



Генеральная Ассамблея

Distr.: General
10 August 2021
Russian
Original: English

Семьдесят шестая сессия

Пункт 146 предварительной повестки дня*

Доклад о деятельности Управления служб
внутреннего надзора

Деятельность Управления служб внутреннего надзора за период с 1 июля 2020 года по 30 июня 2021 года**

Доклад Управления служб внутреннего надзора

Резюме

Настоящий доклад представляется в соответствии с резолюциями [48/218 В](#) (п. 5 е)), [54/244](#) (пп. 4 и 5), [59/272](#) (пп. 1 и 3), [66/236](#) (II, п. 5) и [74/263](#) (VIII.A, п. 14) Генеральной Ассамблеи. За отчетный период, с 1 июля 2020 года по 30 июня 2021 года, Управление служб внутреннего надзора выпустило 188 докладов о результатах надзорной деятельности (без учета докладов, касающихся миротворческих миссий), включая 8 докладов для Генеральной Ассамблеи. Эти доклады включали 418 рекомендаций по повышению эффективности управления рисками, общего руководства и оперативной деятельности, 7 из которых были отнесены к категории критически важных. Финансовые последствия рекомендаций, вынесенных Управлением в этот период, привели к экономии и возврату средств в объеме 3 587 855 долл. США. В добавлении к настоящему докладу рассматривается ход выполнения рекомендаций и приводится перечень изданных докладов.

* [A/76/150](#).

** За исключением деятельности по надзору за миротворческими операциями. Информация о результатах надзорной деятельности, связанной с миротворческими операциями, за период с 1 января по 31 декабря 2020 года представлена в документе [A/75/301 \(Part II\)](#).

Информация о результатах надзорной деятельности, связанной с миротворческими операциями, за период с 1 января по 31 декабря 2021 года будет представлена в документе [A/76/281 \(Part II\)](#).



I. Введение

1. Управление служб внутреннего надзора (УСВН) было учреждено резолюцией 48/218 В Генеральной Ассамблее для укрепления надзорной функции в Организации. Оно является независимым в оперативном отношении и оказывает помощь Генеральному секретарю в выполнении им своих обязанностей в области внутреннего надзора за ресурсами и персоналом Организации путем проведения внутренних ревизий, инспекций, оценок и расследований.

2. В настоящем докладе приводится обзор деятельности УСВН по надзору в период с 1 июля 2020 года по 30 июня 2021 года. В него не включены результаты деятельности по надзору, касающейся миротворческих операций. Помимо информации о результатах деятельности, касающейся Секретариата, в настоящий доклад также включен обзор результатов, касающихся деятельности Управления Верховного комиссара Организации Объединенных Наций по делам беженцев (УВКБ) и Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций; УСВН представляет соответствующим руководящим органам отдельные ежегодные доклады о результатах деятельности этих организаций. В добавлении к настоящему докладу (A/76/281 (Part I)/Add.1) содержится анализ рекомендаций и перечень докладов, выпущенных за этот период.

II. Динамика общих показателей и стратегические проблемы внутреннего надзора в Организации Объединенных Наций

Программные приоритеты

3. УСВН стремится внести свой вклад в управление рисками, руководство и операционную деятельность в организациях, находящихся в сфере его ведения. В отчетном периоде Управление уделяло приоритетное внимание следующим областям деятельности: а) проведению реформ; б) организационной культуре; в) закупкам и системе снабжения; и д) миссиям, находящимся на этапе преобразования. Стремясь привести свою работу в соответствие со стратегиями децентрализации, реализуемыми в Секретариате и других организациях системы Организации Объединенных Наций, Управление продолжало уделять особое внимание укреплению «второй линии обороны», включающей в себя централизованные подразделения, занимающиеся созданием оптимальных условий для деятельности организации и отвечающие за выявление общеорганизационных рисков, реагирование на риски (посредством разработки стратегии и политики и развития систем) и за контроль результатов деятельности и представление соответствующей отчетности в масштабах всей Организации.

Последствия пандемии коронавирусного заболевания

4. В условиях пандемии коронавирусного заболевания (COVID-19) с марта 2020 года УСВН осуществляло свою деятельность в дистанционном режиме. Благодаря мерам по обеспечению готовности и устойчивости функционирования, принятым в Секретариате и других поднадзорных ему организациях, УСВН смогло завершить большинство мероприятий, начатых до кризиса. Тем не менее, поскольку Организация уделяла приоритетное внимание вопросам кризисного регулирования и обеспечения непрерывности деятельности, Управление было вынуждено отменить или отложить несколько внутренних ревизий и оценок, проведение которых должно было начаться в отчетном периоде, однако в

некоторых случаях их удалось заменить консультационными услугами, направленными на содействие управлению рисками.

Внутренняя ревизия

5. Отдел внутренней ревизии обновил свой план работы, основанный на оценке рисков, принимая во внимание риски, возникшие в результате пандемии COVID-19 и переживаемого Организацией кризиса ликвидности и влияющие на привлечение сотрудников для проведения ревизий, получение необходимого доступа для проведения ревизий, состоятельность проведенных до пандемии оценок рисков организаций и охвата ревизий, а также актуальность рекомендаций ревизоров в изменившихся условиях. В результате этого обновления Отдел смог обеспечить эффективность деятельности своих сотрудников и функционирования других ресурсов и использовать их для принятия мер, способных принести наибольшую пользу, в частности, путем выпуска рекомендаций и консультативных заключений по относящимся к ревизии вопросам с учетом возникающих областей повышенного риска.

6. Отдел проводил проверки результативности работы с целью выявления рисков или препятствий для повышения результативности работы проверяемых структур в области экономии, продуктивности и эффективности выполнения мандатов. В сферу охвата проверки результативности работы входили, например, некоторые аспекты систем измерения результатов и отчетности, а также вопросы экономической эффективности методов работы. Проверки соблюдения требований проводились в тех областях, где управление риском и политика были признаны в целом достаточно эффективными, однако остаточный риск несоблюдения требований в таких областях, как оформление льгот и пособий для сотрудников, был признан высоким.

Инспекции и оценки

7. В отчетном периоде Отдел инспекции и оценки начал применять новый подход к оценке, направленный на определение приоритетности подпрограмм в рамках компонента устойчивого развития. Отдел разработал новый подход к оценке результатов подпрограмм; несмотря на то, что пандемия COVID-19 и переживаемый Организацией кризис ликвидности привели к задержке проведения двух из пяти запланированных оценок регулярного бюджета и переносу одной оценки на следующий отчетный период, к апрелю 2021 года Отдел занимался осуществлением четырех оценок результатов подпрограмм Экономической комиссии для Африки (ЭКА), Экономической комиссии для Латинской Америки и Карибского бассейна (ЭКЛАК), Экономической и социальной комиссии для Западной Азии (ЭСКЗА) и Экономической и социальной комиссии для Азии и Тихого океана (ЭСКАТО). Отдел также подготовил два новых сводных доклада — один по вопросам координации, а другой по вопросам стратегического планирования — на основании информации из предыдущих заданий УСВН.

8. В 2021 году Отдел инспекции и оценки разработал стратегию и план работы по оказанию поддержки подразделениям Секретариата в проведении оценки в соответствии с ожидаемыми результатами исполнения бюджета по программам на 2021 год. Отдел взаимодействовал с Отделом по реорганизации рабочих процессов и подотчетности Департамента по вопросам стратегии управления, политики и контроля соблюдения требований в процессе завершения подготовки новой административной инструкции по оценке ([ST/AI/2021/3](#)). Также планируется, что Отдел возглавит работу по подготовке сопутствующих руководящих указаний. В соответствии с результатами доклада УСВН о повышении роли оценки и применении результатов оценок при составлении и

осуществлении программ и выработке стратегических директив (A/76/69) Отдел инспекции и оценки при поддержке Отдела по реорганизации рабочих процессов и подотчетности подготовил семинары-практикумы по вопросам проведения оценки для подразделений, в которых отсутствуют организационные механизмы для проведения оценки. Отдел инспекции и оценки также предпринял первые шаги по разработке платформы управления знаниями в области оценки, которая будет служить единой точкой доступа для подразделений Секретариата, нуждающихся в доступе к ресурсам по вопросам проведения оценки. Кроме того, Отдел изучил находящийся в процессе доработки учебный модуль по оценке, созданный Колледжем персонала системы Организации Объединенных Наций для Секретариата Организации Объединенных Наций, и внес свой вклад в его содержание.

