

## **Комитет по программе и бюджету**

**Тридцать третья сессия**  
**Женева, 13 – 17 сентября 2021 г.**

### **ОТЧЕТ О ХОДЕ ВЫПОЛНЕНИЯ РЕКОМЕНДАЦИЙ ОБЪЕДИНЕННОЙ ИНСПЕКЦИОННОЙ ГРУППЫ (ОИГ)**

*подготовлен Секретариатом*

1. В настоящем документе приводится краткий отчет о ходе реализации еще не выполненных рекомендаций, адресованных директивным органам Всемирной организации интеллектуальной собственности (ВОИС) по итогам обзоров, проведенных Объединенной инспекционной группой (ОИГ) в период с 2010 г. по конец мая 2021 г.
2. В приложении I к настоящему документу содержатся рекомендации, адресованные директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций, по которым предусмотрено принятие мер со стороны ВОИС. При указании текущего статуса рекомендаций (принятие/выполнение) учтены предложения и оценки Секретариата, которые предлагаются вниманию государств-членов.
3. В приложении II к настоящему документу содержатся результаты обзора внедрения Организацией системы общеорганизационного управления рисками в привязке к контрольным параметрам 1–9 ОИГ, содержащимся в докладе «Общеорганизационное управление рисками: подходы и виды использования в организациях системы Организации Объединенных Наций» (JIU/REP/2020/5).
4. Приложение III к настоящему документу содержит Перечень актуальных докладов ОИГ, имеющих отношение к ВОИС, по состоянию на конец мая 2021 г.; цель этого приложения – дать ссылки на актуальные доклады ОИГ, имеющие отношение к ВОИС.
5. Со времени подготовки последнего отчета по этому вопросу, представленного государствам-членам (WO/PBC/30/6), ОИГ выпустила двенадцать обзоров, восемь из

которых имеют отношение к ВОИС. Новые обзоры, содержащие рекомендации для директивных органов, обозначены как таковые; обновленная информация о ходе выполнения рекомендаций, содержащихся в обзорах прошлых лет, показывает, какие изменения имели место по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

6. Следует подчеркнуть, что, помимо работы по выполнению рекомендаций ОИГ, остающихся не выполненными, Секретариат продолжает работу по обеспечению сбора и согласования ответов на вопросники, обследования и опросы ОИГ, касающиеся текущих и новых обзоров. В соответствии с программой работы (ПР) ОИГ в 2021 г. планируется начать проведение шести обзоров, имеющих отношение к ВОИС, и завершить два из обзоров, проведение которых было начато в 2020 г.

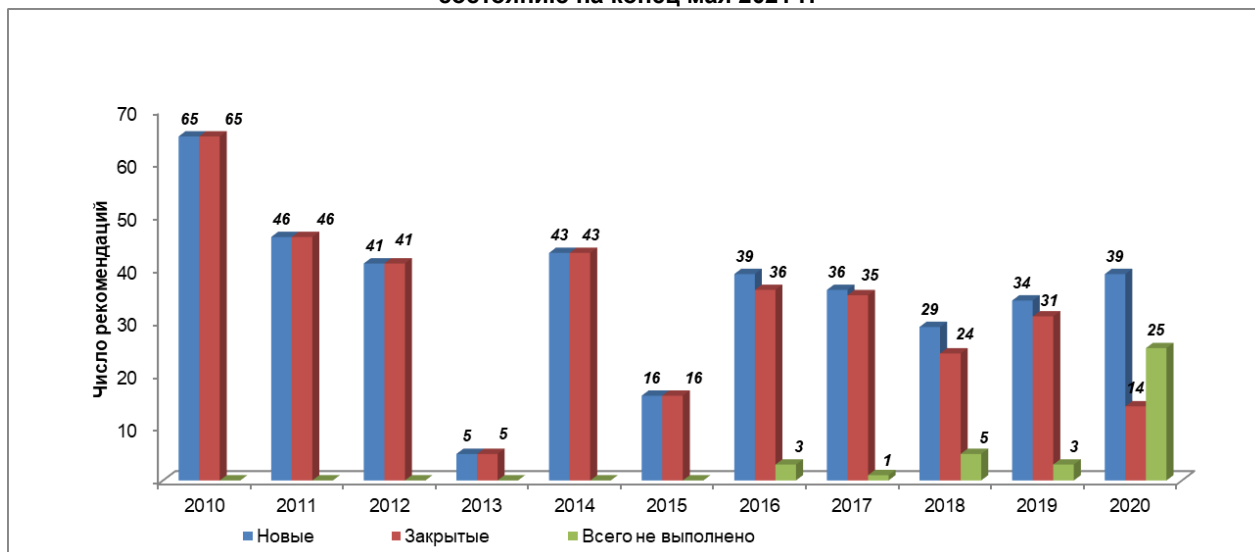
7. На момент завершения подготовки настоящего документа продолжается работа по следующим обзорам:

**Таблица 1. Обзоры ОИГ, имеющие отношение к ВОИС, работа по которым продолжается в 2021 г.**

Обзор политики, мер, механизмов и практики по предупреждению расизма и расовой дискриминации и борьбе с ними в системе Организации Объединенных Наций	ПР на 2021 г.
Обзор политики и практики в области обеспечения бесперебойного функционирования в организациях системы Организации Объединенных Наций	ПР на 2021 г.
Обзор внутренних механизмов обжалования на этапе, предшествующем судебному разбирательству, которые имеются в распоряжении сотрудников организаций системы Организации Объединенных Наций	ПР на 2021 г.
Обзор механизмов подотчетности в организациях системы Организации Объединенных Наций	ПР на 2021 г.
Всеобъемлющий обзор поддержки, оказываемой системой Организации Объединенных Наций развивающимся странам, не имеющим выхода к морю	ПР на 2020 г.
Состояние функционального звена по вопросам этики в системе Организации Объединенных Наций	ПР на 2020 г.

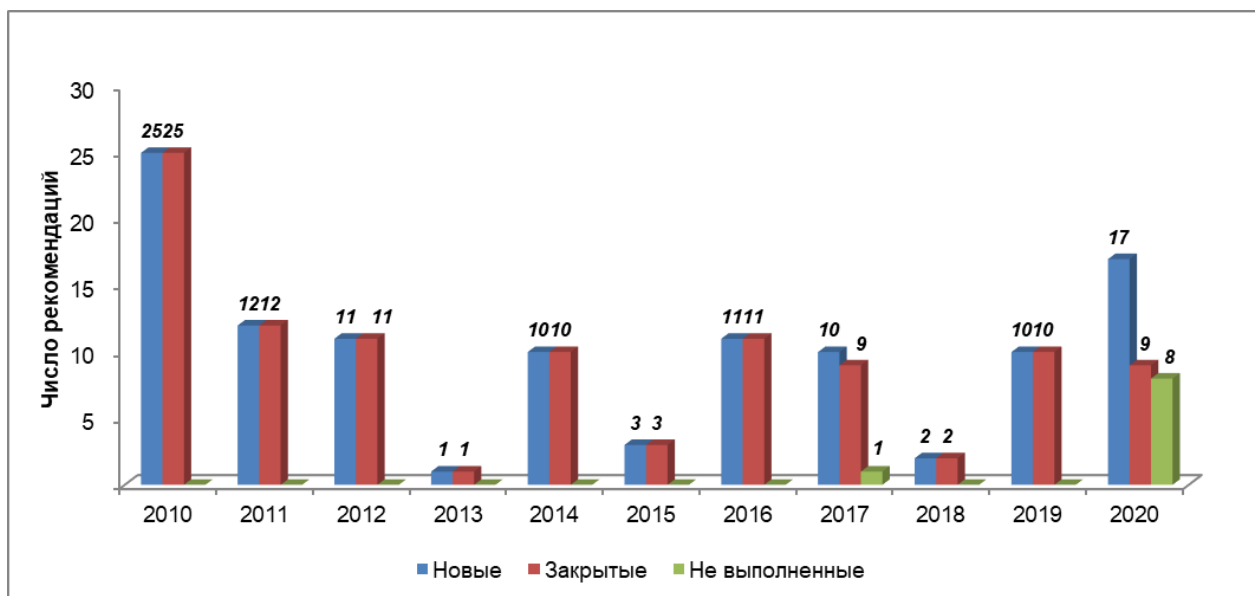
8. В девяти обзорах ОИГ содержится в общей сложности 39 новых рекомендаций, имеющих отношение к ВОИС, в том числе 17 рекомендаций, адресованных директивным органам и 22 рекомендации, адресованные исполнительному главе. Все остальные не выполненные рекомендации, которые выполняются ВОИС в настоящее время, содержались в обзорах, начатых в 2016-2020 гг. Рекомендация, содержащаяся в обзоре о предупреждении и выявлении мошенничества и борьбе с ним в организациях системы Организации Объединенных Наций, была выполнена в 2020 году, и в настоящее время значится в настоящем докладе в качестве закрытой. Три рекомендации, содержащиеся в обзорах, начатых в 2016 году, по вопросам охраны и безопасности, адресованные исполнительному главе, остаются невыполненными.

