



联合国
环境规划署



Distr.
LIMITED
UNEP/OzL.Pro/ExCom/38/7
23 October 2002
CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第三十八次会议
2002年11月20日至22日，罗马

项目完成综合报告草稿：根据第 26/11 和
35/8(b)号决定采取的行动

一. 引言

1. 提出本报告的目的是向执行委员会概述本报告所涉期间——即自 2001 年 12 月第三十五次会议以来——收到的项目完成报告所报告的结果。这是根据执行委员会第 23/8(i) 号和第 26/11 号决定提出的，这些决定要求高级监测和评价干事在每年第三次会议上与执行机构磋商，提出项目完成综合报告。

2. 在第三十五次会议上，执行委员会决定：

(b) 为了提高项目完成报告质量：

- (1) “要求执行机构向执行委员会第三十八次会议报告，采取了哪些措施，以改进受援公司项目完成报告提交的数据，尤其是报告，根据第 32/18 号决定，部分项目资金被扣发，直到提出这种数据以及证明设备被销毁，在这方面出现了哪些情形；
- (2) 还要求执行机构在项目文件中具体列出应销毁设备清单和销毁模式，包括认证，并且列出项目完成报告需要提出的数据；
- (3) 还要求执行机构保证，项目完成报告与年度进展报告所报告的数据保持一致。” (第 35/86 号决定)

3. 本项目完成综合报告摘要介绍各执行机构根据该决定提出的报告，其中包括受援公司提出的答复和意见，本报告并叙述了为提高项目完成报告质量和及时性而作出的努力。

二. 收到的项目完成报告概况

4. 2002 年受到的投资项目项目完成报告总数减少到 207 份(2001 年为 234 份)。然而，已完成投资项目仍然需要提出的项目完成报告总数也从 235 份减少到 222 份。与此相反，2002 年收到的非投资项目项目完成报告总数从 32 份增加到 53 份，而且，仍然需要提出的项目完成报告也增加了(从 85 份增加到 100 份)。项目编制、国家方案、建立网络和交流信息等经常性活动以及延长的体制建设项目等活动不需要项目完成报告(第 29/3 号决定)。年度进展报告报告经常性活动，而体制建设项目在提出延长申请时需要就其每个阶段提出总结报告。项目完成报告并不报告多年项目每年的情况。下文第七节单独讨论这个问题。表 1 和表 2 按机构提出比较详细的数据，其中包括前两个报告时期的对照数据。

5. 截至 2002 年 10 月 5 日，执行机构和双边机构共提出了 926 个投资项目和 347 个非投资项目的完成报告，分别占截至 2001 年 12 月 31 日已经完成的投资项目和非投资项目应该提交项目完成报告总数的 80.7%(去年为 74.5%)和 77.6%(去年为 77.3%)。

表 1
投资项目概览

机构	截至 2001 年 12 月已经 完成项目数	收到的截至 2001 年 12 月已完成项目的项目完 成报告总数	报告期间收到的 项目完成报告数			仍然需要提出的 项目完成报告数
			2000	2001	2002 ⁽¹⁾	
法国	8	8	3	3	2	0
德国	2	1	0	0	0	1
世界 银行	316	257	62	45	22	59
开发计划署	588	437 ⁽²⁾	101	128	140	151
工发组织	232	222 ⁽³⁾	34	58	43	10
美国	2	1	1	0	0	1
共计	1,148	926	194	234	207	222

(1) 执行委员会第三十五次会议以后(2001年12月1日至2002年10月5日)。

(2) 此外，开发计划署为1个已经撤销的项目和1个2002年完成的项目提出了项目完成报告。

(3) 此外，工发组织为1个已经撤销的项目和1个2002年完成的项目提出了项目完成报告，并提出了6份撤销报告。

表 2
非投资项目概览
(不包括项目编制、国家方案、建立网络和资料交换等经常性活动以及体制建设项目)

机构	截至 2001 年 12 月已完成项目数	收到的截至 2001 年 12 月已完成项目的项目完成报告总数	报告期间收到的项目完成报告数			仍然需要提出的项目完成报告数
			2000	2001	2002 ⁽¹⁾	
澳大利亚	6	0 ⁽²⁾	0	0	0	6
奥地利	1	1	1	0	0	0
加拿大	21	15	12	0	3	6
丹麦	1	1	0	1	0	0
芬兰	2	1	不适用	不适用	1	1
法国	9	8	2	1	3	1
德国	11	0	0	0	0	11
世界银行	23	20	4	0	1	3
日本	2	0	不适用	0	0	2
新加坡	2	0	0	0	0	2
南非	1	1	0	0	0	0
瑞典	1	1	不适用	0	1	0
瑞士	2	2	2	0	0	0
开发计划署	125	91	38	10	8	34
环境规划署	165	138	67	20	15	27
工发组织	35	30	10	0	21	5
美国	40	38	27	0	0	2
共计	447	347	162	32	53	100

