



---

WO/PBC/33/2 REV.  
ОРИГИНАЛ: АНГЛИЙСКИЙ  
ДАТА: 6 АВГУСТА 2021 Г.

## Комитет по программе и бюджету

Тридцать третья сессия  
Женева, 13-17 сентября 2021 г.

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО КОНСУЛЬТАТИВНОГО КОМИТЕТА ВОИС ПО НАДЗОРУ (НККН)

*подготовлен Независимым консультативным комитетом ВОИС по надзору (НККН)*

1. В настоящем документе содержится отчет Независимого консультативного комитета ВОИС по надзору (НККН), подготовленный НККН и охватывающий период с 24 июля 2020 г. по 9 июля 2021 г.

2. Предлагается следующий пункт решения:

*3. Комитет по программе и бюджету (КПБ) рекомендовал Генеральной Ассамблее ВОИС принять к сведению отчет Независимого консультативного комитета ВОИС по надзору (документ WO/PBC/33/2 Rev.).*

[Отчет Независимого консультативного комитета ВОИС по надзору следует]

ГODOVOЙ ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО КОНСУЛЬТАТИВНОГО КОМИТЕТА ВОИС ПО  
НАДЗОРУ (НККН) ЗА ПЕРИОД С 24 АПРЕЛЯ 2020 Г. ПО 9 ИЮЛЯ 2021 Г.

[28 июля 2021 г.]

## Содержание

_Тос78879602I.....	ВВЕДЕНИЕ
3	
II. КВАРТАЛЬНЫЕ СЕССИИ, СОСТАВ И МЕТОДЫ РАБОТЫ.....	3
III. ВОПРОСЫ, КОТОРЫЕ СТАЛИ ПРЕДМЕТОМ ОБСУЖДЕНИЯ И ОБЗОРА.....	5
A. Внутренний надзор.....	5
B. Внешний аудит .....	7
C. Финансовая отчетность.....	8
D. Управление рисками и механизмы внутреннего контроля.....	9
E. Выполнение рекомендаций в области надзора.....	12
F. Этика и Омбудсмен .....	12
G. Прочие вопросы .....	14
IV. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ЗАМЕЧАНИЯ .....	16

## I. ВВЕДЕНИЕ

1. В соответствии со своими полномочиями Независимый консультативный комитет ВОИС по надзору (НККН) представляет ежегодный отчет Комитету по программе и бюджету (КПБ) и Генеральной Ассамблее ВОИС.

2. НККН (далее также именуемый «Комитет») был учрежден в 2005 г. Он является вспомогательным органом Генеральной Ассамблеи ВОИС и КПБ. НККН выполняет роль независимого экспертного консультативного органа и оказывает содействие Ассамблее и КПБ в выполнении их надзорных функций.

3. Настоящий отчет охватывает период с 24 июня 2020 г. по 9 апреля 2021 г. В разделе II отчета приводится обзор ежеквартальных сессий НККН, состава Комитета и его методов работы. В разделе III подробно изложены вопросы, обсужденные и рассмотренные НККН в отчетный период.

## II. КВАРТАЛЬНЫЕ СЕССИИ, СОСТАВ И МЕТОДЫ РАБОТЫ

### *Квартальные сессии*

4. За отчетный период НККН провел пять квартальных сессий: с 29 июня по 3 июля 2020 г. (57-я сессия); с 1 по 4 сентября 2020 г. (58-я сессия); с 7 по 11 декабря 2020 г. (59-я сессия); с 22 по 26 марта 2021 г. (60-я сессия); и с 5 по 9 июля 2021 г. (61-я сессия). Из-за пандемии COVID-19 все сессии проводились в виртуальном режиме. В соответствии со своими полномочиями Комитет проводил информационные совещания с представителями государств-членов после всех сессий, кроме 58-й, когда это сделать не удалось в связи с другими мероприятиями в его рабочем графике. Отчеты обо всех сессиях опубликованы на веб-сайте ВОИС.

### *Состав и процесс выбора новых членов*

5. НККН состоит из семи членов от региональных групп ВОИС. Они работают в личном качестве независимо от государств-членов. В соответствии со своими полномочиями и правилами процедуры на своей 59-й сессии в декабре 2020 г. Комитет избрал г-жу Татьяну Васильеву Председателем, а г-на Берта Кёппенса – заместителем Председателя. Функции Председателя в ходе 57-й, 58-й и 59-й сессий выполнял г-н Мукеш Арья.

6. В соответствии с процедурой выборов, изложенной в пункте 28 документа WO/GA/39/13, в настоящее время членами Комитета являются следующие лица:

- г-жа Татьяна Васильева, заместитель Председателя (Группа стран Центральной Азии, Кавказа и Восточной Европы (ГЦАКВЕ));
- г-н Берт Кёппенс, заместитель Председателя (Группа В);
- г-н Мукеш Арья (Азиатско-Тихоокеанская группа);
- г-н Игорь Лудборжс (Группа государств Центральной Европы и Балтии (ГЦЕБ));
- г-жа Мария Висьен-Мильбурн (Группа стран Латинской Америки и Карибского бассейна);
- г-н Отман Шариф (Африканская группа); и
- г-н Чжан Лун (Китай).

Состав Комитета отражает должное сочетание и баланс профессиональных навыков, знаний и опыта

7. Перед началом 60-й сессии г-н Шариф сообщил Комитету о своем назначении первым вице-президентом Занзибара с 1 марта 2021 г. Однако Комитет пока еще не получил от него заявление об официальной отставке с должности члена Комитета.

#### *Методы работы*

8. Комитет является вспомогательным органом, который выносит рекомендации в рамках взаимодействия с Генеральным директором и другими представителями высшего руководства ВОИС, директором Отдела внутреннего надзора (ОВН), Главным сотрудником по вопросам этики, Омбудсменом, Контролером и Внешним аудитором, основываясь главным образом на предоставляемых ему отчетах, сообщениях и информации. Кроме того, прежде чем прийти к тем или иным заключениям и выводам, он проводит внутренние обсуждения соответствующих вопросов.