Расследования

9. Отдел расследований оперативно отреагировал на пандемию COVID-19 и использовал современные технологии для проведения дистанционного опроса потерпевших, свидетелей и подследственных в целях обеспечения непрерывности своей деятельности. Хотя на первом этапе пандемии число поступающих в УСВН заявлений поначалу и сократилось, в отчетном периоде 2020/2021 годов сохранилась наблюдавшаяся в предшествующие годы тенденция к росту числа поступающих заявлений. После оценки в рамках процедуры приема заявлений 146 (22 процента) из 675 направленных УСВН дел, не связанных с миротворческими операциями, были переданы для расследования; 266 дел (40 процентов) были переданы или находились в процессе передачи в другие структурные подразделения; 182 дела (27 процентов) были сданы в архив для информации; 18 дел были закрыты после оценки; и 63 дела находились на этапе анализа. Отдел опубликовал 59 отчетов о расследованиях, 39 уведомлений о закрытии дел (включая отчеты о закрытии дел, меморандумы о завершении и расследования, закрытые с соответствующей пометкой в досье) и 13 отчетов о консультативных услугах, без учета материалов, касающихся миротворческих операций.

10. Тем не менее, возникали затруднения с обеспечением своевременного проведения расследований, в первую очередь обусловленные влиянием пандемии на процесс проведения расследований (в том числе на возможности проведения опросов и сбора иных доказательств). Эти затруднения усугублялись ростом числа вакантных должностей, связанным с принятием мер по увеличению объема ликвидных средств, и отсутствием какого-либо ощутимого снижения спроса на проведение расследований и, следовательно, объема работы. По состоянию на конец отчетного периода процесс проведения завершенных расследований длился в среднем 11,7 месяца, что примерно на два месяца (23 процента) дольше, чем в период до пандемии. Расследования дел, связанных с сексуальными домогательствами, — как и прежде, одна из приоритетных задач Отдела — занимали в среднем 10,1 месяца.

III. Сотрудничество и координация

11. В отчетный период руководители и сотрудники поднадзорных УСВН организаций оказывали ему эффективное содействие. Независимый консультативный комитет по ревизии и ревизионные комитеты УВКБ и Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций продолжали предоставлять рекомендации и информацию о передовой практике, что способствовало повышению результативности работы Управления.

12. Управление координировало свою работу с Комиссией ревизоров и Объединенной инспекционной группой в целях усиления синергетического взаимодействия и полезной отдачи от их деятельности в рамках выполнения ими своих соответствующих мандатов.

13. Управление также делилось информацией о передовой практике и инновационных методах надзора с представителями других подразделений, выполняющих функции внутреннего надзора в системе Организации Объединенных Наций, на совещаниях представителей служб внутренней ревизии организаций системы Организации Объединенных Наций, представителей следственных служб Организации Объединенных Наций и Группы Организации Объединенных Наций по оценке.

14. В сфере расследований Отдел расследований участвовал в работе Целевой группы по борьбе с сексуальными домогательствами Координационного совета руководителей системы Организации Объединенных Наций (КСР) и, в частности, входил в состав подгруппы по повышению эффективности расследования случаев сексуальных домогательств. Подгруппа подготовила *Справочник для следователей: расследование жалоб на сексуальные домогательства в Организации Объединенных Наций*, который был выпущен в марте 2021 года после одобрения Комитетом высокого уровня КСР по вопросам управления.

15. В сфере оценки Отдел инспекции и оценки в рамках последующей деятельности после публикации сводного руководства по оценке мер реагирования Организации Объединенных Наций на пандемию COVID-19 подготовил протокол для оценки мер реагирования подразделений Секретариата. Протокол содержит концептуальные основы проведения оценки, включая общие вопросы, критерии, стандарты, показатели эффективности и методы. Отдел также оказал содействие подразделению оценки Ближневосточного агентства Организации Объединенных Наций для помощи палестинским беженцам и организации работ в проведении в режиме реального времени оценки оперативных мер реагирования Агентства на вспышку COVID-19 в ряде его отделений на местах и поддержки, предоставленной его Центральными учреждениями. В рамках проведения этой оценки УСВН и Агентство получили возможность произвести конструктивный обмен техническими и оперативными знаниями и навыками.

IV. Препятствия

16. В отчетный период УСВН не сталкивалось с неоправданными ограничениями своих полномочий, которые бы препятствовали его работе или угрожали его независимости.

V. Обзор динамики выполнения рекомендаций

17. УСВН выпустило 188 докладов о внутренней ревизии, инспекции, оценке и расследованиях, содержащих 418 рекомендаций для подразделений Секретариата и организаций, находящихся в сфере его деятельности (без учета докладов и рекомендаций, касающихся миротворческих операций). Все рекомендации, за исключением одной, были приняты. За отчетный период были выполнены 624 рекомендации (454 из них перешли из предыдущих отчетных периодов). Подробный анализ тенденций в отношении выносимых рекомендаций представлен в добавлении к настоящему докладу ([A/76/281 \(Part I\)/Add.1](#)).

VI. Сводная информация о деятельности по надзору и ее результатах

A. Отдельные результаты в приоритетных областях

Управление закупочной деятельностью и цепью снабжения

18. В ходе проведенных УСВН ревизий планирования спроса и выбора источников снабжения, осуществляемого Департаментом оперативной поддержки (2020/059) и отдельными миротворческими миссиями, Управление пришло к выводу, что систематическое планирование спроса и выбора источников снабжения позволило с большей точностью определять потребности полевых миссий в товарах и услугах. Однако необходимо прилагать дополнительные усилия к тому, чтобы добиться разработки миссиями более реалистичных планов потребностей на основе соответствующей модели прогнозирования и количественного и качественного анализа, а также подготовки ими бюджетных предложений на основе этих планов. Планы спроса разрабатывались недостаточно подробно, что в некоторых случаях препятствовало их эффективному использованию для глобальных закупок, планирования поставок и управления категориями. Департамент оперативной поддержки приступил к выполнению рекомендаций, в частности, выпустив руководящие указания по вопросам составления цикла планирования на 2021–2022 годы с инструкциями для всех подразделений относительно оптимальной детализации спроса, обеспечиваемой с помощью инструмента планирования спроса и закупок.

Организационная культура

19. УСВН провела оценку актуальности и эффективности действий по предотвращению случаев сексуальной эксплуатации и сексуальных надругательств со стороны сотрудников Секретариата Организации Объединенных Наций и связанного с ней персонала, реагированию на такие случаи и оказанию поддержки потерпевшим в период между 2015 и 2018 годами (A/75/820). По итогам этой оценки был сделан вывод о том, что Организация добилась заметного прогресса в борьбе с сексуальной эксплуатацией и сексуальными надругательствами и в объединении различных частей системы в этих усилиях. Тем не менее, предпринятые в течение отчетного периода усилия по предотвращению сексуальной эксплуатации и сексуальных надругательств в учреждениях вне сферы миротворческой и гуманитарной деятельности не были должным образом направлены на устранение соответствующих рисков. Однако со времени проведения в 2019 году реформы системы управления Департамент по вопросам стратегии управления, политики и контроля соблюдения требований занимается разработкой стандартизированных руководящих указаний и инструментов, предназначенных для использования всеми подразделениями Секретариата в целях управления рисками сексуальной эксплуатации и сексуальных надругательств.

20. Хотя продолжительность каждого этапа рассмотрения заявлений о сексуальной эксплуатации и сексуальных надругательствах превышала необходимые сроки, принятые меры по предотвращению и реагированию были признаны актуальными и эффективными. Административные санкции, введенные Организацией в связи с подтвержденными случаями сексуальной эксплуатации и сексуальных надругательств, служат подтверждением осуществляемой Генеральным секретарем политики нулевой терпимости; санкции были применены в отношении 85 процентов подтвержденных случаев сексуальной эксплуатации и сексуальных надругательств, а остальные дела все еще находятся в процессе рассмотрения. Усилия по привлечению к уголовной ответственности должностных лиц

и экспертов в командировках за совершенные преступления сексуальной эксплуатации и сексуальных надругательств путем направления этих дел государствам-членам в основном не увенчались успехом.

21. Финансирование деятельности Канцелярии Защитника прав потерпевших за счет средств регулярного бюджета было предусмотрено лишь с 1 января 2019 года, однако Защитник прав потерпевших внес свой вклад в проведение оценки. Также был достигнут определенный прогресс в предоставлении потерпевшим надлежащей помощи, однако в этой области необходимы дальнейшие меры.

