

联合国
环境规划署Distr.
GENERALUNEP/OzL.Pro/ExCom/96/61
1 May 2025CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书
多边基金执行委员会
第九十六次会议
2025 年 5 月 26 日至 30 日，蒙特利尔
临时议程¹项目 12

审查进度报告和财务报告的格式，包括其说明（第 95/91 号决定(D)段）

1. 多边基金第一个进度报告和财务报告的格式是在执行委员会第十七次会议上通过的，旨在就执行委员会核准的每个项目和活动提供全面信息和统计数据。此后这一格式又经过多次修订，以符合基金的各项政策。
2. 执行委员会第九十五次会议审议了关于梳理报告要求和简化各类报告的进度报告的文件。在对编制文件的问卷答复中，就年度进度报告和财务报告而言，各机构对项目进度报告的部分提出质疑，因为在以往各次付款执行计划的进度报告中已经提供了大量信息，并建议将年度报告仅作为一项财务工作。就报告格式而言，有机构特别指出，理想的格式应该包括便于数据分析；剔除不再需要报告的项目；并能够灵活地将付款的多个单项内容分组。此外，还提出需要修订说明，以纳入最相关的信息。²
3. 随后，执行委员会请秘书处与各执行机构协商，审查进度报告和财务报告的格式，包括其说明，以便精简报告，同时能够收集编写多边基金业绩报告所需的数据，并将修订后的格式提交执行委员会第九十六次会议审议(第 95/91(d)号决定)。
4. 根据第 95/91(d)号决定，秘书处和各执行机构在机构间协调会议上进行了深入讨论。³对进度报告数据库及其说明的拟议修订参照了多边基金的相关最新政策，并回应了各机构在第 2 段中提到的或在机构间协商会议期间讨论的关切，目的是简化报告流程，减轻双边和执行机构的报告负担，但不得影响对项目的监测。如获执行委员会同意，修订后的进度报告和财务报告格式将作为执行机构和双边机构门户网站的进度报告模块，纳入知识管理系统。⁴

¹ UNEP/OzL.Pro/ExCom/96/1

² UNEP/OzL.Pro/ExCom/95/91 号文件，第 8 段

³ 2025 年 3 月 4 日至 5 日，蒙特利尔

⁴ UNEP/OzL.Pro/ExCom/95/2，附件一

进度报告数据库格式的修订

拟议修改的理由

5. 本次修订的总体目标是简化报告流程，减轻执行机构和双边机构的报告负担，但不得影响对项目的监测，也不得减少向执行委员会提供的信息和数据。在此过程中，秘书处参考了本文件后续段落中也涉及到的以下若干参数：

- (a) 知识管理系统及其不同模块将提供有关多边基金资助的项目和活动的影响的公共信息看板；
- (b) 在国家新的付款申请所附的付款执行报告中存在的信息尚未得到系统性收集，而在这些报告中列出了不同的影响指标，如接受培训的技术人员人数；
- (c) 年度进展报告大多是财务报告，其中也包含关于项目总体情况的具体信息。如果在其中纳入与影响有关的信息和数据，将会与付款报告中提供的信息重复，从而给执行机构和双边机构带来额外且不必要的负担。

拟议修改

6. 秘书处提议修订进度报告数据库的格式，更新六个栏目的标题，并新增四个栏目，以提高所收集数据的清晰度。此外，为减少报告要求，秘书处提议删除 9 个栏目以避免数据重复，并删除那些与多边基金现行政策不再相关的栏目。所有改动均以粗体或删除线标示，拟议改动的原因见表 1。

