

产权组织独立咨询监督委员会

第七十六届会议
2025年3月24日至28日，日内瓦

报 告

经产权组织独立咨询监督委员会通过

导 言

1. 产权组织独立咨询监督委员会（咨监委）第七十六届会议于 2025 年 3 月 24 日至 28 日举行。出席会议的有：戴维·坎亚先生（主席）、卡姆利什·维卡姆西先生（副主席）、贝尔·克庞先生、赫尔曼·德菲特先生、鲁子龙先生和伊戈尔斯·卢德博尔日斯先生。管健先生出席了 3 月 26 日、27 日和 28 日的会议。

议程第 1 项：通过议程

./ 2. 委员会通过了拟议的议程[作为附件一附于本报告。会议文件表见附件二。]

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。无人报告利益冲突。

议程第 3 项：上届会议提出的事项

4. 委员会祝贺新的主席和副主席当选。

5. 主席向委员会简要介绍了闭会期间发生的事项。为跟进上届会议的项目，委员会听取了主席介绍咨监委任务授权范围内正在进行的调查案件。委员会还与法律顾问讨论了处理重复、无理或恶意投诉的程序，此类投诉可能给组织带来沉重的行政负担。

议程第 4 项：会见总干事

6. 总干事向委员会通报了产权组织稳定的财务状况，特别指出 2024 财年预计将实现健康盈余，这在整个联合国系统面临财务压力的大背景下是不寻常的进展。总干事还向委员会通报了联合国系统内与融资和多边主义相关的最新进展，包括产权组织在支持联合国改革中的作用。总干事向咨监委通报了秘书处为编制 2026 - 2027 两年期预算所做的计划，以及秘书处不断将知识产权政策讨论提升至部长级和领导层的努力。

议程第 5 项：内部监督

7. 咨监委审查了内部监督司（监督司）的内部监督活动报告、联合国评价小组（UNEG）对评价职能的同行审查最终报告、产权组织尼日利亚办事处内部审计最终报告、PCT 翻译司审计最终报告、关于内部控制的监督司意见书编拟情况的最新进展、监督司年度报告、审计与调查科的定期自我评估，以及拉丁美洲和加勒比司的评价前审查报告。

内部监督活动报告

8. 监督司司长向咨监委提交了内部监督活动报告，重点介绍了 2024 年 12 月至 2025 年 3 月期间的重大监督活动。在此期间，监督司发布了五份审计报告和建议，完成了七项调查的初步评价审查，并办结两项调查。提出了八项新的监督建议，15 项已办结。委员会讨论了在调查和内部审计职能部门基本配备人员后，对这两个部门开展计划中的外部质量评估的必要性。此外，监督司工作人员参与了三项专业培训活动，并参加了两场交往活动，进一步巩固了监督司对持续学习与合作的承诺。

联合国评价小组（UNEG）对评价职能的同行审查最终报告

9. 咨监委审查了联合国评价小组（UNEG）首次对产权组织评价职能进行的同行审查，该审查于2024年10月至2025年1月期间开展。审查得出的结论是，评价职能的表现欠佳，与咨监委此前报告一致。咨监委过去曾提出多项意见，包括评价职能需更加注重战略导向。委员会还注意到，已制定管理层行动计划以处理同行审查的建议。

经修订的内部审计政策和评价政策的最新情况

10. 监督司司长向委员会通报，评价政策和评价手册正在审查之中，将于年底前完成。

产权组织尼日利亚办事处内部审计最终报告

11. 委员会审查了产权组织尼日利亚办事处内部审计报告，该报告涵盖2024年截至11月的运营情况。审计重点关注产权组织尼日利亚办事处在运营中的治理有效性、合规性、风险管理及内部控制。审计报告给出了“完全满意”的评级，未提出任何建议。委员会就此次审计中汲取的、可用于产权组织其他驻外办事处的经验教训进行了讨论。

PCT 翻译司审计报告

12. 咨监委审查了PCT翻译司审计报告，该报告涵盖2023年和2024年的活动。审计涵盖了PCT翻译司的治理有效性、风险管理和控制系统。该司在2024/2025年的总预算为1.057亿瑞郎。审计给出了“满意”的评级，需作出某些改进，并提出了四项建议。管理层向委员会通报，正不断做出努力，确保高效运营和成本节约，包括采用最新技术。

