



## 第六十七届会议

议程项目 142、143 和 144

起诉应对 1994 年 1 月 1 日至 12 月 31 日期间  
在卢旺达境内的灭绝种族和其他严重违反国际  
人道主义法行为负责者和应对这一期间邻国境  
内灭绝种族和其他这类违法行为负责的卢旺达  
公民的国际刑事法庭经费的筹措

起诉应对 1991 年以来前南斯拉夫境内所犯严重  
违反国际人道主义法行为负责者的国际法庭经  
费的筹措

刑事法庭余留事项国际处理机制经费的筹措

# 卢旺达问题国际刑事法庭、前南斯拉夫问题国际法庭和刑事 法庭余留事项国际处理机制 2012-2013 两年期预算的第一次 执行情况报告

## 行政和预算问题咨询委员会的报告

### 一. 引言

1. 行政和预算问题咨询委员会审议了以下秘书长报告：

(a) 卢旺达问题国际刑事法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告 (A/67/594)；

(b) 前南斯拉夫问题国际法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告 (A/67/595)；

(c) 刑事法庭余留事项国际处理机制 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告 (A/67/596)。



行预咨委会还审议了审计委员会关于卢旺达问题国际刑事法庭和前南斯拉夫问题国际法庭 2011 年 12 月 31 日终了两年期财政报告和已审计财务报表的报告(分别为 A/67/5/Add. 11 和 A/67/5/Add. 12)。在审议这些报告期间,行预咨委会会晤了秘书长的代表和审计委员会审计事务委员会成员,他们提供了补充资料和说明。

## 二. 审计委员会的报告

2. 审计委员会分别在编号为 A/67/5/Add. 11 和 A/67/5/Add. 12 的文件中就卢旺达问题国际刑事法庭和前南斯拉夫问题国际法庭 2011 年 12 月 31 日终了两年期的账目提出了主要建议。行预咨委会注意到,审计委员会对两法庭的财务报表发表了无保留审计意见,但建议在若干领域作出改进。审计委员会就卢旺达问题国际刑事法庭提出的建议除其他外,涉及预算编制和支出管理系统、差旅管理程序和档案管理。关于前南斯拉夫问题国际法庭,审计委员会的建议除其他问题外,涉及为关闭法庭和过渡到余留事项国际处理机制制订规划以及非消耗性财产的管理。

3. 审计委员会在报告中还建议两法庭加快筹备实施国际公共部门会计准则(公共部门会计准则)。行预咨委会在其关于 2011 年 12 月 31 日终了期间的财务报告和已审计财务报表以及审计委员会的报告(A/67/381, 第 30 段)中就这一问题做了更详细地评论。

## 三. 2012-2013 两年期执行情况报告

4. 秘书长在所有三份执行情况报告中都回顾指出,在经常预算的背景下,大会在其第 66/246 号决议第 27 段中决定,把因通货膨胀和汇率预测而做的员额方面重计费用推迟至 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告时审议,以确保对员额相关费用的批款与实际支出情况相符(A/67/594, 摘要; A/67/595, 摘要和 A/67/596, 摘要)。

5. 秘书长称,分别依据大会第 66/238 号、第 66/239 号和第 66/240 A 号决议规定,也同样推迟了对卢旺达问题国际刑事法庭、前南斯拉夫问题国际法庭和余留事项国际处理机制员额方面重计费用的审议,详见本报告附件。因此,正如秘书长所述,2012-2013 两年期对两个法庭和余留事项国际处理机制的初步批款中因通货膨胀率和汇率变化所致的员额方面所需经费数额与 2010-2011 两年期订正批款数额相同。但是,对于与非员额有关的所需经费,其调整额则是基于年内实际支出情况以及对两年期剩余时间的最新预测做出的(A/67/594, 第 7-8 段; A/67/595, 第 7-8 段和 A/67/596, 第 7-8 段)。

6. 行预咨委会询问了决定把两法庭和余留事项国际处理机制因通货膨胀和汇率预测而做的员额方面重计费用推迟到第一次执行情况报告时进行审议的法律

依据，并获悉，秘书处的理解是，关于推迟审议经常预算员额方面重计费用的任何决定也适用于两法庭和余留事项国际处理机制，对它们的预算也完全重计费用。因此，大会第 66/238 号、第 66/239 号和第 66/240 A 号决议附件所载第五委员会的建议包括，因决定推迟审议通货膨胀和汇率变动所致的员额方面重计费用，减少两法庭和余留事项国际处理机制 2012-2013 两年期的批款估计数。卢旺达问题国际刑事法庭推迟的数额为毛额 10 154 000 美元，前南斯拉夫问题国际法庭为毛额 6 557 900 美元，余留事项国际处理机制为毛额 1 501 600 美元，这些数额涉及到在两年期内所做的头两次员额方面重计费用的总体影响，依据的是秘书长关于两法庭和余留事项国际处理机制订正估计数：汇率和通货膨胀率变动的影响的报告(A/66/605)中所述的计算率和预测。

