

Независимый консультативный комитет ВОИС по надзору

Пятьдесят третья сессия
Женева, 11–14 июня 2019 г.

ОТЧЕТ

принят Независимым консультативным комитетом ВОИС по надзору

ВВЕДЕНИЕ

1. Пятьдесят третья сессия Независимого консультативного комитета ВОИС по надзору (НККН) состоялась 11–14 июня 2019 г. На сессии присутствовали г-жа Мария Висьен-Мильбурн (Председатель), г-жа Татьяна Васильева (заместитель Председателя), г-н Мукеш Арья, г-н Эгберт Кальтенбах, г-н Отман Шариф и г-н Чжан Лун. Г-н Габор Амон принес извинения за свое отсутствие. Комитет приветствовал г-жу Наннет Аморадо, приступившую к работе в качестве консультанта НККН с 1 мая 2019 г.

ПУНКТ 1 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ПРИНЯТИЕ ПОВЕСТКИ ДНЯ

- ./.
2. Комитет принял повестку дня, которая содержится в приложении I к настоящему отчету. Список сессионных документов содержится в приложении II.
- ./.

ПУНКТ 2 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ДЕКЛАРАЦИЯ О КОНФЛИКТЕ ИНТЕРЕСОВ

3. Присутствующим членам Комитета было предложено сообщить о любом фактическом или потенциальном конфликте интересов. Сообщений о каком-либо конфликте интересов не поступило.

ПУНКТ 3 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ВОПРОСЫ, ВОЗНИКАЮЩИЕ В СВЯЗИ С ПРЕДЫДУЩЕЙ СЕССИЕЙ

4. НККН проанализировал действия, предпринятые во исполнение решений, принятых на его 52-й сессии.

ПУНКТ 4 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ВНУТРЕННИЙ НАДЗОР

5. Комитет обсудил с директором Отдела внутреннего надзора (ОВН) отчет о деятельности ОВН за текущий квартал и выразил удовлетворение прогрессом на пути реализации плана работы ОВН на 2019 г.

6. Комитет рассмотрел проект годового отчета директора ОВН за период с 1 июля 2018 г. по 30 июня 2019 г. и высказал свои замечания по этому документу. Комитет разделяет мнение Внешнего аудитора о целесообразности увязки отчетного периода ОВН со сроками его годового плана работы (с 1 января по 31 декабря). Это позволит не только обеспечить совпадение планового и отчетного периода, но и подготовить почву для подготовки годового заявления ОВН о состоянии системы внутреннего контроля.

7. В соответствии со своими полномочиями Комитет провел закрытую встречу с директором ОВН.

Аудиторские проверки

8. Вместе с директором ОВН и руководством Комитет рассмотрел два отчета об аудиторской проверке: проверке осуществления стратегии ВОИС в области обеспечения достоверности информации, отчет о которой был опубликован 19 марта 2019 г., и проверке пилотного проекта сальдирования в рамках Договора о патентной кооперации (РСТ), отчет о которой был опубликован 3 мая 2019 г. Второй отчет опубликован на веб-сайте ВОИС в необезличенном виде; первый отчет опубликован с некоторыми купюрами.

9. Аудиторская проверка пилотного проекта сальдирования в рамках РСТ подтвердила положительные финансовые результаты и снижение рабочей нагрузки по итогам реализации соответствующего проекта и выявила возможности для его расширения. Аудиторская проверка осуществления стратегии в области обеспечения достоверности информации показала, что ВОИС с успехом реализует данную политику, и Организации

было рекомендовано, в частности, более активно использовать инструменты для предупреждения утечки данных и согласовать стратегию в области обеспечения достоверности информации с Политикой защиты данных, которую ВОИС планирует внедрить.

Расследования

10. Комитет был проинформирован о состоянии расследуемых дел. По состоянию на 10 июня 2019 г. в разработке находилось 14 дел, в том числе 3 на этапе предварительной оценки и 8 в процессе полномасштабного расследования. Из этих 14 незавершенных дел 1 было зарегистрировано в 2016 г., 1 – в 2017 г., 6 – в 2018 г. и еще 6 – в 2019 г. Со времени проведения предыдущей сессии Комитета 2 новые дела были открыты, а 4 закрыты; в одном случае обвинения, связанные с неправомерными действиями, были подтверждены.