9. На протяжении отчетного периода в дополнение к стандартным пунктам повестки дня Комитет был проинформирован Руководством о воздействии пандемии COVID-19 и о том, как ВОИС отреагировала на эту пандемию, Главным сотрудником по вопросам безопасности о мерах по обеспечению безопасности и защите информации, Директором отдела закупок и поездок о закупках (ОЗП), Директором департамента управления людскими ресурсами (ДУЛР) об управлении людскими ресурсами, а также Главным экономистом о прогнозах в отношении финансовых результатов ВОИС. Во время своей 61-й сессии Комитет также был проинформирован о результатах работы помощником Генерального директора, курирующим Сектор администрации, финансов и управления. Эти встречи были информативны и позволили получить всеобъемлющее представление об основных функциональных задачах и деятельности ВОИС, дав Комитету возможность лучше понять контекст проводимых им надзорных и консультативных мероприятий.

10. В течение отчетного периода произошла смена высшего руководства ВОИС. 58-я сессия Комитета стала последней сессией с участием уходящего со своего поста Генерального директора, который выразил НККН свою глубокую благодарность за выполняемую Комитетом работу и признал неопределимую роль, которую НККН играет в ВОИС. Комитет, в свою очередь, также поблагодарил Генерального директора за его руководство и за те дружеские рабочие отношения, которые он поддерживал с Комитетом на протяжении 12 лет его пребывания в должности. На своей 59-й сессии Комитет познакомился с новым Генеральным директором, который признал важную роль Комитета в обеспечении надлежащего управления в ВОИС. После этого Генеральный директор принял участие в 60-й и 61-й сессиях Комитета.

11. В качестве вспомогательного органа Генеральной Ассамблеи ВОИС и КПБ Комитет также признал важность сотрудничества с руководством и Генеральным директором.

#### *Самооценка в рамках НККН*

12. На своей 59-й сессии Комитет в соответствии со своими полномочиями провел самооценку работы, проделанной им за период с января по декабрь 2020 г. Комитет пришел к выводу об удовлетворительном выполнении независимых консультативных и надзорных функций в 2020 г. Комитет пришел к коллективному выводу об эффективности своей работы в беспрецедентных условиях.

### III. ВОПРОСЫ, КОТОРЫЕ СТАЛИ ПРЕДМЕТОМ ОБСУЖДЕНИЯ И ОБЗОРА

#### A. Внутренний надзор

*Годовые отчеты Директора ОВН за 2019 и 2020 гг.*

13. В течение отчетного периода Комитет рассмотрел проекты годовых отчетов Директора ОВН за 2019 и 2020 г. и высказал замечания по ним до согласования их окончательных вариантов и их представления ОВН КПБ. В отношении проекта отчета за 2019 г. Комитет принял к сведению, что в соответствии с рекомендацией Внешнего аудитора ОВН изменил свой годовой отчетный период, приведя его в соответствие с периодичностью выпуска финансовых ведомостей и Заявления по вопросам внутреннего контроля (январь-декабрь).

*План внутреннего надзора и результаты выполнения плана работы*

14. Что касается годового плана внутреннего надзора на 2020 г., то Комитет ознакомился с ходом его выполнения на основе квартальных отчетов ОВН о проделанной работе, представленных к каждой из сессий. На своей 58-й сессии Комитет принял к сведению изменения, внесенные в план работы с учетом ограничений, связанных с пандемией COVID-19. На своей 60-й сессии Комитет выразил обеспокоенность по поводу воздействия пандемии на работу ОВН и управление рисками. Сообщалось о некоторых задержках с выполнением заданий, порученных внешним подрядчикам, а также заданий, которые были связаны с поездками и проведением собеседований с лицами, причастными к предметам расследований. Комитет отметил, что в целом реализация плана ОВН на 2020 г. идет успешно.

15. Что касается годового плана внутреннего надзора на 2021 г., то Комитет отметил, что его комментарии и предложения были приняты во внимание при окончательном согласовании плана. Этот план был разработан в соответствии с передовой практикой, в том числе на основе оценки рисков, проведенной ОВН с учетом реестров внутренних рисков и ценной информации, полученной от Группы управления рисками, высшего руководства, основных заинтересованных сторон и государств-членов. Аналогичным образом, при разработке плана работы ОВН был учтен план работы Внешнего аудитора во избежание дублирования аудиторских функций. Комитет также предложил ОВН активно обсуждать вопросы с другими департаментами и предлагать Генеральному директору рекомендации в отношении областей, в которых можно улучшить работу, с учетом его стратегических планов.

16. Комитет отметил усиливающуюся тенденцию к повышению значения консультативного компонента при выполнении всех трех функций ОВН по причине возросшего спроса на консультативные услуги ОВН со стороны руководства. ОВН заверил Комитет в том, что он будет и впредь уделять первоочередное внимание обеспечению подотчетности, прозрачности и эффективности управления, выполняя свои основные функции, в первую очередь функции внутреннего аудита, с учетом имеющихся в его распоряжении общих ресурсов.

17. Комитет принял к сведению подход к оценке, разработанный ОВН с использованием новейших методов проведения исследований в области поведенческой науки, о чем было сообщено на 61-й сессии. ОВН предложил НККН провести презентацию по этому вопросу в ходе будущих заседаний.

### *Устав внутреннего надзора ВОИС*

18. Комитет рассмотрел предлагаемые изменения в Устав внутреннего надзора ВОИС и не имел возражений против них. Об этом было сообщено по электронной почте перед 61-й сессией.

