

联合国

EP



联合国



环境规划署

Distr.
LIMITED

UNEP/OzL.Pro/ExCom/44/11
28 October 2004

CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第四十四次会议
2004年11月29日至12月3日，布拉格

2004年项目完成综合报告

为节省经费起见，本文件印数有限。请各代表携带文件到会，不索取更多副本。

目录

	页次
一、 导言	3
二、 收到的和应该提出的项目完成报告概况	3
三、 投资项目的完成报告分析	7
(a)收到的和应该提出的项目完成报告	7
(b)已实现的消耗臭氧层物质淘汰量	9
(c)执行中的拖延	9
(d)信息的完整性	10
(e)全面评估和评分	11
(f)投资项目的完成报告中的叙述性评估	11
(g)汲取的经验教训	12
四、 非投资项目的完成报告分析	14
(a)概况	14
(b)收到的信息的质量和提出的改进	17
(c)汲取的经验教训	18
五、 2005 年提出项目完成报告的时间表	18
六、 提高项目完成报告和年度进展报告所报告数据的一致性	20
七、 建议	21

一、 导言

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 2003 年 12 月第四十一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)和第 26/11 号决定提出的，这些决定请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。共收到了四个执行机构以及澳大利亚、加拿大环境组织和德国技术合作署/PROKLIMA 对草稿的评论意见。本报告定稿时考虑到了这些评论意见。

2. 在第四十一次会议上，执行委员会决定：

- (a) 注意载于 UNEP/OzL.Pro/ExCom/41/8 和 Add.1 号文件的 2003 年项目完成综合报告，包括提交应该提出的项目完成报告的时间表；
- (b) 请世界银行与基金秘书处合作，在 2004 年 1 月底之前使项目完成报告、盘存数据库和年度进展报告中所报告数据实现一致；
- (c) 还请开发计划署和世界银行在 2004 年 1 月底之前提供一些项目完成报告中仍然缺失的信息；
- (d) 敦促执行机构继续改进其对项目完成报告中已完成项目的叙述性评估，同时确保每项评估中包含专门关于作为报告主题的项目的有用资料；和
- (e) 请高级监测和评价干事向执行委员会提供编辑资料，介绍从项目完成报告中得出的经验教训。

(第 41/6 号决定)

3. 本项目完成综合报告的摘要介绍了各执行机构根据本决定提出的项目完成报告，其中包括为确保报告数据的充分一致而进行的努力，同时还介绍为它们改进项目完成报告质量所做的努力。

二、 收到的和应该提出的项目完成报告概况

4. 2004 年收到的投资项目的完成报告总数减少到 169 份(2003 年为 201 份)，而已完成投资项目的完成报告仍然需要提出的项目完成报告总数从 201 份增至 216 份。2004 年收到的非投资项目的完成报告从 79 份减少到 48 份，而仍然需要提出的项目完成报告数量有所增加(从 52 份增至 78 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 2004 年 10 月 13 日，执行机构和双边机构共提出了 1,307 份投资项目和 514 份非投资项目的完成报告，分别占截至 2003 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 85.8%(去年为 84.9%)和 86.8%(去年为 89.8%)。

表 1
投资项目概览

机构	截至 2003 年 12 月已经完成 项目数	收到的截至 2003 年 12 月已完成项目的 项目完成报告总数	仍然需要提出的项 目完成报告数	报告期间收到的 项目完成报告数		
				2002	2003	2004 ⁽¹⁾
法国	11	8	3	2	0	0
德国	3	2	1	1	0	0
世界银行	388	318 ⁽²⁾	70	27	16	37
日本	2	2	0	0	2	不适用
开发计划署	800	670 ⁽³⁾	130	140	135	96
工发组织	317	306 ⁽⁴⁾	11	44	48	36
美国	2	1	1	0	0	0
共计	1,523	1,307	216	214	201⁽⁵⁾	169

⁽¹⁾ 执行委员会第四十一次会议以后(2003 年 12 月 20 日至 2004 年 10 月 13 日)。

⁽²⁾ 此外, 世界银行为 2 个已经撤销的项目提出了项目完成报告。

⁽³⁾ 此外, 开发计划署为 2 个已撤销的项目提出了项目完成报告。

⁽⁴⁾ 此外, 工发组织为 1 个已经撤销的项目和 2 个 2004 年完成的项目提出了项目完成报告, 并提出了 9 份撤销报告。

⁽⁵⁾ 2003 年项目完成综合报告文件(UNEP/OzL.Pro/ExCom/41/8)的分析中只纳入了 194 份项目完成报告。

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 2003 年 12 月已经完成项目数	收到的截至 2003 年 12 月已完成项目的项目完成报告总数	仍然需要提出的项目完成报告数	报告期间收到的项目完成报告数		
				2002	2003	2004 ⁽¹⁾
澳大利亚	7	1 ⁽²⁾	6	0	0	0 ⁽²⁾
奥地利	1	1	0	不适用	不适用	不适用
加拿大	35	27	8	3	4	8
丹麦	1	1	0	不适用	不适用	不适用
芬兰	2	2	0	1	1	不适用
法国	12	8	4	3	0	0
德国	20	20 ⁽³⁾	0	4	10	7
世界银行	25	20	5	1	0	0
以色列	1	1	0	不适用	0	1
日本	4	1	3	0	1	0
波兰	1	0	1	不适用	不适用	0
新加坡	2	0	2	0	0	0
南非	1	1	0	不适用	不适用	不适用
瑞典	1	1	0	1	不适用	不适用
瑞士	2	2 ⁽⁴⁾	0	不适用	不适用	1
开发计划署	148	111	37	8	19	1
环境规划署	228	218 ⁽⁵⁾	10	40	35	16
工发组织	61	61	0	21	9	14
美国	40	38	2	0	0	0
共计	592	514	78	82	79	48

(1) 执行委员会第四十一次会议以后(2003 年 12 月 20 日至 2004 年 10 月 13 日)。

(2) 项目完成报告为开发计划署提出的在越南的 R&R 联合项目。

(3) 此外，德国为 2004 年完成的一个项目提出了 1 份项目完成报告。

(4) 此外，瑞士为 2004 年完成的一个项目提出了 1 份项目完成报告。

(5) 此外，开发计划署为 2004 年完成的一个项目提出了 1 份项目完成报告。

6. 截至 2004 年 10 月 13 日，迄今执行投资项目数量最大的开发计划署应该提出在今年 9 月底之前提出 90 份投资项目的项目完成报告，实际提出 63 份，应该提出 10 份非投资项目的项目完成报告，实际提出 1 份。环境规划署共提出 16 份投资项目的项目完成报告，5 份非投资项目的项目完成报告，而工发组织共提出 50 份项目完成报告。但是，世界银行应该在今年 9 月底之前提出 28 份项目完成报告，却只提出 8 份。

