول الفعلى إلى متجر السوق الحرة دون دخولأشخاص غير مرخص لهم وقيامهم بعمليات شراء من خلال أفراد مرخص لهم. ولم تكن ميزانية متجر السوق الحرة لسنة ٢٠١٥ قد استُكمِلت وأقرها مجلس الإدارة وقت إجراء عملية التدقيق (استُكمِلت في سبتمبر ٢٠١٥)، ولم تكن هناك أيضاً خطة عمل لعمليات القسم.

#### ٤ - تقارير التقييم المنجزة في عام ٢٠١٥

٤-١ في حالة عمليات التقييم، تنص سياسة الإيكاو على تزويد المجلس بموجز عن التقرير، بعد استكماله، يراعي التعليقات المستلمة من المديرين ومن الأمينة العامة، ونشر التقرير الكامل في موقع الإنترنت الخاص بالمجلس.

#### ٤-٢ تقييم خطة التنفيذ الإقليمية الشاملة لبرنامج سلامة الطيران في إقليم أفريقيا (AFI)

٤-٢-١ كان الهدف من هذا التقييم هو إجراء استعراض مستقل لعناصر التصميم والإدارة والإشراف الخاصة بخطة التنفيذ الإقليمية الشامل لبرنامج سلامة الطيران في إقليم أفريقيا والمحيط الهندي، وأدائه والنتائج التي أُنجزت، وقدرته على تلبية الاحتياجات المتطرفة في المنطقة وأهميته المستمرة؛ فضلاً عن فرص الشراكة والاستدامة. وكانقصد من وراء التقييم هو مساعدة الجهات المعنية على تقييم أفضل السبل لتجهيز البرنامج ومساعدتها على تقرير ما إذا كان ينبغي تمديد خطة التنفيذ لما بعد عام ٢٠١٦. ويرد في ورقة العمل C-WP 14310 ملخص تفصيلي لعملية التقييم ومعها ردود الأمانة على التوصيات المقدمة في هذا التقرير ( قدمت إلى المجلس في دورته رقم ٢٠٦).

#### ٤-٣ تقييم آراء الجهات المعنية الخارجية إزاء الإيكاو

٤-٣-١ نظراً لأن استمرار أهمية الإيكاو يتوقف جزئياً على ما تتحقق من نجاح وفعالية في ارتباطها بقطاع الطيران، سعى التقييم إلى تقدير مدى الموازنة بين الأولويات الاستراتيجية للإيكاو وأولويات الجهات المعنية الرئيسية في قطاع الطيران، فضلاً عن فعالية ارتباط الإيكاو بقطاع الطيران. وأجريت دراسة لثلاث حالات بهدف استكشاف مساهمة الإيكاو وقطاع الطيران في تعزيز قرارات التتبع العالمي لرحلات شركات الطيران في أعقاب اختفاء طائرة الرحلة MH 370؛ ودعم الإطار العالمي لسلامة الطيران والملاحة الجوية؛ ووضع برنامج واستراتيجية الإيكاو لتحديد هوية المسافرين (TRIP). ويرد في ورقة العمل C-WP/14297 ملخص تفصيلي لعملية التقييم ومعها ردود الأمانة على التوصيات المقدمة في هذا التقرير، التي قدمت إلى المجلس في دورته رقم ٢٠٦.

#### ٤-٤ تعليقات الأمينة العامة على تقارير مكتب التقييم والمراجعة الداخلية المنجزة في عام ٢٠١٤

٤-٤-١ نوقشت نتائج جميع عمليات التدقيق والتقييم الداخلية مع مكتب التقييم والمراجعة الداخلية. وفي كل حالة، أعدت خطط عمل الأمانة العامة وأضيفت إلى التقارير النهائية. وتشمل خطط العمل تعليقات المديرين على مختلف التوصيات المقدمة ومعلومات مفصلة عن الإجراءات المقترنة التي تعتمد الأمانة العامة تنفيذها.