7. 行预咨委会回顾，大会第 66/246 号决议第 27 段所述的推迟审议因通货膨胀和汇率预测而做的员额方面重计费用的决定只适用于经常预算。由于两法庭和余留事项国际处理机制不是由经常预算供资，而且在没有大会明确授权的情况下，行预咨委会质疑秘书处所作的假定，即推迟审议因通货膨胀和汇率预测而做的经常预算员额方面重计费用的决定应适用于两法庭和余留事项国际处理机制。大会在审议秘书长的报告时不妨澄清它对这一问题的立场。

8. 秘书长在关于卢旺达问题国际刑事法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告中指出，根据既定的预算方法、程序和做法(即考虑到 2012 年与员额有关的实际支出情况以及对本两年期剩余时间通货膨胀率和汇率的最新预测)，订正估计数比初步批款净增 15 699 500 美元，即增加 9.8%。总额增加是因为以下两个因素导致所需经费增加：通货膨胀率假设的变动(毛额 19 132 900 美元，净额 17 933 800 美元)和对编入预算的空缺率的调整(毛额 1 868 400 美元，净额 1 698 500 美元)；因下列因素导致的所需经费减少而部分抵消：汇率变动(毛额 3 923 900 美元，净额 3 442 700 美元)和对标准费用的调整(毛额 421 200 美元，净额 490 100 美元)(A/67/594，表 2)。

9. 在同一份报告的表 4 中，秘书长列入资料，说明根据与员额有关的实际支出情况对初步批款提出的订正估计数，并推迟了因更新预测费率而进行员额方面重计费用。在此基础上得出的订正估计数比初步批款净增 9 972 200 美元，即增加 6.3%。

10. 秘书长在关于前南斯拉夫问题国际法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告中指出，根据既定的预算方法、程序和做法(即考虑到 2012 年与员额有关的实际支出情况以及对本两年期剩余时间通货膨胀率和汇率的最新预测)，订正估计数比初步批款净增 7 288 800 美元，即增加 2.9%。总额增加是因为以下因素导致所需经费增加：通货膨胀率假设的变动(毛额 7 019 000 美元，净额 5 922 600 美元)、对标准费用的调整(毛额 5 953 100 美元，净额 5 426 600 美元)和对编入预算的空缺率的调整(毛额 5 138 000 美元，净额 4 173 900 美元)；因汇率变

动导致的所需经费减少(毛额 9 013 000 美元, 净额 8 234 300 美元)而部分抵消(A/67/595, 表 2)。

11. 在同一份报告的表 4 中, 秘书长列入资料, 说明根据与员额有关的实际支出情况对初步批款提出的订正估计数, 并推迟了因更新预测费率而进行员额方面重计费用。在此基础上得出的订正估计数比初步批款净增 1 222 100 美元, 即增加 0.5%。

12. 在上述报告的附件中, 秘书长列出了 2012-2013 两年期初步批款和第一次执行情况报告中提议的调整数所依据的预算假设。行预咨委会特别注意到, 一般事务及有关职类续设员额的空缺率从 7.9% 下调到 0.2%。这一调整导致上述订正估计数净增 4 173 900 美元。行预咨委会经询问获悉, 编入预算的空缺率是根据经验得出的, 取决于工作人员的更替率和征聘工作的及时性, 实际空缺率可能高于或低于预算水平。两法庭的人员配置是根据审判时间表确定的: 不会为了实现预算节余而延迟征聘工作。

13. 根据既定的预算编制方法、程序和做法(这是考虑到 2012 年与员额有关的实际支出经验以及两年期剩余期间的最新预测率), 秘书长在刑事法庭余留事项国际处理机制 2012-2013 两年期制预算第一次执行情况报告中指出, 订正估计数比初步批款净增加 4 583 600 美元, 即 9.7%。增加的总额可以归因于下述因素: 汇率变动(毛额 984 300 美元, 或净额 1 122 800 美元)、通货膨胀假设的变动(毛额 3 860 900 美元, 或净额 3 342 000 美元)、标准费用的调整(毛额 18 900 美元, 或 7 500 美元净额)以及对编入预算的空缺率的调整(毛额 120 900 美元, 或净额 111 300 美元)(A/67/596, 表 2)。