7. 开发计划署提交的项目完成报告尽管数量很大，但与去年相比大大减少，其应该提出的项目完成报告数最多(投资项目 130 份，非投资项目 37 份)，其次是世界银行，其有待为截至 2003 年底完成的投资项目提出的项目完成报告为 70 份。工发组织和环境规划署以及

几家双边机构仍有待提出的项目完成报告数在 1 到 11 份之间不等。

8. 仍有 49 份项目完成报告需要提出，它们是 2000 年底之前完成的 27 个投资项目和 22 个非投资项目。其中 19 个由世界银行执行，17 个由开发计划署执行，1 个由工发组织执行，6 个由澳大利亚执行，3 个由美国执行，2 个由新加坡执行，1 个由德国执行。

表 3

2004 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	
			计划数	收到数	计划数	收到数
开发计划署	2004 年 3 月 31 日		30	21 泡沫塑料, 1 制冷		
	2004 年 6 月 30 日		30	13 泡沫塑料, 2 制冷		1 示范
	2004 年 9 月 30 日		30	20 泡沫塑料, 6 制冷		
	2004 年 12 月 31 日		30			
	共计		120	63	10	1
截至 2004 年 10 月 13 日的情况				-27		-9
截至 2003 年 11 月应该提出的项目完成报告总数						
	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	
			计划数	收到数	计划数	收到数
环境规划署	2003 年 12 月	技术援助(3), 培训(1)	0		4	1 技术援助
	2004 年 1 月					1 培训
	2004 年 6 月	技术援助(1)	0		1	
	2004 年 8 月					6 培训, 2 技术援助
	2004 年 9 月					2 培训, 2 技术援助
	2004 年 10 月					2 培训
	共计		0		5	16
截至 2004 年 10 月 13 日的情况						+11
截至 2003 年 11 月应该提出的项目完成报告总数			不适用		5	
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	
			计划数	收到数***	计划数	收到数
	2003 年 12 月	泡沫塑料(1), 培训(1)	1	1 制冷	1 培训	1 培训
	2004 年 3 月	制冷	2			1 示范
	2004 年 4 月			1 反应剂		
	2004 年 6 月			1 反应剂, 4 气雾剂, 3 制冷, 1 泡沫塑料		1 技术援助

	2004年7-9月			1 气雾剂, 4 泡沫塑料, 8 制冷		2 培训, 1 技术援助
	2004年10月			6 泡沫塑料, 6 制冷		2 示范, 1 技术援助, 5 培训
	共计		3	36	1	14
截至 2004 年 10 月 13 日的情况				+33		+13
截至 2003 年 11 月应该提出的项目完成报告总数			4		1	
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	
			计划数	收到数	计划数	收到数
	2004年3月	制冷(4), 气雾剂(3), 泡沫塑料(4), 反应剂(1)	12		--	
	2004年7月	泡沫塑料(3), 制冷(3), 清洗(2), 技术援助-SEV, 制冷(2)	8	1 气雾剂, 1 反应剂, 4 制冷	2	
	2004年9月	泡沫塑料(4) 制冷(4)	8	2 制冷	--	
	2004年10月	制冷(3) 泡沫塑料(2), 技术援助-制冷(1)	5		1	
	2004年11月	气雾剂(1) 制冷(1), 泡沫塑料(1)	3		--	
	2004年12月	制冷(4), 泡沫塑料(2)	6		--	
	共计		42*	8**	3	
截至 2004 年 10 月 13 日的情况				-20		0
截至 2003 年 11 月应该提出的项目完成报告总数			75		5	

* 世界银行许诺到 2003 年 12 月 31 日提交 35 份项目完成报告, 并且在 2004 年期间, 为 2003 年全年和截至 2004 年 7 月 30 日完成的项目提出项目完成报告。

** 此外, 世界银行在 2003 年 12 月提交了 29 份项目完成报告, 但根据安排, 这些报告应在上一报告期间提交, 因此这里未予计入。

*** 工发组织还提交了一个泡沫塑料项目的撤销报告。

三、投资项目的项目完成报告分析

(a)收到的和应该提出的项目完成报告

9. 截至 2003 年年底, 开发计划署完成了 800 个投资项目, 截至 2004 年 10 月 13 日, 它为这些项目提出了 670 份项目完成报告(占总数的 83.8%)。工发组织完成了 317 个项目, 提出了 306 份项目完成报告(96.5%)。世界银行完成了 388 个项目, 提出了 318 份项目完成报告(81.9%)。日本完成了 2 个项目, 提出了 2 份项目完成报告(100%)。德国完成了 3 个项目, 提出 2 了份项目完成报告(66.7%)。法国完成了 11 个项目, 提出了 8 份项目完成报告(72.7%)。美国完成了两个项目, 提出了一份项目完成报告(50%)。

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的项目完成报告数
(仅包括截至 2003 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:								年度应该提出的项目完成报告数 ¹ :								
		1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	共计	1997 年之 前	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	共计
开发计划署	气雾剂	1	-	9	4	11	-	-	25	-	-	-	-	1	1	1	1	4
	泡沫塑料	20	33	76	81	123	87	69	489	-	-	2	2	3	12	19	43	81
	哈龙	-	-	3	13	-	1	-	17	-	-	-	-	1	-	-	-	1
	制冷	1	22	2	29	13	22	27	116	-	-	1	1	1	5	5	29	42
	清洗	3	-	-	19	-	-	1	23	-	-	-	-	-	-	2	-	2
	共计	25	55	90	146	147	110	97	670	-	-	3	3	6	18	27	73	130
工发组织	气雾剂	6	6	10	6	4	2	-	34	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	泡沫塑料	6	23	3	16	18	15	9	90	-	-	1	-	-	-	1	-	2
	熏蒸剂	-	-	-	-	2	1	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	哈龙	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	反应剂	-	-	-	-	-	4	2	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	制冷	10	27	10	28	19	22	17	133	-	-	-	-	-	-	2	7	9
	清洗	4	14	5	3	3	5	5	39	-	-	-	-	-	-	-	-	-
共计	27	70	28	53	46	49	33	306	-	-	1	-	-	-	3	7	11	
世界银行	气雾剂	4	6	6	-	1	-	1	18	-	1	-	-	1	-	2	1	5
	泡沫塑料	12	31	38	17	21	20	-	139	-	1	2	2	3	1	14	6	29
	熏蒸剂	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
	哈龙	2	1	1	-	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	1	1
	多行业	-	1	1	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	-	-	2	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	反应剂	-	-	-	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	1	1
	生产	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	制冷	13	29	22	24	16	17	6	127	-	-	5	-	2	2	15	7	31
	清洗	13	6	3	1	-	-	-	23	1	-	-	-	1	-	-	-	2
	消毒剂	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
共计	45	74	73	43	38	37	8	318	1	2	7	2	7	3	31	17	70	
双边	气雾剂	-	-	-	-	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	泡沫塑料	-	-	3	2	2	2	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	哈龙	-	-	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	制冷	-	1	1	-	-	-	-	2	-	-	-	2	-	1	1	-	4
	清洗	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	1	-	1
	共计	-	1	5	2	3	2	-	13	-	-	-	2	-	1	2	-	5
总计		97	200	196	244	234	198	138	1,307	1	2	11	7	13	22	63	97	216