### *Внутренний аудит*

19. В отчетный период НККН совместно с ОВН и руководством рассмотрел семь отчетов о внутренних аудиторских проверках. Все они, за исключением отчета об аудите системы кибербезопасности в ВОИС, были опубликованы в неотредактированном формате на веб-сайте ВОИС в соответствии с Политикой ОВН в области публикаций (IOD/PP/2017).

- Отчет об аудите и проверке обоснованности выплат и льгот персоналу (IA 2019-04)
- Отчет об аудиторской проверке закрытия финансовой отчетности (IA 2019-03)
- Проверка достоверности информации, представленной в Отчете о результатах работы ВОИС за 2018–2019 гг. (VALID 2020-21)
- Отчет о схеме подтверждения достоверности информации ВОИС (IA 2020-01)
- Отчет об обзоре и обновлении цикла годового планирования работы ОВН (IA 2020-03)
- Отчет об аудите и оценке соблюдения принципов профессиональной этики в вопросе об отсутствии сотрудников на рабочих местах (IA 2020-02)
- Отчет об аудите системы кибербезопасности в ВОИС (IA 2020-04)

20. Кроме того, Комитет рассмотрел проект политики в области внутреннего аудита, обновленное Руководство по внутренней аудиторской проверке и пересмотренную Политику ОВН в области публикаций.

### *Оценка*

21. За отчетный период Комитет совместно с ОВН и руководством Организации провели обзор следующих шести отчетов об оценке:

- Отчет об оценке программы 32, Лиссабонская система (EVAL 2019-05)
- Отчет об оценке программы 17, Укрепление потенциала в области обеспечения уважения интеллектуальной собственности (EVAL 2019-03)
- Отчет об оценке Регионального бюро для Африки (EVAL 2019-01)
- Отчет о предварительной оценке Рамочной программы технического сотрудничества Регионального бюро для Азиатско-Тихоокеанского региона (EVAL 2020-04)
- Отчет об оценке деятельности Отдела арабских стран ВОИС (EVAL 20-02-01)
- Отчет об оценке платформы WIPO Match (EVAL 2020-05)

### *Расследования*

22. В соответствии с Уставом внутреннего надзора директор ОВН на каждой сессии информирует Комитет о ходе работы по проведению расследований и об изменении количества таких дел, представляя данные о полученных и обоснованных жалобах в разбивке по категориям неправомерных действий. Во всех случаях, предполагавших потенциальный конфликт интересов со стороны ОВН, Комитет подробно изучил каждое дело и вынес соответствующие рекомендации директору ОВН.

23. Комитет с удовлетворением отметил, что для следователей ОВН организована профильная учебная программа и что сотрудники ВОИС также участвовали в

обязательном инструктаже по повышению осведомленности о мошенничестве, проводившемся под руководством ОВН и Бюро Контролера, а также в инструктаже по предотвращению сексуальных домогательств, проводившемся под руководством ОВН и ДУЛР.

24. На 61-й сессии ОВН сообщил Комитету о том, что по состоянию на 15 июня 2021 г. в производстве находилось 13 дел, одно из них – на стадии предварительной оценки, восемь – на этапе полноценного расследования и по четырем делам производство было приостановлено. Комитет отметил, что из 13 незавершенных дел одно было зарегистрировано в 2016 г., два – в 2019 г., три – в 2020 г. и семь – в 2021 г. В соответствии с Уставом внутреннего надзора в случаях, предполагающих потенциальный конфликт интересов со стороны ОВН, Комитет подробно изучал каждое дело и вынес соответствующие рекомендации директору ОВН и другим лицам.

*Мероприятия по внешней оценке качества выполнения функций, связанных с внутренним аудитом и проведением расследований*

25. Комитет ознакомился с результатами проведенных в 2020 г. мероприятий по внешней оценке качества выполнения функций, связанных с внутренним аудитом и проведением расследований. В отношении функций, связанных с внутренним аудитом, Комитет сделал общий вывод о том, что деятельность ОВН в данной области в целом соответствует обязательным требованиям Международного регламента профессиональной практики, опубликованным Институтом внутренних аудиторов, и Уставу внутреннего надзора ВОИС. Итоговый отчет, подготовленный в ноябре 2020 г., был опубликован на общедоступном веб-сайте ВОИС. В отношении функции расследования Комитет также принял к сведению сделанный в опубликованном в декабре 2020 г. заключительном отчете вывод о том, что ОВН в целом соответствует применимым стандартам практики. Были подробно обсуждены все рекомендации, представленные в двух отчетах, и Комитет предоставил свои рекомендации и предложения по их реализации.

**В. Внешний аудит**

26. В ходе всех сессий в течение отчетного периода Комитет встречался с представителями Внешнего аудитора Национального аудиторского управления (НАО) Соединенного Королевства в присутствии руководства ВОИС. Комитет также провел закрытые заседания с указанными представителями.

27. В течение отчетного периода Комитет рассмотрел результаты аудита финансовой отчетности ВОИС за 2019 г. и принял к сведению, что Организация получила аудиторские заключения в отношении финансовых ведомостей ВОИС и правильности применения финансовых норм Организации без каких-либо оговорок. Кроме того, Комитет рассмотрел план, ход работы и результаты аудита финансовой отчетности ВОИС за 2020 г. На своей 61-й сессии Комитет рассмотрел результаты аудита финансовой отчетности ВОИС за 2020 г. Комитет с удовлетворением отметил, что ВОИС получила аудиторское заключение в отношении финансовой отчетности за 2020 г. без каких-либо оговорок или каких-либо предложений об изменениях. Комитет отметил вывод внешнего аудитора о том, что ВОИС по-прежнему обеспечивает высокое качество финансовых ведомостей, используя для этого продуманные системы внутреннего контроля и отчетности. Комитет также отметил дополнительное заявление в аудиторском заключении, касающееся правильности применения финансовых норм.

