



联合国  
环境规划署

Distr.  
LIMITED  
UNEP/OzL.Pro/ExCom/30/7  
28 February 2000  
CHINESE  
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书  
多边基金执行委员会  
第三十次会议  
2000年3月29日至31日，蒙特利尔

关于项目完成报告格式的讲习班的成果报告

1. 本报告是根据第 29/5 号决定提交的，该决定除其他外，要求高级监测和评价干事组织一个讲习班，以便讨论项目完成报告的订正格式。

### 讲习班的议程

2. 于 2000 年 2 月 7—10 日举行了讲习班和机构间协调会议，参加者包括所有执行机构的代表、各评价小组组长和顾问以及多边基金秘书处工作人员。讲习班和会议讨论了下列议程项目：

- (a) 制冷项目评价报告；
- (b) 制冷项目后续行动计划草案；
- (c) 投资项目完成报告订正格式草案；
- (d) 体制建设项目评价报告；
- (e) 体制建设项目后续行动计划草案；
- (f) 延长体制建设项目的结束报告和行动计划订正草案；
- (g) 投资项目全面评分系统订正草案；
- (h) 将项目编制报告纳入投资项目完成报告订正格式；
- (i) 与国家方案有关的报告；
- (j) 各执行机构对提交项目完成报告时间表的遵守情况；

3. 由于对项目完成报告格式的拟议改动有很多是对制冷项目和体制建设项目的评估引起的，应该把关于这两个项目的讨论结合在一个讲习班中进行。

### 最后评价报告和后续行动计划草案

4. 在讲习班上提出并讨论了高级监测和评价干事编写的评价结果和后续行动计划草案。评价报告定稿和后续行动计划草案反映了讨论的结果，载于 UNEP/OzL.Pro/ExCom/30/5 和 30/6 号文件。

### 项目完成报告的目标

5. 需要根据多边基金评价和监测制度的目标来界定项目完成报告中所要求的资料的数量和质量，监测、评价和财务问题小组委员会对上述目标进行了多次讨论。提交执行委员会第二十六次会议的评价指南界定了项目完成报告的各项目标。现将这些目标总结如下：

- (a) 为使用分配给项目的经费来实现项目文件中所确定并经执行委员会核准的目标建立责任追究制；
- (b) 为将来的项目编制、审查和执行工作提供吸取的教训；

- (c) 为编写案头研究报告、挑选抽样项目和筹备对公司进行考察提供基础资料，以便帮助进行评价；
- (d) 作为每年提交执行委员会的项目完成综合报告的投入。

### 投资项目完成报告订正格式

6. 在编写并讨论附件一所载投资项目完成报告订正格式时，考虑到了以下主要因素：

- (a) 新增加了第 3 节：关于项目效绩的叙述性评估。这一节解决了以下关注的问题：当前项目完成报告格式第 2 节中的全面叙述性评估不够有条理，使各执行机构在提供可比和准确的资料方面遇到问题。新的叙述性评估节综合了当前项目完成报告格式各个部分中所有的评论和叙述性评估，将其纳入同一节，以便条例明确地对各种问题进行论述，并同时附有一个统计附件，在其中载入以前的所有数据表，但第 4 节（技术选择）除外，该节已经被并入第 1 节（项目说明）和第 3 节（叙述性评估）。
- (b) 根据评价顾问和各执行机构的建议，订正格式要求在以下方面提供一些进一步的资料：对应出资、向非第 5 条国家的出口、项目地点、关于对执行委员会在核准项目时所规定具体条件的遵守情况的评论、受援企业的评论。
- (c) 在投资项目完成报告订正格式中纳入了关于项目编制情况的资料（预算开支、问题、拖延、受援公司的作用和国家臭氧机构），将其作为第 3.3 和 4.4 分节。关于参加编制工作的国家和国际顾问以及项目编制所需时间的资料将列入各执行机构的年度进度报告。
- (d) 在第 5 节（预算和开支）中，对增支资本费用项目表进行了改进，而增支经营费用表则基本上保持不变。增加了关于对应出资的第三个表，其中的数据是以公司/受援企业提供的资料为依据。
- (e) 应该尽量采用秘书处编制的项目清单中的数据，以便避免数字（例如项目数、核准日期）的出入。
- (f) 根据第 29/4 号决定 c 段，如果项目是在 1995 年之前核准，“项目完成报告则应仅包括与原项目提案有关的规定基本资料”。在实践中，这意味着采用在以后核准的项目所采用的同样项目完成报告订正格式，但应考虑到项目文件中提供的基础数据有限。早期项目文件中关于资本费用的资料详细程度各有不同，但一般均未指明将销毁的设备，项目执行的里程碑则采用的是不同的格式。因此，对于项目完成报告中的某些部分，仅可能在有限的程度内对已核准项目的实际效绩数据加以比较。
- (g) 第 3 节（叙述性评估）中包括了国家臭氧机构和企业发表的评论。有关的官员和经理应该在项目完成报告的第一页上签字。
- (h) 将把项目完成报告订正格式输入一个数据库，而不是采用当前的 Word 格式。将要求各执行机构使用这个数据库，以电子形式提交文件，因为这将有助于不断扩大项目完成报告数据库，无需由秘书处重新输入数据。