⁽¹⁾ 执行委员会第三十五次会议以后(2001年12月1日至2002年10月5日)。

⁽²⁾ 此外，澳大利亚提出了1份项目撤销报告。

6. 所有执行机构都进行了重大努力，以遵守在第三十五次会议上商定的项目完成报告提出时间表，该时间表尤其注重所评价的行业。截至 2002 年 10 月 5 日，所执行项目数大大超过其他机构的开发计划署应该在今年 9 月底之前提出 105 份项目完成报告，实际提出了 112 份，但是，它应该提出 30 个非投资项目的项目完成报告，却连 1 份也没有提出。世界银行应该提出 34 份项目完成报告，实际提出 16 份，环境规划署应该提出 18 份，实际提出 15 份，工发组织提出了 64 份项目完成报告，比计划多 42 份。与此同时，2001 年完成的项目应该提出的项目完成报告数——尤其是开发计划署和世界银行应该提出的项目完成报告数——增加了许多(见表 4)。

表 3
2002 年计划提交的项目完成报告数和实际提交数*

	时间表	行业	投资项目 项目完成报告		非投资项目 项目完成报告	
			计划 提出数	实际 收到数	计划 提出数	实际 收到数
开发计划署	2002 年 3 月 31 日	开发计划署将集中精力提出 1997、1998、1999 和 2000 年完成的投资项目项目完成报告。关于非投资项目，在 2002 年 12 月之前至少应该提出 30 份报告。	35	22 泡沫塑料, 7 气雾剂, 1 制冷		
	2002 年 6 月 30 日		35	2 气雾剂, 34 泡沫塑料, 3 制冷		
	2002 年 9 月 30 日		35	42 泡沫塑料, 1 制冷		
	2002 年 12 月 31 日		35			
	共计		140	112	30	0
截至 2002 年 10 月 4 日的情况				+7		-30
环境规划署	时间表	行业	投资项目 项目完成报告		非投资项目 项目完成报告	
			计划 提出数	实际 收到数	计划 提出数	实际 收到数
		技术援助(15) 培训(3)			18	8 培训, 7 技术援助
	共计				18	15
截至 2002 年 10 月 4 日的情况						-3
工发组织	时间表	行业	投资项目 项目完成报告		非投资项目 项目完成报告	
			计划 提出数	实际 收到数	计划 提出数	实际 收到数
	截至 2001 年 12 月底*	制冷 (7) 泡沫塑料(5) 示范 (6)	12	7 泡沫塑料, 3 制冷	6	6 示范
	2002 年 3 月	泡沫塑料 (1)	1	2 泡沫塑料, 1 制冷, 3 气雾剂		
	2002 年 5 月			1 制冷		
	2002 年 6 月	气雾剂 (1)	1	2 清洗, 2 制冷		
	2002 年 7 月			2 泡沫塑料		
	2002 年 8 月			9 制冷		3 技术援助, 4 培训, 3 示范
	2002 年 10 月			1 制冷, 1 清洗, 7 泡沫塑料, 2 熏蒸剂		1 培训
		技术援助 (2)			2	4 示范
	共计		14	43	8	21
截至 2002 年 10 月 4 日的情况				+29		+13

	时间表	行业	投资项目 项目完成报告		非投资项目 项目完成报告	
			计划 提出数	实际 收到数	计划 提出数	实际 收到数
世界银行	2月	气雾剂 (2) 制冷 机动空调 (1) 泡沫塑料 (4)	7	1 气雾剂 2 制冷 2 泡沫塑料		
	4月	制冷 机动空调(1) 泡沫塑料 (2) 制冷 (3)	6			
	6月	泡沫塑料(3) 制冷 (6) 若干 (1)	9		1	
	8月	制冷(6)	6	2 制冷		
	10月	制冷(5)	5	4 泡沫塑料, 4 制冷		1 技术援助
	共计		33	15	1	1
	截至 2002 年 10 月 4 日的情况				-18	

*此外, 工发组织提交了 3 份撤销报告.

