



遵规、风险管理和道德操守：年度报告

总干事的报告

1. 世卫组织继续履行其承诺，在所有工作中充分纳入透明和问责，以确保完成《2019-2023年第十三个工作总规划》载明的任务。秘书处继续在促进和培养道德原则作为世卫组织工作基础、在本组织建立积极管理风险的文化以及改进内部控制和对会员国负责方面取得稳步进展。
2. 本报告更新了秘书处在2018年采取的行动¹：(a)促进最高道德操守标准、行为准则和核心价值观；(b)在整个组织内建立积极管理风险的文化；以及(c)实施政策、程序和工具，加强组织问责和对规则和制度的遵守。

道德操守

3. 2018年，秘书处继续以政策中规定的原则为基础加强道德操守框架，并实施新程序。诠释世卫组织道德操守框架（主要包括道德操守和专业行为守则以及关于举报、防止报复以及预防性剥削和性虐待的政策²）的磋商进程以及随后遵规、风险管理和道德操守办公室提供的关于框架要素的介绍和培训大大提升了员工兴趣和意识。结果是，在各种问题上向办公室寻求建议的工作人员数量显著增加。2017年通过《负责任的研究工作守则》³和处理研究不当行为的政策，将框架从本组织道德操守扩展到研究伦理领域。

¹ 之前的年度报告见文件 EBPBAC28/3。

² 分别是：世卫组织。道德操守和专业行为守则。2017年4月（http://who.int/about/ethics/code_of_ethics_full_version.pdf?ua=1，2019年2月14日访问）；世卫组织关于举报和防止报复的政策：政策和程序。2015年（<https://www.who.int/about/ethics/WHOwhistleblowerpolicy.pdf?ua=1>，2019年2月14日访问）；和世卫组织预防性剥削和性虐待：政策和程序。2017年3月（https://www.who.int/about/ethics/sexual-exploitation_abuse-prevention_response_policy.pdf，2019年2月14日访问）；

³ 世卫组织。道德操守和专业行为守则。2017年11月（<http://who.int/about/ethics/code-of-conduct-responsible-research.pdf?ua=1>，2019年2月14日访问）；

4. 2018年，秘书处启动针对本组织所有职工的两个新的强制性培训单元，内容涉及预防性剥削、虐待、性骚扰和骚扰。为提高对性剥削和性虐待以及如何预防和处理任何发生事件的认识，在本组织三个层级都开展了宣传活动。正在拟定全球道德操守培训规划，并将于2019年推出。此外，援引《道德操守和专业行为守则》原则并强调秘书处对职工行为期望的新条款已被采纳为所有工作人员任命书的标准组成部分。秘书处还在所有非职工合同中引入具体条款，明确规定对合同伙伴行为的期望，特别强调性剥削和虐待问题，并要求立即采取行动处理任何事件¹。

5. 秘书处诚信热线自2016年以来接收来自全球工作人员和公众的道德操守问题举报，包括匿名举报。2018年，秘书处通过诚信热线收到73起举报，其中32起截至2019年1月21日仍未结案。收到的73起举报涉及如下关切：16起关于人力资源；11起关于人员/健康/安全；9起关于违反世卫组织《道德操守和专业行为守则》；8起关于利益冲突；6起关于违反《职员细则》和《人事条例》，6起关于欺诈/腐败和/或贿赂；5起关于骚扰；2起关于其他各种问题；以及2起反馈调查。此外，还有6起性骚扰举报和2起性剥削和性虐待举报通过诚信热线提出。在所有这些举报中，14份报告提交内部监督服务司进行调查。2018年期间，还有超过110名工作人员直接与遵规、风险管理和道德操守办公室联系，请其就涉及各种问题的道德困境提出建议。