#### ٤-٥ الأنشطة غير الأساسية

#### ٤-٦ الاتصال بوحدة التفتيش المشتركة

٤-٦-١ قام مكتب التقييم والمراجعة الداخلية، بوصفه مركز الاتصال بوحدة التفتيش المشتركة للأمم المتحدة، بتنسيق إسهامات الإيكاو في ١٧ تقريراً من تقارير وحدة التفتيش المشتركة خلال مراحل مختلفة من إنجازها. ويشمل ذلك التعليقات على الاختصاصات وتنسيق عمليات ملء الاستبيانات واستعراض مشاريع التقارير وتنسيق ردود الأمانة العامة وإعداد خطط عمل الأمانة العامة. كما يقوم مكتب التقييم والمراجعة الداخلية برصد الشوط المقطوع في تنفيذ توصيات وحدة التفتيش المشتركة والمواطبة على تقديم التقارير في هذا الشأن.

٤-٦-٢ وقدمت في عام ٢٠١٥ ورقة عمل إلى المجلس تلخص التوصيات وخطط عمل الأمانة العامة المتعلقة بقرار وحدة التفتيش المشتركة عن استعراض الإدارة البيئية داخل منظومة الأمم المتحدة بعد مؤتمر الأمم المتحدة للتنمية المستدامة - ريو + ٢٠+ (C-WP/14255).

٣-١-٦ وقدم مكتب التقييم والمراجعة الداخلية أيضاً ورقات عمل إلى المجلس بشأن مدى تنفيذ توصيات وحدة التفتيش المشتركة (C-WP/14311) وتقرير وحدة التفتيش المشتركة لعام ٢٠١٤ وبرنامج العمل لعام ٢٠١٥ (C-WP/14301).

## ٦-٢-٦ الاتصال بمراجع الحسابات الخارجي

٦-٢-٧ يعمل مكتب التقييم والمراجعة الداخلية على تسيير عمليات إعداد خطط عمل الأمانة لتنفيذ توصيات مراجع الحسابات الخارجي (C-WP/14298) وتتابعه مدى تنفيذ التوصيات العالقة الصادرة في السابق مع المديرين المسؤولين عن تنفيذها.

## ٦-٧ مدى تنفيذ توصيات مكتب التقييم والمراجعة الداخلية

٦-٨ تتضمن الجداول الواردة في المرفقين (أ) و(ب) ملخصاً عن الشوط المقطوع في تنفيذ توصيات المكتب التي أصدرها خلال عام ٢٠١٥ وفي السنوات السابقة. ولا تظهر من جديد التقارير التي نفذت توصياتها بالكامل في السنوات السابقة. ويرصد المكتب تنفيذ التوصيات على أساس البيانات الحديثة التي تقدمها الإدارات. وتتجدر الإشارة إلى أنَّ بعض التوصيات كبيرة النطاق وقد يستغرق تنفيذها بالكامل عدة سنوات.

٦-٩ ويبين الجدول أدناه النقدم الذي أحرزته المنظمة في معالجة التوصيات الصادرة عن مكتب التقييم والمراجعة الداخلية. وحتى ٢٠١٥/١٢/٣١، انتهى العمل بشأن جميع التوصيات تقريباً الصادرة في أعوام ٢٠١٢ و٢٠١٣ و٢٠١٤ بينما انتهى العمل بشأن ٢٩ في المائة من التوصيات الصادرة في عام ٢٠١٥.

عدد التوصيات التي أصدرها مكتب التقييم والمراجعة الداخلية كل سنة				حالة التوصية	الفئة
٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢		
--	٧	٣	--	لم تُقبل	التفتيق الداخلي
١٩	٧٧	٢٥	٢٢	نفذت	
٢٩	٨	٥	٥	قيد التنفيذ	
٤٨	٩٢	٣٣	٢٧	المجموع الفرعى للتوصيات الصادرة	
٢	١	١	--	لم تُقبل	التقييم
--	١٧	٣	--	نفذت	
١٧	٣	١	--	قيد التنفيذ	
١٩	٢١	٥	--	المجموع الفرعى للتوصيات الصادرة	
٦٧	١١٣	٣٨	٢٧	مجموع التوصيات الصادرة	جميع توصيات مكتب التقييم والمراجعة
%٢٩	%٩٠	%٨٢	%٨١	مدى التنفيذ حتى ٢٠١٥/١٢/٣١	