表 1. 对进度报告数据库的拟议修改

栏目标题	拟议修改的原因
对现有栏目的改动	
根据提案拟淘汰的 ODP 吨/公吨消费量	注明消费计量单位：消耗臭氧层物质相关项目为 ODP 吨，氢氟碳化物相关项目为公吨。
淘汰的 ODP 吨/公吨消费量	
根据提案拟淘汰的 ODP 吨/公吨生产量	
淘汰的 ODP 吨/公吨生产量	
备注（截至 XXXX 年 12 月 31 日）	注明每个栏目的报告期。
备注(最新信息)(本年度)	
新增栏目（将从知识管理系统中获取）	
元代码	把与某个特定多年期协定相关的所有项目都联系起来。
代码	将添加一个新代码，为每个项目分配一个详细且唯一的标识符。
遗留代码	这是自基金成立以来目前分配给所有项目的代码，将被纳入修订后的进度报告数据库，以便利在过渡期内识别使用新代码的项目。
群组	根据知识管理系统采用的群组类型，简化同一类别内项目的分类，例如氟氯烃淘汰管理计划第一阶段、氟氯烃淘汰管理计划第二阶段或基加利执行计划第一阶段等。

栏目标题	拟议修改的原因
删除的栏目	
多年期/多年期部分淘汰/一次性淘汰/单独/制冷剂管理计划/制冷剂管理计划更新/非低消费量制冷剂管理计划/哈龙库存	随着“群组”栏目被主数据吸纳，不再需要在这些栏目下进行报告。
化学品	
会议	由于吸收了“遗留代码”和“代码”栏目，以前用于编写代码的会议(“会议”)和库存编号(“库存编号”)栏目已不再需要，因为它们是知识管理系统采用的新代码命名约定的一部分。
库存编号	
不适用	由于目前大多数项目由机构(A)执行，且资金是在执行(I)期间发放，因此不再需要报告这些执行特征。
IRDX	
缴款年份	此栏目只与双边机构有关，用于显示双边机构缴款入账的年份。为防止重复报告，可将此栏删除，因为可以通过项目核准日期确定缴款年份。
业务计划拨款(投资/非投资)	此栏目根据业务计划中的拨款注明项目是归类为投资还是非投资，并将其与第 26/4 号决定规定的历史业绩指标相关联。由于第 93/8 号决定中规定的新业绩指标不要求作出这项指定，此栏目可以删除。
最迟计划完成日期	当根据第 22/61(b)号决定列在执行延误项下的项目显示取得了进展时，秘书处即把各机构在其最新进度报告中提供的计划完成日期归入此列，以评估未来的执行延误。秘书处将继续单独监测这一日期，以确定执行延误项目；因此，可以将该栏目删除。

7. 秘书处在关于适合多边基金业务的成果框架和记分卡(或多边基金业绩报告)的 UNEP/OzL.Pro/ExCom/93/103 号文件中指出，将在各机构年度进度报告中增加栏目，以收集所需的相关数据，列明多边基金业绩报告中有关项目相关指标目标的实现情况。然而，在设计了知识管理系统的项目提交和进度报告模块的用户要求后，秘书处注意到，各机构在每年项目进度和财务报告中收集数据以及在每下一次付款申请时的付款执行情况报告中收集数据的工作是重复的，为此可能需要对两套数据进行核对以确保准确性。经过进一步思考并考虑到第 2 段所述各机构的关切以及第 5(c)段中提到的年度进展报告的财务性质，与多边基金业绩报告和知识管理系统看板有关的数据将作为付款执行情况报告的一部分收集，而不是作为年度进度报告收集。

8. 考虑到上述拟议修订，附件一列出了修订后的进度报告数据库格式，供执行委员会审议。修订后的数据库中各栏按数据字段分组，以方便将数据上传到知识管理系统。灰色阴影栏中的数据来自知识管理系统(如表 1 所述)，无阴影栏中的数据则需要执行机构和双边机构输入。

对进度报告说明格式的修订

9. 为便于执行委员会审查数据库的综合摘要，对各机构的说明格式进行了修订，使摘要与修订后的数据库中的信息保持一致。拟对说明作出修改的理由如下：

- (a) 删除不同报告中要求提供的相同信息，以防止报告中的数据重复；
- (b) 信息被重组成不同章节，以便于按项目类别进行审查，并新增了一个关于报告年内项目进度的章节，涵盖与氟氯烃、氢氟碳化物、能源效率和国家废物受控物质库存清单有关的活动，以与现行政策保持一致；
- (c) 新增了一节风险评估，以提供不同机构如何系统地解决项目延误问题的信息；以及
- (d) 为便于数据审查，将汇总表重新归入说明附件一。

