



高级专员方案执行委员会
第六十二届会议
2011年10月3日至7日，日内瓦
临时议程项目5
审议常设委员会的工作报告
方案预算、管理、财务控制和行政监督

常设委员会第五十二届会议报告 (2011年9月20日)

目录

章次	段次	页次
一. 导言	1	3
二. 通过议程	2	3
三. 通过常设委员会第五十一届会议报告	3	3
四. 管理、财务控制、行政监督和人力资源	4-21	3
A. 财务和监督	5-15	3
B. 管理	16-18	5
C. 人力资源	19-21	5
五. 方案预算和筹资	22-30	6
A. 2011 年预算和筹资最新情况	22-23	6
B. 难民署的资源调动战略, 包括私营部门筹资战略	24-26	6
C. 难民署 2012-2013 两年期预算方案	27-30	6
六. 协作	31-32	7
七. 任何其它事务	33	7
附件		
一. 关于 2011 年整体方案预算和筹资的决定		8
二. 关于财务细则拟议修订的决定		9

一. 导言

1. 执行委员会主席，希沙姆·巴德尔大使阁下(埃及)宣布会议开始。

二. 通过议程

2. 会议议程(EC/62/SC/CRP.26/Rev.1)获得通过。

三. 通过常设委员会第五十一届会议报告草案

3. 经对第 29 段稍作修改后，常设委员会第五十一届会议报告(EC/62/SC/CRP.25)获得通过。

四. 管理、财务控制、行政监督和人力资源

4. 副高级专员在介绍议程项目进指出，2011 年对难民署是一个颇具挑战的年份，为应对紧急情况，实施了 600 起应急部署，上年的应急部署为 200 起。该署在诸东道国的财政协助和支持之下，不仅应对了挑战，而且创造了新业绩水平。今年，难民署可望筹措到 20 亿美元，这是前所未有的幅度。这不仅佐证该署不仅有能力应对各种紧急情况，而且也验证其为筹措资金所作的努力。他表示深为感谢每一个为该署提供这方面支持的国家政府。

A. 财务和监督

(a) 审计委员会的报告

5. 主计长根据财务和监督规则，介绍了审计委员会关于由难民署经管的自愿资金基金 2010 年终了账户的报告(A/AC.96.1099 和 A/66/5/Add.5)；参照审计委员会 2010 年终了账户报告的建议，业已或拟采取的各项措施(A/AC.96.1099/Add.1)；和关于审计委员会 2010 年终了报告所述主要风险领域的概况报告(EC/62/SC/CRP.28)。她指出，审计委提出了 33 项建议，并且正在落实之中。她还概要介绍了审计委着重提出的七个主要风险领域，并详细解释了正在采取的行动。

6. 各国代表团欢迎不作掩饰的审计意见，并表示相信难民署正在致力于落实审计委的建议，并处置审计委辩明的风险领域。各国代表团提出的关切问题之一是，必须协调解决长期性难民状况的方针，包括设立一个负有主管责任的高级别协调员。各国代表团表示关切审计委评论述的一些情况，包括关切难民署的能力有限，无法监督合作伙伴的履行情况；成果管理制与其相关举措之间的差距和不足；《国际公共部门会计准则》(《会计准则》)的执行情况；和对一些诸如银行账户、应收款项和资产管理等关键领域的管控无力，加上实地财务管理能力有限

的状况。若干代表团表示支持该署采取企业风险管理办法并提出关于执行期限的询问。

7. 关于长期性难民境况问题，副高级专员向委员会通报，内部讨论已经启动，拟评估落实审计委建议的正确做法。关于风险管理，难民署正在编撰该署关于此战略的报告，年底将编撰就绪交管理层审议。关于财务管理，主计长承认必须加强实地管理技能，指出近几年来预算增长步履，无法为实地提供充分的支持。至于《会计准则》，她重申难民署仍致力于到 2012 年 1 月 1 日如期全面落实。本组织虽在基于成果的管理制方面取得进展，但基于成果的管理制/Focus 系统，与《会计准则》和系统、资源和人力管理系统并轨则是一个复杂的进程。

(b) 内部审计

8. 内部监督事务厅(监督厅)日内瓦监督处长介绍了内部监督报告(A/AC.96/1101/Corr.1)，指出对执行伙伴的管控和资产管理仍是令人关注的问题。建议的执行率超过 50%，为此，监督厅视之为令人满意的。与此同时，他提请注意，报告概述的若干项先前的建议还有待落实。

9. 一国代表团询问监督厅计划如何与独立审计和监督委员会携手配合。监督厅日内瓦监督处长答复称还尚未探讨如何与此新设机制协作配合的问题。

(c) 独立审计和监督委员会

10. 委员会聆听了关于设立独立审计和监督委员会(审监委)的口头简介。执行委员会主席向各代表团通报，他就遴选招聘机构和任命审监委成员的程序与难民署进行了全面磋商。关于审监委委员的任命，由于广泛的地域涉及面，已经收到了分别来自 90 个不同国籍的 300 多份申请。