关于产权组织的治理、风险管理和控制的监督司意见书编拟情况的最新进展

13. 咨监委审查了正在进行的关于产权组织的治理、风险管理和控制的监督司意见书编拟情况的最新进展，该意见书将为产权组织的年度内部控制说明（SIC）提供支持。意见书将重点关注产权组织治理、风险管理和控制流程的充分性和有效性。委员会注意到，意见书的框架基于其他联合国组织的实践，并借鉴了全球内部审计标准。委员会讨论了监督司意见书重点与关于总干事提供的内部控制说明的意见保持一致的必要性。咨监委欢迎监督司就产权组织2025年治理、风险管理和控制编拟意见书。该事项已由委员会讨论多年。

监督司年度报告草案

14. 委员会审议了正在编拟的监督司年度报告草案，该报告拟提交给计划和预算委员会（PBC）和大会。报告总结了2024年1月1日至12月31日期间开展的监督活动。在报告所涉期间，监督司发布了五份内部审计报告、两份审定报告、四份评价报告、五份评价前审查报告、一份咨询报告、18份调查报告及两份所涉管理问题报告（MIR）。共办结66项建议，新发布37项建议，使年底未结建议总数降至30项。调查活动包括45个新事项和66件已处理案件，其中18项调查已结案，8项指控查证属实。报告重申了监督司的运营独立性，全年未受任何访问限制，并强调了产权组织对内部控制、问责制及不断改进监督工作的承诺。

审计和调查职能的定期自我评估

15. 咨监委审查了监督司对其内部审计和调查职能在2023年和2024年所开展活动的定期自我评估，该评估旨在为定于2025年第四季度开展的外部质量评估做准备。内部审计职能被认为符合

全球内部审计标准，调查职能被认为符合内部调查员会议的标准。咨监委讨论了内部审计和调查职能下次外部质量评估的时间和方式，同意在下届会议上与监督司重新讨论此议题。

拉丁美洲和加勒比司评价前审查

16. 咨监委审查了关于产权组织拉丁美洲和加勒比司（DLAC）评价前审查的报告，注意到该司管理层对审查结果表示欢迎。委员会还讨论了为准备全面评价而开展评价前审查的总体方法。

与监督司司长的非公开会议

17. 委员会与监督司司长举行了非公开会议。

议程第 6 项：审查尚未落实的监督建议

18. 咨监委审查了监督司关于截至 2025 年 3 月 14 日尚未落实的监督建议的状态报告。仍有 23 项建议有待落实，较 2024 年 12 月的 30 项明显减少。自上次更新以来，15 项建议已办结，其中包括 2 项高优先级、10 项中优先级和 3 项低优先级建议，其中部分建议自 2023 年起即为未落实状态。待落实建议的平均逾期有所改善，与建议责任方的持续接触正在推动建议的落实和办结取得稳步进展。

19. 对未完成建议的跟进与往期相比，取得了显著进步。例如，2022 年 11 月未落实建议的数量曾达 97 项。委员会注意到联合检查组（联检组）的建议未纳入分析，并要求在未来报告中将其纳入。

议程第 7 项：风险管理和内部控制框架最新情况（包括最高风险）

20. 咨监委审查了产权组织风险管理和内部控制框架（包括最高风险）的最新情况，概述了截至 2025 年 3 月的各种进展。委员会听取了关于经修订的风险管理政策、风险偏好陈述书以及风险管理小组职权范围的简要介绍。委员会还讨论了产权组织风险热图中的十大风险及相关应对措施，特别是以下内容：（i）地缘政治风险，（ii）投资价值下降，（iii）战略性人工智能机遇，（iv）人工智能数据完整性、隐私与治理。监督司司长还指出，风险评估结果正被用于审计规划。

议程第 8 项：反欺诈活动有效性最新情况

21. 咨监委审查了反欺诈活动的最新情况，其中包括反欺诈框架详情、产权组织预防和发现欺诈的政策，以及外部专家正在开展的欺诈风险评估工作。委员会建议管理层探索增强反欺诈数字工具、加强内部沟通，并衡量反欺诈活动的有效性。