ПУНКТ 5 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ПРОВЕРКА ВЫПОЛНЕНИЯ РЕКОМЕНДАЦИЙ В ОБЛАСТИ НАДЗОРА

11. Комитет обсудил с директором ОВН состояние невыполненных рекомендаций в области надзора и предложил ОВН привести свою статистику по рекомендациям внешнего аудита в соответствие с аналогичными данными, содержащимися в отчете Внешнего аудитора об аудиторской проверке финансовой отчетности ВОИС за 2018 г. По итогам этой работы общее число невыполненных рекомендаций в области надзора составляло 155, 68 (44 процента) из которых были отнесены к категории высокоприоритетных. По итогам внутреннего контроля было вынесено 132 рекомендации (85 процентов); 2 рекомендации поступили от НКН.

12. Комитет рассмотрел состояние рекомендаций, вынесенных Объединенной инспекционной группой (ОИГ) в адрес исполнительных глав. Комитет выразил удовлетворение в связи с прогрессом, достигнутым в осуществлении этих рекомендаций, и структурированным подходом, в рамках которого Секретариат контролирует ход их осуществления и сообщает о полученных результатах. На момент составления настоящего отчета оставалось лишь 14 невыполненных рекомендаций в адрес исполнительного руководства, высказанных в докладах ОИГ, которые были выпущены в 2018 г. и ранее, и активно велась работа по реализации большинства из них.

ПУНКТ 6 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ОБЗОР ОБЪЕДИНЕННОЙ ИНСПЕКЦИОННОЙ ГРУППОЙ (ОИГ) ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ КОМИТЕТОВ ПО АУДИТУ/НАДЗОРУ В СИСТЕМЕ ООН

13. Комитет рассмотрел проект доклада ОИГ об обзоре функционирования комитетов по аудиту/надзору в системе ООН и высказал свои замечания по этому документу. Комитет с удовлетворением отметил, что ВОИС соответствует большинству из 13 контрольных критериев, установленных для комитетов по надзору в системе ООН, и что ОИГ приводит некоторые механизмы ВОИС в качестве примеров передовой практики.

ПУНКТ 7 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ: ГОДОВОЙ ФИНАНСОВЫЙ ОТЧЕТ И ФИНАНСОВЫЕ ВЕДОМОСТИ ЗА 2018 Г.

14. Контролер и директор Финансового отдела проинформировали Комитет о внесении ряда незначительных изменений в проект финансовых ведомостей с учетом рекомендаций Внешнего аудитора.

ПУНКТ 8 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ВНЕШНИЙ АУДИТ: ОТЧЕТ ВНЕШНЕГО АУДИТОРА

15. Комитет обсудил с представителями Внешнего аудитора и Контролером отчет Внешнего аудитора об аудиторской проверке финансовой отчетности ВОИС за 2018 г. и соответствующий отчет о выполнении аудиторской проверки, где подробно изложены основные выводы аудиторов, на основании которых подготовлено аудиторское заключение. Комитет с удовлетворением отметил, что ВОИС получила безоговорочное аудиторское заключение и что Внешний аудитор подтвердил высокое качество финансовой отчетности ВОИС. По мнению Внешнего аудитора, можно оптимизировать финансовую отчетность, сосредоточив внимание в финансовых комментариях на ключевых существенных аспектах, касающихся финансовых результатов и прочности финансового положения Организации. Внешний аудитор подтвердил высокое качество и зрелость системы внутреннего контроля ВОИС и высокую степень проработанности заявления о состоянии системы внутреннего контроля. В своем отчете он также рекомендовал дальнейшее усовершенствование отчетности за счет более широкого использования возможностей анализа данных для автоматизации мониторинга основных бизнес-процессов.

16. Поскольку в этом году главное внимание в процессе аудиторской проверки результатов деятельности Организации уделялось вопросам управления, ориентированного на конкретные результаты, и управления людскими ресурсами, большинство из 16 рекомендаций, вынесенных в рамках аудита, были направлены на дальнейшее улучшение положения в этих двух областях. Одна из таких рекомендаций касалась увязки показателей результативности, используемых для целей управления, ориентированного на конкретные результаты, и внутренней системы отчетности в интересах облегчения принятия решений руководством.

17. Комитет высоко оценивает качество, удобство для пользователя и своевременность отчета Внешнего аудитора и рассчитывает на дальнейшее взаимодействие с ним.

18. В соответствии со своими полномочиями Комитет также провел закрытую встречу с Внешним аудитором.