22. Кроме того, в рамках проведения различных проверок за этот период были выработаны рекомендации, направленные на совершенствование организационной культуры в таких областях, как показатели прохождения обязательного обучения и оценки работы персонала и руководства, формы подаваемых в Управление по вопросам этики документов о раскрытии финансовой информации и декларировании доходов, механизмы подотчетности и механизмы контроля.

23. Кроме того, в ходе проверки механизмов руководства и соответствующих процессов в Управлении инвестиций Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций (A/75/215) УСВН уделило особое внимание вопросам организационной культуры, указав на необходимость разработки и реализации программы преобразования культуры в целях формирования гармоничной, высокоэффективной и этичной культуры в Управлении инвестиций.

Осуществление реформ

Компонент развития

24. УСВН предоставляло руководству Управления по координации деятельности в целях развития консультационные услуги и поддержку в целях повышения эффективности его процедур управления рисками путем проведения первоначальной оценки рисков для глобальной и региональной координации системы координаторов-резидентов Организации Объединенных Наций. Было выявлено и оценено одиннадцать рисков на уровне подразделений, из них восемь рисков были причислены к категории высокого риска, а три — к категории среднего риска.

Компонент управления

25. **Укрепление «второй линии обороны» в целях содействия децентрализации управления.** Это — одно из ключевых стратегических направлений осуществляемой Секретариатом реформы управления, имеющее решающее значение для повышения эффективности соблюдения требований и управления рисками в Организации. За отчетный период Отдел внутренней ревизии вынес 78 рекомендаций по результатам проверок, направленных на повышение эффективности руководства, управления рисками, стратегического планирования и деятельности (25 процентов от общего числа 310 рекомендаций, вынесенных по результатам проверок). В некоторых рекомендациях по вопросам повышения эффективности руководства речь шла также о повышении эффективности работы действующих комитетов и советов в рамках выполнения ими своих функций по надзору.

26. **Классификация данных и стратегия их использования.** УСВН выпустило консультативный доклад для Секретариата ООН по вопросам управления классификацией данных и обеспечения конфиденциальности. В рамках этого обзора УСВН провело оценку адекватности и эффективности механизмов

контроля в Секретариате (в том числе в УСВН), предназначенных для защиты неприкосновенности и целостности персональной идентификационной информации и конфиденциальных данных. УСВН вынесло замечания, относящиеся к категории особо важных и важных, которые легли в основу инициатив, ныне реализуемых Секретариатом в рамках стратегии в области данных и обеспечения конфиденциальности данных. Секретариату еще предстоит разработать имеющее обязательную силу и общепризнанное определение или рамки для обеспечения конфиденциальности и защиты данных, а также внедрить программу обеспечения конфиденциальности, содержащую определения соответствующих механизмов управления и использования технологий для эффективного и безопасного управления данными, классификации данных и защиты данных. Секретариат учредил группу по управлению данными и в соответствии с принципами защиты персональных данных и конфиденциальности, принятыми Комитетом высокого уровня по вопросам управления, принял меры по осуществлению программы обеспечения конфиденциальности данных, распространяющейся на сотрудников, процессы и технологии.

27. Информационно-коммуникационные технологии. Проверки, проводимые в сфере информационно-коммуникационных технологий, помогают оценить механизмы общего руководства и управления рисками в этой сфере, а также функции, поддерживаемые ИКТ. В рамках проверки систем управления документооборотом и смежных процессов в Секретариате (2020/034) УСВН отметило, что, поскольку в данный момент Управление информационно-коммуникационных технологий разрабатывает проект системы управления информацией, настало подходящее время для того, чтобы четче определить стандарты фиксации и интеграции требований, предъявляемых к документообороту, в целях повышения эффективности взаимодействия и управления знаниями и внедрения технических решений, а также уточнить общеорганизационные решения в области управления оборотом и хранения строго конфиденциальных документов. Из-за ограниченности ресурсов программа хранения информации в цифровом формате не была реализована. Для продолжения операционной деятельности в непредвиденных ситуациях необходимо разработать руководящие указания по обеспечению бесперебойного функционирования, включая определение важнейших документов и необходимых инструментов. Секретариат принял эти рекомендации.

28. **Безопасность персонала.** В рамках проверки процесса внедрения учебного механизма для системы обеспечения безопасности в Организации Объединенных Наций (2021/001) УСВН отметило, что Департамент по вопросам охраны и безопасности, выполняющий руководящую роль и предоставляющий поддержку в вопросах повышения уровня безопасности персонала, обучения и осведомленности среди подразделений, участвующих в системе, столкнулся с проблемами в части удовлетворения потребностей в обучении по вопросам безопасности, обусловленными, главным образом, отсутствием общего механизма управления и определения приоритетов, призванного обеспечивать соответствие общесистемной учебной программы по вопросам безопасности и процессов управления целям обучения по вопросам охраны и безопасности. В действующей политике обучения и сертификации для системы обеспечения безопасности Организации Объединенных Наций определена роль Департамента в разработке и осуществлении учебных программ, но не роль участвующих организаций. Глобальная учебная стратегия для системы так и не была принята ввиду расхождений во мнениях. Кроме того, Департамент не располагал надлежащими инструментами мониторинга и отчетности по учебным мероприятиям и связанным с ними расходам и перестал предоставлять Межучрежденческой сети по вопросам обеспечения безопасности ежегодный комплексный доклад о

проведении обучения по вопросам охраны и безопасности. Так и не была разработана система оценки обучения по вопросам охраны и безопасности для определения эффективности учебных мероприятий, связанных с системой обеспечения безопасности Организации Объединенных Наций. Департамент, действуя в координации с Межучрежденческой сетью по вопросам обеспечения безопасности, занимался выполнением рекомендаций УСВН в тех случаях, когда это было возможно.

29. Система подотчетности Секретариата. По просьбе Департамента по вопросам стратегии управления, политики и контроля соблюдения требований УСВН проводит оценку системы подотчетности Секретариата, чтобы определить, насколько эффективно и результативно функционируют ее компоненты. Осуществляемая УСВН оценка находится на завершающем этапе и включает: а) определение целей и предусмотренных мандатом требований к системе подотчетности Секретариата; б) проведение интервью примерно с 250 сотрудниками, представителями государств-членов и должностными лицами организаций системы Организации Объединенных Наций; в) проведение анализа работы системы подотчетности в выборке из восьми подразделений Секретариата, представляющих три основных направления работы (мир и безопасность, развитие и права человека), включая подразделения, размещенные как в Центральном учреждении, так и за его пределами; г) проведение опроса сотрудников Секретариата; и е) сопоставление некоторых аспектов системы подотчетности Секретариата с системами подотчетности других межправительственных организаций. Результаты оценки будут изложены в десяти рабочих докладах, посвященных таким темам, как планирование программ и составление бюджета по программам, управление общеорганизационными рисками, осуществление программных мандатов и управление результатами деятельности на общеорганизационном уровне, делегирование полномочий, внутренний контроль, а также этика и добросовестность. Кроме того, предметом рассмотрения станут используемые Секретариатом информационно-технические системы, а также потенциал и структура Отдела по реорганизации рабочих процессов и подотчетности с точки зрения содействия развитию структур подотчетности. Как ожидается, сводный доклад о результатах оценки будет представлен Департаменту по вопросам стратегии управления, политики и контроля соблюдения требований в третьем квартале 2021 года.

30. Координация. Отдел инспекции и оценки провел комплексный обзор 32 докладов об инспекции и оценке, опубликованных Управлением с 2017 года. В процессе анализа Отдел изучил вопрос о том, каким образом координация способствует повышению актуальности, эффективности и результативности системы Организации Объединенных Наций, и представил примеры полученного опыта и полезные сведения, которые можно использовать в нынешних условиях. Комплексный обзор наглядно свидетельствует о том, что организаторские способности системы Организации Объединенных Наций и создаваемые и поддерживаемые ею партнерские отношения являются ее существенным преимуществом, особенно на глобальном и региональном уровнях. Тем не менее, существует некоторые недостатки, способные подорвать эффективность работы системы Организации Объединенных Наций, в том числе недостаточная слаженность и согласованность ее стратегий, программ и политики.

31. Стратегическое планирование. В сводном докладе по стратегическому планированию (IED-21-001) собраны фактические данные по 37 различным инспекциям и оценкам, проведенным Отделом инспекции и оценки и опубликованным УСВН с 2016 года. К выявленным примерам передовой практики относятся, среди всего прочего, использование накопленного опыта при планировании мероприятий и разработке стратегий, касающихся конкретных вопросов, —

таких как информационно-пропагандистская деятельность или содействие достижению Целей в области устойчивого развития, а также меры борьбы с COVID-19, — и тесно связанных с общими стратегическими планами подразделений. К числу выявленных недостатков относятся неэффективные процессы совместного планирования и слабые механизмы подотчетности для стратегического планирования.