议程第 9 项：财务报告：2024 年财务报告和财务报表草案

22. 咨监委审查了 2024 年 12 月 31 日截止年度的财务报告及财务报表草案。本组织报告总盈余为 1.401 亿瑞郎，其中包括 7,370 万瑞郎的投资收益。总收入为 4.967 亿瑞郎，总支出为 4.303 亿瑞郎，构成运营盈余 6,630 万瑞郎。PCT 体系仍为最大收入来源，占总收入的 74.7%，其次为马德里体系和海牙体系，分别占 16.8% 和 1.8%。人事费总计 2.528 亿瑞郎，占支出的 58.8%，其中订约承办事务和营业费用分别为 1.134 亿和 2,450 万瑞郎。产权组织的投资组合市场价值也实现增长，核心投资组合价值达 9.314 亿瑞郎（回报率 6.1%），战略投资组合价值为 2.737 亿瑞郎（回报率 9.0%）。这些成果充分证明了产权组织在复杂多变的全球环境中持续保持财务稳定与增长。

23. 委员会就投资估值、离职后健康保险（ASHI）负债概算以及财务报表附注的改进提出了意见。委员会与产权组织精算师讨论了 ASHI 底层假设，并获得了所需的澄清。委员会还获悉，财务报表将纳入一个资产负债表后事项的披露，与设立由产权组织和 UPOV 参与的多雇主计划独立实体相关。

议程第 10 项：外部审计：2024 年审计（财务审计和绩效审计）的最新情况

24. 咨监委审查了外聘审计员——印度尼西亚审计委员会——提供的关于 2024 年财务审计和绩效审计状态的最新情况。财务审计目前已完成企业资源规划（ERP）系统的流程审查、2024 年未审计财务报表的重新执行、披露内容的审查，以及财务和信息技术控制测试，包括对前一年建议的跟进以及对国际公共部门会计准则（IPSAS）的合规性审查。绩效审计的现场工作已于 2025 年 3 月 14 日完成，评估了产权组织在计划管理方面的有效性。绩效审计涵盖的部门包括：信息和数字外联司、国际分类和标准司、版权法司和树立尊重知识产权风尚司。

25. 委员会讨论了财务审计的方法和范围、审计标准、完成审计报告的时间表，以及初步审计结论和建议。委员会期待收到外聘审计员的意见和长式审计报告。外聘审计员还就先前审计建议及其实施情况的持续跟踪提供了最新情况。

26. 委员会根据其职权范围的规定，与外聘审计员举行了非公开会议。

议程第 11 项：新企业资源规划（ERP）系统的最新情况

27. 咨监委审查了新企业资源规划（ERP）系统的最新情况，概述了截至 2025 年 3 月的进展。该倡议在如期推进，目前处于设计阶段。委员会讨论了若干问题，包括制定带有时间表的全面总体规划、定期更新、风险评估以及预见的缓解行动计划。委员会期待就项目后续阶段获得进一步简报。

议程第 12 项：人力资源事项最新情况

28. 咨监委审查了人力资源管理部（人力部）主任提供的最新情况，内容包括监督司内部征聘情况、监察服务和工作人员顾问的安排。最新情况还包含人力部关键举措的详细信息，包括员工队伍规划、职业卫生与安全服务、工作人员流动性、ERP 实施以及人力部 2025 年的主要优先事项。委员会还与人力部主任讨论了在新的 ERP 系统上线后，制定适当的关键绩效指标（KPI）的必要性。

议程第 13 项：网络安全管理、物理安全与信息技术安全的最新情况

29. 委员会审查了首席安保官（CSO）关于安全与信息保障的最新情况。委员会强调了该事项的重要性，要求秘书处继续定期提交全面更新。首席安保官指出，产权组织的信息安全管理体系已成熟，这一结论得到了 2024 年外部专家的确认。委员会讨论了多个问题，包括关键风险、重大安全事件、合规状况、战略计划进展、资源充足性以及物理安全与安保。委员会还讨论了在 2026 年开展外部成熟度评估的可能性。

议程第 14 项：道德操守（包括 2025 年工作计划实施最新情况）

30. 咨监委审查了首席道德操守官的最新情况报告，重点指出咨询活动有所增加，2024 年 12 月至 2025 年 2 月期间共收到 74 项咨询请求。最常见的议题包括外部活动、工作场所冲突及其他

道德操守问题。委员会讨论了未落实建议的跟进情况、引入新的知识产权相关披露要求、工作计划实施进展、对道德操守办公室进行定期独立质量保证审查的模式，以及打击报复案件的情况。委员会期待在下届会议上审议道德操守办公室 2024 年年度报告。委员会对道德操守办公室的贡献表示感谢，并对其有效和高效的运作表示欢迎。