٦-٧ ولدى مناقشة المجلس للتقرير السنوي لعام ٢٠١٤ حول أنشطة مكتب التقييم والمراجعة الداخلية، طلب المجلس من رئيس المكتب تقديم مقترن لتوفير معلومات منتظمة لممثلي الدول في المجلس بشأن الشوط المقطوع في تنفيذ توصيات وحدة التفتيش المشتركة (C-DEC 204/3). وبعد التشاور مع الرئيس السابق للجنة المالية، وضع مكتب التقييم والمراجعة الداخلية آلية تثاح من خلالها للمجلس معلومات موجزة عن الشوط المقطوع في تنفيذ التوصيات المنبثقة عن تقارير التقييم والتفتيق الداخلي والمراجعة الخارجية، من خلال جداول تنشر على الموقع الإلكتروني للمجلس. ويمكن الاطلاع على تلك الجداول في الملف المعروف "الشوط المقطوع في تنفيذ التوصيات" (Status of Recommendations). ووردت معلومات أكثر تفصيلاً عن محتوى هذه الجداول وعملية تحديثها في رسالة الكترونية بعثها رئيس مكتب التقييم والمراجعة الداخلية إلى جميع الوفود يوم ٢٠١٥/١٠/٢٧.

**المرفق (أ)**  
**الشوط المقطوع في تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير التدقيق الداخلي**

تاریخ صدور التقریر النهائي /السنه	العنوان	مجموع التوصيات الصادرة	التوصيات التي لم تُقبل	التشريعات المنفذة أو التي انتهی العمل بشأنها قبل ٢٠١٥	التشريعات المنفذة أو التي انتهی العمل بشأنها في ٢٠١٥	التشريعات قيد التنفيذ في ١٥/١٢/٣١	التشريعات التي قُبِّلت واسْتَكمِلَت في ١٥/١٢/٣١	عدد التوصيات العالقة لفترة طویلة <sup>١</sup>
١٦/١	تدقيق عملية استدام الخبراء الاستشاريين	١١	-	لا تطبق <sup>٢</sup>	لا تطبق	١١	% ٠	-
١٥/٨	تدقيق متجر السوق الحرة	١٥	-	لا تطبق	لا تطبق	١٢	% ٢٠	-
١٥/٦	تدقيق المكتب الإقليمي في بانكوك والمكتب الإقليمي الفرعى في بيجین	١٣	-	لا تطبق	٣	١٠	% ٢٣	-
١٥/٤	تدقيق إدارة مشروعات تكنولوجيا المعلومات	٧	-	لا تطبق	٥	٢	% ٧١	-
١٥/٤	تدقيق مشتريات السلع والخدمات لتعطية احتياجات المقر الرئيسي للإيكاو	١٣	-	لا تطبق	٨	٥	% ٦٢	٢
١٤/١٢	تدقيق عملية توفير التدريب للموظفين	١١	-	-	١١	١١	% ١٠٠	-
١٤/١١	تدقيق المكتب الإقليمي في ليمما	٨	-	٤	٢	٢	% ٧٥	١
١٤/٧	تدقيق المكتب الإقليمي في ناوروبي	٨	-	٧	-	١	% ٨٨	١
١٤/٦	تدقيق الضوابط الأمنية وحقوق استخدام برنامج أغريسو	٩	١	١	٦	١	% ٨٨	١
١٤/٥	تدقيق صندوق السلامة الجوية (SAFE)	١٣	١	١١	١	١	% ١٠٠	-

<sup>١</sup> التوصيات العالقة لفترة طویلة هي التوصيات التي كان التاریخ المحدد لتنفيذها قبل ٢٠١٥/٧/١