¹ 根据 2003 年进展报告，项目完成 6 个月之后。

10. 同去年一样，收到的数量最多的项目完成报告来自开发计划署，特别是该机构关于泡沫塑料项目的报告。这个领域仍需提交的项目完成报告数也最多。收到项目完成报告第二多的是制冷行业，它们大部分来自开发计划署和世界银行。这个领域仍需提交的项目完成报告数仍是第二多，它们大部分应由开发计划署，其次是世界银行提出。在仍需为 2003

年年底之前完成的投资项目提出的 216 份项目完成报告中，渔业塑料(112)和制冷(86)项目加起来占 198 份。在 1999 年年底之前完成的早期投资项目积压的项目完成报告已从 32 份减少到 21 份。

11. 在报告期间(2003 年 12 月 20 日至 2004 年 10 月 13 日)共收到 169 份项目完成报告，这是在 21 个国家完成的项目。83%的项目完成报告是为在 9 个国家(阿根廷、巴西、中华人民共和国、印度、印度尼西亚、伊朗、马来西亚、墨西哥和尼日利亚)执行的项目拟订的。

(b)已实现的消耗臭氧层物质淘汰量

12. 多数投资项目的项目完成报告所报告的消耗臭氧层物质淘汰量符合计划淘汰量，但报告的总淘汰量略低于计划淘汰量(见下文表 5)。但是，项目完成报告中有关已实现的消耗臭氧层物质淘汰量的资料往往既不完整也不一致。而且，许多项目完成报告，特别是开发计划署所执行项目的项目完成报告，都没有提供技术转换之前和之后的单位生产和消耗臭氧层物质消费数据。此外，在 169 份项目完成报告中，7 份报告的消耗臭氧层物质淘汰量数据与 2003 年进展报告所报告的消耗臭氧层物质数据有出入。不过，存在这种出入的报告数和出入数量已少于去年，这是改进之处。

表 5

已提交项目完成报告的项目消耗臭氧层物质淘汰量⁽¹⁾

机构	项目数	项目完成报告		2003 年进展报告	
		应淘汰 ODP	实际淘汰 ODP	应淘汰 ODP	实际淘汰 ODP
世界银行	37	1,988.5	1,950.4 ⁽²⁾	1,988.5	1,988.5
开发计划署	96	4,743.9	4,744.5	4,740.0	4,740.0
工发组织	36	2,227.8	2,218.6 ⁽³⁾	2,227.8	2,040.0 ⁽⁴⁾
共计	169	8,960.2	8,913.5	8,956.3	8,768.5

⁽¹⁾ 不包括 1 个撤销项目的项目完成报告。

⁽²⁾ 38.1 ODP 吨的出入是根据 IDS/REF/21/INV/52(6.1 ODP 吨)、MEX/REF/05/INV/65(10.2 ODP 吨)和 MEX/REF/05/INV/62(21.8 ODP 吨)计算得出的。

⁽³⁾ 由于总括项目 VEN/FOA/34/INV/91 中一企业的撤销而减去 9.2 ODP 吨。

⁽⁴⁾ 由于总括项目 VEN/FOA/34/INV/91 中一企业的撤销而减去 9.2 ODP 吨，又因 2004 年完成两个项目而又减去 178.6 ODP 吨(BRA/FOA/34/INV/222 为 146.6 ODP 吨，VEN/FOA/36/INV/94 为 32 ODP 吨)。

(c) 执行中的拖延

13. 在 169 个项目中，79 个项目提前完成，13 个项目按时完成，77 个项目出现了 2 至 90 个月的拖延。在 169 个项目中，有 53 个(31%)出现了 12 个月以上的拖延，去年，194 个已完成项目中有 44 个或 23%有这种情形。拖延问题不能归咎于特定行业或执行机构。20 份项目完成报告中的完成日期与 2003 年进展报告显示的完成日期不同，这也造成了所报告拖延时间长短的不同。报告于 2003 年完成的项目平均拖延时间大大多于往年(见下文表 6)。在预期完成日期之前完成的项目减少(为项目的 47%，去年为 54%)；提前完成的情况常见于开发计划署执行的标准化泡沫塑料项目，这些项目的计划期限仍为 36 个月。

表 6
执行中的拖延

(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)	2003 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
世界银行	37	22.65	20.67	49.33	46.70
开发计划署	96	0.78	0.63	33.73	33.58
工发组织	36	9.01	9.45	35.88	36.25
共计	169 (194)	7.3 (1.2)	6.8 (-0.1)	37.6 (31.8)	37.0 (31.7)

* 不包括 1 个撤销项目的项目完成报告。

(d) 信息的全面性

14. 关键信息的提供比去年更为定期，例如，有 85.2%的项目完成报告提供了消耗臭氧层物质和替代物质年消费量清单，而去年这一数字为 76%。多数项目完成报告继续提供销毁设备清单(82.2%，去年为 85%)。项目完成报告各部分中遗漏全部信息的情形现已极少。但信息不全面的情况仍然太多，特别是在经常费用和节余方面(26.6%的项目完成报告，去年为 30%)和消耗臭氧层物质及替代物消费量方面(14.2%，2003 年为 22%)。与执行机构的讨论解决了工发组织提出的 23 份项目完成报告中 18 份报告的问题，但迄今为止，在开发计划署提出的 63 份项目完成报告中尚没有一份解决问题。

表 7

在本报告时期收到的投资项目完成报告提供的信息

(括号中的数字为去年数字，供对照)