28. Среди важных вопросов, обсужденных Комитетом и Внешним аудитором, были следующие: (i) в отношении оценки работы внешних бюро КПБ (в соответствии с требованиями резолюции Генеральной Ассамблеи ВОИС 2015 г.) Внешний аудитор выразил готовность принять участие в обсуждении проекта технического задания для



проведения такой оценки, если Внешний аудитор получит от КПБ соответствующий запрос; (ii) в отношении предложения НККН о том, чтобы яснее сформулировать базис, на котором должно основываться заключение о соответствии операций ВОИС ее финансовым положениям, Внешний аудитор заверил НККН, что, хотя одно аудиторское заключение будет вынесено по финансовой отчетности за 2020 г., оно будет включать соответствующие формулировки о соответствии операций ВОИС ее финансовым положениям, что было отмечено на 61-й сессии Комитета; и (iii) в отношении рекомендаций Отчета о внешней оценке качества выполнения функций, связанных с внутренним аудитом, Внешний аудитор выразил поддержку, особенно в отношении требования о ежегодном аудиторском заключении по корпоративному управлению, управлению рисками и внутреннему контролю, поскольку в прошлом это также было одной из рекомендаций Внешнего аудитора.

29. На 61-й сессии Комитет выразил серьезную обеспокоенность в отношении того, как учитываются обязательства по медицинскому страхованию после прекращения службы (МСПС), и почему этот вопрос не был особо отмечен Внешним аудитором в заключении, учитывая, что эти обязательства увеличились на 139,1 млн шв. франков. Было отмечено, что это увеличение произошло в основном в результате того, что изменились методы оценки влияния будущих медицинских расходов. Представитель Внешнего аудитора объяснил, что пороговая величина, по достижении которой принимается решение о том, что «вопрос заслуживает особого внимания», довольно высока, и в случае ВОИС, по мнению аудитора, она не была достигнута.

### C. Финансовая отчетность

#### *Финансовая отчетность ВОИС за 2019 и 2020 гг.*

30. На всех сессиях в течение отчетного периода Комитет вместе с руководством обсуждал вопросы финансовой отчетности. На 57-й сессии Комитета была рассмотрена финансовая отчетность ВОИС за 2019 год и было отмечено, что 2019 г. был успешным в финансовом отношении периодом для ВОИС. Комитет положительно оценил раскрытие в финансовых ведомостях за 2019 г. всей дополнительной информации, в том числе связанной с пандемией COVID-19. Руководство заверило Комитет в том, что финансовое положение Организации стабильно, и что в течение 2019 г. снижения доходов не наблюдалось. На 60-й сессии Комитета была рассмотрена финансовая отчетность ВОИС за 2020 г. и было с удовлетворением отмечено, что финансовые показатели ВОИС в 2020 г. стали еще лучше. В целом Комитет подтвердил, что пандемия COVID-19 не оказала негативного воздействия на финансовое положение ВОИС в 2020 г. Комитет вновь получил от руководства подтверждение об отсутствии изменений в инвестиционной политике, а также того, что пандемия не повлияла на управление финансами ВОИС.

31. На своей 61-й сессии Комитет поставил под вопрос сметы расходов на выплату сотрудникам пенсионных пособий, основную часть которых составляют расходы на МСПС. Эти оценочные показатели были рассчитаны независимым актуарием. Актуарные допущения включают, в частности, ставку дисконтирования, изменения в стоимости медицинских услуг, разбивку по возрасту в отношении страховых выплат, показатели выхода сотрудников на пенсию и смертность. Зависимость общей суммы обязательств от допущений весьма высока: например, повышение ожидаемого тренда медицинских расходов или ставки дисконтирования может существенно повлиять на общие обязательства. Изменение некоторых аспектов методов оценки и допущений, на основе которых рассчитываются обязательства по МСПС, привело к увеличению обязательств на 139,1 млн швейцарских франков. Несмотря на то, что в Примечаниях была раскрыта соответствующая информация, по мнению Комитета, это изменение в методах оценки МСПС является весьма значительным. Комитет также выразил обеспокоенность по поводу различий в подходах к расчету МСПС в разных учреждениях системы Организации Объединенных Наций.

### *Изменения в учетной политике*

32. Комитет был проинформирован об изменениях в учетной политике, в частности, об изменениях пороговых значений капитализации собственности и соображениях учета, касающихся новых продуктов ВОИС, а именно WIPO Proof, WIPO Image Similarity Search и WIPO Translate, поскольку они связаны с МСУГС 9 на «Доходы от валютных операций». Комитет отметил на своей 59-й сессии, что специфика этих новых продуктов продолжает меняться, и что соответствующие соображения учета будут надлежащим образом уточнены и окончательно доработаны. Что касается повышения пороговых величин собственности, Комитет был заверен в том, что это не подвергло ВОИС более высокому риску. Комитет также высоко оценил обоснование повышения порогового значения, поскольку оно было основано на результатах анализа затрат и выгод.

#### D. Управление рисками и механизмы внутреннего контроля

##### *Годовые отчеты об управлении рисками за 2019 и 2020 гг.*

33. Комитет был подробно проинформирован руководством о работе в области управления рисками и внутреннего контроля, проводимой в ВОИС в настоящее время. Комитет высоко оценил инициативные действия, предпринятые руководством по внедрению в работу ВОИС передовых методов управления рисками.

34. На своих 58-й и 60-й сессиях Комитет рассмотрел годовые отчеты об управлении рисками за 2019 и 2020 гг. соответственно. Руководство описало ключевые достижения по шести направлениям управления рисками в 2019 г. Комитет отметил дальнейшее усиление внутреннего контроля благодаря анализу данных. Ознакомившись с отчетом за 2020 г., Комитет с удовлетворением констатировал, что согласно собственной оценке ВОИС соответствует «продвинутому уровню (уровню 4)» в отношении (i) концепции и политики ОУР, (ii) управления и организационной структуры, (iii) процедур и интеграции и (iv) систем и механизмов; «уровню выше среднего (уровень 3.5)» в отношении степени допустимого риска; и «уровню выше среднего (уровню 3)» в отношении культуры управления рисками. В контексте вышеупомянутого доклада Объединенной инспекционной группы (JIU/REP/2020/5, «Общеорганизационное управление рисками: подходы и виды использования в организациях системы Организации Объединенных Наций»), Комитет также с удовлетворением отметил, что до 31 декабря 2021 г. ВОИС должна была выполнить 14 неофициальных рекомендаций, планирует выполнить еще одну рекомендацию и рассмотрит вопрос о целесообразности выполнения трех дополнительных неофициальных рекомендаций, относящихся к ВОИС.