14. 秘书长在同一份报告表 4 中提供资料, 说明了在与员额有关的实际支出经验的基础上并对照初步批款提出的订正估计数, 推迟了与员额有关的最新预测率重计费用。在此基础上, 订正估计数比初步批款净增加 3 760 500 美元, 即 7.9%。

15. 在审议刑事法庭余留事项国际处理机制 2012-2013 两年期制预算第一次执行情况报告期间, 行预咨委会询问了目前的工作人员任职率。行预咨委会获悉, 截至 2012 年 11 月 12 日, 在编入预算的 57 个员额总数中, 26 个员额已有人任职, 4 个员额空缺。其余 27 个员额正在征聘中。为了确保按计划将实务职能移交给余留事项国际处理机制, 并遵守安全理事会第 1966(2010)号决议规定的起始日期, 行预咨委会建议大会敦促秘书长确保尽快完成上述 27 个员额的征聘进程。

16. 关于一个相关问题, 行预咨委会回顾, 在审议两个法庭 2012-2013 年拟议预算时, 委员会谈到了在一般临时助理人员项下供资的职位这一问题, 因为两个法庭均使用这些职位来继续履行在两年期期间逐步裁撤的员额所承担的职能, 将此作为缩编进程的一部分, 以确保法庭可以灵活地加快或减缓逐步裁撤这些员额的速度。当时行预咨委会获悉, 在 2012-2013 两年期开始时, 卢旺达问题国际刑事

法庭将有 254 个职位在一般临时人员项下供资，目的是继续履行将被裁撤员额所承担的职能，而前南斯拉夫问题国际法庭将有 319 个此类职位。两个法庭打算在两年期期间逐步减少这些职位的数量(见 A/66/600，第 28、40、41 和 53-57 段)。在审议秘书长的目前报告期间，行预咨委会在提出要求后收到一些图表，其中显示两个法庭在 2012-2013 两年期期间逐步裁撤在一般临时助理人员项下供资的职位的情况(见附件)。委员会注意到，大会在其第 66/238 号和第 66/239 号决议中核可了对上述职务采取的逐步裁撤战略。

17. 行预咨委会在其关于 2012-2013 两年期前南斯拉夫问题国际法庭拟议预算的报告中认为，应当作出更大的努力，精简法庭的人员配置结构，并建议秘书长探讨各种选择办法，以加快在裁撤一般临时人员项下供资的职位(A/66/600，第 57 段)。行预咨委会在研究了上文第 16 段提及的图表后认为，两个法庭可以每月逐步裁撤更多在一般临时助理人员项下供资的职位，从而加速执行完成工作战略。

18. 在审议秘书长关于两个法庭和余留事项国际处理机制的第一次执行情况报告期间，行预咨委会询问了采购做法和政策。行预咨委会从答复中获悉，所有三个机构的采购工作充分遵守了《联合国财务条例和细则》(ST/SGB/2003/7 和 Amend. 1) 和《采购手册》。除非适用《财务条例和细则》细则 105.16(a)中提到的例外，否则通过竞标授予合同。两个法庭均设有地方合同委员会，负责审查价值超过 75 000 美元的所有合同。价值超过 20 万美元的合同提交给采购司处理，价值超过 50 万美元的合同经采购司审查后提交总部合同委员会。目前，两个法庭正在处理为法庭余留事项国际处理机制进行的全部采购。行预咨委会经询问还获悉，卢旺达问题国际刑事法庭或余留事项国际处理机制在 2012 年没有发生任何事后批准采购合同的情况。前南斯拉夫问题国际法庭出现三次这种情况。行预咨委会建议大会请秘书长在关于两个法庭和余留事项国际处理机制 2012-2013 两年期预算的第二次执行情况报告中提供详细资料，说明在两年期期间出现的事后核准的所有情况。

#### 四. 结论

19. 请大会采取的行动载于卢旺达问题国际刑事法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告第 19 段和第 20 段、南斯拉夫问题国际刑事法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告第 19 段和第 20 段以及刑事法庭余留事项国际处理机制 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告第 19 段和第 20 段。行预咨委会注意到，根据既定的预算编制方法、程序和做法，卢旺达问题国际刑事法庭、南斯拉夫问题国际刑事法庭和余留事项国际处理机制的订正估计数毛额分别为 188 279 300 美元、290 133 200 美元和 54 756 700 美元。行预咨委会还注意到，仅根据 2012 年与员额有关的实际支出经验提出的订正估计数毛额分别为 182 163 600 美元、283 067 700 美元和 53 676 500 美元。