	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
ODS 和替代物质年消费量清单	144	85.2% (76%)	24	14.2% (22%)	1	0.6% (2%)
资本设备清单	168	99.4% (99%)	0	0% (1%)	1	0.6% (0%)
经营费用细节	111	65.7% (60%)	45	26.6% (30%)	13	7.7% (9%)
销毁设备清单	139	82.2% (85%)	13	7.7% (7%)	17	10.1% (8%)

* 根据执行机构的显示。

(e)全面评估和评分

15. 在报告期间，执行机构对项目的评分为：63.9%为非常满意，31.4%为满意，4.1%为不太满意，后者比往年报告的 1.5%略高，而被评估为满意的项目数从 34%减少到 31.4%。

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

(括号中的数字为去年数字，供对照)

新评估	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	68	28	12	108	63.9% (64%)
满意	28	8	17	53	31.4% (34%)
不太满意			7	7	4.1% (1.5%)
不适用			1	1	0.6%(0.5%)
共计	96	36	37	169	100% (100%)

(f)投资项目的完成报告中的叙述性评估

16. 根据执行委员会第 41/6(d)号决定，即敦促“执行机构继续改进其项目完成报告中对已完成项目的叙述性评估”，一位顾问审查了报告期间收到的 169 份投资项目的完成报告。为进行该次审查而使用的标准清单作为附件一附于本文件。审查结果正与有关执行机构(世界银行、开发计划署、工发组织)详细交流和讨论，以期为进一步的改进提供指导。观察到的主要特征有：

- (a) 在报告期间提交的项目完成报告在业绩的叙述性评估表述方式上有所改进。但在许多情况中，评估可以更有意义，从而使项目完成报告更为有用。就收到的大多数项目完成报告而言，许多努力都用在了叙述性评估的编写上，所以有相当数量的项目完成报告在编写时似乎成了一种机械工作，信息有时不准确或没有实质

性。关于伊朗液态二氧化碳软质片材泡沫塑料项目的项目完成报告就是一个例子。

- (b) 关于项目(特别是已长时间拖延的项目)的创始和发展变化的重要细节往往被遗漏, 导致本可以从实际经历中汲取的经验教训缺失。例如, 叙述性评估往往不讨论最初的技术选择给以后的筹资困难造成的后果、需要的调整和引起的拖延。
- (c) 在许多项目完成报告中, 叙述性评估与预算和支出数字以及项目重要事件的关系并不明确。但叙述性评估的主要目的是澄清和阐释项目完成报告中的定量部分所提供的数据。
- (d) 有时, 在同一机构内也存在着叙述性评估的表述缺乏统一的情况, 使人感觉信息的质量和详细程度似乎取决于负责为有关机构编写项目完成报告的人, 而不是保持相似的质量水平。

17. 为改进信息质量, 对叙述性评估的本次审查所使用的上述标准清单, 应在今后成为执行机构的准则, 以补充早些时候关于如何编写投资项目的项目完成报告的各自说明。用它作为工具, 以更具批评性和更具客观性的方式编写叙述性评估就会变得更加容易, 现时又未必增加编写项目完成报告所需的时间。(见附件一的清单)。

(g) 汲取的经验教训

18. 对项目完成报告的审查发现, 多数报告都提供了有用的经验教训。但是, 尽管从报告各个部分所提供的信息中可看出这些经验教训, 但它们在项目完成报告第 3.10 小节(汲取的可用于以后行动的经验教训)下的表述往往并不明显。下文提供的有关汲取的经验教训的信息是根据项目完成报告第 3.10 小节中明显介绍的经验教训编辑的, 也有很大部分是根据可从各个部分提供的信息中得出的结论编辑的。

19. 项目完成报告显示了从消耗臭氧层物质向替代物质的成功转换, 也提供理由, 说明了已实现技术转换的企业可能不会恢复消耗臭氧层物质使用的原因。但是, 它们似乎不能提供已完成项目在长期可持续性方面的信息, 因为长期可持续性取决于若干因素。这些因素包括: 政府通过实行进口配额或据报告已在一些第 5 条国家生效的其他管制措施, 减少或遏制消耗臭氧层物质供应的效果, 以及企业不断变化的市场上用不同的产品维持其市场份额的效果。现有时间(从项目完成到提出项目完成报告的 6 个月时间)不足以确定生产趋势或市场业绩。因此, 项目完成前的可持续性评估只能是暂时性的。

20. 多边基金的措施延长了由其提供支助的所有行业的生命期。特别是在硬质泡沫塑料、制冷和清洗行业, 它们正在进行重大现代化改造, 将过时的生产线改换为符合国际标准的生产线。多数情况下, 向消耗臭氧层物质替代物质的转换还大大改善了职业安全和卫生条件, 减少了浪费, 提高了生产率和产品质量。

21. 尽管所有项目都实行了增量成本原因, 但在实行上的灵活性, 比如预付增量经营费用及提供应急资金, 调动了企业积极性, 使它们主动投资于行业的现代化。许多行业进行了新设备投资, 有的还扩大了规模或迁址, 从而使生产条件得到改善, 产出得到提高。

22. 促进所有权和可持续性，需要受援企业在项目设计和执行中的带头作用和密切参与，但机构专家和企业在选择设备上的分歧似乎延误了一些项目的执行。国家当局必须认识到，设备选择应受执行机构的专家而非设备供应商指导，其目的是帮助受援企业避免潜在的技术和财政问题。

23. 执行机构和受援企业之间的密切合作，国家臭氧机构的积极和有力支持，以及当地对设备和材料供应，都是加快项目执行速度的重要因素。

24. 项目完成报告中提供的受援企业的评论意见说明，采用由具有业绩记录的国际机构作为基金实地运作人模式，大大提高了这一过程的可信性，赢得了受援国和受援企业的信任。此外，这些机构的参与确保了更好的问责，正如多数项目完成报告所证实的那样。

25. 一些项目出现了相当长的拖延，是由于受援企业控制之外的外部经济因素造成的。这种情况在项目已经启动而交付的设备无法安装时似乎更为严重。这种情况下项目执行的中断，往往造成严重的财政后果。由于不能依靠多边基金的额外支助，这种情形导致企业和设备供应商在确定财政责任上争论不休，进而造成项目的长时间拖延。

26. 在泡沫塑料行业，有证明表明，曾受到怀疑并因此而批准临时 HCHC-141b 技术的一些自成皮泡沫塑料应用设备的水冷技术，目前正作为成熟技术在巴西等第 5 条国家兴起。