**Диаграмма 1. Все рекомендации ОИГ за 2010-2020 гг., имеющие отношение к ВОИС. Статус по состоянию на конец мая 2021 г.<sup>1</sup>**



9. По состоянию на конец мая 2021 г., при условии одобрения государствами-членами рекомендаций, содержащихся в настоящем отчете, останется девять невыполненных рекомендаций, адресованных директивным органам ВОИС, поскольку все остальные рекомендации будут закрыты (выполнены, сочтены не имеющими отношения к ВОИС или не приняты).

**Диаграмма 2. Рекомендации ОИГ за 2010-2020 гг., адресованные директивным органам. Статус по состоянию на конец мая 2021 г.<sup>2</sup>**

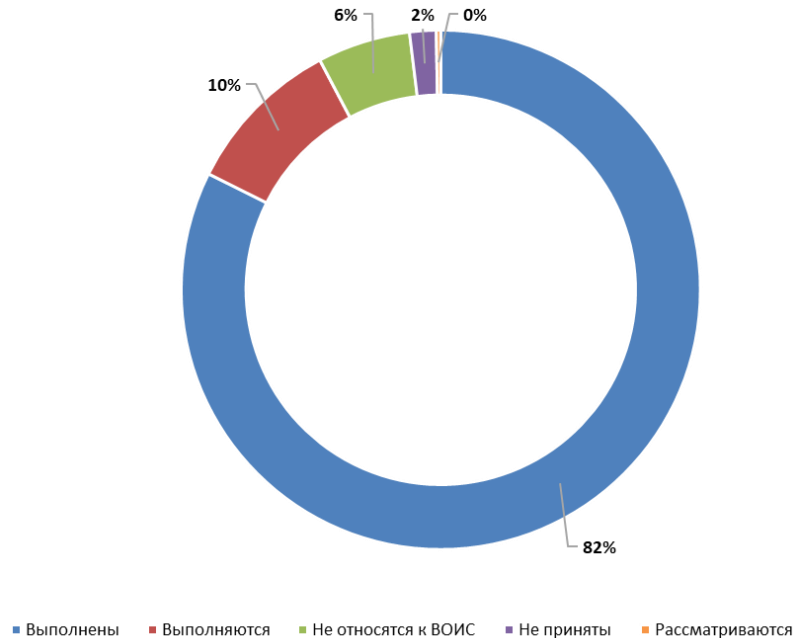


<sup>1</sup> Новые и закрытые рекомендации показаны на год выпуска соответствующего доклада ОИГ.

<sup>2</sup> При условии одобрения государствами-членами рекомендаций, адресованных директивным органам (ДО) ВОИС.

10. Таким образом, будут выполнены в общей сложности 82 процента от всех 393 рекомендаций ОИГ, вынесенных начиная с 2010 г. и имеющих отношение к ВОИС; еще восемь процентов рекомендаций будут закрыты (как не имеющие отношения к ВОИС или не принятые), а 10 процентов принятых рекомендаций будут выполняться.

Диаграмма 3. Все рекомендации ОИГ, содержащиеся в докладах за 2010-2020 гг., имеющие отношение к ВОИС. Статус по состоянию на конец мая 2021 г.



11. Предлагается следующий пункт решения.

12. *Комитет по программе и бюджету (КПБ):*

(i) *принял к сведению настоящий отчет (документ WO/PBC/33/7);*

(ii) *приветствовал и одобрил оценку Секретариатом хода выполнения рекомендаций, представленных в документах:*

- *JIU/REP/2020/8 (Рекомендация 2);*
- *JIU/REP/2020/1 (Рекомендации 1, 5, 6 7, 8, 9 и 10);*
- *JIU/REP/2019/6 (Рекомендации 4 и 6), как они представлены в настоящем отчете;*

(iii) *приветствовал и принял к сведению оценку Секретариатом контрольных параметров ОИГ в области управления рисками; и*

*(iv) предложил Секретариату  
представить на рассмотрение  
государств-членов оценку  
рекомендаций Объединенной  
инспекционной группы (ОИГ),  
остающихся невыполненными.*


[Приложения следуют]

**РЕКОМЕНДАЦИИ ОИГ, АДРЕСОВАННЫЕ ДИРЕКТИВНЫМ ОРГАНАМ ОРГАНИЗАЦИЙ, УЧАСТВУЮЩИХ В ОИГ – СТАТУС ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ МАЯ 2021 Г.**

I. РЕКОМЕНДАЦИИ, СОДЕРЖАВШИЕСЯ В ОБЗОРАХ, ПРОВЕДЕННЫХ ОИГ В 2020 Г.


**JIU/REP/2020/8** «Обзор всестороннего учета вопросов экологической устойчивости во всех организациях системы Организации Объединенных Наций» [Ссылка](#)

Этот доклад был опубликован ОИГ 24 февраля 2021 г. Следовательно, в контексте настоящего отчета государствам-членам все рекомендации являются новыми.


 <b>Рекомендация 2</b>	Директивным и руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций, которые еще не сделали этого, следует к концу 2022 года поручить главам организаций прочно закрепить факторы экологической устойчивости в системе управления их организациями и просить их включить в годовой доклад о работе конкретной организации информацию о результатах усилий по всестороннему учету факторов экологической устойчивости во внутренней управленческой деятельности данной организации.
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	ВОИС включает подпрограмму, бюджет и КГР, касающиеся экологической ответственности, в свою Программу и бюджет и Отчеты о результатах работы ВОИС (ОРРВ) с 2010-2011 гг. Они также содержались в Программе стратегической перестройки, принятой в начале 2010-х годов.
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполнена
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор Отдела служебных помещений и инфраструктуры (ОСПИ)

**JIU/REP/2020/7** «Применение технологии блокчейн в системе Организации Объединенных Наций: на пути к состоянию готовности» [Ссылка](#)

Этот доклад был опубликован ОИГ 21 марта 2021 г. Следовательно, в контексте настоящего отчета государствам-членам все рекомендации являются новыми.

 <b>Рекомендация 1</b>	Руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует обеспечить, чтобы, когда это применимо, использование блокчейн-приложений было интегрировано, наряду с другими цифровыми технологиями, в инновационные стратегии и политику, принятые их организациями.
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	Государства - члены ВОИС создали при Комитете по стандартам ВОИС (КСВ) Целевую группу по блокчейну, задачи которой, как представляется, в определенной степени соответствуют данной рекомендации. Кроме того, Международное бюро готовит документ о значении блокчейна для экосистемы ИС, в который предполагается включить примеры возможных вариантов применения технологии блокчейна в экосистеме ИС и рассмотреть ее преимущества, а также сложности, которые она порождает.
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполняется.
<b>Ответственный сотрудник</b>	Главный сотрудник по вопросам информации


**JIU/REP/2020/7 «Применение технологии блокчейн в системе Организации Объединенных Наций: на пути к состоянию готовности» (продолжение)**

 <p><b>Рекомендация 6</b></p> <p><b>Оценка руководства/ координатора</b></p> <p><b>Принятие</b></p> <p><b>Выполнение</b></p> <p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>Руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует рекомендовать государствам-членам сотрудничать с Комиссией Организации Объединенных Наций по праву международной торговли в рамках ее исследовательской и подготовительной работы по правовым вопросам, связанным с технологией блокчейн в более широком контексте цифровой экономики и цифровой торговли, в том числе по вопросам урегулирования споров, которая направлена на уменьшение правовой незащищенности в этой области.</p> <p>Целевая группа КСВ по блокчейну сформировала подгруппы для обсуждения вопросов нормативного регулирования вопросов применения технологии блокчейн в экосистеме ИС, которые, как представляется, связаны с данной рекомендацией. Соответственно, предлагается рекомендовать, чтобы эта Целевая группа осуществляла мониторинг деятельности ЮНСИТРАЛ и участвовала в ее работе.</p> <p>Кроме того, в ходе состоявшихся ранее внутренних обсуждений Центр ВОИС по арбитражу и посредничеству (ЦАП) подтвердил, что он будет осуществлять мониторинг деятельности ЮНСИТРАЛ в части урегулирования споров на технической платформе блокчейн.</p> <p>ЦАП отметил, что он ведет работу в направлении использования процедур ВОИС по альтернативному урегулированию споров с участием сторон, имеющих отношение к технологии блокчейн, особенно в области применения финансовых технологий (см. <a href="https://chhttps--www-wipo-intc.ssl.wipo.int/amc/en/center/specific-sectors/ict/fintech/">https://chhttps--www-wipo-intc.ssl.wipo.int/amc/en/center/specific-sectors/ict/fintech/</a>).</p> <p>Принята</p> <p>Не начиналось</p> <p>Главный сотрудник по вопросам информации</p>
---	---



**JIU/REP/2020/6 «Многоязычие в системе Организации Объединенных Наций»**



Этот доклад был опубликован ОИГ 9 декабря 2020 г. Следовательно, в контексте настоящего отчета государствам-членам все рекомендации являются новыми.