三. 投资项目项目完成报告详细分析

(a) 收到的和应该提交的项目完成报告

7. 截至 2001 年年底, 开发计划署完成了 588 个投资项目, 截至 2002 年 10 月 5 日, 它为这些项目提出了 437 份项目完成报告(占总数 74.3%), 工发组织完成了 232 个项目, 提出了 222 份项目完成报告(95.6%), 世界银行完成了 316 个项目, 提出了 257 份项目完成报告(81%), 德国和美国各完成了 2 个项目, 各提出了 1 份项目完成报告(50%), 法国完成了 8 个项目, 提出了 8 份项目完成报告(100%)。

表 4
按机构、行业和年度列出的实际收到和应该提出的投资项目项目完成报告数
(仅包括截至 2001 年年底已经完成的项目)

机构	行业	年度收到的项目完成报告数						已完成项目应该提出的项目完成报告数							
		1998	1999	2000	2001	2002	共计	1997年 之前	1997	1998	1999	2000	2001	2002	共计
开发计划署	气雾剂	1	-	9	4	8	22	-	-	-	-	-	2	1	3
	泡沫塑料	20	33	76	87	98	314	-	1	4	4	5	33	60	107
	哈龙	-	-	3	13	-	16	-	-	-	-	-	1	-	1
	制冷	1	22	2	33	5	63	-	-	-	3	8	13	16	40
	清洗	3	-	-	19	-	22	-	-	-	-	-	-	-	-
	共计	25	55	90	156	111	437	-	1	4	7	13	49	77	151
工发组织	气雾剂	6	6	10	6	2	30	-	-	1	-	-	-	-	1
	泡沫塑料	6	23	3	19	15	66	-	-	-	1	-	1	1	3
	熏蒸剂	-	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	1	1
	哈龙	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
	制冷	10	27	10	30	17	94	-	-	-	2	1	1	1	5
	清洗	4	14	5	3	3	29	-	-	-	-	-	-	-	-
	共计	27	70	28	58	39	222	-	-	1	3	1	2	3	10
世界银行	气雾剂	4	6	6	-	1	17	-	-	1	-	-	2	-	3
	泡沫塑料	12	31	38	16	10	107	-	-	1	2	4	7	12	26
	哈龙	2	1	1	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-
	多部门	-	1	1	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	-	-	2	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-
	反应剂	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	1
	化工生产	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
	制冷	13	29	23	24	11	100	-	-	-	10	2	10	5	27
	清洗	13	6	3	1	-	23	1	-	-	-	-	1	-	2
	消毒剂	-	-	-	1	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
共计	45	74	74	42	22	257	1	-	2	12	6	21	17	59	
双边	气雾剂	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	1
	泡沫塑料	-	-	3	2	2	7	-	-	-	-	-	-	-	-
	哈龙	-	-	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
	制冷	-	1	1	-	-	2	-	-	-	-	1	-	-	1
	共计	-	1	5	2	2	9	-	-	-	-	1	1	-	2
总计	97	200	197	258	174	926	1	1	7	22	21	73	97	222	

8. 收到项目完成报告最多的是开发计划署，特别是该机构完成的泡沫塑料项目的报告，但仍需提交的项目完成报告数仍然非常高。收到项目完成报告第二多的是制冷行业，但是，这个行业仍需提交的报告数也是第二多。在 1997 年年底之前完成的早期投资项目积压的项目完成报告数已经减少到 2 份(去年为 4 份)。

9. 在截至 2002 年 10 月 5 日为止的报告时期里，共收到 207 份项目完成报告，这是在 32 个国家完成的项目。与去年一样，60%的完成报告是为在 5 个国家(巴西、中华人民共和国、印度、马来西亚和尼日利亚)执行的项目拟定的。

(b) 实现的 ODS 淘汰量

10. 多数投资项目的项目完成报告所报告的 ODS 淘汰量符合计划淘汰量，报告的总淘汰量略高于计划的淘汰量(见下文表 5)。但是，项目完成报告的资料往往不完整，不一致。而且，许多项目完成报告——尤其是开发计划署所执行项目的项目完成报告——没有提供技术转换之前和之后的完整单位生产和 ODS 消费数据。此外，在 207 份项目完成报告中，16 份报告的 ODS 淘汰量数据与 2001 年进展报告所报告的 ODS 数据有出入。不过，存在这种出入的报告数和出入程度远远低于去年，这尤其是因为世界银行努力与秘书处合作，厘清这种不一致的地方，因此，这是改进之处。