6. 为审查可能对职员造成不利影响并因此危及世卫组织的声誉、能力和独立性的任何直接或被视为存在的冲突，秘书处要求属于指定雇员类别的职员完成年度利益申报²。这项工作的目的是高级职员（P5级及以上）、采购人员和履行敏感职能的其他职员（G5级及以上）主动申报利益。秘书处审查申报的利益，并酌情就减轻行动向职员提供建议。2018年，702名职员向遵规、风险管理和道德操守办公室提交申报表。此外，101名职工在2018年期间提交关于批准外部活动的申请。为简化对年度利益申报的审查，非洲区域办事处已实现这一过程的自动化，工作人员现在在线申报。

7. 遵规、风险管理和道德操守办公室还就外部专家或顾问应邀参加工作小组或应邀提供关于公共卫生相关议题的专家意见时可能出现的利益冲突向技术部门提供建议。它还就相关问题向全组织范围技术部门常规提供意见和支持。2018年推出在线监测系统，以管理和记录秘书处邀请的技术专家的利益申报。

¹ 与性剥削和性虐待作斗争：世卫组织一项重点工作，见 <https://www.who.int/about-us/ethics/sexual-exploitation-abuse>，2019年2月14日访问。

² 根据《职员细则》110.7.2和《世卫组织手册》II.5.910。

风险管理

8. 全组织风险管理是世卫组织管理工作的一个完整组成部分，与基于结果的总体管理框架以及问责和内部控制框架保持一致。风险管理的目的是确保高级管理层、管理人员和其他职工了解组织面临的风险和机遇，并利用这些信息改进决策。

9. 2017年底，秘书处委托外部审查其风险管理方法：鲍德温报告。报告于2018年1月发布，为世卫组织改进风险管理提出31项建议。秘书处制定了一个横跨2018年和2019年的实施计划。秘书处同意实施的建议中，截至2019年1月21日已实施20项（67%），其余11项（33%）正在进行。

10. 根据鲍德温报告的主要建议，2017年底成立世卫组织风险管理委员会。2018年，委员会共举行五次会议，重点讨论以下议题：

- 与安全有关的风险，特别是东地中海区域和世卫组织突发卫生事件规划，并制定了未来行动计划；
- 确定风险偏好，其中特别关注消灭脊髓灰质炎的经验 and 突发卫生事件规划；
- 确定世卫组织的总体风险偏好；
- 审查和更新世卫组织《主要风险》¹。

11. 秘书处有一个全组织范围风险登记册，涵盖各区域、部门和预算中心风险。区域主任、助理总干事、总干事和预算中心管理人员定期监测和验证各自风险；与世卫组织风险管理委员会讨论相关风险，并酌情将其列入世卫组织的主要风险。

12. 就个别风险结果而言，截至2019年2月1日，秘书处各预算中心已确定全组织范围内1373个经验证的风险，其中55个已提请高级管理层注意。此外，七个区域风险已提请世卫组织风险管理委员会注意。总数继续呈现出比往年降低的趋势：2018年确定1956个风险，2017年确定2722个风险。下降表明风险管理过程更加成熟和协调。

¹ <https://www.who.int/about/finances-accountability/accountability/>（2019年2月21日访问）。

13. 大多数关键风险出现在以下领域：“规划缺乏可持续资金”、“缺乏明确职能和责任和/或世卫组织缺乏全组织范围一致性”和“缺乏安全（工作人员和场所）”。

14. 非洲区域办事处已设立遵规和风险管理委员会，作为其执行管理团队的一部分，以确保采取战略、透明、有效的风险和合规管理方法。此外，非洲区域所有国家办事处预计都将运行自己的遵规和风险管理委员会。同样，东南亚区域办事处已设立风险管理委员会，目的是支持与合规和风险管理有关运营事项的决策过程，并监督管理和该区域各预算中心面临的战略、运营、财务、声誉和其他风险。东地中海区域办事处于2018年底成立由区域主任主持、办事处所有处长组成的遵规和风险管理委员会，取代之前更为有限的合规委员会。这一举措说明，新区域主任高度重视通过改进合规和风险管理加强问责。