- (i) 将制订准则，以便帮助完成订正格式。
- (j) 订正格式一旦经执行委员会会议核准，即可采用。但是，在 2000 年 6 月底之前将接受正在使用旧的格式编写的项目完成报告。

### 投资项目全面评估系统订正草案

- (a) 经商定，应该用全面量化评估系统取代当前的系统，后者依赖于执行机构进行的主观评估，但是没有量化标准和指标之间的加权。迄今为止采用的 3 个指标，即 ODS 淘汰量（计划数字与实际数字相比）、费用和完成速度（计划数字与实际数字相比）据认为是适当的，并将得到沿用（见附录第 1 页）。
- (b) 讲习班讨论了若干全面量化评分系统模式，最后商定，将由高级监测和评价干事对所有投资项目进行更多测试，以便确定最适当的系统。关注的主要问题如下：a) 如何处理那些在 1995 年底之前核准的项目，因为其中部分项目在执行中出现长期拖延（见附录表 1）；b) 采用从非常成功到不令人满意的所有等级的评分，以便确立有意义的评分分布；c) 避免对个别项目的评分出现反常。
- (c) 投资项目完成报告订正格式草案附有这些测试的结果和对全面评分系统的进一步完善。附录中列有图表，以便显示拟议的评分系统对所有投资项目（既包括在 1995 年底之前核准的项目，也包括此后核准的项目）以及对各行业的适用情况（见附录表 2）。

### 体制建设项目结束报告和延长申请的格式

7. 在订正体制建设项目的结束报告和延长申请的格式时讨论了以下主要问题并就此达成了共识：

- (a) 为了在编写大量使用相同资料的项目完成报告和结束报告时避免重复，无论是在提出延长申请还是在最后结束体制建设项目时，体制建设项目结束报告的订正格式应成为其项目完成报告的格式（见附件二所载体制建设项目订正格式草案）。这符合第 29/4 号决定，其中规定：“在体制建设项目方面”，讲习班“将探讨把项目完成报告和结束报告结合为一个新的格式，以便用于延长项目的问题”。
- (b) 为了发挥作为完成报告的功能，结束报告包括在以下方面的核准指标和实际达到的指标之间进行比较：目标、活动、预算和成果。该格式还要求说明在项目执行过程中遇到的主要困难和为克服这些困难所采取的行动，并为下一个延长期提供吸取的教训。
- (c) 应该在所有预算项目下，尤其是在工作人员费用项下明确指出本国政府在供资和支助方面发挥的作用。
- (d) 结束报告和行动计划应该成为相互一致的文件，无论是把前一期项目取得的成果同行动计划加以比较，还是为执行下一期项目的任务吸取教训，报告和计划都应该采用同样的分类办法。
- (e) 要求考虑到国家方案的订正和/或制冷剂管理计划，以及对《蒙特利尔议定书》