表 5
已提交项目完成报告的项目 ODS 淘汰量

机构	项目数	项目完成报告		2001 年进展报告	
		应淘汰 ODP	实际淘汰 ODP	应淘汰 ODP	实际淘汰 ODP
法国	2	47.5	50	48	19.5
世界银行	22	765	764	704	702
开发计划署	140	3,967	3,972	3,967	3,949
工发组织	43	2,908	2,908	2,889*	2,889*
共计	207	7,687.5	7,694	7,608	7,560

(c) 执行中的拖延

11. 项目完成报告显示，执行项目的拖延问题仍然存在很大差异。在 207 个项目中，82 个项目提前完成，27 个项目按时完成，97 个项目出现了 1 至 59 个月的拖延。在 206 个项目中，有 41 个(20%)出现了 12 个月以上的拖延，去年，234 个项目中有 85 个或 36%有这种情形。拖延问题不能归咎于特定行业或执行机构。大型项目的拖延时间仍然超过平均拖延时间。48 份项目完成报告显示的完成日期与 2001 年进展报告显示的完成日期不同，这也造成了拖延时间长短的不同。在这些项目中，有 14 个项目是工发组织执行的，其项目完成报告和项目目录显示的核准计划完成日期仅存在 1 个月的差别，这可能显示，采用的项

目开始日期定义存在差别。报告于 2001 年完成的项目平均拖延时间低于往年(见下文表 6)，这反映了采用 36 个月标准持续时间的一般趋势，这使许多项目能够在预计完成日期之前完成。

表 6
执行中的延误
(括号中的数字为去年数字，供对照)

机构	项目数	项目完成报告显示的平均拖延(月)	2001 年进展报告显示的平均拖延 (月)	项目完成报告显示的平均持续时间	进展报告显示的平均持续时间
法国	2	5.07	24.13	27.93	42.90
世界银行	22	3.77	-1.65	32.99	30.92
开发计划署	140	3.30	0.06	30.06	21.60
工发组织	43	4.46	6.40	28.36	28.13
共计	207 (234)	3.61 (9.8)	1.41 (9.56)	30.00	29.95

(d) 项目完成报告所载信息的全面性和质量

12. 在项目完成报告全面性方面进一步取得了进展，但进展并不平衡。与上个报告时期相比，遗漏关键因素的情形较少，一般而言，项目完成报告新格式比以前的格式提供了更多的信息。但特别在增支经营费用方面以及在某种程度上在销毁设备和 ODS 及替代物年消费量方面，其提供的信息仍然存在各种问题。消费量数据经常仅涉及基准年度，不显示向替代物质的过渡过程（开发计划署的项目完成报告尤其如此）。

13. 有些项目完成报告似乎是为了在形式上遵守要求而赶着完成的，在项目历史、遇到和解决的问题以及在这个过程中学到的经验教训等方面提供的信息很少。类似项目的项目完成报告往往大量使用了复制和粘贴功能。只有较少部分项目完成报告对项目进行了实质性分析，全面、详细和前后一致地介绍了项目(其中包括最近从世界银行收到的一些项目完成报告)。

表 7
在本报告时期收到的投资项目完成报告提供的信息

	提供信息		未提供信息		不全面		"不适用"*	
	项目数	百分比	项目数	百分比	项目数	百分比	项目数	百分比
ODS 和替代物质年消费量清单	102	50%	1	0%	103	50%	1	0%
资本设备清单	198	96%	0	0%	9	4%	0	0%
经营费用细节	121	58%	12	6%	46	22%	28	14%
销毁设备清单	159	77%	9	4%	17	8%	22	11%

*根据执行机构的显示。

14. 报告的实际增支经营费用超过计划的支出和付款水平(见表 8)。世界银行和开发计划署

报告的费用超过计划支出约 32%和 12%，而工发组织的出入很小。实际增支经营费用与核定数字及核定付款额之间的出入在很大程度上是所上报的对应出资数额造成的。其他出入的原因可能包括报告中的技术性错误，需要进一步澄清。在收到的 207 份项目完成报告中，只有 121 份(58%)提供了关于经营费用的一些信息，尤其是关于 ODS 和替代物质价格的信息，12 份(6%)项目完成报告没有提供这种细节，46 份(22%)提供了一些数据但不全面，28 份(14%)对这个问题的回答是“不适用”。