32. **Повышение роли оценки.** В докладе [A/76/69](#) УСВН представило анализ состояния функции оценки в 75 подразделениях Секретариата в двухгодичном периоде 2018–2019 годов. В соответствии с инициативами по проведению реформ, выдвинутыми Генеральным секретарем в 2017 году, обзор впервые охватил все 75 подразделений Секретариата. В целом, практика проведения оценки оставалась весьма различной по всему Секретариату, причем надлежащая практика отмечалась лишь в небольшом числе подразделений, в которых были установлены соответствующие функции и имелись целевые ресурсы, главным образом по компонентам развития и прав человека. Согласно сделанным выводам, практика проведения оценки была в значительной мере сосредоточена на осуществлении проектов и финансировалась со стороны доноров. В большинстве подразделений, деятельность которых осуществляется по компоненту мира и безопасности и по вопросам управления и вспомогательного обслуживания, практика проведения оценок почти или полностью отсутствовала. Оценка подпрограмм руководителями программ, которая требуется согласно бюллетеню Генерального секретаря, озаглавленному «Положения и правила, регулирующие планирование по программам, программные аспекты бюджета, контроль выполнения и методы оценки» ([ST/SGB/2018/3](#)), проводилась в рамках всей Организации в ограниченном объеме.

33. Недостаточность ресурсов, нехватка кадрового потенциала и опыта, недостатки организационной культуры, несогласованность управленческих приоритетов и наличие потребности в предоставлении поддержки в области оценки и разработки руководящих указаний в отношении деятельности по наращиванию потенциала — все это относится к числу основных проблем, которые препятствовали укреплению практики оценки по всему Секретариату. Подразделения взяли на себя обязательство по выполнению всех четырех важных рекомендаций, направленных на укрепление оценки в рамках всего Секретариата.

34. В оценочном исследовании информационной панели по оценке Секретариата Организации Объединенных Наций за 2018–2019 годы (IED-21-011), представленном совместно с докладом УСВН [A/76/69](#), содержится оценка 75 подразделений Секретариата с использованием 15 связанных с оценкой показателей по четырем областям: рамочная структура; ресурсы; расходы на оценку, результаты и охват; и качество доклада. Шестнадцать (27 процентов) из 60 рассмотренных подразделений, не связанных с поддержанием мира, располагали специальными функциями оценки, однако только в шести подразделениях действовали отдельные группы по оценке. Более половины (55 процентов) из 60 подразделений не располагали специальной политикой проведения оценки, и только девять подразделений (15 процентов) располагали эффективными планами проведения оценки. В течение двухгодичного периода 26 подразделений подготовили в общей сложности 250 докладов об оценке. Подробные оценки по каждому подразделению представлены в документе IED-21-011.

В. Отдельные результаты по структурам

Департамент по делам Генеральной Ассамблеи и конференционному управлению

35. УСВН направило одно уведомление о прекращении расследования Департаменту по делам Генеральной Ассамблеи и конференционному управлению.

Департамент глобальных коммуникаций

36. УСВН выпустило для Департамента глобальных коммуникаций один доклад о ревизии (2021/023), один консультативный доклад об оценке, четыре доклада по итогам расследования и два уведомления о прекращении расследования.

37. В рамках проведения проверки Целевого фонда Организации Объединенных Наций для экономической и социальной информации УСВН отметило, что по мере своего развития Фонд расширяет свои функции, и поэтому круг его ведения необходимо обновить в целях обеспечения ясности и прозрачности. Комитет по партнерским отношениям и мобилизации ресурсов не располагал ни официально утвержденным кругом полномочий, в котором были бы определены его надзорные обязанности, ни системой контроля и документирования выполнения практических мер, разрабатываемых в ходе его совещаний. Департамент глобальных коммуникаций не располагал руководящими принципами для проектов в части систематического ассигнования средств бюджета для проведения оценки проектов, в том числе критериями отбора проектов для оценки. Департамент не всегда проводил проверки в порядке должной осмотрительности в отношении доноров, не входящих в систему Организации Объединенных Наций. Кроме того, отсутствовали измеримые параметры или целевые показатели для проведения оценки достижения желаемого воздействия при осуществлении проектов. Департамент уже начал принимать меры в целях выполнения полученных рекомендаций.

38. Департамент обратился к УСВН с просьбой помочь оценить качество результатов, полученных с помощью инструмента анализа социальных сетей “Talkwalker”, с целью обновления и уточнения критериев поиска для отслеживания источников и тенденций дезинформации, касающейся Организации Объединенных Наций, во время пандемии COVID-19. На основании проведенной оценки УСВН предоставило Департаменту рекомендации по использованию поисковых инструментов, мониторингу конкретных хэштегов в социальной сети Twitter и сотрудничеству с авторитетными международными структурами, занимающимися проверкой фактических данных.

39. УСВН получило сообщение о том, что один из сотрудников Департамента высказал в отношении коллеги нежелательные замечания откровенно сексуального характера. В результате проведенного расследования УСВН пришло к выводу, что данный сотрудник предпринял нежелательные действия, в том числе сексуального характера, которые вызвали у потерпевшего беспокойство и нанесли ему психологическую травму. УСВН направило результаты расследования в Управление людских ресурсов для принятия надлежащих мер.

Департамент по вопросам стратегии управления, политики и соблюдения требований

40. УСВН выпустило два доклада о ревизии (2020/034 и 2021/030) для Департамента по вопросам стратегии управления, политики и соблюдения требований.

41. Результаты проверки систем управления документооборотом и смежных процессов в Секретариате (2020/034) кратко изложены в пункте 27 настоящего доклада.

42. В ходе второй проверки (2021/030) УСВН изучило выполнение бюллетеня Генерального секретаря об ограничениях в период после прекращения службы (ST/SGB/2006/15), согласно которому сотрудникам, участвовавшим или участвующим в процессе закупок, запрещается обращаться за трудоустройством или принимать предложение о трудоустройстве у любого подрядчика или поставщика Организации Объединенных Наций, или получать от них компенсацию или финансовую выгоду в какой-либо форме. В ходе проверки было установлено, что: а) в бюллетене отсутствовали четкие определения ключевых терминов и, таким образом, их толкование было оставлено на усмотрение различных заинтересованных сторон; б) в бюллетене идет речь о широком круге сотрудников, участвующих в процессе закупок, при этом отсутствуют уточнения относительно выполняемых ими функций или стоимости контрактов, к заключению которых они имели отношение; с) в бюллетене не были должным образом определены процедуры направления сообщений о нарушении положений бюллетеня и их передачи на рассмотрение; и d) в бюллетене не были определены функции и обязанности в части установления ограничений в период после прекращения службы и контроля за их соблюдением. Для ознакомления сотрудников с положениями бюллетеня и обеспечения выполнения его задач также необходимо проводить учебные занятия и другие мероприятия по повышению осведомленности. Департамент по вопросам стратегии управления, политики и соблюдения требований начал принимать меры в целях выполнения полученных рекомендаций

Департамент оперативной поддержки

43. УСВН выпустило для Департамента оперативной поддержки два доклада о ревизии (2020/059 и 2021/030), один консультативный доклад о ревизии, один доклад по итогам расследования и два уведомления о прекращении расследования.

44. В ходе проверки выполнения ограничений в период после прекращения службы (2021/030; см. также п. 42 настоящего доклада) было установлено, что, хотя поставщики были проинформированы об ограничительной норме, запрещающей сотрудникам принимать предложения о трудоустройстве или какую-либо компенсацию от поставщиков в течение одного года после прекращения службы, они не были проинформированы об ограничительной норме, запрещающей прекратившим службу сотрудникам представлять интересы поставщика перед действующим сотрудником в течение двух лет после прекращения службы. Кроме того, поставщики не были проинформированы о санкциях за нарушение положений бюллетеня, в том числе о возможности приостановления или прекращения их регистрации. Учитывая сложность выявления подпадающих под действие положений бюллетеня сотрудников в связи с широким кругом видов деятельности и сотрудников, на которых распространяется данный бюллетень, а также принимая во внимание разнообразие информационно-технологических систем, используемых для осуществления соответствующей деятельности, действенное применение надежных превентивных мер контроля, таких как обучение и повышение осведомленности, не представлялось возможным. Департамент уже начал принимать меры в целях выполнения полученных рекомендаций.