 <p><b>Рекомендация 1</b></p> <p><b>Оценка руководства/ координатора</b></p> <p><b>Принятие</b></p> <p><b>Выполнение</b></p> <p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>Директивным или руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует предложить главам их соответствующих организаций, которые еще не сделали этого, подготовить стратегические основы политики в области многоязычия наряду с административными и оперативными руководящими положениями по их применению и представить их на утверждение к концу 2022 года.</p> <p>Создана Целевая группа по лингвистической политике, сопредседателями которой стали помощники Генерального директора, курирующие Сектор администрации, финансов и управления и Сектор инфраструктуры и платформ. Целевая группа готовит к июльской сессии КПБ документ о пересмотре лингвистической политики, в котором будут представлены стратегические основы политики в области многоязычия. После того, как документ будет принят государствами-членами, Секретариат подготовит внутренние административные и оперативные руководящие положения по их применению.</p> <p>Принята</p> <p>Выполняется.</p> <p>Директор Отдела переводов</p>
---	--

**JIU/REP/2020/6 «Многоязычие в системе Организации Объединенных Наций»**  
(продолжение)


 <p><b>Рекомендация 2</b></p> <p><b>Оценка руководства/ координатора</b></p> <p><b>Принятие</b></p> <p><b>Выполнение</b></p> <p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>Директивным или руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует предложить главам их соответствующих организаций, которые еще не сделали этого, назначить к концу 2022 года старшее должностное лицо в качестве координатора или ответственного по вопросам многоязычия с четко определенными обязанностями и делегированными полномочиями, которому будет поручено координировать осуществление стратегических основ политики в области многоязычия во всей своей организации.</p> <p>В январе 2019 г. прежний Генеральный директор назначил директора Отдела переводов ВОИС координатором по вопросам многоязычия, ответственным за взаимодействие с Сетью КСР по вопросам многоязычия. Учитывая продолжение работы Целевой группы по лингвистической политике, возможно, что действующему Генеральному директору необходимо будет подтвердить (или заново рассмотреть) это решение, четко определив обязанности, делегировав полномочия и т.д., согласно рекомендациям ОИГ.</p> <p>Принята</p> <p>Выполняется.</p> <p>Главный сотрудник по вопросам информации</p>
 <p><b>Рекомендация 4</b></p> <p><b>Оценка руководства/ координатора</b></p> <p><b>Принятие</b></p> <p><b>Выполнение</b></p> <p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>Директивным или руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует обратиться к исполнительным главам своих организаций, которые еще не сделали этого, с просьбой принять к концу 2022 года учебную политику, поощряющую непрерывное изучение и повышение уровня владения их сотрудниками официальных языков этих организаций, а также других языков, в зависимости от ситуации, и обеспечить для этого достаточное финансирование.</p> <p>Эти вопросы будут решаться в рамках разработки нового комплекса учебных программ.</p> <p>Принята</p> <p>Выполняется.</p> <p>Директор Департамента управления людскими ресурсами (ДУЛР)</p>




**JIU/REP/2020/5 «Общеорганизационное управление рисками: подходы и виды использования в организациях системы Организации Объединенных Наций»**



Этот доклад был опубликован ОИГ 20 октября 2020 г. Следовательно, в контексте настоящего отчета государствам-членам все рекомендации являются новыми.


<p> <b>Рекомендация 1</b></p> <p><b>Оценка руководства/координатора</b></p> <p><b>Принятие</b></p> <p><b>Выполнение</b></p> <p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>В целях выполнения своих надзорных функций и обязанностей директивным/руководящим органам следует не реже раза в год включать ОУР в повестку дня своих совещаний в качестве пункта, глубина рассмотрения которого определяется мандатом организации, сетью ее отделений на местах и подверженностью рискам.</p> <p>В настоящее время ВОИС включает вопросы управления рисками в повестку дня своих заседаний раз в два года, при обсуждении Программы и бюджета и Отчета о результатах работы ВОИС. Основные риски и меры по их нейтрализации фиксируются в ежегодном Заявлении по вопросам внутреннего контроля, которое направляется государствам-членам через КПБ. ВОИС рассматривает вопрос об отражении вопросов управления рисками в ОРРВ, которые составляются в середине двухлетнего периода. ВОИС регулярно обсуждает вопросы ОУР с НККН. ВОИС также периодически направляет государствам-членам материалы по системе подотчетности и заявления о параметрах приемлемого риска.</p> <p>Принята</p> <p>Выполняется.</p> <p>Директор Департамента планирования и финансирования программы (Контролер)</p>
--	---

**JIU/REP/2020/5 «Общеорганизационное управление рисками: подходы и виды использования в организациях системы Организации Объединенных Наций» (продолжение)**


<p> <b>Рекомендация 4</b></p> <p><b>Оценка руководства/координатора</b></p> <p><b>Принятие</b></p> <p><b>Выполнение</b></p> <p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>До конца 2022 года директивным/руководящим органам организаций-участниц следует обратиться к исполнительным главам с просьбой доложить об итогах всеобъемлющего обзора мероприятий по внедрению в организации ОУР в привязке к определенным ОИГ в настоящем докладе контрольным параметрам 1-9.</p> <p>Такая отчетность вошла в качестве приложения в отчет о выполнении рекомендаций ОИГ, направленный КПБ. Эти вопросы также будут обсуждаться на сессии НККН.</p> <p>Принята</p> <p>Выполнена</p> <p>Директор Департамента планирования и финансирования программы (Контролер)</p>
--	--


**JIU/REP/2020/2** «Политика и платформы в поддержку обучения: повышение слаженности, координации и согласованности действий»


Этот доклад был опубликован ОИГ 7 октября 2020 г. Следовательно, в контексте настоящего отчета государствам-членам все рекомендации являются новыми.

 <b>Рекомендация 8</b>	Руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует до конца 2023года утвердить согласованную на основе соответствующих межучрежденческих механизмов общеорганизационную концепцию обучения в масштабах всей Организации Объединенных Наций, которая должна включать набор принципов и план действий для ее постепенного внедрения.
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	Концепция будет обсуждаться на Форуме руководителей, занимающихся вопросами обучения, который состоится в июне на базе Колледжа персонала системы Организации Объединенных Наций.
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Не начиналось
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор ДУЛР


**JIU/REP/2020/1** «Обзор функции расследований: прогресс, достигнутый организациями системы ООН в укреплении функций по проведению расследований»

Этот доклад был опубликован ОИГ 21 сентября 2020 г. Следовательно,  в контексте настоящего отчета государствам-членам все рекомендации являются новыми.


 <b>Рекомендация 1</b>	Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует предложить организациям, которые еще не сделали этого, включить в свои основные документы о внутреннем надзоре положение о периодическом обзоре и, в случае необходимости, обновлении этих документов и требование об их утверждении директивными органами. Обновленные основные документы следует представить на утверждение директивным органам до конца 2021 года.
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	Данная рекомендация уже учтена/выполнена. Устав внутреннего надзора Устав внутреннего надзора гласит: 55. Настоящий Устав пересматривается Директором ОВН и НККН каждые три года или, при необходимости, чаще. Любые предлагаемые Секретариатом поправки к Уставу рассматриваются НККН и Генеральным директором и представляются Комитету по программе и бюджету на одобрение. После принятия соответствующих решений КПБ они утверждаются Генеральной Ассамблеей ВОИС.
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполнена
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор Отдела внутреннего надзора (ОВН)

 <b>Рекомендация 3</b>	Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует просить организации, которые еще не сделали этого, консолидировать к концу 2022 года все расследования и связанные с ними действия (а именно: прием заявлений, предварительную оценку и принятие решения о возбуждении расследования), независимо от вида проступка, в рамках службы внутреннего надзора каждой организации.
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	<p>В ВОИС в настоящее время идет пересмотр системы внутреннего правосудия, который должен завершиться в 2021 г. В результате такого пересмотра может быть принято решение о том, что все расследования должны проводиться Отделом внутреннего надзора, за исключением приема и предварительной оценки утверждений о преследованиях на почве мести, которые по-прежнему останутся вопросом ответственности Бюро по вопросам этики.</p> <p>В любом случае директор Отдела внутреннего надзора в период проведения расследования сохраняет право по своему усмотрению запрашивать мнение других подразделений или служб Организации, включая, без ограничения указанным, Бюро юрисконсульта и Департамент управления людскими ресурсами.</p>
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполняется.
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор ОВН


**JIU/REP/2020/1 «Обзор функции расследований: прогресс, достигнутый организациями системы ООН в укреплении функций по проведению расследований» (продолжение)**