##### *Глобальные риски*

35. Презентация руководства на 60-й сессии включала раздел, касающийся глобальных рисков, которые обсуждались в ходе недавних заседаний Целевой группы ООН по управлению рисками и Группы ВОИС по управлению рисками (ГУР). Контролер отметил, что в ходе заседания ГУР Генеральный директор прямо подтвердил и подчеркнул ключевое значение бережливого расходования средств в 2021 г., а также в контексте составления планов на следующий двухлетний период. Контролер также заверил Комитет в наличии необходимых механизмов мониторинга и мер по нейтрализации рисков.

##### *Анализ общеорганизационных рисков, связанных с COVID-19*

36. Комитет также высоко оценил подробное сообщение руководства о результатах анализа работы Организации в период пандемии COVID-19. Было выявлено девять рисков, угрожающих Организации: i) недостаточное участие государств-членов в проводимой работе; ii) мероприятия, предусмотренные планами работы, выполнение которых оказывается под угрозой в связи с ограничениями на поездки; iii) значительное

сокращение доходов; iv) увеличение числа кибератак; v) обеспечение бесперебойности работы Организации; vi) банковские риски или снижение стоимости инвестиций; vii) несостоятельность основных поставщиков; viii) вопросы здоровья людей; и ix) отсрочка осуществления инициатив по реформированию операций. Руководство заверило Комитет в том, что все выявленные риски в основном эффективно контролируются и никаких серьезных оснований для беспокойства нет. Комитет выразил удовлетворение по поводу описанных руководством процедур управления рисками.

#### *Заявление о параметрах приемлемого риска*

37. В ходе трех сессий Комитет рекомендовал руководству обновить текст Заявления о параметрах приемлемого риска с учетом обстоятельств, вызванных пандемией COVID-19. Кроме того, Комитет рекомендовал периодически пересматривать текст этого Заявления. Руководство согласилось с этой позицией. Руководство заявило, что Заявление о параметрах приемлемого риска будет периодически анализироваться раз в пять лет. На 61-й сессии руководство заявило, что оно планирует обновить Заявление Организации о параметрах приемлемого риска в свете нового Среднесрочного стратегического плана и представить его на 34-й сессии Комитета по программе и бюджету в сентябре 2022 г.

38. Комитет был поставлен в известность о решении руководства включить Директора ОВН в состав Группы по управлению рисками в качестве наблюдателя.

39. В связи с презентацией обновленной информации о рисках на 61-й сессии Комитет предложил рассмотреть структуру и характер рисков в сопоставлении со стратегическими целями, программами, ожидаемыми результатами, показателями эффективности и программами. Комитет был бы признателен за подтверждение того, что существенные риски не будут оставлены без внимания в обновленной таблице рисков. Комитет также предложил принять меры контроля для снижения рисков, связанных с пенсионными выплатами, которые представляют собой важное обязательство, указываемое в финансовой отчетности.

#### *Безопасность и обеспечение достоверности информации*

40. Комитет был проинформирован Главным сотрудником по вопросам безопасности в отношении комплексной Стратегии в области обеспечения достоверности информации. Комитет высоко оценил то, что было достигнуто в процессе реализации Стратегии в области обеспечения безопасности и Стратегического плана обеспечения безопасности на 2016-2021 гг., а также существующие системы и процедуры, обеспечивающие постоянное повышение эффективности работы. Хотя Комитет отметил, что риск терроризма и нарушения целостности данных по-прежнему занимает высокое место в «тепловой карте» общеорганизационных рисков ВОИС, он выразил уверенность в том, что контроль этих и всех других рисков осуществляется надлежащим образом, и что информационная безопасность не нарушена. Главный сотрудник по вопросам безопасности подтвердил, что ни один из возможных рисков пока не материализовался. Он также заверил Комитет, что уже предпринимаются меры по снижению рисков путем диверсификации поставщиков услуг и проведения оценок рисков. Он также заверил Комитет в безопасности системы электронной почты ВОИС. В целом Комитет выразил уверенность в том, что системы и процедуры ВОИС были надежно защищены, особенно во время пандемии COVID-19.

### *Управление людскими ресурсами*

41. На 57-й и 61-й сессиях Комитет провел два заседания, соответственно, с Директором и исполняющим обязанности Директора ДУЛР. На 57-й сессии Комитета Директор привела данные из Отчета о результатах работы ВОИС за 2018-2019 гг. и, в частности, упомянула о проблемах обеспечения гендерного баланса в составе персонала ВОИС, который характеризуется значительным разнообразием и представляет 121 государство-член. Директор также упомянула необходимость наличия у сотрудников должных знаний и навыков, позволяющих им решать свои задачи в условиях все более активного перехода Организации на цифровые технологии, и необходимость найма сотрудников со знанием соответствующих языков для выполнения растущих объемов патентных операций со странами Азии. На 61-й сессии исполняющий обязанности директора проинформировал Комитет об основных мерах кадровой политики, о других важных мероприятиях и инициативах, о кадровой ситуации во время пандемии COVID-19, а также о мерах политики в отношении сексуальной эксплуатации, сексуального насилия и сексуальных домогательств. Комитет принял к сведению важные моменты новой политики в отношении гибких графиков работы, отпуска по уходу за ребенком, гендерного равенства, а также политику, предусмотренную Стратегией ООН в отношении интеграции лиц с ограниченными возможностями.