10. 表 2 列出了拟议订正说明概要，附件二提供了订正说明的整体格式。为便于比较和参考，附件三概述了本次进度报告说明格式。

表 2. 订正的进度报告说明格式概要

一. 多边基金成立以来的项目概况 一.1 汇总数据 一.2 按群组汇总的数据 (自基金成立至报告期结束时的项目执行摘要) 二. 报告年度内的项目进度 二.1 与淘汰氟氯烃相关的活动 (与氟氯烃淘汰，包括氟氯烃淘汰管理计划、氟氯烃生产淘汰管理计划、独立投资/非投资项目和编制项目有关的活动摘要) 二.2 与逐步减少氢氟碳化物相关的活动 (与逐步减少氢氟碳化物，包括基加利氢氟碳化物执行计划（基加利执行计划）、独立投资/非投资项目和编制项目有关的活动摘要) 二.3 与能源效率有关的活动 (a) 拟纳入低消费量国家氟氯烃淘汰管理计划下的额外活动，以保持维修行业的能源效率(第 89/6(b)号决定)； (b) 能源效率试点项目(第 91/65 号决定)； (c) 能源效率业务框架下的项目(第 94/60 号决定)；以及 (d) 包括家用制冷和住宅空调在内的最低能效标准的执行情况。 (不同供资窗口下的能效相关活动摘要) 二.4 与国家废物受控物质库存清单有关的活动 (关于国家废物受控物质库存清单相关活动执行情况的简报) 三. 报告年度内的项目完成情况 (上次进度报告以来完成的活动摘要) 四. 性别平等主流化 (关于性别平等主流化主要成果的简报) 五. 风险评估

(不同机构如何系统地解决项目延误问题)

六. 绩效指标

(本节对执行机构在审查年度内对业务计划、进度报告和财务报告中设定的业绩目标的执行情况及其在实现这些目标方面的成效进行了量化评估)

七. 国家亮点

(在执行项目、政策和其他措施方面表现突出的国家在国家一级取得成果的信息)

八. 行政事项和其他问题

八.1 出席的会议

八.2 执行机构和其他合作

八.3 其他问题

(本节提供了该机构可能希望提请执行委员会注意的任何其他问题)

附件一: 汇总表

(多边基金成立以来所有已完成和正在进行的项目的汇总表)

结论

11. 考虑到执行委员会核准的现行政策，秘书处仔细审查了整个进度和财务报告流程。对格式进行了更改，以提供一致性历史信息。

12. 修订后的进度报告格式将被整合到知识管理系统的整体项目报告周期，知识管理系统将使用上一年度的报告，预先填充进度报告数据库中需要机构输入的非阴影栏，以方便执行机构和双边机构的报告流程。知识管理系统还将解决第 2 段中提到的机构关切，例如，对数据进行预筛选，仅显示需要报告的已完成和正在进行的项目，为需要填写的栏目提供灵活分组方式，方便机构一次性提供信息，以及引入元代码，以便将一次付款的所有单一组成部分和同一多年期协定的多次付款分组管理。此外，为了减少陈述式报告流程，陈述部分包括的所有汇总表将由知识管理系统生成。这些措施将简化报告流程，减轻执行机构和双边机构的负担。

13. 如果修订后的进度报告数据库格式及其说明获得核准，修订后的格式将在 2026 年实施，用于报告 2025 年进度报告。

建议

14. 执行委员会不妨：

- (a) 注意到 UNEP/OzL.Pro/ExCom/96/61 号文件所载对进度报告和财务报告格式包括其说明部分的审查，(第 95/91(d)号决定)；以及
- (b) 核准上文(a)分段所述文件附件一和附件二所载的修订的进度报告和财务报告格式，包括其说明，并注意到新格式将于 2026 年实施，用于报告 2025 年进度报告。