各修正案的批准情况，以便从有关国家的 ODS 淘汰战略的角度分析体制建设项目的各项活动。

### 关于国家方案的报告

8. 讲习班还根据第 29/4 号决定讨论了关于国家方案的报告，并达成以下共识：将来在提交修订国家方案的申请时应该同时提交关于第一期国家方案所取得成果的评估报告。该评估报告应该提供以下资料：

- (a) 以细分方式开列已经核准和支付的多边基金经费，并开列为编制第一期国家方案提供的政府资源；
- (b) 关于核准国家方案以来所减少的 ODS 耗量和产量的最新数据；
- (c) 在编制和执行国家方案过程中吸取的教训，说明国家方案如何有助于指导和组织淘汰活动，并指出遇到的任何问题；
- (d) 说明有关国家为制订淘汰 ODS 的战略方式所进行的任何其他努力，特别是在制冷剂管理计划方面进行的努力。

### 各执行机构对提交项目完成报告时间表的遵守情况

9. 各执行机构对执行委员会第二十九次会议商定的提交项目完成报告时间表的遵守情况如下：工发组织承诺于 2000 年 1 月底之前，或在此后仅拖延很短的时间，提交 5 份项目完成报告，该机构实际上于 2000 年 2 月 28 日向多边基金秘书处提交了 6 份项目完成报告；环境规划署提交的项目完成报告数超过了预计数字，还需要对仅须在进度报告中上报的经常性活动的定义进行讨论，以便澄清一些疑问；开发计划署和世界银行按时提交了项目完成报告（见附件三）。高级监测和评价干事将以双边方式同各执行机构讨论所提交的项目完成报告的内容质量问题。

## 关于已完成的投资项目全面评分系统草案的说明

1. 多边基金秘书处和各执行机构在 2000 年 2 月 7—8 日于蒙特利尔举行的讲习班上商定，应该用一个关于已完成的投资项目的量化评分系统来取代当前由执行机构项目干事凭主观进行全面评估的办法。

2. 在讲习班上还商定，经过订正的评分系统应该沿用当前全面评估办法中采用的三类变量，它们是：

- (一) ODS 淘汰量：(一)达到已核准项目中的计划数字；(二)没有达到计划数字；(三)超过计划数字；
- (二) 开支：(一)不超过核准数字；(二)低于核准数字。在项目执行期间可能出现节省，在把节省的经费用于新核准的项目时，可以把其换算成淘汰的 ODS 数量；
- (三) 可以把项目执行速度分为三小类：(一)按时间表执行；(二)在执行中出现拖延；(三)加快执行。

### 评分：

3. 可以根据 ODP 淘汰量（根据核准的年度基准淘汰量计算得出的减少或增加的 ODP 耗量）把所有 3 个变量换算成点数。将根据进一步测试和讨论的结果使评分系统在细节上更为完善。

### 第 1 类：ODS 淘汰量

4. 淘汰 ODS 是项目的最重要目标，与此同时，ODS 淘汰量根据定义是变化幅度最小的变量。由于只有在淘汰了 ODS 时才把项目视为已经完成，完成和淘汰 ODS 几乎成为同义词。只有在项目文件中的 ODS 淘汰量不正确的时候，项目完成报告中的实际数字才可能与核准的目标数字有出入。例如，如果对产量的估计不正确，或不是以单一日历年度为基础计算，正如最近对两个公司进行的评价所核实的那样，就会出现上述出入。如果项目发挥了间接或意外的作用，例如，项目文件没有预见到，有关公司出资在另一条生产线上同时进行了改造，可以把这种作用算作项目的间接成果，并在证据记录充分的情况下将其包括在项目的淘汰量之内。

5. 因此，ODS 的实际淘汰量是否与核准的目标数字有出入取决于项目文件的质量，从而取决于项目编制的质量。如果实际淘汰量高于或低于原来核准的数字，将把差距与有关公司每个月的耗量进行比较，并采用每个月的耗量相当于 20 分的方式对其进行相应评分。例如，如果一个项目应该淘汰 48 ODP 吨，而实际淘汰量经确定为 52 ODP 吨，则超过的部分相当于一个月的 ODS 耗量，等于 20 分，因此将在项目评分中参加 20 分。