42. В отношении реагирования ВОИС на пандемию Комитет отметил, что Стратегия в области людских ресурсов на 2017-2021 гг. была доработана с учетом сложившейся ситуации, в частности в двух важных областях кадровой работы: системе учета и планирования рабочего времени и программе премирования и поощрений. Комитет также удостоверился в том, что существующие системы управления людскими ресурсами позволяют обобщать опыт применяемых в настоящее время схем удаленной работы для обеспечения гибкости работы Организации. Комитет также был заверен в том, что любые изменения системы организации труда, вводимые на постоянной основе, будут осуществляться со всей осторожностью и под надлежащим контролем, и что по ряду кадровых вопросов проводятся консультации с Советом персонала для успешного преодоления кризиса, вызванного пандемией.

43. Комитет предложил учитывать интересы ЛГБТИ-сообщества при разработке политики ВОИС в области людских ресурсов. Что касается политики в отношении сексуальной эксплуатации и насилия, а также сексуальных домогательств, Комитет предложил четко разъяснить персоналу, подателям жалоб или потенциальным жертвам, куда обращаться в Организации и кто является первым и последующими контактными лицами. Перед официальной подачей жалобы в ОВН следует рассмотреть возможность неформальных консультаций и получения помощи. В некоторых организациях ООН эта функция возложена на главного сотрудника по вопросам этики.

### *Обеспечение бесперебойной деятельности*

44. Комитет высоко оценил эффективность системы обеспечения бесперебойной деятельности, внедренной во время пандемии COVID-19. В этой же связи Комитет хотел бы проследить за тем, как будут реализованы планы по «возвращению сотрудников в служебные помещения» Организации.

### *Закупки*

45. Директор ОЗП проинформировал Комитет по вопросам, имеющим отношение к закупкам. Комитет с удовлетворением отметил основные достижения со времени последнего представления информации о закупочной деятельности в 2016 г., в частности повышение уровня профессионализма закупочной работы, автоматизацию систем, работу по анализу и обновлению систем управления и регулирования, а также совершенствование применяемых процедур. Комитет задал вопросы о возможных ситуациях, которые потенциально могут представлять риск, таких как применение

нестандартных закупочных процедур, переговоры по завершении конкурса, слишком близкие отношения с поставщиками, и попросил разъяснений в отношении круга санкций, применяемых к поставщикам, делегирования главным специалистом по закупкам ВОИС (HLOP) своих функций и процедур возможного субделегирования функций, и выразил удовлетворение в связи с тем, что в ВОИС реализованы соответствующие механизмы контроля. Комитет также принял к сведению информацию о проектах на 2020 г., а именно: выбор и внедрение новой электронной платформы проведения торгов, реализацию процедуры запроса предложений об оказании сложных или специализированных видов услуг, а также использование возможностей цифрового рынка.

#### Е. Выполнение рекомендаций в области надзора

46. На всех сессиях в течение отчетного периода Комитет вместе с ОВН рассматривал статус выполнения рекомендаций ОВН, Внешнего аудитора и НККН в отношении надзора. Комитет принял к сведению изменения в рекомендациях или их закрытие, уделив особое внимание высокоприоритетным и давно уже полученным, но до сих пор не выполненным рекомендациям. По предложению Комитета некоторым руководителям программ было предложено рассмотреть возможность выполнения невыполненных рекомендаций. Это позволило руководителям программ лучше оценить ход выполнения рекомендаций, а также выявить ряд рекомендаций, которые в настоящее время могут быть закрыты после подготовки стандартного заключительного обзора ОВН.

47. Комитет задал ОВН задал вопрос о том, в какой степени сохраняют силу и значение старые рекомендации высокого уровня приоритетности. В этой связи помощник Генерального директора, курирующий Сектор администрации и управления, выразил признательность Комитету за это предложение и рекомендовал ОВН обсуждать и заново рассматривать с руководителями соответствующих программ все обстоятельства принятия рекомендаций и принимать решение либо об их выполнении в полном объеме, либо об их закрытии, если выясняется, что они более неприменимы или утратили свою актуальность с течением времени или по мере совершенствования систем. Комитет изучил причины задержек в выполнении рекомендаций. Было отмечено, что некоторые из них связаны с другими обстоятельствами, например, с дальнейшим утверждением рекомендаций старшими руководителями. Другие связаны с межотраслевым сотрудничеством по программам. Комитет рекомендовал ОВН пересмотреть рекомендации, давно находящиеся на повестке дня, чтобы определить, какие из них уже утратили свою актуальность, и, если будет установлено, что они устарели, закрыть их. Комитет поинтересовался, можно ли по характеру невыполненных рекомендаций делать какие-то выводы относительно наличия проблем системного характера.

48. Комитет изучил любые существенные недостатки в системах, поскольку в силу своего характера невыполненные рекомендации, по-видимому, не имели последствий, которые могли бы существенно повлиять на финансовую отчетность. ОВН согласился с заключением НККН об отсутствии значительных рисков для корпоративного управления и внутреннего контроля и с тем, что в некоторых областях есть недостатки, которые необходимо устранить. Приоритетность рекомендаций определялась в большей степени для того, чтобы подчеркнуть безотлагательность действий по их выполнению. Комитет рекомендовал ОВН еще раз оценить эффективность функций аудита, чтобы определить действительно ли первоочередное внимание уделяется тем областям, в которых существует высокий риск.