表 8
增支经营费用

机构	项目数	核准经营费用 (美元)	项目完成报告所载 实际经营费用 (美元)
法国	2	-38,200	-24,200
世界银行	22	1,349,400	1,778,428
开发计划署	140	3,537,970	3,955,899
工发组织*	43	3,211,907	3,219,415
共计	207	5,843,370	7,607,491

15. 除支出的增支经营费用总额外，现在还通常提供关于 ODS 和替代物质价格的信息。提供实际经营费用或节省比较详细计算方法信息的报告属于例外情形。这符合高级监测和评价干事与执行机构取得的协议，即：只有在因为进行评价而提出要求时，才充分提供关于实际增支经营费用/增加经营节省的信息(项目完成报告表 5.4)。

16. 开发计划署指出，在许多情形中，由于赠款额减少，企业使用增支经营费用支付设备实际费用与减少后的赠款预算之间的差价。此外，在项目完成时——这通常是在安装设备并使其开始运作后的一两个月内，这时，企业尚未完全适应新的生产程序——获得的经营费用数据尚不可靠或者不能代表正常的生产情形。

17. 投资项目项目完成报告必须报告销毁或处理设备的情形。在收到的 207 份项目完成报告中，159 份(77%)提供了信息，17 份(8%)提供了不全面数据，9 份(4%)没有报告，22 份(11%)报告说“不适用”(见上文表 7)。与去年相比，设备销毁的执行和报告略有改进，但仍然不能完全令人满意。遗漏或不全面的信息主要包括设备确切说明、处理日期和执行或认证销毁者姓名。

(e) 全面评估和评分

18. 在报告期间，除法国使用旧格式提出一份项目完成报告外，各执行机构提交的项目完成报告都使用了新格式。因此，206 份项目完成报告使用了新总评估制度。63%的评估为非常满意，33.5%为满意，2.5%为不太满意，这似乎是比较肯定的评估，关于泡沫塑料、压缩机、清洗和气雾剂项目的评价证实了这一点(见表 9)。

表 9
机构采用项目完成报告新格式对项目执行情况进行的新总评估

新评估	法国	开发计划署	工发组织	世界银行	共计	占总数百分比
非常满意		94	28	8	130	63%
满意	1	45	12	11	69	33.5%
不太满意		1	1	3	5	2.5%
不适用			2		2	1%
共计*	1	140	43	22	206	100%

*不包括法国使用旧格式提出的一份项目完成报告，该项目的总评估是满意，符合计划。

四. 非投资项目完成报告

19. 收到最多而且仍待提出也最多的项目完成报告是主要由开发计划署和环境规划署执行的技术援助项目。主要由环境规划署执行的培训项目积压项目完成报告的情形已经解决，而双边培训方面仍然有 13 个项目未提出项目完成报告，有 12 个技术援助项目未提出项目完成报告，其中有些项目在若干年之前已经完成。

表 10
收到的和仍待提出的非投资项目项目完成报告
(在 2001 年年底之前完成的项目)

机构	行业	见所涉年度应该提出而且已经收到的项目完成报告						已完成项目仍待提出的项目完成报告							
		1998	1999	2000	2001	2002	共计	1997年之前	1997	1998	1999	2000	2001	2002	共计
开发计划署	示范	-	-	5	-	-	5	-	-	-	-	1	2	4	7
	技术援助*	-	6	38	18	-	62	-	2	-	5	7	3	10	27
	培训	-	18	6	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-
	共计	-	24	49	18	-	91	-	2	-	5	8	5	14	34
环境规划署	技术援助	1	61	3	18	7	90	-	-	-	-	-	3	12	15
	培训	8	34	1	2	3	48	-	-	-	-	3	-	9	12
	共计	9	95	4	20	10	138	-	-	-	-	3	3	21	27
工发组织	示范	-	-	-	6	5	11	-	-	-	-	-	-	2	2
	技术援助	-	6	8	-	2	16	-	-	1	-	1	-	1	3
	培训	-	1	1	-	1	3	-	-	-	-	-	-	-	-
	共计	-	7	9	6	8	30	-	-	1	-	1	-	3	5
世界银行	示范	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
	技术援助	4	5	6	-	1	16	1	-	-	1	-	1	-	3
	培训	-	3	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-
	共计	5	8	6	-	1	20	1	-	-	1	-	1	-	3
双边机构	示范	5	5	12	-	0	22	-	-	-	1	1	4	-	6
	技术援助	-	-	13	1	1	15	4	-	1	-	1	2	4	12
	培训	1	3	19	1	3	31	5	0	1	1	1	4	1	13
	共计	6	8	44	2	6	66	9	1	2	2	4	11	8	37
总计		20	142	112	46	27	347	10	2	3	8	15	19	43	100

