



第七十四届会议

议程项目 147

刑事法庭余留事项国际处理机制经费的筹措

刑事法庭余留事项国际处理机制 2018-2019 两年期第二次执行情况报告和 2020 年拟议预算

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刑事法庭余留事项国际处理机制 2018-2019 两年期预算第二次执行情况报告(A/74/566)和 2020 年拟议预算(A/74/355 和 A/74/355/Corr.1)。在审议这些报告期间,行预咨委会会晤了秘书长的代表,后者提供了补充资料和说明,最后于 2019 年 12 月 10 日提交了书面答复。

2. 考虑到行预咨委会本届会议和大会主要会期的日期,行预咨委会注意到,提出第二次执行情况报告的日期为 2019 年 11 月 29 日,向委员会提供书面答复的日期为 2019 年 12 月 6 日、9 日和 10 日。为了便于审议这些报告,行预咨委会建议大会请秘书长今后在当届会议更早的时候提交关于刑事法庭余留事项国际处理机制的报告。

二. 2018-2019 两年期执行情况报告

3. 大会第 73/277 号决议中核准余留机制特别账户 2018-2019 两年期订正批款毛额 195 720 600 美元(净额 174 690 800 美元)。余留机制 2018-2019 年预计最后支出为毛额 185 428 300 美元,比订正批款减少 10 292 300 美元(A/74/566,表 1)。

4. 主要减少额如下:(a) 汇率和通货膨胀率(3 274 100 美元),原因是美元对欧元升值,但因美元对坦桑尼亚先令贬值而被部分抵消(3 818 700 美元),加之通货膨胀率净升高(544 600 美元);(b) 书记官处项下一般业务费用(2 952 400 美元),



包括阿鲁沙分支机构减少 1 292 700 美元、海牙分支机构减少 1 659 700 美元，主要原因是数据处理设备维护所需经费低于预期；(c) 书记官处项下其他工作人员费用(1 737 500 美元)，包括阿鲁沙分支机构项下增加 344 000 美元、海牙分支机构项下减少 2 081 500 美元，主要原因是审理舍舍利案、卡拉季奇案和姆拉迪奇案上诉的支助费用降低；(d) 检察官办公室项下其他工作人员费用(1 593 900 美元)，包括阿鲁沙分支机构项下减少 1 040 000 美元、海牙分支机构项下减少 553 900 美元，主要原因是对招聘采取审慎做法(A/74/566，第 6、12、20 和 25 段)。行预咨委会注意到汇率和通货膨胀率下降，相信秘书长将在审议本报告期间向大会提供最新汇率信息。咨委会的详细意见载于其关于汇率和通货膨胀率变动的影响的报告(A/74/7/Add.31)。

5. 减少额因下列增加额而被部分抵消：(a) 书记官处家具和设备(2 517 000 美元)，包括阿鲁沙分支机构项下增加 790 200 美元、海牙分支机构项下增加 1 726 800 美元，主要原因是更换不再能使用的数据处理和网络设备；(b) 记录管理和档案项下订约承办事务(232 400 美元)，包括阿鲁沙分支机构项下增加 38 400 美元、海牙分支机构项下增加 194 000 美元，主要归因于余留机制现有记录和档案管理系统的年度支助和维护费(A/74/566，第 28 和 36 段)。

6. 秘书长指出，2018-2019 两年期工作人员薪金税收入预计最后数额为 19 406 400 美元，减少 1 623 400 美元。与 2018-2019 年两年期订正批款中反映的订正批款和收入相比，预计最后支出和收入的合并结果是所需资源净额减少 8 668 900 美元(同上，第 3 段和表 1)。

7. 行预咨委会建议大会注意到第二次执行情况报告，并核准刑事法庭余留事项国际处理机制 2018-2019 两年期最后批款毛额 185 428 300 美元(净额 166 021 900 美元)。