#### Ф. Этика и Омбудсмен

##### *Бюро по вопросам этики*

49. Комитет также обсудил с Главным сотрудником по вопросам этики годовой отчет Бюро по вопросам этики Координационному комитету ВОИС (WO/CC/78/INF/2). Комитет принял к сведению основные мероприятия, о которых сообщил Старший сотрудник по

вопросам этики и которые включали повышение информированности и инструктаж сотрудников, предоставление сотрудникам конфиденциальных консультаций, разработку стандартов и норм, а также осуществление политики в областях ведения Бюро по вопросам этики. В отношении опроса, проведенного в целях выяснения уровня информированности сотрудников о принципах ВОИС в области этики и степени соблюдения ими этих принципов, Комитет предложил, чтобы в будущем информация обо всех сотрудниках, участвовавших в опросе, приводилась в Годовом отчете, с тем чтобы результаты опроса могли оцениваться в надлежащем контексте.

50. Комитет также рассмотрел окончательный вариант плана работы Бюро по вопросам этики на 2020 г. и принял к сведению информацию о его выполнении, представленную в устной форме Главным сотрудником по вопросам этики в ходе последующих сессий. Комитет принял к сведению, что некоторые мероприятия были отменены из-за пандемии. Комитет отметил, что, вопреки ранее намеченному графику, подготовку ежегодного плана работы на 2021 г. завершить пока не удалось, вследствие чего он не мог быть представлен на 60-й сессии Комитета. Кроме того, имели место задержки в изучении Этического кодекса сотрудниками, а также в разработке политики защиты сотрудников от актов возмездия.

51. На своей 60-й сессии Комитет был проинформирован о назначении временного Главного сотрудника по вопросам этики для замены нынешнего Главного сотрудника, которая выходит в отставку 31 марта 2021 г. Главный сотрудник по вопросам этики сообщила Комитету о том, что она уделяет пристальное внимание процессу передачи полномочий, стремясь к тому, чтобы временный Главный сотрудник по вопросам этики получил доступ ко всем важным документам, с тем чтобы успешно выполнять свои функции в области этики.

52. На своей 61-й сессии Комитет встретился с г-ном Дэвидом Митчелсом, временным Главным сотрудником по вопросам этики, приступившим к исполнению своих обязанностей 1 апреля 2020 г., после выхода на пенсию бывшего Главного сотрудника. Его контракт будет действовать до конца сентября 2020 г., когда будет принят на работу новый Главный сотрудник по вопросам этики. Комитет с благодарностью принял к сведению проект годового отчета Бюро по вопросам этики за 2020 г. и презентацию в PowerPoint, использованную для программы инструктажа для новых сотрудников. Временный Главный сотрудник по вопросам этики также проинформировал Комитет о том, что было сделано до сих пор, например, о проверке документов с раскрытием финансовой информации и заявлений о заинтересованности, а также об обучении в режиме онлайн. Комитет пожелал ему успехов в работе на протяжении оставшихся месяцев и выразил надежду, что новый Главный сотрудник по вопросам этики своевременно приступит к своим обязанностям.

#### *Омбудсмен*

53. Омбудсмен представил отчет о своей работе за 2019 г., который также содержал обзор работы, проделанной в 2016-2019 гг. Комитет с удовлетворением отметил тенденцию к росту числа ходатайств о применении превентивных мер по сравнению с числом ходатайств об урегулировании уже существующих конфликтов и согласился с Омбудсменом в том, что эта тенденция является позитивной и ей следует всячески способствовать.

54. Комитет принял к сведению две из четырех сквозных рекомендаций, оставшихся с прошлого года. Они касались исследования по гендерным вопросам и необходимости наращивания потенциала в интересах укрепления диалога, повышения уровня сотрудничества групп и организации повышения квалификации руководителей среднего звена. Учитывая некоторые трудности с выполнением рекомендаций, Комитет отметил, что эти рекомендации носят совещательный характер и могут считаться

необязательными, но, они всё же важны для развития Организации. Комитет выразил надежду на то, что будет создан какой-то контрольный механизм, обеспечивающий всесторонний учет и выполнение рекомендаций Омбудсмана. Комитет выразил мнение о том, что могло бы оказаться полезным также коллегиальное обсуждение роли должности Омбудсмана в ВОИС.

G. Прочие вопросы

*Брифинг с участием помощника Генерального директора, курирующего Сектор администрации, финансов и управления*

55. Помощник Генерального директора, курирующий Сектор администрации, финансов и управления, проинформировал Комитет о текущей работе в рамках Сектора, включая подготовку к предстоящей сессии Комитета по программе и бюджету. Комитет поблагодарил помощника Генерального директора за представленную информацию.

*Сообщение о последствиях пандемии COVID-19 и мерах реагирования на пандемию, принимаемых ВОИС*

56. На 59-й сессии Комитет был проинформирован Контролером о воздействии пандемии COVID-19 и принимаемых ВОИС мерах по реагированию на пандемию. Комитет выразил уверенность в том, что процедуры оценки рисков являются тщательно продуманными, особенно в том, что касается оценки воздействия и вероятности выявленных рисков. Комитет также выразил уверенность в эффективности работы Группы управления рисками и с удовлетворением отметил, что новый Генеральный директор принял активное участие в ее работе вскоре после его избрания. Комитет также принял к сведению высокий уровень зрелости системы управления рисками в ВОИС, встроенной в процессы управления и не рассматриваемой в качестве отдельного направления деятельности. Благодаря этому ВОИС смогла адекватно реагировать на риски, связанные с пандемией COVID-19. Комитет был удовлетворен мерами по смягчению рисков, частотой их мониторинга и работой «первой линии обороны».

*Информация о прогнозах финансовых результатов деятельности ВОИС*

57. На своей 59-й сессии Комитет предложил Главному экономисту рассказать о том, как осуществляется прогнозирование в ВОИС, в частности прогнозирование доходов, с учетом ситуации с пандемией. Он описал модель технического прогнозирования, опирающуюся на сочетание краткосрочных и среднесрочных тенденций, основанных на данных за прошлые периоды. Комитет был проинформирован о том, что для проверки точности прогноза были проанализированы фактические результаты, с которыми был сопоставлен прогноз. Из-за высокого уровня неопределенности в условиях пандемии COVID-19 прогнозирование было приостановлено. Вместо этого проводились более тщательное наблюдение и мониторинг, а прогнозирование возобновилось только в октябре 2020 г. В условиях продолжающейся неопределенности он выразил надежду на то, что кризис, возникший после пандемии, вскоре будет преодолен. Он указал на то, что вполне разумно ожидать роста за счет системы РСТ.