附件一

订正的进度报告和财务报告数据库格式

通用数据字段									
元代码	代码	遗留代码	机构	群组	地区	国家	类型	行业	项目名称

日期数据字段						
核准日期	提案规定的完成日期	现况	资金首次发放日期	计划完成日期	完成日期 (实际)	财务完成日期

淘汰数据字段							
根据提案拟淘汰的 ODP 吨/公吨	根据提案按二氧化碳当量吨计拟淘汰的消费量	根据提案按 ODP 吨/公吨计拟淘汰的生产量	根据提案按二氧化碳当量吨计拟淘汰的生产量	按 ODP 吨/公吨计已淘汰的消费量	按二氧化碳当量吨计已淘汰的消费量	按 ODP 吨/公吨计已淘汰的生产量	按二氧化碳当量吨计已淘汰的生产量

财务数据字段								
核准供资 (美元)	调整金额 (美元)	核准供资加调整金额(美元)	发放资金占比	余额 (美元)	核准的支助费用(美元)	支助费用调整金额(美元)	核准的支助费用加调整金额 (美元)	支助费用余额(美元)

财务数据字段(续)						
发放的资金(美元)	承付的资金 (美元)	本年度发放金额估计数(美元)	发放的支助费用(美元)	承付的支助费用(美元)	FECO/MEP 向最终受益人发放的金额 (美元)	预付资金 (美元) (仅限环境规划署)*

*协定签署后转拨给政府的资金。

决定数据字段		说明和指标数据字段		
执行延误/现况报告决定	根据协定或决定的完成日期	备注 (截至 XXXX 年 12 月 31 日)	备注 (本年度)	第八十五次会议以来核准的所有项目是否实施了性别政策 (是/否)

附件二

订正的机构进度报告说明格式

1. 执行机构应使用以下章节和子章节标题，并按格式提供所需信息，标题不得更改。

一. 多边基金成立以来的项目概况

一.1 汇总数据

2. 本节应简要概述从基金成立起至报告期结束时的项目执行情况。应以几句概述语开头，后跟一张表格。

项目	自 1991 年以来的累计*
获批项目总数	
完成项目总数	
获批资金总额(美元)	
发放资金总额(美元)	
获批淘汰总量(ODP 吨/公吨)	
实际淘汰总数(ODP 吨/公吨)	
获批淘汰总量(二氧化碳当量吨)	
实际淘汰总量(二氧化碳当量吨)	

*不包括取消和转移的项目

一.2 按群组汇总的数据

3. 本节应简要概述从基金成立起至报告期结束时的项目执行情况。应以几句概述语开头。下表提供了按群组分列的所有获批项目的概况。

群组	项目数量*			供资 (美元)*			
	获批	完成	完成%	获批	已发放	余额	发放%
氟氯烃淘汰管理计划 第一阶段							
氟氯烃淘汰管理计划 第二阶段							
基加利执行计划第一 阶段							
体制强化							
等等...							
共计							

*不包括取消和转移的项目

二. 报告年度内的项目进度

二.1 与淘汰氟氯烃相关的活动

4. 本节应概述与氟氯烃淘汰相关的活动，包括氟氯烃淘汰管理计划、氟氯烃生产淘汰管理计划、独立投资/非投资项目和编制项目。

5. 本节应说明项目和活动，包括报告期内已批准和完成的氟氯烃淘汰管理计划/氟氯烃生产淘汰管理计划的数量。对于正在执行的项目，本节应提供一份摘要，内容包括执行状况和项目执行过程中发现的主要问题，以及在报告年度内不同转换/技术遇到的挑战(例如，无法获得特定替代物质、制造器具所需的部件、替代品成本、以及培训技术人员和执法人员面临的具体挑战)。

二.2 与逐步减少氢氟碳化物相关的活动

6. 本节应概述与逐步减少氢氟碳化物相关的活动，包括基加利氢氟碳化物执行计划、独立投资/非投资项目和编制项目。

7. 本节应说明项目和活动，包括在报告期内批准和完成的基加利执行计划数量。对于正在执行的项目，本节应提供一份摘要，内容包括执行状况和项目执行过程中发现的主要问题，以及在报告年度内不同转换/技术遇到的挑战(例如，无法获得特定替代物质、制造器具所需的部件、替代品成本、不同行业使用氢氟碳化物替代品面临的具体挑战、培训技术人员和执法人员面临的具体挑战)。