<sup>٢</sup> صدر التقریر بعد ٢٠١٤/١٢/٣١

العنوان	مجموع التوصيات الصادرة	التوصيات التي لم تُقبل	المنفذة أو التي انتهت العمل بشأنها قبل ١٤/١٢/٣١	المنفذة أو التي انتهت العمل بشأنها في ٢٠١٥	النوصيات المُنفَذة أو التي انتهت العمل بشأنها في ١٥/١٢/٣١	النوصيات التي قُبِلت واستُكمِلَت في ١٥/١٢/٣١	النوصيات التي قُبِلت في ١٥/١٢/٣١	عدد التوصيات العالقة لفترة طويلة <sup>٣</sup>
تدقيق عمليات جرد الأصول الثابتة والمعدات	١٠	-	٨	-	٢	%٨٠	٢	٢
تدقيق رصد تغيب الموظفين	١٢	-	٦	٦	٦	%١٠٠	انتهى العمل بشأنها	-
تدقيق المكتب الإقليمي في مكسيكو	٢١	٥	١٤	-	٢	%٨٨	٢	١
تدقيق إدارة السفريات	١١	٢	٦	-	٣	%٦٧	-	٣
تدقيق التخطيط الاستراتيجي لـ تكنولوجيا المعلومات والإدارة	١٥	١	٥	٧	٢	%٨٦	انتهى العمل بشأنها	-
تدقيق المكتب الإقليمي في باريس	١٨	-	١٤	٢	٢	%٨٩	-	١
تدقيق عملية استدلام الخبراء الاستشاريين لمشروع إدارة التعاون الفني	١٠	-	٧	-	٣	%٧٠	-	٣
تدقيق أمن تكنولوجيا المعلومات وتوفيرها واستمراريتها	١١	-	١٠	-	١	%٩١	-	-
	٢١٦	١٠	٨٥	٦٢	٥٩	%٦٧١	-	١٥

<sup>١</sup> التوصيات المعلقة لفترة طويلة هي التوصيات التي كان التاريخ المحدد لتنفيذها قبل ٢٠١٥/٧/١

<sup>٣</sup> عدد التوصيات التي قُبِلت وُجِّهت أو التي انتهت العمل بشأنها (٢٠١٤/٧/١)

## ( المرفق ب )

## الشوط المقطوع في تنفيذ التوصيات الواردة في تقارير التقىم

العنوان	مجموع التوصيات الصادرة	التصنيف	التصنيفات التي لم تُقبل	التصنيف	التصنيفات المنفذة أو التي انتهت العمل بشأنها قبل ١٤/١٢/٣١	التصنيفات المنفذة أو التي انتهت العمل بشأنها في ٢٠١٥	التصنيفات قيد التنفيذ في ١٥/١٢/٣١	التصنيفات التي قُبّلت واسْتَكمِلَت في ١٥/١٢/٣١	عدد التوصيات العالقة لفترة طويلة <sup>٤</sup>
تقييم خطة التنفيذ الإقليمية الشاملة لبرنامج سلامة الطيران في إقليم أفريقيا (AFI)	١٠	-	-	لا تتطابق <sup>٥</sup>	-	-	-	-	١٥/٩
تقييم آراء الجهات المعنية الخارجية إزاء الإيكاو	٩	٢	-	لا تتطابق <sup>٦</sup>	-	-	-	-	١٥/٩
تقييم عملية التخطيط لتعاقب الموظفين	١٠	-	-	-	-	-	-	-	١٤/٨
تقييم مشروع إدارة التعاون الفني KAZ-12-801	٦	-	-	٣	٣	٣	٣	٧	١٤/٨
تقييم نتائج عمليات الدعم الإداري القائمة على النتائج	٥	١	-	٢	١	١	١	٧	١٣/١٢
	٤٠	٣	-	٥	١١	٢١	٢١	%٤٣	١

- انتهى -

<sup>١</sup> التوصيات المعلقة لفترة طويلة هي التوصيات التي كان التاريخ المحدد لتنفيذها قبل ٢٠١٥/٧/١<sup>٢</sup> صدر التقرير بعد ٢٠١٤/١٢/٣١<sup>٣</sup> عدد التوصيات التي قُبّلت ونفذت/انتهت تنفيذها (٣٧/١٦)