20. 根据第 29/4 号决定，国家方案、项目编制以及环境规划署包括建立网络在内的经常性活动不需要项目完成报告。根据同一决定，体制建设项目的报告现在与延长申请同时提出，这种报告也算作项目完成报告(见表 11)。

表 11
体制建设项目概览

机构	在 2001 年 12 月之前完成的项目数*	收到的 2001 年 12 月之前已完成项目项目完成报告数*	与延长申请同时收到的总结报告数
法国	1	1	0
世界银行	10	7	3
开发计划署	45	1	44
环境规划署	52	10	42
工发组织	4	2	2
美国	1	0	1
共计	113	21	92

*完成是指已经完成一个阶段。

21. 在执行委员会第三十二次会议核准新格式之后，体制建设项目总结报告和延长申请都采用了新格式。关于上一个执行阶段取得的结果，总结报告提供的信息通常比以前提供的信息全面和明确，而且将这些结果与下个年度行动计划叙述的任务联系在一起。

22. 据报告，所有已经提出项目完成报告的已完成非投资项目实际支出总额是计划支出额的 95.8%，这表明，总体而言，略有节省(见表 12)。

表 12
非投资项目项目完成报告所报告的预算和拖延

机构	项目数	核准资金 (美元)	实际支出 (美元)	平均拖延 (月)
双边	8	387,410	379,578	17.55
开发计划署	8	2,118,900	1,946,326	36.39
环境规划署	15	952,900	952,900	21.31
工发组织	21	5,766,994	5,558,672	5.20
世界银行	1	100,000	100,000	28.40
共计	53	9,326,204	8,937,476	16.75

23. 项目执行中出现的拖延仍然有很大差异。在 53 个非投资项目中，9 个提前完成，1 个按时完成，42 个有拖延，拖延时间从 1 个月到 74 个月。25 个项目的拖延时间超过了 12

个月。在拖延方面，看不出在项目类型方面存在任何特定模式。非投资项目平均拖延时间超过计划完成日期 16.75 个月，显示比 2000 年和 1999 年有所增加，这两年的平均拖延时间分别为 15.21 个月和 8.72 个月。

24. 所有项目完成报告都报告了总评估情形。22%的项目的评估是非常满意，27%是满意，符合计划，24%是满意，但未按照计划，1 个项目不满意而且低于计划(见表 13)。只有在进行评价时才能核实这种评估是否中肯。

表 13
机构对非投资项目的总评估

评估	开发计划署	环境规划署	工发组织 (1)	世界银行	双边	共计	占总数百分比
非常满意，超出计划		6	2	1	2	11	22%
满意，符合计划		8	3		3	14	27%
满意，但未按照计划	7	1	1		3	12	24%
不满意，低于计划	1					1	2%
不能接受						0	0%
不适用(2)			13			13	25%
共计	8	15	19	1	8	51	100%

⁽¹⁾ 此外，工发组织采用R&R项目的项目完成报告新格式，提出了两项制冷剂管理计划项目完成报告；其评分是非常满意和满意。

⁽²⁾ 甲基溴示范项目。

五. 2003 年提出项目完成报告的时间表

25. 与往年一样，各执行机构提出了提交仍待提出的项目完成报告的时间表。表 14 显示截至 2001 年 12 月 31 日已经完成但尚未提出项目完成报告的项目，该表还显示截至 2002 年 10 月 5 日尚待提出的项目完成报告数。除上述时间表外，执行机构还将在 2003 年为 2002 年(6 月 30 日之前)完成的项目提出项目完成报告。

表 14
2003 年提交尚待提出项目完成报告的时间表
(括号内数字是截至 2002 年 10 月 12 日尚待提出的项目完成报告数)