二.3 与能源效率相关的活动

8. 本节应概述在氟氯烃淘汰或氢氟碳化物逐步减少背景下与能效相关的活动。

9. 本节应阐述不同供资窗口下的能效活动，并为以下每小节提供一份关于项目执行状态和项目执行过程中发现的主要问题的简要报告：

- (a) 拟纳入低消费量国家氟氯烃淘汰管理计划下的额外活动，以保持维修行业的能源效率(第 89/6(b)号决定)；
- (b) 能源效率试点项目(第 91/65 号决定)；
- (c) 能源效率业务框架下的项目(第 94/60 号决定)；以及
- (d) 包括家用制冷和住宅空调在内的最低能效标准的执行情况，特别是在通过与能效有关的项目得到支持的国家

二.4 与国家废物受控物质库存清单相关的活动

10. 本节应说明已使用或不需要的国家受控物质库存清单，以及此类物质收集、运输和处置计划，并简要报告项目执行状况和项目执行过程中发现的主要问题。

三. 报告年度内的项目完成情况

11. 本节应以几句概述语开头，后跟一张表格，提供自上次报告以来已完成的项目数量以及与这些项目相关的淘汰情况。

群组	已完成项目数量	淘汰	
		ODP 吨/公吨	二氧化碳当量吨
氟氯烃淘汰管理计划第一阶段			
氟氯烃淘汰管理计划第二阶段			
基加利执行计划第一阶段			
体制强化			
等等...			
共计			

四. 性别平等主流化

12. 应简要报告性别平等主流化的主要成果，包括：

- 自第八十五次会议以来，将性别政策纳入所有获批项目的国家数目；
- 自第九十四次会议以来，在提交多年期协定新阶段时纳入强制性要求和绩效指标的国家数目；
- 就性别平等主流化作为特别重点纳入整个项目规划和实施过程的问题，与协会、网络和/或利益相关方进行协商的程度；
- 从执行机构的角度来看，在执行机构和国家建立能力，以确保将性别政策纳入项目周期；以及
- 关于性别指南/手册使用情况的报告(每个执行机构都有一份多边基金支持项目的性别主流化指南)和经验教训。

五. 风险评估

13. 本节应概述接受该机构援助的国家所面临的项目延误的主要原因，以及为解决这些延误所采取的具体行动，包括分析相关根本原因，并提供防止此类问题再次发生的信息。需要利用这些信息向执行委员会提供不同机构如何系统地解决项目延误问题的最新情况。

六. 业绩指标

14. 本节对执行机构在审查年度内对业务计划、进度报告和财务报告中设定的业绩目标的执行情况及其在实现这些目标方面的成效进行了量化评估。如有必要，可以简要说明每项目标的完成情况。

指标类别	简称	计算	目标	成果
计划-批准	批准的付款次数	批准的付款次数与计划的付款次数对比*		
计划-批准	批准的单个项目/活动	批准的项目/活动数量与计划的项目/活动数量（包括项目编制活动）对比		
执行	发放的资金	基于进度报告中的发放款估计额		
执行	氟氯烃相关项目的 ODS 淘汰量	氟氯烃相关项目的 ODS 淘汰量(ODP 吨)与进度报告中计划的淘汰量对比		

指标类别	简称	计算	目标	成果
执行	氢氟碳化物相关项目的氢氟碳化物逐步减少	氢氟碳化物相关项目的氢氟碳化物逐步减少量(二氧化碳当量吨)与进度报告中计划的减少量对比		
执行	项目运营完成	所有活动的项目运营完成情况与进度报告中计划完成情况对比(不包括项目编制活动)**		
执行	性别平等主流化	所有获批项目均适用的性别平等主流化运营政策		
行政	财务完成速度	项目在运营完成后 12 个月内完成财务结算的程度		
行政	按时提交项目完成报告	按时提交基于进度报告的项目完成报告		
行政	按时提交进度报告和业务计划	如无另行约定, 按时提交进展报告、业务计划及相关回复		

* 如果某一机构因合作机构或牵头机构的原因无法提交付款申请, 或因国家臭氧机构无法控制的因素导致提交执行委员会审议的氟氯烃淘汰管理计划或基加利氢氟碳化物执行计划未获批准, 则该机构的目标将予以相应减少。