 <b>Рекомендация 5</b>	<p>Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует обратиться к организациям, которые еще не сделали этого, с просьбой включить к концу 2021 года в свои основные документы о надзоре положения, предусматривающие следующее: а) решения о назначении, увольнении или смещении с должности руководителей их служб внутреннего надзора принимаются после консультаций с директивными органами и с их одобрения; б) срок полномочий руководителей служб внутреннего надзора ограничивается пятью–семью годами и, предпочтительно, не подлежит продлению с ограничением возможностей назначения на должности в той же организации; с) руководителям их служб внутреннего надзора предоставляется неограниченный доступ к директивным органам и соответствующим комитетам по ревизии и надзору.</p>
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	<p>Данная рекомендация уже учтена/выполнена. Устав внутреннего надзора чётко предусматривает следующее:</p> <p>52. Директор ОВН назначается Генеральным директором с одобрения НККН и Координационного комитета. Директор ОВН назначается на фиксированный срок в шесть лет без возможности последующего продления. По истечении этого срока он/она лишается права на любую дальнейшую работу по найму в ВОИС. По возможности, принимаются меры по обеспечению того, чтобы начало срока пребывания Директора ОВН в должности не совпадало с началом срока пребывания в должности нового Внешнего аудитора.</p> <p>53. Генеральный директор может освободить от должности Директора ОВН только на конкретных и документированных основаниях с одобрения НККН и Координационного комитета.</p> <p>54. Служебная аттестация Директора ОВН проводится Генеральным директором после получения информации от НККН и в консультации с НККН.</p> <p>13. Для целей обеспечения выполнения Директором ОВН возложенных на него обязанностей ему предоставлен неограниченный, прямой и быстрый доступ ко всем документам ВОИС, должностным лицам или сотрудникам, независимо от вида трудового договора с ВОИС, и во все служебные помещения ВОИС. Сотрудники ВОИС, подрядчики и другой персонал обязаны сотрудничать при проведении любого должным образом назначенного расследования.</p> <p>14. Директор ОВН имеет доступ к председателям Генеральной Ассамблеи, Координационного комитета, Комитета по программе и бюджету и НККН.</p>
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполнена
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор ОВН


**JIU/REP/2020/1 «Обзор функции расследований: прогресс, достигнутый организациями системы ООН в укреплении функций по проведению расследований» (продолжение)**


 <b>Рекомендация 6</b>	Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций, которые еще не сделали этого, следует обратиться к организациям с просьбой обновить до конца 2021 года круг ведения их соответствующих комитетов по ревизии и надзору, с тем чтобы включить в него, в случае необходимости, надлежащие положения, а именно: а) обзор независимости и мандата службы внутреннего надзора/ функции расследований; б) рассмотрение ее бюджета и кадровых потребностей; с) обзор ее общей эффективности; d) вынесение соответствующих рекомендаций.
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	Данная рекомендация уже учтена/выполнена. Устав внутреннего надзора и положения о круге задач НККН четко предусматривают следующее:  Круг задач НККН: (ii) рассмотрение хода осуществления плана работы ОВН и результатов внутренних и внешних оценок и предоставление консультаций по вопросам качества, эффективности и действенности службы внутреннего надзора и ее организационной независимости; (v) рассмотрение хода осуществления рекомендаций в отношении внутреннего надзора и предоставление консультаций по этим вопросам; (viii) представление Генеральному директору информации при проведении служебной аттестации Директора ОВН.  Устав внутреннего надзора гласит:  49. Представляя предложения по программе и бюджету государствам-членам, Генеральный директор учитывает необходимость обеспечения оперативной независимости функции внутреннего надзора и выделяет необходимые ресурсы для того, чтобы Директор ОВН мог выполнять задачи, предусмотренные его мандатом. Выделение финансовых и людских ресурсов, включая оказание услуг на условиях внутреннего подряда, внешнего подряда или совместного подряда, четко предусматривается в проекте программы и бюджета, в котором должны быть учтены рекомендации НККН.
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполнена
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор ОВН

**JIU/REP/2020/1 «Обзор функции расследований: прогресс, достигнутый организациями системы ООН в укреплении функций по проведению расследований» (продолжение)**

 <p><b>Рекомендация 7</b></p> <p><b>Оценка руководства/координатора</b></p> <p><b>Принятие</b></p> <p><b>Выполнение</b></p> <p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций, которые еще не сделали этого, следует разработать и принять соответствующие официальные процедуры расследования жалоб на проступки глав организаций и утвердить соответствующую политику до конца 2021 года.</p> <p>Данная рекомендация уже учтена/выполнена. Устав внутреннего надзора чётко предусматривает следующее:</p> <p>24. Утверждения о неправомерных действиях в отношении Генерального директора доводятся до сведения Директора ОВН, который сразу же сообщает об этом Председателю Генеральной Ассамблеи и Председателю Координационного комитета и запрашивает рекомендацию у НККН относительно дальнейших действий. НККН дает рекомендацию Директору ОВН относительно того, следует ли проводить предварительную оценку или обеспечить проведение предварительной оценки независимым сторонним следственным органом. На основании результатов предварительной оценки НККН предоставляет рекомендацию председателям Генеральной Ассамблеи и Координационного комитета относительно того, следует ли рекомендовать Директору ОВН закрыть дело или передать его в независимый внешний следственный орган для проведения расследования. В случае вынесения рекомендации о передаче дела, в такую рекомендацию включаются мандат расследования и предложение в отношении подходящего следственного органа. Если председатели не могут достичь договоренности или вносят предложение об отклонении от рекомендации НККН, в процессе принятия решения должны быть задействованы заместители председателей Генеральной Ассамблеи и Координационного комитета.</p> <p>25. Если необходима консультация НККН, такая консультация предоставляется в течение одного месяца, кроме случаев, когда в силу сложности рассматриваемого дела требуется больше времени.</p> <p>Принята</p> <p>Выполнена</p> <p>Директор ОВН</p>
--	--


**JIU/REP/2020/1 «Обзор функции расследований: прогресс, достигнутый организациями системы ООН в укреплении функций по проведению расследований» (продолжение)**

 <p><b>Рекомендация 8</b></p> <p><b>Оценка руководства/ координатора</b></p>	<p>Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций, которые еще не сделали этого, следует обратиться к организациям с просьбой установить до конца 2021 года официальные процедуры рассмотрения заявлений о проступках руководителей и персонала их служб внутреннего надзора во избежание конфликта интересов.</p> <p>Данная рекомендация уже учтена/выполнена. Устав внутреннего надзора чётко предусматривает следующее:</p> <p>20. При выполнении своей работы по надзору директор ОВН и сотрудники по надзору избегают потенциального или реального конфликта интересов. Директор ОВН докладывает о любых случаях значительного нарушения принципа независимости и беспристрастности, включая конфликт интересов, для их надлежащего рассмотрения в НККН.</p> <p>21. Несмотря на вышеуказанное, когда утверждения о неправомерном поведении касаются сотрудников ОВН, директор ОВН запрашивает у НККН рекомендации относительно дальнейших действий.</p> <p>22. Утверждения о неправомерном поведении в отношении Директора ОВН доводятся до сведения Генерального директора, который при первой возможности, но не позднее, чем через месяц, информирует об этом председателя Координационного комитета и запрашивает рекомендацию у НККН относительно дальнейших действий. НККН проводит или обеспечивает проведение предварительной оценки. На основании ее результатов НККН предоставляет рекомендацию Генеральному директору и Председателю Координационного комитета относительно либо закрытия дела, либо его передачи в независимый внешний следственный орган для проведения расследования. В случае вынесения рекомендации о передаче дела, в такую рекомендацию включаются мандат расследования и предложение в отношении подходящего следственного органа. Никакое следственное разбирательство утверждений против Директора ОВН или лиц, ранее занимавших эту должность, не начинается без согласия НККН.</p>
<p><b>Принятие</b></p>	<p>Принята</p>
<p><b>Выполнение</b></p>	<p>Выполнена</p>
<p><b>Ответственный сотрудник</b></p>	<p>Директор ОВН</p>

 <b>Рекомендация 9</b>	Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций, которые еще не сделали этого, следует просить, чтобы ежегодные доклады о деятельности в области внутреннего надзора соответствующих организаций содержали информацию как о жалобах, так и о расследованиях, включая подробные сведения о количестве, типе и характере жалоб и расследований, а также связанных с ними тенденциях.
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	Данная рекомендация уже учтена/выполнена. Устав внутреннего надзора четко предусматривает следующее:  48. Годовой отчет включает, в частности, следующее: (b) описание, в том числе финансовых последствий, если таковые имеются, тех расследованных нарушений, которые были подтверждены фактами, и способов их устранения, таких как принятие дисциплинарных мер, передача в национальные правоохранительные органы и другие принятые санкции;  См. таблицу 1 в пункте 60 Годового отчета директора ОВН КПБ Генеральной Ассамблеи ВОИС за 2018-2019 гг., размещенный на открытом веб-сайте ВОИС по следующему адресу: <a href="https://www.wipo.int/edocs/mdocs/govbody/ru/wo_pbc_30/wo_pbc_30_5.pdf">https://www.wipo.int/edocs/mdocs/govbody/ru/wo_pbc_30/wo_pbc_30_5.pdf</a>
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполнена
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор ОВН