45. Результаты ревизии планирования спроса и выбора источников снабжения (2020/59) описаны в пункте 18 настоящего доклада. Консультативная ревизия

касалась признания статуса иждивенца и управления пособиями для иждивенцев в Центральных учреждениях Организации Объединенных Наций.

Департамент по вопросам охраны и безопасности

46. УСВН выпустило для Департамента по вопросам охраны и безопасности один доклад о ревизии (2021/001) и одно уведомление о закрытии расследования. Информация об этой проверке, касающейся внедрения учебного механизма для системы обеспечения безопасности в Организации Объединенных Наций, представлена в пункте 28 настоящего доклада.

Экономическая комиссия для Африки

47. УСВН выпустило для ЭКА два доклада о ревизии (2020/021 и 2020/042), один доклад о расследовании и одно уведомление о закрытии расследования.

48. В ходе ревизии проекта по ремонту Дома Африки и строительству центра для посетителей на территории ЭКА (2021/021) УСВН отметило, что проект отстает от графика на 33 месяца вследствие расторжения контракта с генеральным подрядчиком в феврале 2020 года и воздействия пандемии COVID-19. Согласно недавним оценкам, вероятность того, что проект будет реализован в рамках утвержденного бюджета, составляет всего 43 процента. Хотя ЭКА планировала приступить к мероприятиям по оптимизации стоимости в целях снижения затрат на осуществление проекта, она до сих пор не назначила ответственного за оценку рисков для мониторинга мероприятий по смягчению дополнительных рисков, возникших вследствие пандемии COVID-19. Ввиду неполноты состава консультативного совета по проекту ремонта Дома Африки в 2020 году состоялось только одно заседание совета из четырех запланированных; таким образом, государства-члены не предоставили проекту консультативную поддержку, предусмотренную Генеральной Ассамблеей. Мобилизация ресурсов шла медленными темпами, и ЭКА столкнулась с необходимостью активизировать привлечение нецелевого финансирования для увеличения объема имеющихся ресурсов. ЭКА уже начала принимать меры в целях выполнения рекомендаций УСВН.

49. В рамках еще одной ревизии (2020/042) УСВН проводило оценку адекватности и эффективности организации и управления активами и материально-товарными средствами ЭКА. УСВН вынесло шесть рекомендаций, выполняемых в настоящее время.

Экономическая и социальная комиссия для Азии и Тихого океана

50. УСВН выпустило один доклад о ревизии (2021/022) для ЭСКАТО.

51. В ходе ревизии проекта повышения сейсмостойкости зданий и замены отслужившего свой срок оборудования (2021/022) УСВН отметило, что несмотря на завершение строительства подменных помещений, генеральному подрядчику до сих пор не удалось произвести необходимые закупки, что привело к задержкам с началом строительства. Существовал риск того, что проект превысит утвержденный бюджет из-за неблагоприятного воздействия на стоимость проекта, связанного с укреплением местной валюты с момента утверждения бюджета проекта в 2016 году, а также из-за более высоких, чем ожидалось, затрат на профессиональные услуги и наем персонала. В связи с этим ЭСКАТО необходимо повысить эффективность стратегий смягчения рисков, чтобы решить проблему возможного превышения бюджета. ЭСКАТО уже начала принимать меры в целях выполнения рекомендаций УСВН.

Экономическая комиссия для Латинской Америки и Карибского бассейна

52. УСВН направило одно уведомление о прекращении расследования в отношении ЭКЛАК.

Экономическая и социальная комиссия для Западной Азии

53. УСВН направило одно уведомление о прекращении расследования в отношении ЭСКЗА.

Канцелярия Генерального секретаря

54. УСВН провело консультативную проверку организации поездок старшего руководства.

Международный остаточный механизм для уголовных трибуналов

55. УСВН выпустило для Международного остаточного механизма для уголовных трибуналов один доклад о ревизии (2020/060) и один консультативный доклад о ревизии.

56. В ходе своей проверки услуг устного и письменного перевода в Международном остаточном механизме для уголовных трибуналов (2020/060) УСВН отметило, что Механизм использует систему отслеживания письменных переводов для регистрации запросов на перевод и контроля за ходом их выполнения. Однако у Механизма отсутствовал реалистичный план действий по устранению и мониторингу отставания в переводе приговоров и решений, вынесенных Международным трибуналом по бывшей Югославии и Международным уголовным трибуналом по Руанде. Механизм уже начал принимать меры в целях выполнения рекомендаций УСВН.

Управление по координации гуманитарных вопросов

57. УСВН опубликовало один доклад о ревизии (2020/033), девять докладов по итогам расследования, пять консультативных докладов и 12 уведомлений о прекращении расследований, касающихся Управления по координации гуманитарных вопросов.

58. В тесной координации с представителями служб внутренней ревизии организаций системы Организации Объединенных Наций УСВН осуществило ревизию системы гуманитарной помощи Организации Объединенных Наций в Йемене и выпустило доклад с кратким изложением своих наблюдений (2020/033). В результате ревизии УСВН пришло к выводу, что необходимо упорядочить созданные механизмы межучрежденческого управления и координации, с тем чтобы свести к минимуму дублирование функций между традиционными внутристрановыми координационными платформами, такими как гуманитарная страновая группа, и новыми уникальными для Йемена платформами, такими как ячейка по оказанию чрезвычайной помощи. Хотя в целом управление рисками и механизмы внутреннего контроля были созданы, они могли бы быть более эффективными и действенными за счет оптимизации коллективной силы гуманитарной страновой группы в отношении обеспечения подотчетности перед затронутыми общинами, управления партнерскими рисками и мониторинга хода осуществления программ. В целях обеспечения более точной оценки воздействия гуманитарного реагирования Организации Объединенных Наций гуманитарной страновой группе необходимо способствовать проведению межучрежденческой оценки гуманитарной деятельности. После завершения ревизии Управление упорядочило механизмы межучрежденческого управления и повысило эффективность систем управления рисками и внутреннего контроля, а руководящая

группа по межучрежденческой оценке гуманитарной деятельности приступила к проведению межучрежденческой оценки гуманитарной деятельности в Йемене.

Контртеррористическое управление

59. УСВН подготовило один доклад по итогам расследования для Контртеррористического управления.

Управление Верховного комиссара Организации Объединенных Наций по правам человека

60. УСВН опубликовало для Управления Верховного комиссара Организации Объединенных Наций по правам человека (УВКПЧ) один доклад о ревизии (2020/027), один доклад по итогам расследования и одно уведомление о прекращении расследования.

61. УСВН получило сообщение о том, что сотрудник УВКПЧ утвердил крупный строительный проект в Йемене без согласования, заключения контракта или заказа на поставку, в связи с чем было открыто дело 0076/19. Расследование УСВН показало, что в рамках проекта не соблюдались установленные процедуры или Финансовые положения и правила Организации Объединенных Наций, регулирующие закупочную деятельность. Результаты расследования были переданы в Управление людских ресурсов для принятия надлежащих мер.

62. В обзоре повторяющихся рекомендаций, касающихся управления отделениями УВКПЧ на местах (2020/027), УСВН отметило, что УВКПЧ обновляет свое Руководство по вопросам управления деятельностью на местах и упорядочивает структуру своих отделений на местах. Однако УВКПЧ необходимо повысить эффективность руководства и надзора за стратегическим планированием и организацией деятельности, а также распространить свою политику по разработке методологии и учебных программ в области прав человека среди своих отделений на местах для обеспечения ее единообразного применения. УВКПЧ приступило к выполнению рекомендаций УСВН, в том числе к публикации обновленного Руководства по вопросам управления деятельностью на местах и разработке комплекта учебных материалов.

Управление служб внутреннего надзора

63. УСВН выпустило два доклада по итогам расследования в отношении УСВН.

Канцелярия Специального советника по Африке

64. УСВН выпустило пять докладов по итогам расследований и один консультативный доклад о расследовании в отношении Канцелярии Специального советника по Африке.

Специальный советник по вопросам безопасности человека и Группа по безопасности человека

65. УСВН выпустило один доклад о ревизии (2020/053) для Группы по безопасности человека.

66. В ходе ревизии Целевого фонда Организации Объединенных Наций по безопасности человека (2020/053) УСВН отметило, что Группа соблюдала требования в отношении представления отчетности для доноров и начала принимать меры по всестороннему учету Целей в области устойчивого развития в своей

программе работы. Однако Консультативный совет не проводил регулярных заседаний для рассмотрения вопросов деятельности целевого фонда, в том числе вопроса об устойчивости фонда. Не были приняты надлежащие меры по рассмотрению и смягчению программных рисков, что привело к возникновению неоправданных ожиданий и задержек в реализации проектов. Кроме того, следует проводить более тщательные, надлежащим образом документируемые комплексные проверки в отношении партнеров-исполнителей, не входящих в систему Организации Объединенных Наций.