ПУНКТ 9 ПОВЕСТКИ ДНЯ: УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И МЕХАНИЗМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ: СИСТЕМА ПОДОТЧЕТНОСТИ ВОИС

19. Комитет обсудил с Контролером и помощником Контролера недавно опубликованный документ о системе подотчетности ВОИС (WO/PBC/29/4). Комитет положительно оценил документ, где в четко структурированной форме сведены воедино различные элементы подотчетности. Комитет отметил, что Компонент 5 – *Информационно-коммуникационная деятельность* ориентирован на взаимодействие с внешними партнерами, и высказал мысль о том, что в нем отражен и аспект связей с внутренними заинтересованными сторонами. Комитет также предложил, чтобы руководство провело оценку внедрения данной системы в надлежащее время в будущем.

ПУНКТ 10 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ОБНОВЛЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ УПРАВЛЕНИИ ЛЮДСКИМИ РЕСУРСАМИ

20. Комитет провел встречу с директором Департамента управления людскими ресурсами (ДУЛР), проинформировавшим его о текущих проектах и инициативах. В частности, обсуждалась Программа награждения и поощрения сотрудников ВОИС. По мнению Комитета, грамотно сбалансированное сочетание компонентов премирования индивидуальных, коллективных и общеорганизационных достижений могло бы повысить возможность принятия данной программы.

21. Комитет также обсудил с директором ДУЛР заключения и рекомендации Внешнего аудитора и с удовлетворением отметил, что ДУЛР намерен выполнить большинство рекомендаций, вынесенных по итогам аудита, к концу года.

ПУНКТ 11: ЭТИКА

22. В соответствии со своими полномочиями Комитет обязан рассматривать предлагаемую политику по вопросам этики и выносить соответствующие рекомендации. В настоящее время деятельность Бюро по вопросам этики все еще регулируется устаревшей служебной инструкцией о Бюро ВОИС по вопросам этики от июня 2010 г. (№ 25/2010). В мае 2018 г. Комитет представил подробные замечания и предложения в отношении предлагаемой новой служебной инструкции, касающейся Бюро ВОИС по вопросам этики. На протяжении отчетного периода Комитет регулярно проверял, в каком состоянии находится этот ключевой документ, имеющий, по его мнению, важнейшее значение с точки зрения регулирования деятельности и мандата Бюро по вопросам этики. По состоянию на июнь 2019 г. пересмотренный вариант этого документа еще не был получен Комитетом. Главный сотрудник по вопросам этики обязался представить пересмотренный проект до начала 54-й сессии Комитета для проведения в установленном порядке дальнейшего рассмотрения и обсуждения.

23. В ноябре 2017 г. после консультаций с НККН был опубликован документ о политике ВОИС в отношении раскрытия финансовой информации и заявления о заинтересованности (FDDI) (№ 36/2017). На основе накопленного опыта ВОИС подготовила ряд предлагаемых поправок к данной политике, которые должны применяться к циклу подачи заявлений 2018 г. Комитет рассмотрел предлагаемые изменения и с удовлетворением принял к сведению разъяснения, представленные Главным сотрудником по вопросам этики. Комитет отметил, что заявления в отношении раскрытия финансовой информации и о заинтересованности (FDDI) будут и впредь рассматриваться внешним экспертом. Однако в будущем сведения, дополнительно раскрытые согласно Международным стандартам аудита в государственном секторе (МСУГС), будут рассматриваться Главным сотрудником по вопросам этики для обеспечения того, чтобы они вовремя имелись в наличии при составлении годовых финансовых ведомостей.

24. Кроме того, Главный сотрудник по вопросам этики выступил с устным сообщением о ходе работы. Комитет с удовлетворением принял к сведению информацию о том, что Бюро по вопросам этики получило возможность привлекать административный вспомогательный персонал на условиях неполной занятости.

ПУНКТ 12 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ГОДОВОЙ ОТЧЕТ НККН 2019 Г.

25. НККН подготовил и принял свой годовой отчет для представления Комитету по программе и бюджету (на 30-й сессии КПБ). В этом документе содержится обзор деятельности Комитета за отчетный период с 6 июля 2018 г. по 14 июня 2019 г.

ПУНКТ 13 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ИНФОРМАЦИОННАЯ ВСТРЕЧА С ПРЕДСТАВИТЕЛЯМИ ГОСУДАРСТВ-ЧЛЕНОВ

26. В соответствии со своими полномочиями Комитет провел информационную встречу с государствами-членами. Комитет коротко информировал представителей государств-членов об обсуждениях, состоявшихся в ходе нынешней сессии, и ответил на вопросы, заданные участвующими делегатами.