*Отчеты ВОИС об инвестициях*

58. По просьбе государств-членов на каждой сессии Комитета руководство представляет ему ежемесячные отчеты о текущем состоянии инвестиций и ежемесячные отчеты о мониторинге инвестиционной деятельности, которые составляются соответственно консультантами по инвестиционным вопросам и доверительным управляющим. Комитет хотел бы уточнить, что его функции ограничиваются препровождением информации, содержащейся в отчетах о текущем состоянии инвестиций и отчетах о мониторинге инвестиционной деятельности, и что он не дает никаких гарантий на этот счет.

59. Ознакомившись с результатами периодических анализов отчетов за период с апреля 2020 г. по май 2021 г., Комитет подтвердил, что, как следует из информации, представленной на протяжении отчетного периода НККН, и эталонных показателей инвестиционного рынка, все инструменты, составляющие инвестиционный портфель ВОИС, обеспечивали ожидавшуюся доходность, а управление ими осуществлялось в соответствии с заявленной инвестиционной стратегией. Кроме того, Комитет подтвердил, что доверительный управляющий не сообщал ни о каких-либо активных или пассивных нарушениях, ни об обоснованных исключениях. Тем не менее, на своей 58-й сессии Комитет подтвердил, что доверительный управляющий сообщил о некоторых обоснованных исключениях, допущенных в июле 2020 г., которые, впрочем, были незначительными.

60. На 60-й сессии Комитет вновь получил от руководства заверения в том, что за период, прошедший после начала пандемии COVID-19, ВОИС не вносила никаких изменений в свою инвестиционную политику. Комитет впервые запросил у руководства информацию по этому вопросу на своей 56-й сессии (WO/IAOC/56/2).

#### *Выполнение рекомендаций Объединенной инспекционной группы*

61. Комитет рассмотрел ход выполнения 38 рекомендаций Объединенной инспекционной группы (ОИГ), адресованных руководителям организаций-участниц ОИГ. Эти рекомендации основаны на 11 отчетах ОИГ (пяти отчетах, выпущенных в 2019 г., двух – в 2018 г., трех – в 2016 г. и одном – в 2012 г.). По состоянию на конец мая 2020 г. статус 21 из 38 рекомендаций (55%) был обозначен как «выполнена», 10 рекомендаций (27%) — «в процессе выполнения», 2 рекомендации (5%) – «выполнение не начато» и 5 рекомендаций (13%) не имели статуса выполнения, поскольку они были признаны не относящимися к ВОИС. Кроме того, Комитет зафиксировал пересмотр статуса выполнения 6 из 38 рекомендаций (4 рекомендации были переведены из категории «в процессе выполнения» в категорию «выполнена», 1 – из категории «выполнение не начато» в категорию «в процессе выполнения» и 1 – из категории «выполнение не начато» в категорию «выполнена»). Комитет отметил, что статус выполнения 8 из 38 рекомендаций требует дополнительного уточнения со стороны руководства. В соответствующие сроки Комитету следует запросить конкретную информацию о ходе выполнения этих рекомендаций.

#### *Предлагаемые поправки к полномочиям НККН*

62. Государства-члены не реже одного раза в три года проводят обзор функций и обязанностей, порядка работы и членского состава НККН. Последняя редакция полномочий была утверждена Генеральной Ассамблеей ВОИС в октябре 2018 г. (документ WO/PBC/28/3), а следующий обзор надлежало провести в 2021 г. На своей 60-й сессии Комитет приступил к проведению этого обзора на своей текущей сессии, основываясь на результатах ежегодного самостоятельного анализа своей работы, рекомендаций Объединенной инспекционной группы (JIU/REP/2019/6: «Обзор деятельности комитетов по ревизии и надзору в системе Организации Объединенных Наций»), а также всех соответствующих рекомендаций по итогам недавно завершившейся внешней оценки качества выполнения функций, связанных с внутренним аудитом. На 61-й сессии Комитета было принято решение отложить обсуждение поправок на более поздний срок. Принимая это решение, Комитет также учел время, необходимое для проведения консультаций с государствами-членами и Бюро юрисконсульта.

63. На своей 61-й сессии Комитет встретился с бывшим секретарем Отборочной комиссии, помогавшему двум предыдущим Отборочным комиссиям выбирать новых членов НККН. Бывший секретарь представил предлагаемый отдельный и автономный документ с описанием процедур отбора членов Независимого консультативного комитета



ВОИС по надзору, который должен быть добавлен к Финансовым положениям и правилам в виде нового приложения IV. Были обсуждены конкретные положения, и был достигнут консенсус по предлагаемым изменениям. Бывший секретарь отметил, что в случае одобрения государствами-членами этот документ заменит документ WO/GA/39/13, который был признан устаревшим и более не соответствующим своему целевому назначению.

#### **IV. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ЗАМЕЧАНИЯ**

64. НККН хотел бы выразить признательность бывшему Генеральному директору, а также действующему Генеральному директору, бывшему и действующему помощникам Генерального директора, курирующим Сектор администрации, финансов и управления, Контролеру, директорам ОВН, ДУЛР, ОЗП и Финансового отдела, бывшему Главному сотруднику по вопросам этики и временному Главному сотруднику по вопросам этики, Главному сотруднику по вопросам безопасности, Главному экономисту, Омбудсмену, руководителям программ, а также Внешнему аудитору за их доступность, четкость и открытость в рамках их регулярного взаимодействия с Комитетом, а также за предоставленную ими информацию.

[Конец документа]