Компенсационная комиссия Организации Объединенных Наций

67. УСВН издало один доклад о ревизии (2021/027) в Компенсационной комиссии Организации Объединенных Наций.

68. В процессе ревизии (2021/027) УСВН установило, что по состоянию на 30 апреля 2021 года из присужденных в порядке компенсации 52,4 млрд долл. США было выплачено 50,7 млрд долл. США, в результате чего непогашенный остаток составил 1,7 млрд долл. США. Согласно прогнозам Комиссии, остаток задолженности будет полностью погашен в первой половине 2022 года, что позволит завершить выполнение мандата Комиссии. Механизмы учета поступлений в Компенсационный фонд и обработки платежей по требованиям по-прежнему функционировали надлежащим и эффективным образом. После полной выплаты причитающейся компенсации Совет управляющих примет соответствующее решение, которое послужит основанием для начала процесса закрытия Комиссии. Комиссия разработала план ее ликвидации, однако ей необходимо определить конкретные сроки проведения оставшихся ликвидационных мероприятий. Комиссия приняла рекомендацию УСВН об обновлении разработанного ею плана.

Секретариат Конвенции Организации Объединенных Наций по борьбе с опустыниванием в тех странах, которые испытывают серьезную засуху и/или опустынивание, особенно в Африке

69. УСВН издало один доклад по итогам расследования для секретариата Конвенции Организации Объединенных Наций по борьбе с опустыниванием.

Конференция Организации Объединенных Наций по торговле и развитию

70. УСВН выпустило для Конференции Организации Объединенных Наций по торговле и развитию один доклад о ревизии (2021/013) и одно уведомление о прекращении расследования.

71. В процессе ревизии программы «Автоматизированная система обработки таможенных данных» (2020/013) УСВН отметило, что Совет по управлению программой, учрежденный Конференцией для управления программой, функционирует не так, как предполагалось, и его состав и оперативные механизмы нуждаются в дальнейшем укреплении. Долгосрочный стратегический план программы также еще не был представлен на утверждение руководящим органам; кроме того, отсутствовали необходимые для обеспечения устойчивости программы стратегия привлечения средств или модель удовлетворения потребностей программы в исследованиях и разработках. Программа не располагала специальными ресурсами и необходимыми аналитическими навыками для проведения социально-экономического анализа, что сказалось на проводимой в этой области работе. Кроме того, УСВН указало на необходимость повышения эффективности принципов всестороннего учета гендерных, правозащитных и экологических аспектов при управлении проектами, а также на непоследовательность применения политики оценки данной программы. Конференция уже начала принимать меры в целях выполнения рекомендаций УСВН.

Управление по координации деятельности в целях развития

72. УСВН для Управления по координации деятельности в целях развития опубликовало один консультативный доклад о ревизии, один консультативный доклад об оценке и одно уведомление о прекращении расследования.

73. По просьбе Управления по координации развития Отдел инспекции и оценки провел внутреннее консультативное мероприятие для оценки начального этапа реформирования системы координаторов-резидентов (см. также п. 24 настоящего доклада). Оценка показала, что в деле реформирования наблюдается определенный прогресс, при этом новая роль координаторов-резидентов успешно утвердилась и широко признается оправданной и полезной. Кроме того, создана новая архитектура системы координаторов-резидентов с соответствующими структурами и инструментами, которая способствует осуществлению реформы так, как это и планировалось, однако нуждается в некоторых доработках. Общая заинтересованность в реформе все еще формируется, однако ее эффективному осуществлению по-прежнему препятствуют неясность в вопросах подотчетности и недостаточность механизмов финансирования. Данные, полученные в результате этого консультативного мероприятия по оценке, упоминались в докладе Генерального секретаря об обзоре функционирования системы координаторов-резидентов (A/75/905), представленном Генеральной Ассамблее на ее семьдесят пятой сессии.

Программа Организации Объединенных Наций по окружающей среде

74. УСВН выпустило для Программы Организации Объединенных Наций по окружающей среде (ЮНЕП) два доклада о ревизии (2020/018 и 2020/021) и один доклад по итогам расследования.

75. УСВН получило сообщение о том, что вышедший на пенсию сотрудник ЮНЕП подал поставщику услуг медицинского страхования Организации Объединенных Наций 36 ложных заявлений о возмещении медицинских расходов на общую сумму 20 506,83 долл. США, в связи с чем было открыто дело 0819/20. Расследование УСВН показало, что приложенные к заявлениям рецепты и счета не были подлинными, и что сотрудник безосновательно получил 16 021,21 долл. США в качестве денежного возмещения. Впоследствии сотрудник вернул эти денежные средства страховой компании. УСВН препроводило свои выводы Управлению людских ресурсов для принятия надлежащих мер и Управлению по правовым вопросам для рассмотрения вопроса о дальнейшей передаче данного дела национальным властям.

76. В рамках ревизии управления грантами в Отделении Организации Объединенных Наций в Найроби, ЮНЕП и Программе Организации Объединенных Наций по населенным пунктам (ООН-Хабитат) (2020/018) УСВН установило, что имеющиеся данные о грантах не являются полными и точными, а проблемы с качеством сказываются на надежности. Каждая организация выпустила процедуры управления грантами, однако они не были согласованы, а ключевые показатели результатов деятельности для осуществления контроля за эффективностью процессов управления грантами отсутствовали. В системе «Умоджа» отсутствовали руководящие принципы по работе с дефицитом денежных средств и контролю за наличием денежных средств, в результате чего по нескольким грантам были зафиксированы отрицательные остатки. Не был создан механизм контроля и выполнения рекомендаций, вынесенных миссиями доноров по проверке, для обеспечения их своевременного выполнения.

77. В ходе ревизии управления партнерскими отношениями (2020/021) УСВН пришло к выводу, что, несмотря на наличие у ЮНЕП политики и процедур

партнерства, она не осуществляла систематическое выявление различных рисков (включая риски мошенничества) при взаимодействии с партнерами и не приняла меры по укреплению внутреннего контроля в целях смягчения таких рисков. Также наблюдались недочеты в области надзора за партнерами, а перед выбором партнеров не проводились систематические проверки в порядке должной осмотрительности и сравнительные оценки. Кроме того, у ЮНЕП отсутствовал механизм выявления партнеров-исполнителей с высокой степенью риска для проведения обязательных финансовых обзоров на местах, последующих и выборочных проверок для обеспечения подотчетности. Отсутствовал механизм передачи рассмотрения проблем по инстанции с целью устранения постоянных задержек в реализации проектов, а реализуемые проекты не всегда были ориентированы на результат с определенными целевыми показателями и ожидаемыми результатами. ЮНЕП приступила к осуществлению рекомендаций УСВН.

Секретариат Рамочной конвенции Организации Объединенных Наций об изменении климата

78. УСВН подготовило доклад о ревизии (2021/029) для секретариата Рамочной конвенции Организации Объединенных Наций об изменении климата.

79. В ходе проверки организации двадцать пятой Конференции Сторон Рамочной конвенции Организации Объединенных Наций об изменении климата УСВН отметило, что изменение места проведения конференции в последний момент с Сантьяго на Мадрид было проведено надлежащим образом. Однако управление рисками носило неофициальный характер, что привело к пробелам в выявлении некоторых серьезных рисков и управлении ими. Инструментарий управления проектами и подход к управлению не всегда соответствовали поставленным целям, а получение необходимых разрешений на осуществление закупок не всегда происходило своевременно. Секретариат Рамочной конвенции ООН об изменении климата приступил к осуществлению рекомендаций УСВН.

Бюро по «Глобальному договору»

80. УСВН выпустило один доклад о ревизии (2020/015) для Бюро по «Глобальному договору».

81. В ходе ревизии (2020/015) УСВН отметило, что в 2017 году Бюро по «Глобальному договору» провело обзор вопросов добросовестности и разработало восемь рекомендаций по укреплению политики и процедур сотрудничества между Организацией Объединенных Наций и частным сектором, которые надлежащим образом охватывают затронутые проблемы. Вместе с тем, хотя Бюро по «Глобальному договору» подготовило стратегические и годовые планы работы и различные отчеты, в этих документах отсутствовали ключевые показатели эффективности, позволяющие достоверно оценить, были ли достигнуты цели и оказали ли принятые меры желаемое воздействие на инициативу по обеспечению добросовестности. В ответ на рекомендации УСВН Бюро по Глобальному договору инициировало меры по исправлению ситуации, включая разработку ключевых показателей эффективности. Кроме того, в соответствии с руководящими указаниями Организации Объединенных Наций Бюро разработало всеобъемлющий реестр рисков, охватывающий критические риски, основные факторы риска, имеющиеся механизмы контроля и стратегии реагирования на риски.