**JIU/REP/2020/1** «Обзор функции расследований: прогресс, достигнутый организациями системы ООН в укреплении функций по проведению расследований» (продолжение)

 <b>Рекомендация 10</b>	<p>Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций следует рассмотреть вопрос о достаточности ресурсов и кадрового состава органов по расследованиям с учетом рекомендаций соответствующих комитетов по ревизии и надзору, если таковые имеются.</p>
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	<p>Данная рекомендация уже учтена/выполнена. Устав внутреннего надзора чётко предусматривает следующее:</p> <p>49. Представляя предложения по программе и бюджету государствам-членам, Генеральный директор учитывает необходимость обеспечения оперативной независимости функции внутреннего надзора и выделяет необходимые ресурсы для того, чтобы Директор ОВН мог выполнять задачи, предусмотренные его мандатом. Выделение финансовых и людских ресурсов, включая оказание услуг на условиях внутреннего подряда, внешнего подряда или совместного подряда, четко предусматривается в проекте программы и бюджета, в котором должны быть учтены рекомендации НККН.</p>
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполнена
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор ОВН

**II. РЕКОМЕНДАЦИИ, СОДЕРЖАВШИЕСЯ В ОБЗОРАХ, ПРОВЕДЕННЫХ ОИГ В 2019 Г.**

**JIU/REP/2019/6** «Обзор деятельности комитетов по ревизии и надзору системы Организации Объединенных Наций»



<b>Рекомендация 4</b>	<p>Директивным и/или руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций, которые еще не сделали этого, следует должным образом рассмотреть вопрос о включении надзора за деятельностью в области этики и борьбы с мошенничеством в пересмотренный круг полномочий или устав их комитетов по ревизии и надзору в целях укрепления систем подотчетности их соответствующих организаций к концу 2021 года при условии, что эти комитеты по ревизии и надзору отвечают критериям независимости.</p>
<b>Оценка руководства/ координатора</b>	<p>Вопросы этики часто фигурируют в повестке дня квартальных сессий комитета, и НККН проводит совещание с Главным сотрудником по вопросам этики (когда такой сотрудник имеется) в период каждой из своих сессий для рассмотрения (i) проекта и окончательного варианта годового плана работы Бюро ВОИС по вопросам этики; (ii) хода выполнения любых еще не выполненных рекомендаций; (iii) рассмотрения любых вопросов, которые могут требовать каких-либо указаний, согласно кругу полномочий комитета, и вынесения по ним рекомендаций Главному сотруднику по вопросам этики.</p>
<b>Принятие</b>	Принята
<b>Выполнение</b>	Выполнена
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор Департамента планирования и финансирования программы (Контролер) и Главный сотрудник по вопросам этики

Ранее – «Выполняется»

**JIU/REP/2019/6** «Обзор деятельности комитетов по ревизии и надзору системы Организации Объединенных Наций» (продолжение)

<b>Рекомендация 6</b>	Директивным и/или руководящим органам организаций системы Организации Объединенных Наций, которые еще не сделали этого, следует просить свои комитеты по ревизии и надзору ежегодно проводить самооценку и независимую оценку работы каждые три года и представлять им доклады о ее результатах. НККН проводит ежегодную самооценку на своей четвертой квартальной сессии и обсуждает ее результаты. Последняя самооценка проводилась в ноябре-декабре 2020 г., и комитет выразил удовлетворение ходом осуществления функций независимых консультаций и надзора в течение года, отметив, что несмотря на беспрецедентную ситуацию, возникшую в связи с пандемией COVID-19, он вел эффективную работу в течение года.	
<b>Оценка руководства/координатора</b>		
<b>Принятие</b>	Принята	<i>Ранее – «Выполняется»</i>
<b>Выполнение</b>	Выполнена	
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор Департамента планирования и финансирования программы (Контролер) и Главный сотрудник по вопросам этики	

III. РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ИТОГАМ ОБЗОРОВ, ПРОВЕДЕННЫХ ОИГ В 2017 Г.

**JIU/REP/2017/3** «Обзор общих правил проезда воздушным транспортом в системе Организации Объединенных Наций: достижение эффективности и экономии и повышение согласованности»



<b>Рекомендация 2</b>	Директивным органам организаций системы Организации Объединенных Наций, если они еще не сделали этого, к январю 2019 г. следует отменить поездки первым классом для всех категорий штатных и внештатных сотрудников и разрешить такие поездки только в отсутствие возможности для проезда бизнес-классом.	
<b>Оценка руководства/координатора</b>	В соответствии с политикой ВОИС в отношении официальных поездок сотрудники не ездят первым классом. Генеральный директор является единственным высокопоставленным должностным лицом, имеющим право на поездки первым классом в интересах Организации.	
<b>Принятие</b>	Принята	<i>Статус не изменился</i>
<b>Выполнение</b>	Выполняется.	
<b>Ответственный сотрудник</b>	Директор Отдела закупок и поездок (ОЗП)	

[Приложение II следует]

## ОБЗОР ПРОЦЕССА ВНЕДРЕНИЯ СИСТЕМ ОУР В ВОИС В ПРИВЯЗКЕ К КОНТРОЛЬНЫМ ПАРАМЕТРАМ ОИГ

ВОИС отчитывается о ходе внедрения систем общеорганизационного управления рисками (ОУР) перед своей Группой управления рисками (внутренним органом, созданным в 2014 г. и работающим под председательством Генерального директора), а также перед Независимым консультативным комитетом по надзору (НККН).

В октябре 2020 г. Объединенная инспекционная группа ООН опубликовала доклад «ОУР: подходы и виды использования в организациях системы Организации Объединенных Наций» (JIU/REP/2020/5). Рекомендация 2, содержащаяся в докладе, предусматривает проведение всеобъемлющего обзора мероприятий каждой организации по внедрению ОУР в привязке к определенным ОИГ в этом докладе контрольным параметрам 1-9, а в рекомендации 4 говорится о порядке отчетности о результатах проведения такого обзора, направляемой руководящим органам организаций. Настоящий отчет представляет собой выполнение указанных рекомендаций.

Рекомендация 1 адресована руководящим органам, которым предлагается «в целях выполнения своих надзорных функций и обязанностей... не реже раза в год включать ОУР в повестку дня своих совещаний в качестве пункта, глубина рассмотрения которого определяется мандатом организации, сетью ее отделений на местах и подверженностью рискам». Секретариат считает, что данная рекомендацию могла бы выполняться путем включения информации о динамике рисков, зафиксированных в Программе и бюджете, в Отчет о результатах работы ВОИС по итогам первого года двухлетнего периода, что позволит государствам-членам продолжать обсуждение рисков.

Настоящий отчет содержит отчет о ходе выполнения работы по непрерывному укреплению системы управления рисками и внутреннего контроля, применяемой в ВОИС, по состоянию на 30 июня 2021 г.

### САМООЦЕНКА УРОВНЯ ЗРЕЛОСТИ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ ВОИС

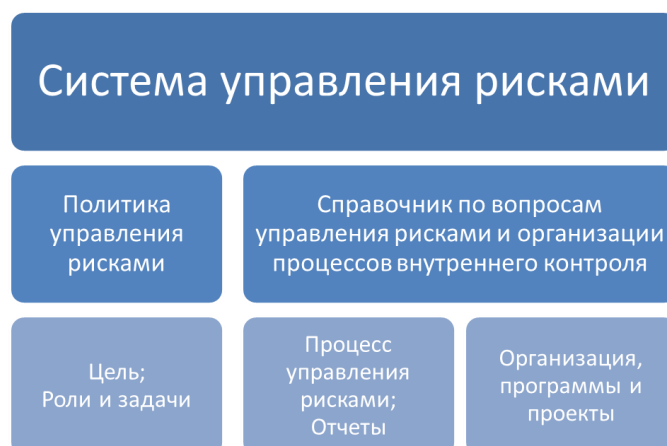
Ниже представлена оценка уровня достижения каждого из контрольных параметров 1-9, содержащихся в докладе ОИГ. Далее дается оценка степени выполнения неофициальных рекомендаций, причем необходимо отметить, что выполнение этих неофициальных рекомендаций не является обязательным условием признания уровня достижения контрольного параметра достаточным. При оценке уровня достижения каждого из контрольных параметров в настоящем отчете ВОИС опиралась на передовые методы самооценки систем управления рисками и контроля.

**Контрольный параметр 1: Утверждение политики и/или системы управления рисками на систематической основе и в масштабах всей организации, увязанных с стратегическим планом организации.**



Система управления рисками (Рис. 1) охватывает все оперативные подразделения Организации (включая как ее штаб-квартиру, так и ее внешние бюро). Для различных иерархических уровней (уровень Организации в целом / уровень программы / уровень проекта) разработаны соответствующие единые шкалы рисков.