三. 2020 年拟议预算

8. 秘书长指出，余留机制 2020 年工作方案将主要包含已获授权的持续活动，包括追踪和起诉剩余逃犯、保护证人、监督判决执行、向国家司法机关提供援助、档案管理和监测审判。此外，余留机制还将开展已获授权的特别活动，包括在两个分支机构进行审判和上诉程序、在阿鲁沙审判 1 名逃犯以及承担持续活动激增带来的工作量增加。秘书长还指出，海牙分支机构剩余的大部分司法活动将在 2020 年完成，从而减少 2021 年的工作量(A/74/355，第 5 段)。

9. 行预咨委会注意到，秘书长的报告遵从了 2020 年拟议方案预算(A/74/6)的列报内容和格式。行预咨委会重申其在关于 2020 年拟议方案预算的第一次报告中就新的预算列报内容和格式，包括预算资料列报零散、成果预算制框架下需要完整的产出清单、缺乏具体和有比较的财务信息等问题提出的评论和意见(A/74/7，第一章，第 33-40 段)。

10. 重计费用前，余留机制 2020 年所需资源估计数为 103 690 800 美元(毛额)，与秘书长报告中提及的 2019 年批款相比增加 5 641 700 美元。行预咨委会回顾其

在关于 2020 年拟议方案预算的第一次报告中就拟议预算的比较基础提出的评论和意见(同上, 第 55-65 段)。

11. 在询问余留机制以往各期预算后, 行预咨委会收到了表 1。

表 1

余留机制各期预算的演变情况

(千美元)

支出用途	2012-2013		2014-2015		2016-2017		2018-2019		支出 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 11 月 30 日 ^a
	初步批款	订正批款	初步批款	订正批款	初步批款	订正批款	初步批款	订正批款	
员额	9 403.5	9 625.8	23 927.0	22 311.1	40 957.9	38 701.2	39 442.9	40 091.4	36 399.5
其他工作人员费用	18 768.9	20 679.1	42 290.4	40 751.7	43 674.2	43 864.0	79 232.0	78 723.0	69 213.8
非工作人员报酬	3 335.8	3 691.8	4 091.7	3 943.2	8 453.1	8 665.9	11 549.2	11 358.5	9 358.3
咨询人	140.3	155.2	160.4	154.5	66.1	64.2	24.2	22.6	22.6
专家	—	—	541.3	520.4	333.9	326.8	287.4	284.0	358.8
代表差旅费	311.4	311.2	197.2	196.9	339.0	337.0	411.7	413.3	0.7
工作人员差旅费	2 339.1	2 338.1	3 060.3	3 055.9	2 513.6	2 498.5	2 927.0	2 938.8	2 408.3
订约承办事务	4 187.4	4 622.6	11 585.0	11 189.6	8 952.2	8 988.4	14 784.0	14 707.2	14 414.6
一般业务费用	3 663.5	3 958.3	11 899.3	11 461.4	14 568.3	14 641.5	21 046.9	20 874.4	15 876.8
招待费	—	—	22.3	21.4	31.4	31.1	21.5	21.1	6.1
用品和材料	483.9	535.6	832.2	801.6	1 126.2	1 115.1	1 323.0	1 302.8	670.7
家具和设备	1 079.0	1 194.1	7 622.4	7 350.6	4 044.0	4 033.9	2 763.0	2 719.4	4 688.6
房地修缮	3 385.3	3 746.8	6 253.0	6 237.7	51.9	52.4	212.3	213.6	254.9
补助金和缴款	227.0	227.0	349.0	349.0	1 833.5	1 833.5	1 022.5	1 020.7	884.9
工作人员薪金税	2 446.6	2 590.9	7 465.1	7 176.8	10 458.9	10 594.2	20 976.5	21 029.8	15 377.0
共计(毛额)	49 771.7	53 676.5	120 296.6	115 521.8	137 404.2	135 747.7	196 024.1	195 720.6	169 935.6

^a 报告的支出基于截至 2019 年 12 月 6 日的状况, 可能没有涵盖 2019 年 11 月的所有账项和调整数。

12. 行预咨委会注意到, 从 2012-2013 两年期到本两年期, 余留机制的预算在每个财政期间都有所增加。咨委会预计, 鉴于海牙的司法活动预计将于 2020 年完成, 2021 年拟议预算将反映海牙工作量的减少。咨委会建议, 今后提交的预算应提供此类有比较的财务信息, 并增加反映以往两年期实际支出的栏目。