Программа Организации Объединенных Наций по населенным пунктам

82. УСВН выпустило для ООН-Хабитат два доклада о ревизии (2020/018 и 2020/062), один доклад по итогам расследования, один консультативный доклад по итогам расследования и одно уведомление о прекращении расследования.

83. В рамках ревизии расходов на поддержку программ (2020/062) УСВН отметило, что ООН-Хабитат занимается обновлением своей политики распределения и возмещения расходов. Вместе с тем Программа не использовала стандартные ставки возмещения расходов на вспомогательное обслуживание программ; более того, отклонение от этих ставок не было надлежащим образом обосновано, а соответствующие разрешения не запрашивались. Кроме того, были отмечены несоответствия между ставками возмещения расходов на вспомогательное обслуживание программ, применяемыми в системе «Умоджа», и соглашениями, подписанными с донорами. Таким образом, ООН-Хабитат подвергалась риску недостаточного или чрезмерного получения доходов. ООН-Хабитат приступила к осуществлению рекомендаций УСВН.

Управление Верховного комиссара Организации Объединенных Наций по делам беженцев

84. УСВН выпустило для УВКБ ООН 17 докладов о ревизии (2020/017, 2020/022, 2020/025, 2020/028, 2020/029, 2020/030, 2020/032, 2020/035, 2020/036, 2020/038, 2020/041, 2020/043, 2020/047, 2020/048, 2020/052, 2020/057 и 2021/026), семь консультативных докладов о ревизии и два уведомления о прекращении расследования.

85. Проведенные ревизии страновых операций выявили необходимость дальнейшего и постоянного улучшения положения в следующих областях: а) предотвращение сексуального и гендерного насилия и реагирование на него; б) регистрация и определение статуса беженца; в) стратегическое планирование и распределение ресурсов для удовлетворения растущих потребностей в условиях ограниченности ресурсов; г) наращивание потенциала партнеров-исполнителей; и е) обеспечение готовности к чрезвычайным ситуациям.

86. В ходе ревизии закупок в рамках полевых операций во время пандемии COVID-19 (2021/026) УСВН отметило быструю адаптацию УВКБ ООН к новым условиям работы, а также использование передовых методов закупок, включая координацию действий с учреждениями Организации Объединенных Наций. Однако процессы планирования закупок и управления рисками нуждались в укреплении, а улучшение процесса требовало разработки ключевых показателей эффективности и их мониторинга. УВКБ ООН приступило к осуществлению рекомендаций и предложений по улучшению ситуации.

87. В ходе ревизии стратегического управления и руководства в области безопасности (2020/025) УСВН отметило, что при принятии оперативных решений в УВКБ ООН не в полной мере учитываются культура и политика безопасности, а также подчеркнуло необходимость дополнительных разъяснений в отношении рекомендаций и поддержки в области безопасности для недавно созданных региональных бюро и полевых операций.

88. В ходе проверки мер по предотвращению, выявлению и реагированию на мошенничество, совершенное подмандатными лицами в контексте деятельности по переселению (2020/035), УСВН отметило, что, хотя УВКБ ООН добивается значительных успехов, ему необходимо усовершенствовать свою систему подотчетности в отношении мошенничества для уточнения ролей и обязанностей основных заинтересованных сторон, а также порядка предоставления ими отчетности в целях стимулирования реализации политики. Кроме того,

необходимы инструменты, призванные облегчить сбор, анализ и представление связанной с мошенничеством информации.

89. В рамках проверки обеспечения бесперебойного функционирования информационных технологий (ИТ) (2020/047) УСВН отметило, что УВКБ ускорило цифровизацию своей оперативной структуры и обеспечило непрерывность предоставления услуг в области ИТ во время кризиса COVID-19. Однако для закрепления достигнутого значительного прогресса УВКБ ООН необходимо создать и поддерживать в актуальном состоянии систему обеспечения бесперебойного функционирования ИТ и планы обеспечения непрерывности деятельности и аварийного восстановления, чтобы свести к минимуму нарушение важнейших рабочих функций и систем ИТ в кризисных ситуациях.

90. В условиях пандемии COVID-19 УСВН предоставило консультации по вопросам дистанционного мониторинга программ и мероприятий по защите, использованию поставщиков и партнеров по логистике для осуществления критически важных снабженческих мероприятий, а также эффективного использования помощи в денежной форме и распределения основных предметов первой необходимости среди получателей помощи.

91. УВКБ ООН выполнило 43 из 98 рекомендаций по итогам ревизии, вынесенных в течение отчетного периода.

Межрегиональный научно-исследовательский институт Организации Объединенных Наций по вопросам преступности и правосудия

92. УСВН выпустило один доклад по итогам расследования, касающийся Межрегионального научно-исследовательского института Организации Объединенных Наций по вопросам преступности и правосудия.

Учебный и научно-исследовательский институт Организации Объединенных Наций

93. УСВН выпустило один доклад по итогам расследования и один консультативный доклад по итогам расследования для Учебного и научно-исследовательского института Организации Объединенных Наций.

Объединенный пенсионный фонд персонала Организации Объединенных Наций

94. УСВН выпустило пять докладов о ревизии ([A/75/215](#), 2020/020, 2020/050, 2020/056 и 2020/058), два доклада по итогам расследования и одно уведомление о прекращении расследования в отношении Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций.

95. В ходе проведенной по поручению Генеральной Ассамблеи проверки механизмов руководства и соответствующих процессов в Управлении инвестиций Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций ([A/75/215](#)) УСВН установило, что механизмы руководства и соответствующие процессы необходимо укрепить следующим образом: а) провести пересмотр порядка делегирования полномочий и круга ведения Представителя Генерального секретаря в отношении инвестирования активов, с тем чтобы сосредоточить обязанности и полномочия Представителя на установлении политики и стратегии в области инвестиций и обеспечении надзора за управлением инвестициями; б) переопределить функции Директора Управления, с тем чтобы он руководил процессом принятия решений по вопросам инвестиций; и с) разработать и реализовать программу преобразования культуры в целях формирования гармоничной, высокоэффективной и этичной культуры в Управлении

инвестиций. К другим возможным способам совершенствования руководства относятся укрепление оперативной независимости Группы по оценке рисков и обеспечению соблюдения требований и повышение эффективности работы внутренних комитетов Управления. Канцелярия Генерального секретаря приступила к выполнению рекомендаций УСВН в координации с Управлением инвестиций.

96. В рамках проверки назначения и выплаты пособий по инвалидности (2020/050) УСВН отметило, что Управлению пенсионного обеспечения Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций необходимо обеспечить практическое и последовательное применение определенных принципов политики, касающихся назначения и выплаты пособий по инвалидности. Например, в целях снижения риска злоупотреблений необходимо усилить контроль за оплачиваемой работой получателей пособий по инвалидности. Управлению пенсионного обеспечения необходимо определить виды деятельности, влияющие на право получения пособия по инвалидности, и повысить осведомленность получателей пособий по инвалидности о возможных последствиях несоблюдения требования сообщать обо всех видах оплачиваемой работы при получении пособия. Также необходимо создать эффективный сдерживающий фактор в виде предупреждения о возможных последствиях в случае злоупотребления, чтобы предотвратить получение «двойного дохода».

97. В ходе проверки управления данными, их регулирования и представления в Управлении пенсионного обеспечения (2020/020) УСВН установило, что Управлению пенсионного обеспечения необходимо создать систему управления данными и их регулирования, в рамках которой будут четко распределены роли и обязанности в отношении владения и управления данными; устранить недостатки в области безопасности ИКТ; завершить подготовку документации по разработке бизнес-аналитики и моделей данных; и содействовать предоставлению своевременного доступа к бизнес-аналитике.

98. При проверке хода реализации стратегии в области информационно-коммуникационных технологий и внедрения целевой операционной модели в Управлении инвестиций (2020/056) УСВН отметило, что Управлению необходимо усовершенствовать механизмы управления ИКТ и управление своей программой ИКТ. В частности, Управлению необходимо повысить осведомленность Руководящего комитета по ИКТ о его обязанностях в отношении стратегии ИКТ и целевой операционной модели. Кроме того, Управление не привело свою деятельность в отношении управления данными, создания хранилищ данных и обеспечения качества данных в соответствие с общесистемной стратегией Организации Объединенных Наций в области данных.