27. 在制冷行业，人们认识到，为确保制冷活动，特别是小型制造企业的制冷活动的成功转换，应同时对维修车间进行技术转换。

28. 小型企业的技术转换项目显示，如果通过当地合同进行设备改装或替换，有可能发生严重拖延，因为：

- (a) 这一做法可能引起销售税，而多边基金不支付销售税；
- (b) 受援方可能没有能力和实际知识来管理合同、发票、报告程序等；
- (c) 许多小公司没有为预先进行采购筹款的财务能力。

29. 解决这些问题的办法是进行集团采购，这有助于减轻企业的行政压力，确保尽可能最低的成本。

30. 在诸如阿根廷、印度尼西亚和东南亚其他一些国家等在经济上迄今一直动荡的国家，出乎预料的严重衰退严重影响了在这些国家的项目交付速度。而对于这类突发情况，无论是在基金一级还是在机构一级，都未预先制定任何措施。结果，在批准之时还具有可行性的项目突然失去了可行性，核准资金也在危机中被闲置起来，有的最终变得不再充足，因为一些项目的采购必须重新开始。

31. 工作人员的频繁更替以及企业一级没有专门的项目小组，会减慢项目的执行速度。据报告，对项目执行的成功最为重要的因素是：

- (a) 企业管理层关注并重视项目的执行；
- (b) 特地为执行项目组建专门小组；
- (c) 技术和设备供应商提供良好培训；
- (d) 对于通过金融机构执行项目，金融机构就诸如采购和付款程序等问题对企业员工进行良好培训(世界银行)；
- (e) 执行机构进行监测；
- (f) 执行机构的国际专家为通过国际技术专家执行的项目提供及时的技术援助(开发计划署、工发组织)。

32. 执行项目所需的场地准备规模、持续时间和费用有时被低估(比如新设备比预想的要大)。

33. 执行机构对使用在工业化国家刚刚成熟的新技术的复杂项目的持续时间的预测有时过于乐观，比如从泡沫塑料和制冷成套设备向油气技术的转换，或从泡沫塑料成套设备向液态二氧化碳技术的转换。

34. 参与执行项目的金融中间人的一些评论意见显示了以下需要：

- (a) 在项目执行的重大活动中，为金融机构评价项目提供时间；
- (b) 在项目评价的一开始便提供核准的项目费用表；
- (c) 编制项目的技术专家要将所需的对应资金明确告知受援企业。

35. 由于金融中间人不负责项目编制，而是执行由执行机构的专家编制然后交由它们执行的项目，所以，执行机构或其专家的上述遗漏似乎对一些项目的执行速度产生了不利影响。

36. 对应资金似乎是通过使用应急资金或增量经营费用(如果可用的话)解决的。在没有这种衬垫或这种衬垫不足时，正如一位金融代理所指出的，除非让受援企业已充分认识到自己提供额外资金的责任并为此作出明确承诺，否则项目的执行就有可能发生拖延，或由于寻找捷径以避免对应资金而损害项目的完整。

四、非投资项目的完成报告分析

(a)概况

37. 对于非投资项目，收到的最多而且尚待提出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。环境规划署继续减少尚待提出的项目完成报告数，几乎消除了积压。双边技术援助方面仍有 16 份项目完成报告有待提出，培训项目有 8 份，其中有些项目在若干年之前已经完成。

表 10
收到的和尚待提出的非投资项目的项目完成报告
(在 2003 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								尚待提出的项目完成报告 ¹ :									
		1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	共计	1997年之前	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	共计
开发计划署	示范	-	-	5	-	-	7	1	13	-	-	-	-	1	-	-	-	1	2
	技术援助*	-	6	38	18	7	5	-	74	-	2	-	2	4	-	6	6	15	35
	培训	-	18	6	-	-	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	共计	-	24	49	18	7	12	1	111	-	2	-	2	5	-	6	6	16	37
环境规划署	技术援助	1	61	3	18	22	13	9	127	-	-	-	-	1	-	1	2	4	
	培训	8	34	1	2	20	16	10	91	-	-	-	-	-	1	1	4	6	
	共计	9	95	4	20	42	29	19	218	-	-	-	-	1	1	2	6	10	
工发组织	示范	-	-	-	3	10	3	3	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	技术援助-	-	6	8	-	4	1	3	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	培训	-	1	1	-	5	6	7	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	共计	-	7	9	3	19	10	13	61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
世界银行	示范	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	技术援助	4	5	6	-	1	-	-	16	1	-	-	1	-	1	1	-	1	5
	培训	-	3	-	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	共计	5	8	6	-	1	-	-	20	1	-	-	1	-	1	1	-	1	5
双边机构	示范	5	5	12	-	3	1	1	27	-	-	-	1	1	-	-	-	2	
	技术援助	-	-	13	1	1	9	11	35	4	-	-	-	-	1	3	1	7	16
	培训	1	3	19	1	9	6	3	42	4	-	-	-	-	1	1	1	1	8
	共计	6	8	44	2	13	16	15	104	8	-	-	1	1	2	4	2	8	26
总计		20	142	112	43	82	67	48	514	9	2	-	4	6	4	12	10	31	78

¹ 根据 2003 年进展报告，项目完成 6 个月之后。

38. 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 2003 年 12 月之前完成的项目数*	收到的 2003 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	14	7	7
开发计划署	61	1	60
环境规划署	107	10	97
工发组织	9	2	6
美国	1	0	1
共计	193	21	171

* 完成是指已经完成一个阶段。

39. 执行委员会第三十二次核准的体制建设项目总结报告和延长申请的格式继续使用。总结报告的全面性和质量尽管各自不一，它们提供的关于上一个执行阶段取得的结果的信息还是充分的，而且按照要求将这些结果与下个年度行动计划叙述的任务联系在了一起。

40. 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 95.3%，这表明同去年一样，总体而言，略有节省(见表 12)。

表 12
非投资项目的项目完成报告所报告的预算、淘汰量和拖延

机构	项目数	核准资金 (美元)	实际资金 (美元)	应淘汰 ODP 量 (ODP 吨)	实际淘汰 ODP 量(ODP 吨)	平均拖延(月) (去年)
双边	17	928,090	858,066	12.5	11.5	21.24 (7.89)
开发计划署	1	418,382	365,983	28.2	28.9	51.73 (17.01)
环境规划署	16	875,735	852,248	-	-	27.07 (24.36)
工发组织	14	1,763,580	1,723,666	14.2	14.2	20.28 (10.00)
共计	48	3,985,787	3,799,963	54.9	54.6	23.53 (17.54)