13. 行预咨委会还收到了余留机制 2017、2018 和 2019 年的每月财务比率(见附件), 并获悉, 截至 2019 年 11 月 30 日, 余留机制手头现金总额为 161 335 500 美元。行预咨委会注意到余留机制的财务状况包括现金状况良好。

14. 行预咨委会索要后收到了关于本期和拟议期间财政资源, 包括 2020 年拟议资源变动情况的表 2。

表 2
财政资源

(美元)

2018-2019 年批款 ^a	195 720 600
2019 年批款 ^b	98 049 100
技术调整数(大会第 72/258B 号决议核准设立 9 个新员额的滞后影响)	485 300
新的和扩大的任务	—
各款内和(或)各款间的变动	—
其他变动	5 156 400
资源变动总额	5 641 700
秘书长 2020 年拟议预算(毛额), 重计费用前	103 690 800

^a 按 2018-2019 年订正费率计算(大会第 73/277 号决议)。

^b 如秘书长报告所述(A/74/355; 见 A/74/7, 第一章, 第 55-65 段)。

15. 秘书长指出, 拟议预算毛额为 103 690 800 美元, 包含阿鲁沙分支机构的 39 892 900 美元、海牙分支机构的 58 808 300 美元、纽约余留机制支助工作的 196 600 美元以及与支付退休法官养恤金和两法庭前工作人员离职后健康保险福利有关的负债 4 793 000 美元。拟议增加 5 641 700 美元, 即 5.8%, 主要反映在其他工作人员费用和订约承办事务项下, 主要原因是: (a) 阿鲁沙分支机构与司法活动有关的所需经费增加, 包括 1 起藐视法庭案(图里纳博等人)(5 627 300 美元), 加之卢旺达问题国际刑事法庭剩余 3 名逃犯中的 1 人被捕后的审前诉讼所需经费(3 297 800 美元); (b) 大会第 72/258 B 号决议核准设立 8 个新临时员额(1 个助理秘书长, 1 个 P-4 和 6 个安保人员)和 1 个额外员额(D-1)有关滞后影响的技术调整所致所需经费增加(485 300 美元)。这一增加额因主要由海牙分支机构司法活动减少所致所需经费净减少 3 768 700 美元而被部分抵消(A/74/355, 第 31-32 段)。

员额资源

16. 行预咨委会索要后收到了表 3, 其中汇总了 2018-2019 年临时员额和 2020 年拟设员额。

表 3
人员配置资源(临时员额)

	数目	职等
2018-2019 两年期核定数	186	1 个 USG、1 个 ASG、1 个 D-1、6 个 P-5、22 个 P-4、29 个 P-3、13 个 P-2/1、35 个 FS、26 个 GS(OL)、14 个 LL、38 个 SS
新设	—	
改叙	—	

	数目	职等
调拨	—	
2020 年拟设	186	1 个 USG、1 个 ASG、1 个 D-1、6 个 P-5、22 个 P-4、 29 个 P-3、13 个 P-2/1、35 个 FS、26 个 GS(OL)、14 个 LL、38 个 SS

缩略语：ASG：助理秘书长；FS：外勤事务；GS(OL)：一般事务(其他职等)；LL：当地职等；SS：安保事务；USG：副秘书长。

17. 秘书长提议 2020 年设置 186 个临时员额，与 2018-2019 两年期核定数相同。行预咨委会建议核准秘书长关于员额资源的提议。

非员额资源

18. 关于为剩余 3 名逃犯中的 1 人被捕后审前诉讼编列的经费 3 297 800 美元，行预咨委会询问后获悉，这些资源将仅用于此目的，在逃犯被捕前将保持不动。咨委会回顾，秘书长在其上一份关于余留机制 2018-2019 两年期拟议订正预算的报告中指出，为了控制批款总额，拟议预算没有列入此项经费。他还表示，一旦抓获了逃犯，将提交订正估计数，以支付任何额外所需经费(A/72/813，第 20 段)。