15. 美洲区域办事处与世卫组织全组织范围风险管理政策、方法和框架保持一致，从而促进对该进程的共同理解。其风险管理团队已建立风险管理制度、流程和风险登记簿，并与规划和预算团队密切合作，将风险整合到常规规划工作过程中。该区域办事处设立风险委员会，定期召开会议，就美洲区域发现的最关键风险决定适当的行动。西太平洋区域办事处于2017年成立问责和风险咨询小组，以加强整个区域的问责和风险管理文化。小组每季度召开一次会议，审查当前合规和风险管理状况和进展，并就这些主题提供战略建议。该区域办事处协调统一了风险管理程序和规划预算的计划程序。

16. 秘书处致力于通过不断创新和演进改进其全球风险管理做法。在这种情况下，一个非常重要的举措是合规和风险管理网络，通过该网络协调和规划通用方法，并确定全球最佳做法。该网络有助于改善整个世卫组织的风险管理过程。秘书处将界定其风险偏好，以增进整个组织对其愿意接受和追求的风险的认识。

17. 秘书处正与非洲区域办事处合作，在资源有限情况下，拟定一项雄心勃勃的2019年全球风险管理培训规划。该办事处正在开发关于风险管理的电子学习培训模块。

遵规

18. 世卫组织的转型提供进一步塑造世卫组织问责制的机会。在区域办事处风险管理和合规联络点网络支持下，秘书处利用问责制将问责和透明进一步纳入全组织范围进程。该网络共同讨论全球问责需求，定期分享各主要办事处开展的区域问责行动相关信息，以便促进全组织学习、将相关举措联系起来和在整个组织内使用最佳做法。

19. 非洲区域办事处引入更多类型的监督审查，即审计前和审计后审查和合规审查。美洲区域办事处通过引入确定重点的标准进一步完善了其风险管理报告方法。东地中海区域办事处通过入职培训加强了提高认识的努力，以确保新工作人员充分认识到世卫组织通过合规和风险管理追究责任的重要性。欧洲区域办事处一名专门合规官员与非洲区域办事处同事一起参加了跨区域规划和行政审查。东南亚区域办事处开始实施国家规划和行政管理审查，作为审计的很好补充，并将在2019年开始对该办事处各部门进行审查。西太平洋区域办事处进一步加强了区域分析门户网站和季度合规报告。此外，2019年初推出新的资产管理系统和咨询管理系统，以支持包括高级管理层在内的工作人员监测和改进这些领域的合规性。

20. 为进一步加强内部控制环境，确保遵守世卫组织的规则、条例、政策和程序，本组织所有预算中心每年都利用内部控制框架自评核对表对内控有效性进行评估。该工具使管理者能够反思其内部控制环境和运作，识别优势和弱点，确定行动重点，提高对世卫组织规则、条例和程序的认识和遵守情况。核对表分为五个运营领域（内部环境、风险管理、控制活动、信息和通信以及监控），可审查10个职能领域的控制，如规划、采购和安全。

21. 由于该工作是反复进行的，核对表也定期审查，以保持其相关性。在秘书处各业务负责部门指导下，2018年对核对表进行了审查和更新。新增加一节关于突发事件的内容，以解决定级突发事件的控制问题。此外，正在进一步协调内部控制框架自评核对表和全组织范围风险登记册等不同问责工具。

22. 自评工作结果载入区域主任和助理总干事的年度声明书以及总干事发布的年度内部控制声明。2018年自评工作的指示性结果表明，全组织范围内的内部控制被认为整体上很强，包括过去四年间略有改善。在整个组织中，风险管理运营控制领域的大部分改进空间已经确定，特别是在实施风险应对行动方面。对于功能控制区域，定级突发事件显示出最大的改进空间。受访者认为需要更好地了解标准操作程序。此外，还提到采购规划、继任和差旅以及对审计、评价或其他审查所产生行动的有效跟进等领域有待改进。秘书处仔细审查自评结果，将根据需要采取控制措施，并酌情起草行动计划处理需改进领域的问题。

规划、预算和行政委员会的行动

23. 请委员会注意本报告。

= = =