## 第 2 类：开支

6. 将把节省的项目经费退还多边基金，以便作为将来项目的经费，从而有助于将来的 ODS 淘汰工作。1999 年，把核准的经费总额除以 ODS 淘汰总量，得出的多边基金总成本效益值为 5.84 美元/公斤。如果一个项目节省了 100,000 美元的经费，采用上述 5.84 美元/公斤的平均成本效益值计算，节省的经费将有助于在今后淘汰 17.12 ODP 吨的 ODS。为了把节省数额与项目规模联系起来，将把这个数字与项目的实际 ODS 耗量相比较，在上面的例子中，实际 ODS 耗量为每年 52 ODP 吨，合每个月 4.33 ODP 吨。为了耗用以上计算得出的 17.12 ODP 吨，有关公司将需要 3.95 个月。这将使项目的评分增加 79 分，办法是用 3.95 个月乘以每个月 20 分。由于在项目审查及核准过程中对项目费用进行了仔细检查，节省的经费通常有限，而如果不经过执行委员会的再次审议，核准的预算无论如何是不能超过的。因此，在这个类别中得到的评分一般有限，至少对于已经结清帐目的项目是如此。

## 第 3 类：项目执行中的拖延

7. 这个类别的变量迄今为止证明是变化幅度最大的变量，而且也许是规划最不仔细的变量，项目拖延经常被低估的早期项目尤其如此。因此，执行委员会第二十二次会议同意，各执行机构可在其进度报告中更正一些执行中的项目的完成日期，并在第二十八次会议上再次同意进行这种更正。尽管如此，在很多情况下，出现的拖延（即实际完成日期超过核准日期的月数）很长（见所附表 1）。

8. 只是在项目的完成拖延了 12 个月时，才有必要通知执行委员会，因此，一个项目如果使用核准的预算并按照核准的目标淘汰了 ODS，即使完成日期拖延了长达 12 个月，也将被视为令人满意的项目。如果拖延时间超过 12 个月（不超过 18 个月），将把该项目视为不那么令人满意，如果出现任何超过 18 个月的拖延，而且节省的经费和超额淘汰的 ODS 不足以补偿负数的评分，将把项目视为不令人满意。

9. 根据对项目评分系统的设计，如果项目的拖延时间超过 18 个月，即使已经按照核准的数字并利用核准的预算实现了 ODS 淘汰目标，项目的总评分也将成为负数。

10. 随着各执行机构在正确地规划项目持续时间方面的经验有所增加，而且多边基金秘书处和执行委员会在审查、核准和监测项目时越来越注意项目的拖延问题，将来项目拖延的变化幅度很可能将进一步缩小，1995 年以后核准的项目已经显示出这个趋势。因此，这个类别的变量在全面评分中所占的比重将有所降低。

11. 鉴于项目的拖延对于全面评价的重要性，项目完成报告订正格式在第 3.8 分段中请求解释这种拖延的理由和责任。要求提供这种解释的意图是明确表示，项目的执行情况取决于若干利益有关方面，项目的全面评分不是为了评价执行机构的效绩，而是为了对已经完成的项目进行评价。

**拖延评分办法：**在核准日期完成项目为 360 分，从此开始，为提前完成的每一个月增加 20 分，为拖延的每一个月减少 20 分，例如：

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 提前 6 个月完成 | 480 分（每提前一个月加 20 分） |
| 在核准日期完成   | 360 分               |

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| 拖延 1 至 12 个月 | 340 至 120 分（每拖延一个月减 20 分） |
| 拖延 18 个月     | 0 分                       |
| 拖延 24 个月     | -120 分                    |

全面评分办法：

1. 非常成功（超过 480 分）
2. 非常令人满意（360 至 480 分）
3. 令人满意（120 至 360 分）
4. 不那么令人满意（120 至 0 分）
5. 不令人满意（低于 0 分）

例如：

淘汰量为 52 ODP 吨，而不是所核准的 48 ODP 吨：20 分

节省 100,000 美元=79 分（见上文第二类中的解释）

完成时间拖延 12 个月：360-240 分=120 分

总分数=222 分=令人满意