11. 副高级专员负责监督事务的特别顾问拟出了一份任命程序时间表。至于招聘机构，已经收到了技术和费用所涉问题资料，并且业已达成了一项协商一致意见。一项契约很快将会签订，并预期十月底该招聘机构即会提出一份十名最佳人选名单。十一月份期间，难民署与执行委员会拟就这份简短的候选名单展开磋商，并期望于十一月底完成对审监委委员的遴选工作。今年底之前打算举行第一次审监委会议。

12. 一国代表团询问，此时此刻难民署自己的内部监督机构在干啥。副高级专员答复称，春季委员会举行了最后一次会议，未就审监委设立之前是否有必要再次举行会议作出决定。

(d) 财务细则

13. 主计长介绍了“对财务细则拟议的修订”(EC/62/SC/CRP.27 和 Corr.1 和 EC/62/SC/CRP.27/Add.1)，其中载有一项供审议的决定草案。她指出，联合国审计委员会和内部监督厅(监督厅)均审议了拟议的修订，并采纳了这两个机构的评价。

论意见。行政和预算问题咨询委员会(行预咨询委)也审议了经修订的财务细则，并在 E/62/SC/CRP.27/Add.1 中载列了行预咨询委的评论意见。

14. 若干代表团询问，尽管行预咨询委表示过无必要做出如下修改，为何第 12 条——“审计”所列关于监督厅的表述被删除了，改为对内部审计更为宽泛的表述。副高级专员解释称，监督厅虽对难民署是外部机构，但是作为内部审计机构签订的契约。监督厅曾履行着联合国组织成员的职能。删掉上述表述是为了避免，一旦难民署设立了一个内部审计单位后，该厅以后还得修订财务细则。他澄清，这并不影响难民署与监督厅目前的关系，而且对此，行预咨询委并不反对作这样的修改。

15. 关于拟议修订财务细则的决定获得通过(附件二)。

B. 管理

16. 副高级专员介绍了难民署结构和管理调整进程的最新情况(EC/62/SC/CRP.29)。他尤其突出地指出，该署的目的是加快应急程序，缩减规划和报告要求。他还概要介绍了正在编制的介面——“全球特殊重点”(Global Focus External)，据此可检索业务规划数据。

17. 各代表团虽欢迎迄今为止在基于成果的管理制方面取得的进展，但却提出了若干疑问，包括难民署计划如何开拓其合作执行伙伴的能力；如何在实地落实基于成果的管理制——这项颇费时日的举措；以及该署是否能向感兴趣的成员国简要介绍若干基于成果的管理制。难民署被要求提供有关今后变革进程的详情通报，从而各国代表团可更清晰地评估业已具体实现的成果以及预算对改革的所涉影响。难民署还被询问：《全球战略优先事项》与预算编制进程之间的关系；信息系统和电信司的改组情况；以及可能出台的区域化进程情况报告。

18. 关于基于成果的管理制，副高级专员评述，在削减报告量与为捐助方和其他利益攸关方提供充分信息之间必须达成某种平衡，并确认基于成果的管理制确实业已融入了对执行合作伙伴的培训。他承认，基于成果的管理制与其说是数量型，亦不如说是实质型方式，因为保护难以用数量来衡量。他解释了《全球战略优先事项》与基于成果的管理制之间的关系，并同意就此问题举行一次更深入详尽的介绍会。副高级专员还表示，他希望年底举行一次关于现时区域化进程情况的通盘审议会，而后将与执行委员会分享上述通盘审查的结果。

C. 人力资源

19. 人力资源管理司长介绍了难民署人力资源管理战略的方向，包括工作人员安全问题的报告(EC/62/SC/CRP.31)，概述了以往、目前和今后人力资源改革各个基本阶段的时间表。应急、安全和供应司实地安全事务处的高级联络员也发表了评论，具体强调了该署在增强性别平等方面取得的进展。

20. 各代表团赞赏该组织克服日趋恶化的安全局势，坚持不懈地致力于提供实地保护和支助，并取得了性别平等方面的成就。各方提出的关注问题包括：确保委派合格工作人员承担恰如其分的职务；工作人员的频繁流动对持续开展实地工作形成的影响；整体预算如何划分人身安全的开支细目；和监察人身安全事件的途径。

21. 关于在非洲之角新推出的快速部署模式，司长向各代表团通报，该署目前正在研究所汲取的一些教训，会在适当时机就此进行交流。

五. 方案预算和筹资

A. 2011 年预算和筹资最新情况

22. 主计长兼外部关系司长介绍了 2011 年预算和筹资的最新情况(EC/62/SC/CRP.32)，着重指出非专项或定义宽泛的专项资金的重要意义在于可确保该署拥有充足的资源拨款，用于资助正在开展的业务活动。

23. 在对第 2 段稍作修改后，2011 年整体预算和筹资决定草案获得通过(附件一)。

B. 难民署的资源调动战略，包括私营部门筹资战略

24. 对外关系司长介绍了难民署资源调动战略，包括私营部门筹资战略的报告(EC/62/SC/CRP.30)，评述了奠定筹资战略基础的五个支柱，并列举了新筹资机会的实例。