41. 项目执行中出现的拖延仍然有很大差异，总体而言，而且对所有机构来说，还有所增加。在 48 个非投资项目中，2 个提前完成，1 个按时完成，45 个有拖延，拖延时间从 1 个月到 90 个月不等。31 个项目(65%)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。开发计划署的平均拖延时间最长并且在不断增加(为 52 个月，而去年为 17 个月)。非投资项目平均拖延时间超过计划完成日期 23.53 个月，显示比 2003 年和 2002 年有所增加，这两年的平均拖延时间分别为 17.54 个月和 16.75 个月。

42. 所有非投资项目的项目完成报告都报告了总评估情形。16.7%的项目的评估是非常满

意，68.8%是满意，符合计划，8.3%是满意，但不符合计划，这一数字高于去年，去年为1.5%(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	双边	开发计划署	环境规划署	工发组织	共计	占总数百分比 ⁽²⁾
非常满意或非常满意且超出计划	4			4	8	16.7 (18.8)
满意或满意且符合计划	12	1	13	7	33	68.8 (56.5)
满意，但不符合计划	1		3		4	8.3 (1.5)
不适用 ⁽¹⁾				3	3	6.2 (14.5)
共计	17	1	16	14	48	100 (100)

⁽¹⁾ 仅指甲基溴示范项目。

⁽²⁾ 括号中的数字为去年的数字。

(b)收到的信息的质量和和建议的改进

43. 非投资项目的项目完成报告是由执行机构(主要是环境规划署和工发组织)和一些双边机构(加拿大环境组织、德国技术合作署和以色列环境部)提交的。双边机构的项目完成报告,除以色列政府的报告外,一般都采用了较老的格式,而执行机构的报告采用了新格式(项目完成报告表 NON 1.01)。双边机构的项目完成报告通过提供详细的评论意见和/或将项目摘要作为附件附在项目完成报告中,往往能使人更深入地了解项目及其结果。在根据对海关官员培训项目和许可证制度项目的评估编写研究报告期间,对 41 份非投资项目的项目完成报告的质量进行分析。分析结果载于 44/12 号文件第五节和附件 Ia, 此处不再重复。

44. 谨提出以下建议,以提高非投资项目的项目完成报告的质量和一致性;

- (a) 所有机构都应使用新格式 NON 1.01, 以确保表述的统一;
- (b) 表 2.1 中的“计划活动和新增活动”应列示最初计划的活动以及在执行项目的过程中增加的活动, 以显示对非投资项目至关重要的执行灵活性;
- (c) 在表 2.2 “计划影响和额外影响”下提供的信息主要由新增活动组成, 但它应该提供的是预期的活动影响;
- (d) 表 2.1 和 2.2 中的“评论意见”一栏应保留, 供澄清/阐述评估之用, 以便于人们理解为什么某一特定活动被评价为“非常满意”或“满意且符合计划”等等。其他评论意见最好放在第 5.2 节, 即“概要、汲取的经验教训和存在的问题”一节。

(c)汲取的经验教训

45. 国际臭氧机构和执行机构及当地参与机构之间积极协作，是成功的必要组成部分。
46. 计划完成日期经常被错过。这部分归因于对项目持续时间的低估，特别是在活动所使用的语言不是英语而文件需要翻译的情况下。在设计非投资项目，特别是涉及调查工作的非投资项目时，应认真考虑此类因素。
47. 正如以色列环境部的双边甲基溴项目所示，涉及多边参与的讲习班，需要较长的筹备和联系时间，这样才能确保更广泛的参与。就这个案例而言，事实证明，大约两个月的筹备时间并不足以确保被邀请参加的九个国家中三个国家的参与。由于确定的时间适当与否可能对一些讲习班和培训活动的成功至关重要，所以在设计此类活动时应充分注意这方面的规划。
48. 在成功了举办制冷技术人员和海关官员培训研讨会的国家，提供的数据显示，在有些情况中，氯氟化碳消费量的大量减少完全归功于这些活动。在消耗臭氧层物质消费量低且没有任何投资项目的国家，可能是这种情形，但在有投资项目的国家，则可能不是这种情形。
49. 以区域为基础执行非投资活动，可能存在严重不足，如费用高昂，耗费时日，在有着不同动机和预期的几个国家之间难以进行协调，等等。如果有关国家活动与区域投入联系在一起，这些活动的执行对于前进速度较快的国家来说可能会延误。因此，在规划区域非投资项目时，应认真考虑出现这种延误的潜在风险。
50. 在此前一直没有制冷技术人员或讲习班所有人工会或专业协会的一些受援国，与制冷剂管理计划有关的培训以及其他活动导致了此类协会的成立，有时，这些协会的成立还受到了政府的积极鼓励。业已存在和新成立的协会已成为实施回收和重复使用活动以及相关制冷剂管理计划活动的工具。

五、2005 年提出项目完成报告的时间表

51. 与往年一样，各执行机构提出了提交尚待提出的项目完成报告的时间表。表 14 显示截至 2003 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 2004 年 10 月 13 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 2005 年为 2004 年(6 月 30 日之前)完成的项目提出项目完成报告。

表 14

2005 年提交尚待提出项目完成报告的时间表
(截至 2003 年 12 月 31 日完成的项目)

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			30
2005 年 6 月 30 日			30	5
2005 年 9 月 30 日			30	5
2005 年 12 月 31 日			30	5
共计			120	20
截至 2004 年 10 月 13 日尚待提出的项目完成报告总数			130	37
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
	2001 年 10 月	培训		1-2
	2005 年 3 月	培训(6), 技术援助(2)		6 培训, 2 技术援助
	共计		不适用	10
截至 2004 年 10 月 13 日尚待提出的项目完成报告总数			不适用	10
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
	2004 年 12 月	制冷(7)	7	
	2005 年 1 月	泡沫塑料(1)	1	
	2005 年 7 月	制冷(2), 泡沫塑料(1)	3	
	共计		11	不适用
截至 2004 年 10 月 13 日尚待提出的项目完成报告总数			11	0
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
	3 月	制冷 (3)	3	--
	7 月	泡沫塑料 (3) 制冷 (2)	5	--
	9 月	泡沫塑料 (4) 制冷(4)	8	--
	10 月	制冷 (3) 泡沫塑料 (3)	6	--
	11 月	气雾剂(2) 制冷 (6) 泡沫塑料 (1)	9	--
	12 月	制冷(3) 泡沫塑料(2) 清洗(2) 熏蒸剂(1) 哈龙(1) 反应剂(1)	10	--
	共计		41	--
截至 2004 年 10 月 13 日尚待提出的项目完成报告总数			70	5