31. 咨监委与首席道德操守官举行了非公开会议。

议程第 15 项：会见监察员

32. 咨监委审查了监察员就 2025 年第一季度提供的最新情况。监察员报告称，1 月至 3 月期间处理了 15 起案件，涉及 16 名不同访客和共计 29 次访谈。上下级关系是主要关切，占 11 起案件，具体问题包括绩效评估、团队士气和监管有效性。委员会讨论了潜在的过渡安排，并注意到当前监察员的任期已延长至 2025 年 6 月。委员会支持监察员编拟并在线发布年度报告的倡议。监察员办公室在必要时与其他组织实体协商，继续在非正式冲突解决过程中有效运作。

33. 咨监委与监察员举行了非公开会议。

议程第 16 项：咨监委新成员遴选过程最新情况

34. 委员会要求遴选小组秘书就咨监委新成员遴选过程提供最新情况。委员会采用遴选小组提供的、并征求过咨监委意见的汇总评价表，完成了对符合资格的候选人的评估。委员会与遴选小组秘书讨论了未来改进合格候选人遴选过程的可能方案。

议程第 17 项：咨监委 2024 年年度报告草案

35. 委员会讨论了其 2024 年年度报告的起草程序并达成一致，该报告涵盖 2024 年 3 月 23 日至 2025 年 3 月 28 日，将提交给计划和预算委员会第三十九届会议。

议程第 18 项：成员国代表情况介绍会

36. 根据其职责范围的规定，在会议结束时举行了面向成员国代表的情况介绍会。委员会向代表们简要介绍了咨监委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 19 项：其他事项

投资报告

37. 委员会收到了投资顾问和保管人分别编制的截至 2024 年 11 月、2024 年 12 月、2025 年 1 月和 2025 年 2 月的投资绩效报告和投资监测报告。委员会希望澄清，其任务仅限于向成员国传达这些报告中所载的信息，不为其提供任何保证。

38. 委员会分析了所提供的文件，并确认在目标时期，产权组织投资组合中的所有投资均按预期运作，对投资组合的管理符合总体投资战略。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，或任何有理由的例外。

下届会议

39. 咨监委下届会议定于 2025 年 6 月 2 日至 6 日举行。委员会讨论并编拟了以下议程草案，供下届会议开始时通过：

- (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：监督司第二季度活动报告
- (6) 审查尚未落实的监督建议（包括联检组建议）
- (7) 审计和评价报告
- (8) 关于调查的最新情况
- (9) 财务报告：2024 年财务报告和财务报表
- (10) 投资报告
- (11) 投资治理框架和政策的最新情况，以及指导原则修订
- (12) 普华永道关于欺诈风险评估的报告
- (13) 外部审计：外聘审计员长式报告和审计意见
- (14) 关于采购的最新情况
- (15) 关于新企业资源规划（ERP）系统的最新情况
- (16) 数据治理
- (17) 道德操守办公室 2025 年工作计划执行最新情况和 2024 年道德操守办公室年度报告
- (18) 最新情况：监察活动和 2024 年年度报告
- (19) 咨监委 2024 年度报告
- (20) 成员国代表情况介绍会
- (21) 其他事项
- (22) 向秘书处通报

议程第 20 项：向秘书处通报

40. 按照咨监委惯例，委员会在与成员国代表会晤后向秘书处通报了情况。

[后接附件]



WO/IAOC/76/1
原文：英文
日期：2025年5月21日

产权组织独立咨询监督委员会

第七十六届会议
2025年3月24日至28日，日内瓦

议 程

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. 会见总干事
5. 内部监督
6. 审查尚未落实的监督建议
7. 风险管理和内部控制框架最新情况（包括最高风险）
8. 反欺诈活动有效性最新情况
9. 财务报告：2024年财务报告和财务报表草案
10. 2024年审计（财务和绩效报告）的最新情况
11. 新企业资源规划（ERP）系统的最新情况
12. 人力资源事项最新情况

13. 网络安全管理、物理安全与信息技术安全的最新情况
14. 道德操守（包括 2025 年工作计划实施最新情况）
15. 会见监察员
16. 咨监委新成员遴选过程最新情况
17. 咨监委 2024 年年度报告草案
18. 成员国代表情况介绍会
19. 其他事项
20. 向秘书处通报

[后接附件二]