ПУНКТ 14 ПОВЕСТКИ ДНЯ: ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ*Отчеты ВОИС об инвестициях*

27. Руководство представило Комитету отчеты об эффективности инвестирования и отчеты о мониторинге инвестиционной деятельности за март и апрель 2019 г., подготовленные консультантами по инвестиционным вопросам и доверительным управляющим, соответственно. Аналогичные отчеты за май 2019 г. еще не подготовлены.

28. Комитет рассмотрел полученные документы и подтверждает, что, как свидетельствует информация, представленная в течение отчетного периода, и судя по контрольным показателям инвестиционного рынка, все инструменты инвестиционного портфеля ВОИС давали ожидаемые результаты и управление ими осуществлялось в соответствии с установленной инвестиционной стратегией. Кроме того, Комитет подтверждает, что от доверительного управляющего не поступало сообщений о каких-либо нарушениях (активных или пассивных) или об обоснованных исключениях.

29. Комитет согласен с Внешним аудитором, что по-прежнему имеются возможности для представления руководством в КПБ информации об инвестиционной деятельности ВОИС на более регулярной и официально оформленной основе.

Следующая сессия

30. Следующая сессия НККН состоится с 17 сентября (вторник) по 20 сентября (пятница) 2019 г. Ниже приводится проект повестки дня этой сессии:

- (1) Принятие повестки дня
- (2) Декларация о конфликте интересов
- (3) Вопросы, возникающие в связи с предыдущей сессией
- (4) Вопросы, возникающие в связи с 30-й сессией Комитета по программе и бюджету (КПБ)
- (5) Встреча с Генеральным директором
- (6) Внутренний надзор
- (7) Финансовая отчетность: брифинг в отношении финансовых перспектив в двухлетнем периоде 2020–2021 гг.
- (8) Брифинг по Генеральному плану капитальных расходов
- (9) Внешний аудит: отчет о планировании аудиторской деятельности
- (10) Этика: пересмотренный проект служебной инструкции о Бюро ВОИС по вопросам этики
- (11) Омбудсмен: отчет о работе за 2018 г.
- (12) Брифинг по внешним бюро
- (13) Самооценка НККН
- (14) Информационная встреча с представителями государств-членов
- (15) Прочие вопросы

[Приложения следуют]



WO/IAOC/53/1
ОРИГИНАЛ: АНГЛИЙСКИЙ
ДАТА: 3 ИЮЛЯ 2019 Г.

Независимый консультативный комитет ВОИС по надзору

Пятьдесят третья сессия
Женева, 11–14 июня 2019 г.

ПОВЕСТКА ДНЯ

принята Независимым консультативным комитетом ВОИС по надзору

1. Принятие повестки дня
2. Декларация о конфликте интересов
3. Вопросы, возникающие в связи с предыдущими сессиями
4. Внутренний надзор
5. Проверка выполнения рекомендаций в области надзора
6. Обзор Объединенной инспекционной группой (ОИГ) функционирования комитетов по аудиту/надзору в системе ООН
7. Финансовая отчетность: Годовой финансовый отчет и финансовые ведомости за 2018 г.
8. Внешний аудит: отчет внешнего аудитора
9. Управление рисками и механизмы внутреннего контроля: система подотчетности ВОИС
10. Обновленная информация об управлении людскими ресурсами
11. Этика: пересмотренный проект служебной инструкции о Бюро ВОИС по вопросам этики
12. Годовой отчет НККН за 2018 г.
13. Информационная встреча с представителями государств-членов

14. Прочие вопросы

[Приложение II следует]



WO/IAOC/53/INF/1
ОРИГИНАЛ: АНГЛИЙСКИЙ
ДАТА: 3 ИЮЛЯ 2019 Г.

Независимый консультативный комитет ВОИС по надзору

Пятьдесят третья сессия
Женева, 11–14 июня 2019 г.

СПИСОК ДОКУМЕНТОВ

ПУНКТ 1: ПРИНЯТИЕ ПОВЕСТКИ ДНЯ

- [01] Повестка дня
- [02] График
- [03] Список документов
- [04] Переходящая повестка дня НККН, 52-я – 55-я сессии

ПУНКТ 2: ДЕКЛАРАЦИЯ О КОНФЛИКТЕ ИНТЕРЕСОВ

Документов нет

ПУНКТ 3: ВОПРОСЫ, ВОЗНИКАЮЩИЕ В СВЯЗИ С ПРЕДЫДУЩИМИ СЕССИЯМИ

- [05] Перечень мероприятий НККН

ПУНКТ 4: ВНУТРЕННИЙ НАДЗОР

Отдел внутреннего надзора:

- [06] Отчет о деятельности ОВН –3 июня 2019 г. (номер для ссылок: IOD-IAOC-2019/02)
- [07] Годовой отчет директора Отдела внутреннего надзора – 30 июля 2019 г. (номер для ссылок: WO/GA/51/3)

Аудиторские проверки:

- [08] Отчет об аудиторской проверке: аудиторская проверка осуществления стратегии ВОИС в области обеспечения достоверности информации, 19 марта 2019 г. (номер для ссылок: IA 2018-06)
- [09] Отчет об аудиторской проверке: аудиторская проверка пилотного проекта сальдирования в рамках РСТ, 3 мая 2019 г. (номер для ссылок: IA 2019-06)

Расследования

ПУНКТ 5: ПРОВЕРКА ВЫПОЛНЕНИЯ РЕКОМЕНДАЦИЙ В ОБЛАСТИ НАДЗОРА

[10] Невыполненные рекомендации в области надзора – 4 июня 2019 г.

ПУНКТ 6: ОБЗОР ОБЪЕДИНЕННОЙ ИНСПЕКЦИОННОЙ ГРУППЫ (ОИГ) ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ КОМИТЕТОВ ПО АУДИТУ/НАДЗОРУ В СИСТЕМЕ ООН

[11] Рекомендации Объединенной инспекционной группы (ОИГ) для исполнительных глав организаций – участников ОИГ: ход выполнения по состоянию на конец марта 2019 г. (рекомендации для исполнительных глав), 27 мая 2019 г.

[12] Отчет о ходе выполнения рекомендаций Объединенной инспекционной группы (ОИГ) (рекомендации для директивных органов), 7 июня 2019 г. (документ WO/PBC/30/6)

ПУНКТ 7: ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ: ГОДОВОЙ ФИНАНСОВЫЙ ОТЧЕТ И ФИНАНСОВЫЕ ВЕДОМОСТИ ЗА 2018 Г.

[13] Годовой финансовый отчет и финансовые ведомости за 2018 г., 4 июня 2019 г. (документ WO/PBC/30/8)

ПУНКТ 8: ВНЕШНИЙ АУДИТ: ОТЧЕТ ВНЕШНЕГО АУДИТОРА

[14] Отчет Внешнего аудитора о проверке финансовых ведомостей ВОИС за 2018 г. (май 2019 г.)

[15] Аудиторское заключение в отношении финансовых ведомостей (31 мая 2019 г.)

[16] Отчет о выполнении аудиторской проверки финансовых ведомостей за 2018 г., май 2019 г.

ПУНКТ 9: УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И МЕХАНИЗМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ: СИСТЕМА ПОДОТЧЕТНОСТИ ВОИС

[17] Система подотчетности ВОИС, документ WO/PBC/29/4, 18 марта 2019 г.

ПУНКТ 10: ОБНОВЛЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ УПРАВЛЕНИИ ЛЮДСКИМИ РЕСУРСАМИ

[18] «Будущее ВОИС в наших руках. Данные о персонале за 2018 г.», брошюра от 30 июня 2018 г.

ПУНКТ 11: ЭТИКА: ПЕРЕСМОТРЕННЫЙ ПРОЕКТ СЛУЖЕБНОЙ ИНСТРУКЦИЙ О БЮРО ВОИС ПО ВОПРОСАМ ЭТИКИ

[19] Проект служебной инструкции № хх/2019 – служебная инструкция о Бюро ВОИС по вопросам этики, [дата: хх 2019 г.]

ПУНКТ 12: ГОДОВОЙ ОТЧЕТ НККН 2019 г.

[20] Проект отчета Независимого консультативного комитета ВОИС по надзору (НККН) (WO/PBC/30/2)

ПУНКТ 13: ИНФОРМАЦИОННАЯ ВСТРЕЧА С ПРЕДСТАВИТЕЛЯМИ ГОСУДАРСТВ-ЧЛЕНОВ

Документов нет: устный отчет

ПУНКТ 14: ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ

[21] Отчет – пятьдесят вторая сессия (WO/IAOC/52/2)

[22] Годовой отчет об отправлении правосудия за 2018 г., 5 апреля 2019 г.

[23] Годовой отчет Апелляционного совета ВОИС за 2018 г., апрель 2019 г.

Отчеты об инвестициях:

[24] Credit Suisse – отчеты о мониторинге инвестиционной деятельности за март и апрель 2019 г.

[25] MBS Capital Advice – отчеты об эффективности инвестирования за марта и апрель 2019 г.

[Конец приложения II и документа]