* 本表显示了截至 2003 年 12 月完成的项目的预期项目完成报告数以及尚待提出的项目完成报告数(共计 75 份), 并以截至 2004 年 10 月尚待提出的项目完成报告数减 2004 年 12 月 31 日之前将要提交的项目完成报告数(预计为 34 份)。除以上时间表外, 世界银行还将在 2005 年就 2004 年和 2005 年 6 月 30 日之前完成的项目提出项目完成报告。

六、提高项目完成报告和年度进展报告所报告数据的一致性

52. 第 41/6(b)号决定请世界银行与秘书处合作,在 2004 年 1 月底之前使项目完成报告、盘存数据库和年度进展报告所报告数据实现充分一致。第 41/6(c)号决定请开发计划署和世界银行在 2004 年 1 月底之前提供一些项目完成报告中仍然缺失的信息。秘书处已就与所有执行机构的盘存数据库和进展报告一起收到的项目完成报告的数据全面性和一致性,提供了详细信息。与德国、环境规划署和世界银行的所有数据出入可在以后的通信中解决,而与开发计划署和工发组织的数据出入仍有待整理。(见下文表 15)。

表 15
2003 年收到的存在数据问题的项目完成报告一览表
(截至 2004 年 10 月 8 日)

	德国		开发计划署		环境规划署		工发组织		世界银行		共计	
	存在问题 的项目完 成报告	问题已解 决的项目 完成报告	存在问题 的项目完 成报告	问题已解 决的项目 完成报告	存在问题 的项目完 成报告	问题已解 决的项目 完成报告	存在问题 的项目完 成报告	问题已解 决的项目 完成报告	存在问题 的项目完 成报告	问题已解 决的项目 完成报告	存在问题 的项目完 成报告	问题已解 决的项目 完成报告
信息不完 整			63	0			23	18			86	18
已解决问 题所占百 分比				0%				78%				21%
数据不一致												
核准数据			4	0			1	1			5	1
计划完成 日期	4	4	2	0	1	1	6	5	3	3	16	13
完成日期	5	5	11	0	11	11	2	1	7	7	36	24
核准资金			5	0			1	1	4	4	10	5
支付资金	5	5	8	0			1	1	4	4	18	10
应淘汰 ODP 量			8	0	1	1			2	2	11	3
淘汰的 ODP 量			17	0	1	1	3	3	2	2	23	6
共计	14	14	55	0	14	14	14	12	22	22	119	62
已解决问 题所占百 分比		100%		0%		100%		86%		100%		52%

53. 在报告期间,基金秘书处发现了另外 86 份存在信息不完整问题的项目完成报告和 121 份存在数据不一致问题的项目完成报告(见表 16)。发现存在信息不完整问题的项目完成报告数量与去年相同。但是,存在数据不一致问题的项目完成报告数量比去年有所增加(为 121 份项目完成报告,去年为 119 份),这主要是由于进展报告中常常缺失或存在出入的“修订的计划完成日期”的差错而造成的。

表 16

2004 年收到的存在数据问题的项目完成报告一览表

	加拿大	德国	日本	开发计划署	环境规划署	工发组织	世界银行	共计
信息不完整		2	1	46		28	9	86
数据不一致								
计划完成日期	1	1				1	3	6
修订的计划完成日期	1	3	1	15	4	2	24	50
完成日期	1	3		11	1		9	25
核准资金				2		3	6	11
支付资金	2			9			6	17
应淘汰 ODS 量				2		2		4
淘汰的 ODS 量				1		4	3	8
共计	5	7	1	40	5	12	51	121

54. 为了提高数据的一致性和方便项目完成报告的编制，项目完成报告从 2004 年 7 月起可以在秘书处的因特网上填写。指定项目号或标题后，项目完成报告表格的第一页即自动填上秘书处项目盘存数据库中的数据，包括来自上一次进展报告的实际数据和备注。可将该页作为投资项目、非投资项目、回收和重复利用项目及甲基溴示范项目的项目完成报告的起始点。

七、建议

55. 谨提议执行委员会考虑：

- (a) 注意 2004 年项目完成综合报告，包括提出应该提出的项目完成报告的时间表；
- (b) 请有关执行机构和双边机构：
 - (一) 在 2005 年 1 月底之前与多边基金秘书处合作，使项目完成报告、盘存数据库和年度进展报告所报告的数据实现充分一致；
 - (二) 在 2005 年 1 月底之前，提供一些项目完成报告中仍然缺失的信息；

- (三) 在 2005 年 1 月底之前,消除 2000 年年底之前已完成的项目的积压项目完成报告。
- (c) 吁请开发计划署和世界银行作出一切必要努力,提交尚计划在 2004 年提出的项目完成报告。

审查叙述性评估所用的标准和投资项目的项目完成报告第 3 节所述汲取的经验教训

a) 总则

1. 项目业绩的叙述性评估应深刻揭示项目的执行情况，“确保每项评估载有具体针对作为报告主题的项目的有用信息”。(第 41/6(d)号决定)。
2. 提供的信息必须与各个数量部分，特别是“预算和支出”表(第 5 节)和“执行效率”表(第 6 节)所列数据相一致并对这些数据形成解释或澄清。
3. 项目业绩的叙述性评估应切合实际，应以以下各项为证据：
 - (a) 在何种程度上对支出的重大变化和/或阶段性目标作了说明(如对应资金在项目执行期间没有兑现，阶段性目标出现延误)。
 - (b) 执行委员会的决定已澄清的行业或分行业的技术问题(如泡沫塑料的密度)在何种程度上已得到解决。
4. 在项目业绩的叙述性评估中提供的信息一般应与以往的进展报告相一致。
5. 每个已完成项目可能都有某种经验教训供其他项目借鉴。项目业绩的叙述性评估应根据项目完成报告各部分或分部分提供的信息，提供可以汲取的经验教训。

b) 具体标准

3.1 对核准的和实现的消耗臭氧层物质淘汰量作出评论；解释存在的出入，报告剩余的消耗臭氧层物质消费量，评估受惠方恢复消耗臭氧层物质使用的可能性并介绍防止这种逆转的规定：

1. 核准的消耗臭氧层物质淘汰量和实现的实际淘汰量以数量表示，如有出入，对出入作出解释。
2. 在说明剩余消费量的同时，说明实现彻底淘汰的估计时间。同时还说明最终淘汰是否涉及任何追加费用及其原因。
3. 说明回复到消耗臭氧层物质技术的潜在原因。
4. 说明已实行的防止恢复消耗臭氧层物质使用的措施，同时说明由谁负责这方面的行动。
5. 提供的信息应能证实采取上文 3.1.4 所述措施的承诺是项目执行期间负责的行动者作出的。