** 如果执行委员会批准延长完成日期, 则机构的目标将会减少。

七. 国家亮点

15. 请提供信息, 说明在执行项目、政策和其他措施方面表现突出的三个国家在国家一级取得的成果。(例如, 迅速完成具有挑战性的技术转换、能力建设和从受控物质到可持续替代品的转型, 积极执行法规以减少对受控物质的依赖, 以及采用节能技术)。

八. 行政事项和其他问题

八.1 出席的会议

八.2 执行机构和其他合作

八.3 其他问题

16. 本机构将列出在报告期内出席的会议和开展的任何机构间(包括双边机构)合作。本机构还可提供其希望提请执行委员会注意的任何其他问题。

附件一: 汇总表

17. 应以几句概述语开头, 后跟一张表格。这有助于各机构概述基金成立以来所有已经完成或正在进行的项目。

(a) 年度汇总数据

批准年份	批准数目	完成数目	完成百分比 (%)	批准的供资加调整额 (美元)	发放的资金 (美元)	余额 (美元)	发放的资金百分比 (%)

(b) 累计完成的投资项目

项目	项目数目	批准的资金加调整额(美元)	发放的资金百分比(%)	淘汰的消费量(ODP吨/公吨)	淘汰的生产量(ODP吨/公吨)	淘汰的消费量(二氧化碳当量吨)	淘汰的生产量(二氧化碳当量吨)	从批准到首次发放资金的平均月数	从批准到完成的平均月数	基金的整体成本效益(美元/公斤)

(c) 累计完成的非投资项目

项目	项目数目	批准的资金加调整额(美元)	发放的资金百分比(%)	从批准到首次发放资金的平均月数	从批准到完成的平均月数

(d) 累计完成的项目编制活动

项目	项目数目	批准的资金加调整额(美元)	发放的资金百分比(%)	从批准到首次发放资金的平均月数	从批准到完成的平均月数

(e) 累计进行中的投资项目

项目	项目数目	批准的资金加调整额(美元)	发放的资金百分比(%)	发放资金的项目数目	发放资金的项目百分比(%)	从批准到首次发放资金的平均月数	从批准到计划完成的平均月数	计划完成的项目平均滞后月数	基金的整体成本效益(美元/公斤)

(f) 累计进行中的非投资项目

项目	项目数目	批准的资金加调整额(美元)	发放的资金(美元)	发放的资金百分比(%)	发放资金的项目数目	发放资金的项目百分比(%)	从批准到首次发放资金的平均月数	从批准到计划完成的平均月数	计划完成的项目平均滞后月数

(g) 累计进行中的项目编制活动

项目	项目数目	批准的资金加调整额(美元)	发放的资金(美元)	发放资金的百分比(%)	从批准到首次发放资金的平均月数	从批准到计划完成的平均月数	计划完成的项目平均滞后月数

Annex III**OUTLINE OF THE CURRENT PROGRESS REPORT NARRATIVE FORMAT**

I.	Project approvals and disbursements
(a)	Annual summary data
(b)	Interest
(c)	Summary data by type (CPG, DEM, INS, INV, PRP, TAS, TRA)
(e)	Sector phase-out by country
II.	Project completions since last report
(a)	ODP phased out since last report
(b)	Non-investment project completions since last report
	i. Country programmes
	ii. Technical assistance
	iii. Training
III.	Global and regional project highlights
(a)	Global projects
(b)	Regional projects
IV.	Performance indicators
(a)	Agency business plan performance goals
(b)	Cumulative completed investment projects
(c)	Cumulated completed non-investment projects
(d)	Cumulative ongoing investment projects
(e)	Cumulative ongoing non-investment projects
V.	Status of agreements and project preparation (where applicable), by country
(a)	Agreements to be signed/executed/finalized and when they will be ready for disbursing
(b)	Project preparation by country, approved amount, and amount disbursed
VI.	Gender mainstreaming
VII.	Administrative issues (operational, policy, financial, and other issues)
(a)	Meetings attended
(b)	Implementing agency and other co-operation
(c)	Other issues
Annex I Country developments	