



联合国

环境规划署

Distr.  
LIMITED

UNEP/OzL.Pro/ExCom/42/49  
1 March 2004

CHINESE  
ORIGINAL: ENGLISH

执行蒙特利尔议定书  
多边基金执行委员会  
第四十二次会议  
2004年3月29日至4月2日，蒙特利尔

## 期票的处理/兑现

(根据第 41/4 号决定采取的行动)

### 秘书处的说明

1. 在执行委员会第四十一次会议上，美利坚合众国的代表提出了一项研究历史上使用期票情况的建议，该建议载于 UNEP/OzL.Pro/ExCom/41/5 号文件。
2. 在对美国的建议进行讨论之后，执行委员会决定：
  - (a) 请财务主任向执行委员会第四十二次会议提供一份关于历史上使用期票情况的报告。就迄今提交的每一期票而言，报告应当包括：来源国、名称、提交日期、保管地点、存款银行、财务主任最后兑现日期、使用期票给基金造成的任何汇率损益情况、兑现时间表或有关国家提交期票时所作的（任何）其他规定，但报告的起草不应旨在限制国家使用期票的权利；
  - (b) 另请财务主任报告其他论坛所使用的期票透明和公平兑现的规划和（或）制度，以期使执行委员会能够确定制订更标准化的使用期票的规划是否可取，并努力确保所有捐助方的期票以及现金捐款得到公平的处理，而且将汇率损失减少到最低。

3. 作为第 41/4 号决定的一项后续行动，秘书处请财务主任提供执行委员会要求提供的信息。
4. 秘书处向财务主任提供了作为附件一附后的建议的大纲草案，作为执行委员会所需文件的适当格式。
5. 秘书处还作为参考提供了另外两份涉及许多类似观点的期票文件：UNEP/OzL.Pro/ExCom/11/7 和 UNEP/OzL.Pro/ExCom/12/4。
6. 内罗毕办事处在给秘书处的答复中指出：

“考虑到时限，不可能完成对第 41/4 号决定重要性的研究，因为这需要采取历史的和比较的方法对多边基金和类似组织使用期票的情况进行研究。首先，今年是 [内罗毕办事处] 结账年，没有进行这项研究所需的资金。其次，对类似机构进行比较研究将不可避免地要求它们在它们也在结账并且抽不出时间帮助内罗毕办事处之时查阅它们的记录。再次，财务主任的工作由一名新工作人员担任以来，时间尚不足一年；而且由于机构记忆的丢失或者至少是被清除，从历史的角度完成这一任务显得十分困难。最后，[内罗毕办事处] 目前正在为执行委员会第四十二次会议准备会前数周必须备妥的报告。”

## 附件一

### 建议的大纲

(2004年2月11日)

根据第41/4号决定采取的行动

#### 一. 期票背景资料

- (a) 执行委员会使用的期票定义
- (b) 财务主任为执行委员会编写的相关期票文件
- (c) 迄今为止执行委员会就期票所作的政策决定，包括兑现时间表
- (d) 文件的目的地和处理问题及提出调查结论和建议的方法

#### 二. 第41/4号决定(a)段要求提供的资料—历史上使用期票的情况

- (a) 签发期票的来源国
- (b) 期票的名称
- (c) 国家提交财务主任的日期
- (d) 保管地点或期票存入的银行
- (e) 财务主任兑现期票的日期
- (f) 最后兑现发生的日期
- (g) 由于汇率涨落给基金造成的损益情况
- (h) 兑现时间表

#### 三. 财务主任目前采用的制度

- (a) 财务主任向执行委员会提交期票资料时采用的方法和假定
- (b) 财务主任、履行机构和捐款国在期票的签发和兑现方面制订的程序
- (c) 执行委员会与履行机构之间就期票的签发和兑现达成的协议
- (d) 使用期票对现金流动、应计利息、基金损益的影响

#### 四. 其他论坛采用的制度

说明可以包括下列资料：兑现时间表、所进行的转账、发生的利率、银行收费、所需文件、记录和报告制度、（酌情包括）损益等等。

- (a) 金融机构
  - 世界银行
  - 其他
- (b) 联合国其他机构
  - 全球环境基金
  - 其他

五. 提交执行委员会的调查结论和建议

-----