6. 技术转换的可持续性得到所作陈述的证实或清楚地表现在这些陈述中。

3.2 对项目设计质量、转换技术的适当性和所选设备的类型作出评论；如果转换技术在核准后发生变化，则说明原因(经执行委员会核准的情况除外)：

1. 关于项目概念的简要背景信息、技术选择的理由和简要的执行情况。
2. 情况描述应显示，最初设计的项目目标的实现情况是项目设计质量的一个指标：
 - (a) 拟议的供资的充足性
 - (b) 实现的消耗臭氧层物质淘汰量
 - (c) 设备和过程目标，例如，没有更改指定设备(类型、容量等)和替代化学品
 - (d) 第6节所述造成拖延的阶段性项目目标。如果项目由于资金不足而不能执行，则应提供必要的背景资料。
3. 确认执行中的拖延，说明各种因素(预见到的和未预见到的)。
4. 对于超支和未预见到的对应费用，做同样处理。

3.3 评估受援公司充分使用和维护收到的设备的能力以及与基准生产相比，进行技术转换之后的产品质量：

1. 介绍每个相关人员类别接受的培训和掌握的能力的性质、程度和/或水平和质量。
2. 说明为已装设备和已供材料提供的售后服务的性质和质量。
3. 如果可行，还从数量方面(如泡沫塑料的密度、厚度等)说明技术转换之前和之后的产品质量。
4. 说明材料供应的来源、供应情况和可靠程度。
5. 如生产力可能出现提高或降低，则说明提高或降低情况。

3.4 说明技术转换后主要的安全、健康和环境风险(与基准条件相比)以及为应对这些风险而采取的措施；附上相关证书的复印件：

1. 根据可核查的信息，说明项目的安全、健康和环境风险。
2. 介绍减轻风险措施，减轻风险措施要有可核查的充分的技术依据。
3. 对于对所要求的未来行动(如淘汰过渡性替代物质)的说明，其实际情况或可信性

要以提供的具体时间范围为证据。

4. 查明参与协助/推动减轻风险行动的机构。

3.5 报告执行委员会核准条件的执行情况(如果核准具有规定条件的话):

(这方面的信息只适用于特定情形。未列入本分析。)

3.6 对资本、经营和应急费用的核准数字和实际数字以及为应对超支而采取的行动作出评论:

1. 项目完成报告的封面和有关各表中都准确地列出项目的核准费用和实际费用。例如,增加经营节省数、超出成本效益阈值的合格项目数、通过技术升级实现的费用削减数等,都反映在项目费用中,而来自企业的相关对应资金清楚地显示在费用结构中。
2. 项目支出说明/解释透明且符合第 5 节提供的日期。
3. 明确确定增支经营费用和节省数。如果增支经营费用被支付合格资本项目的费用,则说明是哪个项目。
4. 说明应急资金的使用情况及其目的。
5. 增支经营节省数和成本效益阈值对项目供质量的影响清楚地显示在项目预算中。对企业提供的对应资金的说明在预算中一目了然。

3.7 报告对合格增支费用的对应资金的变化原因:

1. 根据核准的项目费用说明或介绍对应资金的使用情况。说明作为项目费用削减(由于成本效益阈值、增加经营节省、设备年限等原因)结果而由企业提供的对应资金的数量。
2. 明确说明未预见但所需的对应资金的水平和目的,未预见节省同样如此。
3. 明确说明不断变化的对应资金所需数量对项目执行的影响,同时说明为什么在项目编制期间不能正确确定所需对应资金。

3.8 说明项目执行中遇到的任何重大的(技术、财政、过程或其他)问题、造成拖延的原因以及为解决这些问题而采取的措施,并对这些问题、原因和措施进行分类:

1. 如果第 6 节的任何阶段性目标发生了拖延,则第 3.8 节的表中输入或说明这些拖延。
2. 除了在第 3.8 节的表中列示有关拖延的信息外,还明确说明能够从第 6 节(执行效

率)和/或第 5 节(预算和支出)所提供的信息中推测出来的技术、财政、过程或其他性质的问题, 以及为解决这些问题所采取的行动, 例如, 延长试运转和试验期, 延长设备交付期, 等等。

3.9 全面评估基准设备的最终结果(见第 7 节):

1. 对设备销毁的说明不应使人们对被更换设备的实际最终结果产生任何怀疑。
2. 说明保留任何被更换设备的目的, 要给出(可信的)技术理由, 如果保留决定是在项目执行期间作出的, 则更要如此。
3. 明确说明保留被更换基准设备的必要性, 以便确定项目文件中是否列出了这种必要性。

3.10 汲取的可供未来行动借鉴的经验教训:

1. 明确说明汲取的经验教训, 如有必要, 这种说明要有利于(未来的)行动。
2. 汲取的经验教训来自项目编制和执行过程中发生的或遇到的经历、重要事件或问题, 要将重点放在造成项目执行拖延或加速或影响项目执行的主要原因上, 以便能够在执行其他项目时予以仿效或予以避免。
3. 就确定汲取的潜在经验教训而言, 应特别注意具有以下特点的项目:
 - (a) 经历了长时间全面拖延(超过 12 个月)的项目。
 - (b) 有一个或几个阶段性执行目标(执行效率)不能实现的项目。
 - (c) 快速完成的项目, 如比核准完成日期提前了一年。应说明推动快速完成的因素, 除非其原因在于对所需项目持续时间的估计过高。
 - (d) 机构的全面评价结果为“非常满意”的项目。应注意项目执行中使项目的执行获得“非常满意”评价的关键领域, 以便为类似项目提供经验教训。
 - (e) 机构的全面评价结果为“不太满意”的项目。也应注意项目执行中使项目的执行获得“不太满意”评价的关键领域, 以便为类似项目提供经验教训。
 - (f) 其完成日期经过修正的项目, 无论是否向执行委员会作了报告及是否得到准许。
 - (g) 一个或多个费用组成部分出现了严重超支的项目, 如试验、场地筹备等。
 - (h) 在执行过程中, 核准替代物、设备或基准产品的某些方面或工艺特点发生变化的项目, 特别是在它们造成的项目费用变化系在核准预算内支付或通过额

外的对应资金支付的情况下。

- (i) 推算对应资金较高的项目，较高的原因有：增加经营节省、成本效益阈值限制等，特别是在项目执行期间，对应捐款减少到最低限度或企业没有进行任何对应捐款的情况下。
- (j) 在项目执行期间报告未预见对应资金的项目。