20. 如上文第 17 段所述，行预咨委会认为，仍有加快执行两个法庭完成工作战略的余地。因此，行预咨委会期望两个法庭和刑庭余留机制将在本两年期剩余期间寻求进一步提高效率，包括通过重新调整其活动的优先顺序，并且建议大会在 2012-2013 两年期维持所有三个机构的初步批款水平。

## 附件

## 2012-2013 两年期卢旺达问题国际刑事法庭和前南斯拉夫问题国际法庭逐步裁撤在一般临时人员项下供资的职位的情况

## 卢旺达问题国际刑事法庭

职等	2012年 1月	2012年 2月	2012年 3月	2012年 4月	2012年 5月	2012年 6月	2012年 7月	2012年 8月	2012年 9月	2012年 10月	2012年 11月	2012年 12月
D-1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
P-5	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
P-4	11	11	11	11	11	11	8	8	8	8	8	8
P-3	19	19	19	19	19	19	12	12	12	12	12	12
P-2	8	8	8	8	8	8	5	5	5	5	5	5
<b>专业职等共计</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>
LL	119	119	119	119	119	119	89	89	89	84	84	73
FS	94	94	94	94	94	94	67	67	67	67	67	67
<b>总计</b>	<b>254</b>	<b>254</b>	<b>254</b>	<b>254</b>	<b>254</b>	<b>254</b>	<b>184</b>	<b>184</b>	<b>184</b>	<b>179</b>	<b>179</b>	<b>168</b>

## 卢旺达问题国际刑事法庭

职等	2013年 1月	2013年 2月	2013年 3月	2013年 4月	2013年 5月	2013年 6月	2013年 7月	2013年 8月	2013年 9月	2013年 10月	2013年 11月	2013年 12月
P-3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
P-2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
<b>专业职等共计</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>									
LL	83	83	83	83	83	83	81	81	81	81	81	70
FS	45	45	45	45	45	45	40	40	40	40	40	40
<b>总计</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>132</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>114</b>

## 前南斯拉夫问题国际法庭

职等	2012年 1月	2012年 2月	2012年 3月	2012年 4月	2012年 5月	2012年 6月	2012年 7月	2012年 8月	2012年 9月	2012年 10月	2012年 11月	2012年 12月
P-5	11	11	11	11	11	11	11	10	10	8	7	7
P-4	32	32	32	30	30	30	29	25	25	17	14	14
P-3	76	76	76	74	74	74	74	68	68	58	50	50
P-2	41	41	41	40	40	40	40	37	37	31	26	25
<b>专业职等共计</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>155</b>	<b>155</b>	<b>155</b>	<b>154</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>114</b>	<b>97</b>	<b>96</b>
GS/OL	125	125	125	125	125	125	124	118	118	99	75	75
SS	34	34	34	34	34	34	33	33	33	21	21	21
<b>总计</b>	<b>319</b>	<b>319</b>	<b>319</b>	<b>314</b>	<b>314</b>	<b>314</b>	<b>311</b>	<b>291</b>	<b>291</b>	<b>234</b>	<b>193</b>	<b>192</b>

## 前南斯拉夫问题国际法庭

职等	2013年 1月	2013年 2月	2013年 3月	2013年 4月	2013年 5月	2013年 6月	2013年 7月	2013年 8月	2013年 9月	2013年 10月	2013年 11月	2013年 12月
P-5	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	6	6
P-4	14	14	14	14	14	14	13	13	13	13	13	13
P-3	49	39	39	39	39	39	31	31	31	31	29	29
P-2	24	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
<b>专业职等共计</b>	<b>94</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>69</b>	<b>69</b>
GS/OL	73	73	73	73	73	73	66	66	66	66	66	66
SS	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
<b>总计</b>	<b>188</b>	<b>175</b>	<b>175</b>	<b>175</b>	<b>175</b>	<b>175</b>	<b>159</b>	<b>159</b>	<b>159</b>	<b>159</b>	<b>156</b>	<b>156</b>

缩略语：LL，当地职等；FS，外勤事务；GS，一般事务；OL，其他职等；SS，安保事务。