开发计划署*	时间表	行业	投资项目 项目完成报告	非投资项目 项目完成报告
	2003 年 3 月 31 日		35	
	2003 年 6 月 30 日		35	
	2003 年 9 月 30 日		35	
	2003 年 12 月 31 日		35	
	共计		140	4
截至 2002 年 10 月 5 日尚待提出的项目完成报告总数			151	34
环境规划署**	时间表	行业	投资项目 项目完成报告	非投资项目 项目完成报告
				24
	共计			24
截至 2002 年 10 月 5 日尚待提出的项目完成报告总数			N/A	24
工发组织***	时间表	行业	投资项目 项目完成报告	非投资项目 项目完成报告
	2 月	制冷 (2) 泡沫塑料 (1)	3	
	3 月	泡沫塑料 (1)	1	
	6 月	制冷 (3) 泡沫塑料 (1)	4	
	共计			
截至 2002 年 10 月 5 日尚待提出的项目完成报告总数			10	5
世界银行****	时间表	行业	投资项目 项目完成报告	非投资项目 项目完成报告
	2 月	制冷 (2) 泡沫塑料 (3)	5	
	6 月	气雾剂 (2) 泡沫塑料 (3) 制冷 (3) 清洗 (1)	9	
	8 月	泡沫塑料 (4) 制冷 (6)	10	
	10 月	制冷 (3) 泡沫塑料 (2)	5	
	11 月	制冷 (5) 泡沫塑料 (4)	9	
	共计		38	
	截至 2002 年 10 月 5 日尚待提出的项目完成报告总数			60

* 开发计划署还将提出预计在 2002 年年底之前提出的 28 个投资项目和 30 个非投资项目的项目完成报告，此外，还将提出 2002 年上半年完成的非投资项目的项目完成报告

** 环境规划署将努力遵守完成后六个月的规则，这意味着它将为 2002 年和 2003 年上半年完成的项目提出相当多的项目完成报告。

*** 工发组织将于 2002 年 11 月再提交 2 份项目完成报告。

**** 世界银行显示了计划于 2003 年为 2001 年 12 月之前完成的项目提出的项目完成报告数，此外，还显示将在 2002 年年底之前提出的项目完成报告数 (预计为 25 份)。除上述时间表外，世界银行还将在 2003 年提出 2002 年和 2003 年 6 月 30 日之前完成的的项目的项目完成报告。

26. 加拿大宣布，它将在 2002 年 11 月底之前提出应该提交的项目完成报告；其他双边机构没有回应关于提交应该提交的项目完成报告时间表的要求。

六. 各执行机构对第 35/8(b)号决定的答复

(a) 为改进受援企业提交的项目完成报告数据而采取的措施

27. 第 35/8(b)号决定(i)部分要求各执行机构向执行委员会第三十八次会议报告为改进受援企业提交的项目完成报告数据而采取的措施，尤其是报告根据第 32/18 号决定，部分项目资金被扣发，直到提出这种数据以及证明设备被销毁，在这方面出现了哪些情形。三个有关执行机构(开发计划署、工发组织和世界银行)提出了答复。

28. 世界银行金融中介经常扣发一部分增支经营费用或者(如果没有核准任何增支经营费用)一小部分剩余资本费用资金，直到他们收到拟定令人满意的项目完成报告所需要的数据，基准设备被处理并且收到收据，显示已经购买生产材料。在编制和评估项目时，这些要求已经讲明，并且在金融中介与受援企业签署的次级赠款协定(SGA)时，这些要求具有法律约束力。但是，在执行委员会作出关于设备处理的决定之前已经拟定和签署的次级赠款协定和较早项目的项目完成报告没有这些具体规定。即使原始次级赠款协定没有具体规定，但多数企业仍然遵守设备处理和数据要求。但是，有少数企业拒绝销毁设备或者不提供项目完成报告所需要的消费和生产数字。世界银行还报告，在一些具体国家，尤其是由于税务原因，要求提供消费和生产数据是一个敏感问题。有些企业宁愿提供不准确(较低)的生产数字或者根本不提供数字。

29. 工发组织报告，任何包括增支经营费用的项目都扣发了 50%的资金，直到收到有关数据以及销毁设备的情形得到确认。但是，工发组织请企业直接拟定项目完成报告的经历不太令人满意。因此，现在由工发组织工作人员或顾问拟定项目完成报告。开发计划署也报告了同样的情况。

30. 开发计划署报告，它采取了下述做法：

- (a) 在签发移交协议(HOP)时完成项目完成程序，获得项目完成报告所需要的数据。
- (b) 负责拟定项目完成报告的工作人员确保项目完成报告包括所有必要的的数据。
- (c) 在提交项目完成报告之前负责审查报告的工作人员进行进一步审查，检查项目完成报告是否全面。

31. 在中国，开发计划署已经规定，只有在收到项目完成报告数据和基准设备已经销毁的证据之后才支付增支经营费用。而且，由于开发计划署/项目厅专家已经得到指示，在签发移交协议时收集关于设备销毁情形的所有必要数据和信息，可能不需要扣发项目资金，除非政府负责核实设备销毁情形。但是，在许多项目中，大部分资金已经用来购买设备或在当地开展工作，在需要必要数据的项目完成阶段已经没有什么资金可以扣发。这使开发计