Рис. 1 – Система управления рисками



В марте 2019 г. ВОИС приняла Политику предупреждения и выявления мошеннических и других запрещенных действий, которая соответствует общесистемному определению мошенничества, принятому Комитетом высокого уровня по вопросам управления ООН, и выражает четкое намерение Организации исключить мошеннические и другие запрещенные действия во всей своей деятельности и операциях.

**Неофициальная рекомендация ОИГ**

Инспекторы настоятельно рекомендуют тем структурам Организации Объединенных Наций, которые еще не утвердили политику и/или систему ОУР, сделать это. Тем организациям, которые утвердили политику и/или систему ОУР, рекомендуется осуществлять их обзор, вносить в них необходимые коррективы и актуализировать их для обеспечения того, чтобы ОУР было увязано со стратегическим планом организации, отражало его и учитывало возникающие вопросы и изменения в оперативной обстановке.	Выполнено
---	-----------

**Контрольный параметр 2: Официально определенная внутренняя организационная структура ОУР с распределением функций и обязанностей**

ВОИС сформировала организационную структуру управления своей системой ОУР в 2014 г., при создании Группы управления рисками. После этого круг задач и состав Группы управления рисками последний раз уточнялись в 2016 г.<sup>3</sup> В задачи группы входит контроль за параметрами риска, приемлемого для Организации<sup>4</sup>.

Общие принципы системы подтверждения достоверности информации Организации представлены в обновленной в 2019 г. системе подотчетности ВОИС<sup>5</sup>, в которой ответственность Организации за решение этих задач представлена моделью «трех линий обороны» (Рис. 2) и семью элементами системы внутреннего контроля ВОИС.

**Рис. 2 – Задачи каждой линии обороны при управлении рисками**

<p><b>Выше трех линий:</b> Задачи руководящих органов определены в рамках Контрольного параметра 4. Внешние аудиторы анализируют общеорганизационный реестр рисков и процессы управления и внутреннего контроля. В задачи Независимого консультативного комитета по надзору входит «рассмотрение вопросов качества и эффективности процедур управления рисками и предоставление консультаций по этим вопросам».</p>		
<p><b>Первая линия</b> ВОИС эффективно встроила функции контроля рисков в работу своих подразделений. С 2015 г. существует сеть координаторов по секторальным рискам (КСР). Задачи КСР определены в перечнях задач, а ответственные за риски и менеджеры проектов – в Политике управления рисками. Задачи «координации управления рисками» и «управления рисками» для директоров учитываются в промежуточных аттестациях КСР.</p>	<p><b>Вторая линия</b> Функциональные задачи ОУР конкретизированы в формулировке задач Службы контролера, а также в описании должностных обязанностей Контролера, заместителя Контролера и Специалиста по контролю рисков и внутреннему контролю.</p>	<p><b>Третья линия</b> Внутренний аудит «обеспечивает независимую и объективную оценку деловых процессов и систем ВОИС, процессов управления рисками, контроля и управления». Отдел внутреннего надзора применяет методологию оценки рисков и проводит аудит, основанный на оценке рисков. Последний аудит системы ОУР проводился в 2016 г.</p>

<sup>3</sup> Служебная инструкция № 33/2016

<sup>4</sup> WO/PBC/29/5

<sup>5</sup> WO/PBC/29/4

**Неофициальные рекомендации ОИГ:**

Организациям, которые осуществляют масштабные операции на местах и которые не создали еще сеть координаторов по вопросам рисков, следует рассмотреть вопрос о создании такой сети на всех уровнях — от штаб-квартиры до отделений на местах, — с тем чтобы обеспечить надлежащее выявление и учет рисков, существующих на местах.	Не применяется
Для обеспечения ясности и согласованности назначение координаторов по вопросам рисков должно подкрепляться утверждением круга ведения с определением их функций и обязанностей. В большинстве случаев возложение на сотрудников функций координатора по вопросам рисков означает возложение на них дополнительных обязанностей, поэтому обязанности координаторов по вопросам рисков должны отражаться в их служебной аттестации, с тем чтобы обеспечить их приверженность порученному делу и подотчетность.	Выполнена
Ответственный за ОУР должен быть в таком ранге, чтобы он мог обращаться к руководству старшего звена и имел полномочия на коммуникацию в рамках всей организации и принуждение к действиям, и это отражало бы значимость и уровень делегированных полномочий, связанных с этой функцией.	Выполнена
Важно отметить, что главная ответственность за выявление рисков и управление ими должна лежать на руководителях среднего звена и ответственных за риски, а не на отдельном лице или структуре, на которые возложена функция ОУР.	Выполнена
В связи с этим управление рисками должно быть увязано с системами служебной аттестации, используемыми в отношении исполнительных глав и руководителей старшего звена.	В процессе выполнения.
Для обеспечения прозрачности и подотчетности функции и обязанности ответственных за риски в рамках ОУР должны быть отражены в системах их служебной аттестации. Это может также способствовать дальнейшей интеграции ОУР в рамках организации.	В процессе выполнения.
Как минимум, соответствующие сотрудники на всех уровнях должны знать, какую линию обороны они занимают, и понимать свои функции и обязанности с точки зрения ОУР, чтобы обеспечивать выявление рисков и надлежащее управление ими на систематической и скоординированной основе.	Выполнена
Управление рисками должно рассматриваться в качестве одного из основных деловых качеств соответствующих сотрудников на всех уровнях.	В процессе выполнения.

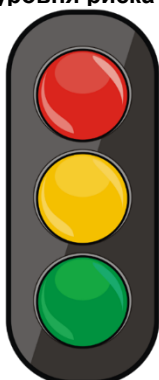
**Контрольный параметр 3: Культура управления рисками, формируемая тоном, задаваемым сверху, при полной приверженности, демонстрируемой на всех уровнях организации.**



Культура управления рисками в ВОИС формируется уже на протяжении ряда лет. Начиная с 2016 г. Генеральный директор возглавляет Группу управления рисками, что само по себе говорит о значении, придаваемом Организацией системе ОУР. Ежегодные оценки уровня риска, дополняющие планы работы, признаются обязательными с 2014 г., каждый менеджер знает об этом требовании и заранее координирует действия с центральной группой управления рисками и координаторами по секторальным рискам для планирования, мониторинга и реализации мер реагирования на риски. Линейные руководители, которые часто отвечают за реализацию мер реагирования на риски на оперативном уровне, понимают, что эффективное достижение поставленных целей часто требует допущения определенного уровня риска, а также применения механизмов передачи решения вопросов на более высокий уровень (Рис. 3).

К моменту смены руководства в 2020 г. культура управления рисками была уже достаточно развитой, и поэтому в этот момент никаких нестыковок не произошло, а благодаря уточнению стратегии развития Организации и тому, что Генеральный директор непосредственно призывает руководителей различных уровней уделять внимание вопросам управления рисками, эта работа получила новый импульс. Культура управления рисками значительно повысилась в течение 2020 г. в связи с необходимостью преодоления трудностей, вызванных пандемией Covid-19, когда подразделениям Организации рекомендовалось принимать решения с

**Рис. 3 – Превышение приемлемого уровня риска**



Красная зона означает, что риски превышают приемлемый уровень. Необходим глубокий анализ их причин и последствий.

Желтая зона означает, что необходимы предложения по нейтрализации рисков и внимательный анализ тенденций их развития.

Зеленая зона означает, что уровень риска приемлем и дополнительные меры не требуются.

достаточно развитой, и поэтому в этот момент никаких нестыковок не произошло, а благодаря уточнению стратегии развития Организации и тому, что Генеральный директор непосредственно призывает руководителей различных уровней уделять внимание вопросам управления рисками, эта работа получила новый импульс. Культура управления рисками значительно повысилась в течение 2020 г. в связи с необходимостью преодоления трудностей, вызванных пандемией Covid-19, когда подразделениям Организации рекомендовалось принимать решения с

учетом имеющихся рисков. Во всех звеньях организации потребовалось выработать альтернативные методы решения задач и планы действий на случай непредвиденных обстоятельств.

Структура подотчетности в части управления рисками находит отражение в увеличении частоты проведения служебных аттестаций. Развитию культуры и «стиля» управления рисками способствует установившийся содержательный диалог по вопросам управления рисками с руководящими органами, а также с НККН и внешним аудитором. В целом управление рисками стало нормой работы Организации.

Ожидается, что в будущем Организация сумеет систематически демонстрировать свою готовность допускать разумные риски на основе проверенной информации и последовательно дополнять культуру управления рисками ориентацией на стиль работы, предполагающий расширение прав и полномочий сотрудников и допущение разумного уровня риска.