WO/IAOC/76/INF/1
原文：英文
日期：2025年5月21日

产权组织独立咨询监督委员会

第七十六届会议
2025年3月24日至28日，日内瓦

文件表
临时文件表

第1项：通过议程

- [01a] 议程
- [01b] 时间表
- [01c] 文件表

第2项：利益冲突声明

无文件：口头进行。

第3项：上届会议提出的事项

无文件：口头进行。

第4项：会见总干事

无文件：口头进行。

第5项：内部监督

内部监督司：

[05a] 监督司活动报告 - 2025年3月17日（文号：IOD-IAOC-2025/01）

[05b] 监督司 2025 年年度工作计划草案，2024 年 12 月 17 日
[05c] 内部监督司（监督司）司长的年度报告（文件 WO/PBC/39/5）
[05d] 监督司所涉管理问题意见，组成模块，内部监督司，2025 年 3 月

审计：

[05e] 产权组织尼日利亚办事处内部审计，2024 年 12 月 19 日（监督司文号：IA 2024-05）
[05f] PCT 翻译司初步审计报告，2024 年 12 月 19 日（监督司文号：IA 2024-04）
[05g] PCT 翻译司审计报告，2025 年 2 月 18 日（监督司文号：IA 2024-04）

评价：

[05h] 联合国评价小组对产权组织评价职能的同行审查最终报告，2025 年 1 月 24 日
[05i] 2023 年至 2024 年内部质量保证审查定期自我评估，2025 年 3 月 11 日（监督司文号：IA 2025-05A）
[05j] 2025 年监督司调查科定期自我评估，2025 年 3 月 19 日

调查：

第 6 项：审查尚未落实的监督建议

[06] 订约劳务派遣人员和个体订约人所涉管理问题报告（文号：IOD-INV-2021-24，IOD-INV-2022-15）

第 7 项：风险管理和内部控制框架最新情况（包括最高风险）

[07a] 产权组织 2024 年年度财务报告和财务报表：2024 年内部控制说明
[07b] 演示报告 - 风险管理和内部控制框架最新情况，2025 年 3 月
[07c] 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日年度风险管理进展报告
[07d] 产权组织保障总结 - 2024 年

第 8 项：反欺诈活动有效性最新情况

[08] 演示报告：反欺诈活动有效性最新情况，2024 年 3 月

第 9 项：财务报告：2024 年财务报告和财务报表草案

[09a] 2024 年财务报表草案概述，2025 年 3 月 26 日
[09b] 产权组织年度财务报告和财务报表（截至 2024 年 12 月）：管理层审查前草案，2025 年 3 月 17 日
[09c] 产权组织年度财务报告和财务报表（截至 2024 年 12 月 31 日）

第 10 项：外部审计：2024 年审计（财务和绩效报告）的最新情况

[10] 演示报告：产权组织 2024 财年最终财务审计和绩效审计的最新情况，2025 年 3 月 26 日

第 11 项：新企业资源规划（ERP）系统的最新情况

- [11a]ERP 系统实施第一阶段（项目筹备与供应商遴选）项目管理咨询最终报告第 1 份，2025 年 3 月 14 日（监督司文号：IA 2025-05A）
- [11b]ERP 系统实施 - 项目启动文件审查项目管理咨询最终报告第 2 份，2025 年 3 月 14 日（监督司文号：IA 2025-05B）
- [11c]AIMS 转型，2025 年 3 月 25 日

第 12 项：人力资源事项最新情况

- [12]演示报告：人力资源倡议，年度回顾和 2025 年优先事项，2025 年 3 月

第 13 项：网络安全管理、物理安全与信息技术安全的最新情况

- [13]演示报告：安保和信息保障最新情况，2025 年 3 月 26 日

第 14 项：道德操守（包括 2025 年工作计划实施最新情况）

- [14]演示报告：道德操守办公室：聚焦道德操守，2025 年 3 月

第 15 项：会见监察员

- [15]监察季度报告，2025 年第一季度

第 16 项：咨监委新成员遴选过程最新情况

- 无文件：口头进行。

第 17 项：咨监委 2024 年年度报告草案

- [17]咨监委年度报告草案（文件 WO/PBC/39/2）

第 18 项：成员国代表情况介绍会

- 无文件：口头进行。

第 19 项：其他事项

- [19a]报告 - 第七十五届会议（文件 WO/IAOC/75/2）
- [19b]咨监委滚动议程草案，第七十六届至第七十九届会议

投资报告：

- [19c]瑞士信贷 - 2024 年 11 月、2024 年 12 月、2025 年 1 月和 2025 年 2 月投资监测报告
- [19d]Capital Advice - 2024 年 11 月、2024 年 12 月、2025 年 1 月和 2025 年 2 月投资绩效报告

第 20 项：向秘书处通报

无文件：口头进行。

[附件二和文件完]