19. 考虑到以往的预算编制做法，行预咨委会认为，与可能逮捕 1 名逃犯有关的资源不应列入拟议预算，而应在逮捕逃犯后申请。因此，咨委会建议将有关经费减少 3 297 800 美元。

其他工作人员费用

20. 行预咨委会从收到的资料中注意到，其他工作人员费用项下的拟议资源包括：阿鲁沙分支机构检察官办公室项下的 3 863 300 美元、海牙分支机构检察官办公室项下的 6 480 600 美元、阿鲁沙分支机构书记官处项下的 5 913 900 美元、海牙分支机构书记官处项下的 23 296 700 美元、阿鲁沙分支机构记录管理和档案项下的 826 300 美元和海牙分支机构记录管理和档案项下的 367 300 美元，共计 40 748 100 美元。咨委会还从上文表 1 中注意到，截至 2019 年 11 月 30 日，其他工作人员费用项下的经常支出为 69 213 800 美元，而分配数为 78 723 000 美元，显示该两年期支出低于预算。

21. 提供的信息还显示，2020 年 1 月将需要 419 个一般临时人员职位，到 2020 年 12 月将过渡到 350 个职位，而 2019 年 12 月为 346 个职位。行预咨委会询问后收到了拟设职位的期限和职务说明。行预咨委会注意到，大多数一般临时人员职位的拟议期限为 12 个月，并不完全相信职务说明解释了期限的合理性。

22. 行预咨委会注意到，海牙分支机构检察官办公室拟增设 4 个一般事务(其他职等)文件管理员职位。咨委会询问后获悉，其中 3 个职位与回应国家当局的援助请求有关。咨委会还获悉，2016-2017 两年期核准增设 2 个文件管理员职位，而由于工作量增加，现拟增设 3 个文件管理员职位，为期 36 个月。行预咨委会承认与援助请求有关的所需经费增加，但认为增设 3 个职位过多。

23. 根据上文关于一般临时人员职位的评论，行预咨委会建议将其他工作人员费用项下的有关资源减少 4%，即 1 629 900 美元。咨委会预计将在 2020 年对一般临时人员职位所需资源进行审查，以反映工作量的变化，包括海牙工作量预期的减少。

公务差旅

24. 公务差旅项下向行预咨委会提供的资料表明，拟议资源包含：阿鲁沙分支机构检察官办公室项下的 279 000 美元、海牙分支机构检察官办公室项下的 105 700 美元、阿鲁沙分支机构书记官处项下的 482 000 美元、海牙分支机构书记官处项下的 676 300 美元、阿鲁沙分支机构记录管理和档案项下的 15 800 美元和海牙分支机构记录管理和档案项下的 12 900 美元，共计 1 571 700 美元。咨委会从上文表 1 中注意到，截至 2019 年 11 月 30 日，工作人员差旅费项下的经常支出为 2 408 300 美元，而分配数为 2 938 800 美元，显示该两年期支出低于预算。

25. 向行预咨委会提供的资料显示，2020 年差旅计划包括用于阿鲁沙书记官处工作人员前往内罗毕培训的 44 640 美元、用于海牙书记官处工作人员前往伦敦培训的 47 890 美元、书记官处工作人员从海牙前往阿鲁沙的旅费 53 744 美元和海牙书记官处工作人员前往萨格勒布的旅费 184 760 美元。咨委会询问后还获悉，前往纽约的差旅计划是为了向咨委会和大会提交拟议预算，与纽约的对口单位协调余留机制的工作，并参加全秘书处的会议和倡议。

26. 行预咨委会认为拟议差旅费过多，并认为应提供详细的理由。关于拟议培训差旅费，咨委会建议加强努力，利用在线课程或培训员培训课程等方式，控制培训差旅费的水平。咨委会重申，应明智使用公务差旅资源，在批准公务差旅时应首先考虑执行任务是否需要面对面的直接接触(A/74/7, 第一章, 第 98 段)。因此，行预咨委会建议将拟议公务差旅费减少 4%，即 62 900 美元。