**Неофициальная рекомендация ОИГ:**

В целях поддержки и интеграции ОУР исполнительным главам следует задавать сверху такой тон, который способствовал бы внедрению этой системы в масштабах всей организации, демонстрировал бы ее пользу и важность и открывал бы перед сотрудниками возможность способствовать ее закреплению за счет своей существенной вовлеченности в процессы и методы ОУР.	Выполнена
---	-----------

**Контрольный параметр 4: Вовлеченность директивного/руководящего органа в ОУР на должном уровне**



Базовые стратегии контроля и нейтрализации рисков находят четкое отражение в Программе и бюджете уже начиная с двухлетнего периода 2014-2015 гг. Благодаря такому транспарентному анализу рисков стал возможен активный и продуктивный диалог с государствами-членами о рисках на уровне программ в руководящих органах ВОИС. Для оценки динамики, материализации и эффективности нейтрализации каждого выявленного риска, зафиксированного в двухлетнем Отчете о результатах работы ВОИС, проводится анализ принятых мер по нейтрализации риска. В 2019 г., в рамках выполнения рекомендации, принятой по итогам внутреннего аудита, впервые была проведена комплексная упрощенная оценка уровня риска совместно с руководителями всех 14 целевых фондов (ЦФ), в результате которой в системе ОУР было зафиксировано 25 рисков, которые в настоящее время отслеживаются так же, как все остальные риски.

Участие руководящих органов в процессе совершенствования системы управления рисками выразилось в том, что на рассмотрение Комитета по программе и бюджету были представлены отчеты о работе Системы подотчетности ВОИС и Отчет ВОИС о параметрах приемлемого риска, и комитет принял их к сведению. В двухлетнем периоде 2022-2023 гг. уровень обсуждения вопросов управления рисками был повышен еще более: соответствующие сквозные риски Организации с возможными внешними последствиями были отражены в проекте предлагаемых Программы работы и бюджета на 2022-2023 гг.

**Контрольный параметр 5: Интеграция управления рисками с основными стратегическими и операционными бизнес-процессами.**



ВОИС произвела пересмотр своей общеорганизационной Политики управления рисками<sup>6</sup> в 2017 г. В пункте 3(b) этой Политики содержится ясное упоминание об управлении рисками в рамках стратегического плана Организации: «Управление рисками – это ключевое условие достижения стратегических целей, ожидаемых результатов и

<sup>6</sup> Служебная инструкция № 41/2017

проектных целей Организации, и оно осуществляется как неотъемлемая часть циклов двухлетнего и годового планирования Организации, ориентированного на конечные результаты».

Рис. 4 – Учет рисков в системе УКР



Система мер контроля, утвержденная на 2020 г., представлена в обобщенном виде в Краткой справке о подтверждении

достоверности информации, представляемой НККН. В 2020 г. Было отмечено

значительное расширение применения инструментов контроля по таким направлениям, как «Информационно-

коммуникационные технологии», «Информационная безопасность»,

«Общеорганизационные системы» и «Результативность работы и профессиональное развитие людских ресурсов». Ситуация также улучшилась в результате принятия стратегии, предусматривающей более активное использование анализа данных для целей внутреннего контроля и увеличение числа подтверждающих документов, используемых в целях контроля (с 67 в 2019 г. до 90 в 2020 г.).

ГУР рассматривает заявления, которые должны включаться в годовой отчет по вопросам организации внутреннего контроля и управления рисками. К Заявлению по вопросам внутреннего контроля за 2020 г. прилагалось заявление предыдущего Генерального директора, относящееся к периоду до 30 сентября 2020 г.

**Неофициальные рекомендации ОИГ:**

Ключевой показатель по этому контрольному параметру заключается в том, что политика и система ОУР должны быть тесно увязаны со стратегией организации и всеми ее бизнес-процессами и процессом планирования, а также с ее схемой результатов.	Выполнена
Интеграция ОУР в планирование на уровне стратегии, бизнес-процессов и оперативной деятельности требует, как показывает контрольный параметр 3, убедительного тона, задаваемого сверху, а также инвестиций и конкретных обязательств в отношении обновления и/или совершенствования платформ и процессов, которые помогли бы встраивать ОУР в осуществляемые в организации процессы планирования, принятия решений и формирования организационной культуры.	Выполнена

**Контрольный параметр 6: Налаженные систематические, последовательные и динамичные процессы управления рисками.**



Процессы управления рисками четко определены, но не слишком жестко формализованы. В Справочнике по вопросам управления рисками, упоминаемом на Рис. 1, четко документированы повторяющиеся процессы управления рисками и меры внутреннего контроля на уровне Организации, секторов и проектов. Когда Организации пришлось решать вопросы, связанные с пандемией Covid-19, была проведена дополнительная оценка соответствующих рисков на уровне Организации, на основе которой, в свою очередь, проводилась работа по пересмотру планов и мер реагирования на риски.

**Неофициальные рекомендации ОИГ:**

Процессы ОУР должны включать в себя канал обратной связи, чтобы причастные к ним сотрудники организации могли видеть, каким образом информация о рисках, которую они собирают, обобщают и сообщают, может быть полезной для проактивных и взвешенных решений, эффективного управления ресурсами и осуществления программ.	Выполнена
Процессы ОУР должны не только учитывать бизнес-модель организации, но и характеризоваться динамичностью и адаптивностью, чтобы отражать главные задачи ОУР и его пользу.	Выполнена

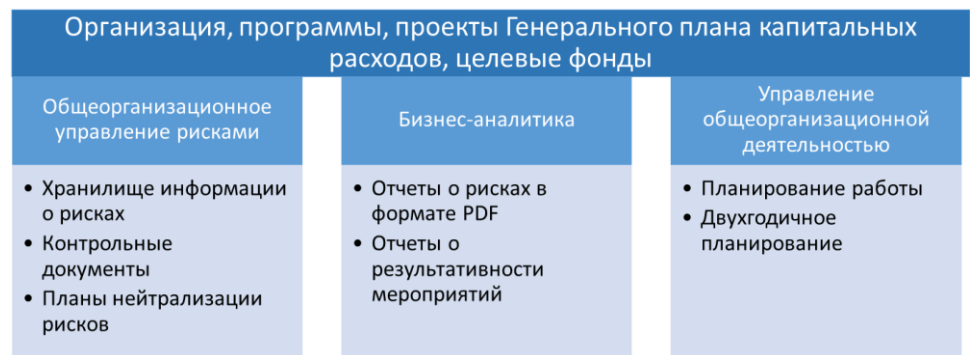
**Контрольный параметр 7: Эффективное использование для целей ОУР информационно-технологических систем и инструментов.**



Все более сложная и комплексная система управления рисками, мер нейтрализации и контроля рисков, созданная в ВОИС, документируется, и соответствующие материалы доступны всем сотрудникам, имеющим соответствующие задачи, внутри информационной системы Организации (Рис. 5).

**Рис. 5 – Системы, связанные с управлением рисками**

ВОИС проводила презентации своей информационной системы и подходов к ее организации и делилась накопленным опытом с другими организациями, как внутри, так и вне системы



Организации Объединенных Наций. Система ОУР отслеживает свыше 400 объектов внутреннего контроля, и с любыми из них могут быть связаны соответствующие риски. Система следит за ходом выполнения планов мероприятий по нейтрализации рисков и оповещает сотрудников и подразделения, отвечающие за выполнение соответствующих мер, о наступлении соответствующих сроков.

Что касается дальнейших перспектив, в настоящее время исследуется вопрос о целесообразности перехода на реализацию системы ОУР в облачной среде, что позволило бы сократить сроки выпуска программного обеспечения и сократить стоимость технического сопровождения. Также рассматривается вопрос о создании в течение текущего двухлетнего периода эффективной системы хранения материалов о случаях мошенничества.



**Неофициальные рекомендации ОИГ:**

В идеале ОУР должно включать в себя всеобъемлющую систему с соответствующими инструментами, которые применяются для отслеживания и мониторинга рисков в масштабах всей организации и являются частью более крупной платформы, связанной с другими системами, с тем чтобы эти процессы можно было рационализировать и интегрировать.	Выполнена
Инспекторы рекомендуют налаживать диалог между организациями системы Организации Объединенных Наций со схожими бизнес-моделями в целях обмена опытом и методами в отношении платформ ОУР и того, как они сопрягаются с другими информационными системами.	Выполнена

**Контрольный параметр 8: Наличие планов налаживания коммуникации и обучения в целях обеспечения осведомленности о существующих рисках, проведения политики управления ими и создания потенциала управления рисками для внедрения ОУР.**



В ВОИС реализованы эффективные процедуры ОУР. В процессе их внедрения проводилось аудиторное обучение пользователей и был разработан план мероприятий по информированию пользователей об их задачах, порядке применения и преимуществах.

Со временем, и после накопления достаточно серьезной общеорганизационной базы знаний по вопросам управления рисками, обучение основам управления рисками начало проводиться с применением онлайн-учебных материалов. Приоритеты в обучении сместились на конкретные области риска – например, в 2019 г. была начата кампания информирования о рисках мошенничества, дополненная обязательной программой обучения. К концу 2020 г. 97% сотрудников прослушали онлайн-курс и сдали соответствующий тест. В 2020 г. был проведен следующий учебный курс, базирующийся на результатах уже проделанной работы: сотрудники более высокого уровня, ответственные за контроль рисков и участвующие в финансовых операциях, должны были обеспечить информирование своих подчиненных о различных существующих мошеннических схемах и приемах мошенничества.