划署没有多少筹码要求企业提供必要信息。

32. 评价小组的经历证实，有些公司对生产数据很敏感，较小的公司在拟定结构完整的报告草稿方面往往存在困难。但是，完成移交程序阶段也是收集项目完成报告其他资料的最好时机，在这个阶段，顾问可以估计最近和目前的生产数据。虽然各公司在提出答复时行动比较迟缓，但它们通常愿意合作，如果在项目编制阶段已经确定这些资料要求而且将这些要求列入了项目文件，它们尤其愿意合作。

(b) 将予以销毁的 ODS 设备清单

33. 执行委员会于 1997 年 6 月通过第 22/38 号决定，要求执行机构在项目文件和项目完成报告中系统地列入将予以销毁的 ODS 设备清单。此后进行的评价发现，往往很难确定项目文件清单与项目完成报告清单之间的明确联系，因此提议显示确切的序列号和型号或其他识别办法。执行委员会在第 35/10(c)号决议中采纳了该提议。

34. 开发计划署、工发组织和世界银行报告，它们遵守这些决定。开发计划署补充指出，在一些项目中，政府决定，核实设备销毁情形是它们的责任，在这些项目中，向开发计划署提供这种信息可能需要数月(有时需要数年)。开发计划署建议，在这些情形中，可以在项目完成报告中写入这样的评语：“等待政府认证设备销毁情形”。

35. 虽然近年来，销毁 ODS 设备已经成为比较常见的做法，项目完成报告的清单也比较详细和全面，但是，并非所有项目都是这样，例如，向这次会议提出的评价报告(38/05 号文件)叙述的许多气雾剂项目。第 30/6 号决定要求秘书处与各执行机构合作，拟定设备销毁指导方针，这些指导方针仍然停留在草稿阶段，使一些企业以缺乏明确指示为借口，拖延销毁 ODS 设备。

(c) 提高项目完成报告和年度进展报告所报告数据的一致性

36. 世界银行和秘书处工作人员于 2002 年 7 月在蒙特利尔举行会议，详细讨论了世界银行进展报告与秘书处项目目录两者数据的不一致问题。许多问题得到解决，剩余的出入主要涉及早期项目，已经对这些出入采取后续行动。世界银行进展报告与项目完成报告之间的数据也有出入，这些出入仍待厘清，世行计划在今后几个星期内提供资料，说明在送交该机构的在进度报告和项目完成报告之间存在数据出入的个案中，哪些数据是准确的。

37. 工发组织在收到秘书处有关信息和澄清后，更正了若干项目完成报告。

38. 开发计划署正在审查项目完成报告与年度进展报告在若干数据范畴存在的出入，它承诺将进行特别努力，在今后提出项目完成报告之前，核实数据的一致性。

(d) 项目完成报告中的最后财务数字

39. 虽然高级监测和评价干事与各执行机构在 2001 年年底举行了讨论，但关于项目在财

务方面已经完成而且最后财务数字确定之后是否更新项目完成报告，没有取得进展。虽然世界银行宣布，它可以通过一个概览表，提出所有项目的这种数字，但工发组织和开发计划署表示，这样更新项目完成报告将占用大量宝贵的专业人员时间，因为它们财务部门采用的预算项目与项目完成报告支出范畴并不完全吻合。

七. 结论

40. 虽然收到的项目完成报告在数量和质量方面都有一些进步，但仍然有重大遗漏之处，尤其是技术转换之前和之后的 ODS 消费数据被遗漏。执行机构证实，即使部分资金被扣发，也很难从受援公司及时得到准确数据。不过，出了下文所述调整之外，目前似乎不需要执行委员会作出新的决定。执行机构、受援公司和臭氧机构需要充分遵守现有各项决定，继续继续努力，在预计到的拖延时间内，提出高质量报告。

八. 建议

41. 建议执行委员会：

(a)	注意到 2003 年提交应该提交的项目完成报告的时间表。
(b)	要求执行机构与多边基金秘书处合作，在 2003 年 3 月之前使项目完成报告、项目目录和年度进展报告所报告的数据完全一致。
(c)	要求各执行机构根据高级监测和评价干事提出的要求，针对将接受评价的项目提供财务上已完成项目实际支出最后财务数字，而不需更新所有项目完成报告。