25. 各国代表团表示关切日益加剧的筹资差距，并鼓励难民署，除了传统捐助方之外，拓宽新的筹资途径，包括探索与各发展机构的合作。一国代表团列举了难民署与私营部门之间协作的某些有价值的实例，并鼓励该署交流从私营部门筹资领域汲取的教益及最佳做法。各方呼吁提供苏丹、哥伦比亚、尼泊尔和坦桑尼亚联合共和国等诸国“过渡性解决办法计划”的最新进展情况。

26. 司长确认各代表团就各类问题发表了评论，并宣布在即将举行的执行委员会届会期间将举行一次关于过渡性解决办法计划的会外活动，拟为此专题提供更多的资料。

C. 难民署 2012-2013 两年期方案预算

27. 主计长介绍了拟议的 2012-2013 两年期方案预算(A/AC.96/1100)。该预算先期稿本复影件已在 9 月 1 举行的非正式磋商会上分发给各国代表团。行政和预算问题咨询委员会还就该预算展开了讨论，并将咨询委员会的意见汇编成 EC/62/SC/CRP.34 文件送交常设委员会。

28. 各国代表团就稳步扩大筹资需求发表了评论，并呼吁对“全球需求评估”(全需评估)进程展开详尽的分析。各方表示关切今后两年期内的筹资拨款是否足以解决非洲难民的需求。另一国代表团鼓励难民署加入联合国其它各机构业已在推行的改革。

29. 副高级专员解释，过去几年来“全需评估”在一定的范畴内上下浮动。虽然难民署估算出较高数额的需求，但难民署必须审慎确保该组织有能力执行预算编纂的方案和活动。他评述称，就该署的任务而论，这是一项相当克制的预算，而且今后几年内亦不可能弥合预算缺口。

30. 至于人们对为非洲筹资的关切，主计长解释，2011年预算幅度反映了诸多应急的开支费用，然而，就应对这些紧急情况预期解决方案而论，2012年概预算幅度则偏低。

六. 协作

31. 对外关系司长就委员会关于协作问题和战略合作伙伴关系作了更新补充(EC/62/SC/CRP.33)，着重指出面对重大人道主义危机，各机构间的协作配合举足轻重。

32. 各代表团再次欢迎过渡性解决办法计划，以及和难民署投入这一领域的工作，并鼓励难民署，尤其在城镇环境下推行此项计划。一国代表团强调必须大力加强联合国的合作和实地能力，包括委任由一些主导机构牵头的熟练、经验丰富、独立且全日制投入的集群。

七. 任何其它事务

33. 在发布了若干关于执行委员会第六十二届全体会的通告之后，主席宣布会议闭幕。

附件一

关于 2011 年整体预算和筹资的决定

常设委员会，

回顾执行委员会第六十一届会议关于行政、财务和方案问题的决定(A/AC.96/1095, 第 14 段)，以及在常设委员会第四十九届会议上就方案预算和筹资问题项目展开的讨论，

确认减轻难民收容国，特别是发展中国家的国际负担，以及分摊责任的重大意义，

1. 回顾执行委员会第六十一届会议核准了难民署修订后的 2010-2011 两年期方案预算下，2011 年区域方案、全球方案和总部制订的方案和预算额为 30.695 亿美元，包括联合国经常预算为总部拨出的经费、业务准备金 2.193 亿美元(占支柱 1 和 2 下方案活动 10%)和“与任务相关的新活动或增列活动”准备金 2,000 万美元，并指出，上述款额加上 2011 年初级专业人员费用 1,200 万美元，致使 2011 年所需资金总额达 33.208 亿美元；

2. 指出截止 2011 年 7 月 31 日，援助难民和境内流离失所者方案的补充预算达 5.31 亿美元；

3. 注意到难民署 2011 年度预算递增了 5.31 亿美元，致使经修订的 2011 年预算幅度达 38.518 亿美元；

4. 确认 2011 年紧急情况 and 预料之外活动频仍，可能造成追加或扩大补充预算的需求，因而必须追加超出现行预算额的资金来满足各项需求；

5. 注意到 2011 年预计的入账幅度显然出现 16.237 亿美元的缺口；并

6. 促请各成员国继续本着团结精神，及时出手相援，慷慨响应高级专员的筹资呼吁，圆满筹足经核准的 2011 年度预算。

附件二

关于财务细则拟议修订的决定

常设委员会，

在审议了会议厅文件 EC/62/SC/CRP.27 和 Corr.1 附件一所载关于对《由难民事务高级专员经管的自愿基金财务细则》(A/AC.96/503/Rev.9)拟议的修订，

注意到行政和预算问题咨询委员会(行预咨询委)对拟议修订(EC/62/SC/CRP.34)的意见将列入拟议修订的财务细则，而后，再提交执行委员会第六十二届会议；和

请高级专员向执行委员会第六十二届会议提交一份经修订后的财务细则终定稿(A/AC.96/503/Rev.10)以供核准，随后由高级专员宣布于 2012 年 1 月 1 日起生效。