На межучрежденческом уровне ВОИС с 2019 г. является сопредседателем Целевой группы по вопросам управления рисками при Комитете ООН высокого уровня по вопросам управления (КВУУ), которой было поручено дальнейшее внедрение механизмов управления рисками в системе ООН. КВУУ одобрил разработанную Целевой группой типовую модель оценки уровня зрелости систем управления рисками<sup>7</sup> для применения при внедрении таких систем, а также подготовленные ею методические разработки, а также организацию межучрежденческого диалога по вопросам контроля рисков, связанных с пандемией Covid-19.

Что касается рекомендации 3 ОИГ, в настоящее время Целевая группа была преобразована в устойчивый форум, в задачи которого входят дальнейшее развитие и стимулирование межучрежденческого взаимодействия, координации, обмена знаниями и анализ общих рисков, которые могут возникать в процессе реформирования системы Организации Объединенных Наций.

<sup>7</sup> Сетевой адрес публичного документа: <https://unsceb.org/rmtf>

Результаты опроса, проведенного среди всех сотрудников классов С-5 и выше в январе 2019 г., 2020 г. и 2021 г., показывают, что уровень осведомленности о системе управления рисками ВОИС среди руководящих сотрудников составлял более 75% (Рис. 6).

**Рис. 6 – Уровень осведомленности сотрудников классов С-5 и выше о системе управления рисками**



В своем заявлении о параметрах приемлемого риска Организация четко говорит о важности допущения приемлемого риска для достижения ожидаемых результатов. Разработка системы управления рисками как основной компетенции руководящих, а в дальнейшем – всех сотрудников Организации, и комплексной системы подготовки кадров по вопросам ОУР в настоящее время продолжают. Управление рисками отчасти признается одной из компетенций руководящих кадров; кроме того, разработан ряд учебных и информационных курсов по вопросам управления рисками, оставляющих элементы общей программы профессионального развития персонала. Вместе с тем, 58% (Рис. 7) руководящих сотрудников, прошедших соответствующий опрос, считали, что следует добиваться более глубокого понимания этих вопросов, и это станет основным направлением дальнейшей работы в этой области.

**Рис. 7 – Доля руководящих сотрудников (класса С-5 и выше), считающих, что следует добиваться более глубокого понимания менеджерами вопросов управления рисками и внутреннего контроля**



**Неофициальная рекомендация ОИГ:**

Кроме того, важное значение для действенного внедрения и интеграции ОУР имеет наличие всеобъемлющего плана обучения и информационного сопровождения ОУР, который должен учитывать масштабы и сферу деятельности организации, а также ее подход к ОУР.	Выполнена
---	-----------

**Контрольный параметр 9: Периодический и структурированный обзор эффективности внедрения ОУР в целях постоянного совершенствования.**



Ежегодный отчет по вопросам управления рисками был представлен Группе управления рисками, которая отвечает за анализ и утверждение предложений по совершенствованию системы управления рисками, и НККН. Отчет содержит оценку выполнения мероприятий, направленных на повышение уровня зрелости системы управления рисками. Текущий уровень и целевой уровни зрелости системы также зафиксированы в проекте предлагаемых Программы работы и бюджета на 2022-2023 гг. Последний аудит системы ОУР в целом службами внутреннего аудита проводился в 2016 г., но в результате направления государствам-членам других отчетов по этим вопросам, например, отчета

ОВН о Схеме подтверждения достоверности информации в ВОИС, подготовленного в 2020 г., и отчета об аудите целевых фондов, управляемых ВОИС, подготовленного в 2019 г., были приняты и другие рекомендации.

Со своей стороны, как Внешний аудитор в своем годовом отчете, так и НККН в своих квартальных отчетах сообщали государствам-членам о существующих рисках и/или мерах по их нейтрализации. В ходе своего аудита в 2021 г. Внешний аудитор планирует провести более глубокий анализ процесса общеорганизационного управления рисками, существующего в ВОИС, и его эволюции.

**Неофициальная рекомендация ОИГ:**

По мнению Инспекторов, разработанная Целевой группой эталонная модель зрелости является для каждой организации полезным руководством в деле выявления нестыковок и определения желаемой стадии зрелости. Для получения представления о ходе достижения желаемой стадии зрелости ОУР рекомендуется проводить периодическую самооценку.	Выполнена
Как только организация приступает к осуществлению своей политики ОУР, следует начинать поощрять и поддерживать периодические и независимые оценки эффективности политики и связанных с ней процессов, проводимые ревизорами, специалистами по оценке или другими независимыми консультантами. Результаты таких оценок должны становиться предметом обзора и рассмотрения директивными/руководящими органами.	Выполнена

[Приложение III следует]

**ПЕРЕЧЕНЬ АКТУАЛЬНЫХ<sup>8</sup> ДОКЛАДОВ ОИГ, ИМЕЮЩИХ ОТНОШЕНИЕ К ВОИС,  
ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ МАЯ 2021 Г.**

В настоящем приложении приводятся ссылки на актуальные доклады ОИГ, имеющие отношение к ВОИС. Все доклады, записки и служебные письма ОИГ доступны/имеются на веб-сайте ОИГ.

[Ссылка](#)

ИНДЕКС ДОКУМЕНТА	ССЫЛКА НА ДОКЛАД ОИГ	КОЛИЧЕСТВО НЕВЫПОЛНЕННЫХ РЕКОМЕНДАЦИЙ (ДО <sup>9</sup> и ИГ <sup>10</sup> )	КОММЕНТАРИИ КСР	ДРУГИЕ ДОКУМЕНТЫ
JIU/REP/2020/8	<a href="#">Обзор всестороннего учета вопросов экологической устойчивости во всех организациях системы Организации Объединенных Наций</a>	6 ИГ	Отсутствуют	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2020/7	<a href="#">Применение технологии блокчейн в системе Организации Объединенных Наций: на пути к состоянию готовности</a>	2 ДО 3 ИГ	Отсутствуют	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2020/6	<a href="#">Многоязычие в системе Организации Объединенных Наций</a>	3 ДО 3 ИГ	Отсутствуют	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2020/5	<a href="#">Общеорганизационное управление рисками: подходы и виды использования в организациях системы Организации Объединенных Наций</a>	1 ДО 2 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Основные положения обзора и Приложение I</a>
JIU/REP/2020/2	<a href="#">Политика и платформы в поддержку обучения: повышение слаженности, координации и согласованности действий</a>	1 ДО 3 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2020/1	<a href="#">Обзор состояния функции расследований: прогресс, достигнутый организациями системы ООН в укреплении функций по проведению расследований</a>	1 ДО	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2019/9	<a href="#">Обзор современной практики передачи услуг на внешний подряд коммерческим поставщикам услуг организациями системы Организации Объединенных Наций</a>	1 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Основные положения обзора</a>

<sup>8</sup> Доклады ОИГ, в которых содержатся невыполненные рекомендации, в том числе все рекомендации, упоминаемые в настоящем отчете.

<sup>9</sup> При условии одобрения государствами-членами рекомендаций, адресованных директивным органам (ДО) ВОИС.

<sup>10</sup> Отчет о невыполненных рекомендациях, адресованных исполнительным главам (ИГ), представляется Генеральному директору ВОИС, а также Независимому консультативному комитету по надзору.

ИНДЕКС ДОКУМЕНТА	ССЫЛКА НА ДОКЛАД ОИГ	КОЛИЧЕСТВО НЕВЫПОЛНЕННЫХ РЕКОМЕНДАЦИЙ (ДО <sup>9</sup> и ИГ <sup>10</sup> )	КОММЕНТАРИИ КСР	ДРУГИЕ ДОКУМЕНТЫ
JIU/REP/2019/8	<a href="#">Обзор обмена сотрудниками и аналогичных мер по обеспечению межучрежденческой мобильности в организациях системы Организации Объединенных Наций</a>	1 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2019/5	<a href="#">Предоставление услуг в области облачных вычислений в системе Организации Объединенных Наций</a>	1 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2018/6	<a href="#">Расширение доступной среды для инвалидов на конференциях и совещаниях системы</a>	4 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Основные положения обзора</a>
JIU/REP/2018/4	<a href="#">Обзор политики и практики в отношении лиц, сигнализирующих о нарушениях, в организациях системы Организации Объединенных Наций</a>	1 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Ответ ОИГ на комментарии КСР</a>
JIU/REP/2017/3	<a href="#">Обзор общих правил проезда воздушным транспортом в системе Организации Объединенных Наций: достижение эффективности и экономии и повышение согласованности</a>	1 ДО	<a href="#">Комментарии КСР</a>	<a href="#">Полный текст доклада</a>
JIU/REP/2016/9	<a href="#">Охрана и безопасность в системе Организации Объединенных Наций</a>	3 ИГ	<a href="#">Комментарии КСР</a>	

[Конец приложения III и документа]