27. 关于提前预订机票政策的合规情况，秘书长在其报告表 5 中指出，2018 年差旅至少提前两周购买机票的占 38%，余留机制为 2019 和 2020 年分别设定了 100% 合规的目标。行预咨委会询问后获悉，合规率低的原因是法庭程序和审判活动(包括传唤证人)不能提前安排。咨委会还获悉，截至 2019 年 11 月 30 日，2018-2019 年的实际合规率为 42.8%。行预咨委会回顾，大会曾多次对预购政策指令合规率低的问题表示关切。咨委会重申需要作出更大努力，特别是要更好地规划差旅(见 A/73/779, 第 16 段)。咨委会注意到余留机制为 2019 和 2020 年制定了雄心勃勃的目标，但认为还应为实现这些目标制定具体计划和战略，并相信下一次预算报告中将列入关于这些计划的资料(另见 A/74/7, 第一章, 第 98-100 段)。

其他事项

28. 内部监督事务厅(监督厅)在其关于评价余留机制方法和工作的报告中对余留机制的运作提出了意见，并提出了 6 项建议。具体而言，监督厅注意到，鉴于卢旺达问题国际刑事法庭和前南斯拉夫问题国际法庭的规模、义务和支持各不相同，余留机制的整合率和跨部门协调率各不相同，担负双重任务和多重任务的做法帮助优化了工作流程、精简了组织结构。监督厅建议深化内部努力，在各分支机构

之间进行协调。监督厅还建议余留机制采取积极主动的做法，加强对囚犯所获医疗服务和医疗付款的监督和供应(S/2018/206，第 17、45 和 49 段)。行预咨委会相信，余留机制将确保落实监督厅的建议。

结论

29. 根据上述评论和意见，行预咨委会建议大会核准刑事法庭余留事项国际处理机制 2020 年拟议预算，并核准 2020 年为余留机制批款毛额 97 962 400 美元(净额 87 680 000 美元)(重计费用前)。

附件

刑事法庭余留事项国际处理机制的财务比率

	2017 年											
	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
资产负债率 ^a	1.6	1.6	1.6	1.5	1.5	1.4	1.4	1.3	1.3	1.3	1.2	0.9
流动比率 ^b	3.3	3.2	3.0	3.0	2.8	2.8	2.7	2.6	2.5	2.4	2.3	7.9
速动比率 ^c	3.3	3.2	3.0	2.9	2.8	2.8	2.7	2.6	2.4	2.4	2.3	7.7
现金比率 ^d	0.9	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.0	0.9	1.1	1.0	1.0	5.2

	2018 年											
	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
资产负债率 ^a	1.6	1.5	1.5	1.5	1.4	1.4	1.4	1.4	1.3	1.3	1.3	1.3
流动比率 ^b	13.8	14.1	14.0	14.8	14.1	13.5	13.9	14.1	12.9	14.0	14.3	13.9
速动比率 ^c	13.7	14.1	13.9	14.7	14.0	13.4	13.8	14.1	12.8	13.9	14.2	13.8
现金比率 ^d	6.5	7.4	7.8	8.9	8.4	7.9	8.2	8.7	8.1	8.9	10.1	10.2

	2019 年											
	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
资产负债率 ^a	1.9	1.8	1.8	1.8	1.7	1.7	1.6	1.6	1.6	1.5	1.5	—
流动比率 ^b	23.7	25.2	22.6	24.1	23.6	23.5	23.1	22.1	22.4	21.8	20.7	—
速动比率 ^c	23.5	25.0	22.5	24.0	23.5	23.4	22.9	22.0	22.3	21.7	20.6	—
现金比率 ^d	12.1	13.9	14.6	15.6	15.7	15.5	15.0	14.6	14.7	15.2	14.4	—

^a 资产总额：负债总额。

^b 流动资产：流动负债。

^c 现金加短期投资加应收款：流动负债。

^d 现金加短期投资：流动负债。