99. Управление пенсионного обеспечения и Управление инвестиций приступили к выполнению рекомендаций УСВН.

Управление Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности

100. УСВН выпустило для Управления Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности (УНП ООН) два доклада о ревизии (2020/024 и 2020/019), пять докладов по итогам расследования и три уведомления о прекращении расследования.

101. УСВН получило сообщение о том, что сотрудник УНП ООН допустил существенные пробелы в анкетах для личного дела, которые он представил при приеме на работу в Организацию, в связи с чем было открыто дело 0499/19. В результате расследования УСВН было установлено, что сотрудник

приукрасил свою трудовую биографию и не сообщил о своем вынужденном увольнении с одного из предыдущих мест работы после дисциплинарного разбирательства, а также о своем увольнении со второго предыдущего места работы за непредоставление информации о негативных фактах, имевших место ранее. УСВН направило результаты расследования в Управление людских ресурсов для принятия надлежащих мер.

102. СВН получило сообщение о том, что сотрудник УНП ООН предоставлял интеллектуальную собственность, принадлежащую Организации, бывшему сотруднику, чтобы помочь частной компании последнего и его коммерческой деятельности; в связи с этим было открыто дело 0413/19. Расследование УСВН показало, что сотрудник занимался несанкционированной внеслужебной деятельностью с использованием ИТ-ресурсов Организации и рекламировал программное обеспечение сторонней организации в одном из государств-членов. УСВН направило результаты расследования в Управление людских ресурсов для принятия надлежащих мер.

103. В ходе проверки работы с партнерами-исполнителями в полевом отделении УНП ООН в Колумбии (2020/024) УСВН отметило реализацию нескольких инициатив по укреплению оперативной и политической базы в отношении партнеров, используемых отделением. Однако местная практика и руководящие принципы, принятые в отношении выбора партнеров и руководства ими, не всегда точно документировались и подтверждались штаб-квартирой УНП ООН для обеспечения единообразия их применения. В соответствии с Рамочной программой УНП ООН по взаимодействию с внешними сторонами также необходимо разработать дополнительные руководящие указания в отношении учета гендерных вопросов и вопросов прав человека при выборе партнеров и управлении их деятельностью. Оба вопроса были рассмотрены УНП ООН, и соответствующие рекомендации были полностью выполнены. Независимая оценка мероприятий в области альтернативного развития для определения их воздействия и выявления накопленного опыта также не проводилась. УНП ООН приступило к осуществлению рекомендаций УСВН.

Отделение Организации Объединенных Наций в Женеве

104. УСВН выпустило для Отделения Организации Объединенных Наций в Женеве три доклада о ревизии (2021/008, 2020/037 и 2020/045) и один доклад по итогам расследования.

105. В ходе проверки работы с заявлениями о страховых выплатах по медицинскому страхованию в Отделении Организации Объединенных Наций в Женеве (2020/045) УСВН отметило наличие надлежащих механизмов оценки и контроля эффективности, а также, в целом, соблюдение установленных сроков обработки заявлений о страховых выплатах по медицинскому страхованию. Однако Отделению Организации Объединенных Наций в Женеве еще предстоит оценить целесообразность учреждения должности медицинского советника, учитывая объем работы. Отделению также необходимо улучшить документальное оформление его стратегии и различных инициатив, которые оно планирует предпринять. Кроме того, хотя в Отделении Организации Объединенных Наций в Женеве была проведена оценка рисков мошенничества и разработана стратегия борьбы с мошенничеством, эта стратегия нуждается в укреплении для обеспечения принятия соответствующих мер по снижению конкретных рисков. Отделение Организации Объединенных Наций в Женеве приступило к осуществлению рекомендаций УСВН.

Отделение Организации Объединенных Наций в Найроби

106. УСВН выпустило для Отделения Организации Объединенных Наций в Найроби два доклада о ревизии (2020/026 и 2020/018), четыре доклада по итогам расследований, три консультативных доклада по итогам расследований и одно уведомление о прекращении расследования.

107. УСВН получило сообщение о нарушениях в сфере закупок, к которым был причастен находившийся в Кении сотрудник Департамента охраны и безопасности, в связи с чем было открыто дело 0503/18. Проведенное УСВН расследование показало, что были представлены мошеннические ценовые предложения, а цена, предложенная выигравшим в конечном итоге тендер участником, была неконкурентоспособной, в результате чего Организация понесла убытки в размере 4 560 долл. США. УСВН установило, что сотрудник давал непослуживательные и противоречивые объяснения относительно источника мошеннических ценовых предложений и не соблюдал процедуры осуществления закупок. УСВН передало свои выводы Управлению людских ресурсов для принятия соответствующих мер и выпустило консультативный доклад для Отделения Организации Объединенных Наций в Найроби, в рамках которого отметило недостатки в области контроля за процедурами утверждения и оплаты закупок малоценного имущества.

108. В ходе проверки работы Информационного центра Организации Объединенных Наций в Найроби (2020/026) УСВН отметило, что, хотя Центр разработал коммуникационную стратегию для повышения авторитета Организации Объединенных Наций в целях создания более прочных и устойчивых партнерских отношений, стратегические цели были разработаны не полностью и не включали ожидаемые результаты, а система управления служебной деятельностью для осуществления контроля и предоставления отчетности о достигнутых результатах не была внедрена. Кроме того, отсутствовала система управления рисками для систематического выявления и смягчения рисков, а также ориентированная на результат система распределения ресурсов для обеспечения эффективного и результативного предоставления услуг. Отделение Организации Объединенных Наций в Найроби приступило к осуществлению рекомендаций УСВН.

Управление по вопросам космического пространства

109. УСВН выпустило один доклад о расследовании в Управлении Организации Объединенных Наций по вопросам космического пространства.

Научно-исследовательский институт социального развития при Организации Объединенных Наций

110. УСВН выпустило один доклад о ревизии (2021/002) для Научно-исследовательского института социального развития при Организации Объединенных Наций.

111. В ходе проверки (2021/002) УСВН отметило, что в Институте в целом действуют механизмы административного контроля. Однако наблюдалось несоответствие между его стратегией и логической схемой управления, ориентированного на результаты, которая использовалась для представления Совету директоров отчетов о ходе решения стратегических задач. Кроме того, показатели эффективности в логической матрице были преимущественно ориентированы на промежуточные результаты и нуждались в пересмотре, с тем чтобы обеспечить более точную оценку конечных результатов и проведенных исследований. Институт приступил к осуществлению рекомендаций УСВН.

Доклады о расследованиях, уведомления о прекращении расследований и консультативные доклады, касающиеся других организаций системы Организации Объединенных Наций

112. УСВН выпустило:

- a) одно уведомление о прекращении расследования, касающееся Фонда демократии Организации Объединенных Наций;
- b) одно уведомление о прекращении расследования, касающееся Программы развития Организации Объединенных Наций;
- c) четыре доклада о расследовании, касающиеся Международной организации гражданской авиации;
- d) два доклада о расследовании, касающиеся Центра международной торговли;
- e) один доклад о расследовании, касающийся Объединенной программы Организации Объединенных Наций по ВИЧ/СПИДу;
- f) один доклад о расследовании, касающийся Фонда Организации Объединенных Наций в области народонаселения;
- g) один доклад о расследовании, касающийся Детского фонда Организации Объединенных Наций;
- h) один доклад о расследовании, касающийся Управления Организации Объединенных Наций по обслуживанию проектов;
- i) пять докладов о расследовании, два консультативных отчета и четыре уведомления о прекращении расследования для Структуры Организации Объединенных Наций по вопросам гендерного равенства и расширения прав и возможностей женщин (Структура «ООН-женщины»);
- j) одно уведомление о прекращении расследования, касающееся Всемирной организации здравоохранения.

VII. Требования, касающиеся обязательного представления отчетности

A. Строительные работы

113. В соответствии с резолюциями [71/272 А](#), [74/263 Х](#) и [75/253 Х](#) УСВН продолжает осуществлять надзор за ремонтом «Дома Африки» в штаб-квартире ЭКА и проектом повышения сейсмостойкости зданий и замены отслужившего свой срок оборудования в штаб-квартире ЭСКАТО в Бангкоке. Информация об основных выводах представлена в пунктах 48 и 51 настоящего доклада.

B. Компенсационная комиссия Организации Объединенных Наций

114. Во исполнение соответствующих резолюций, включая резолюции [59/270](#) и [59/271](#) Генеральной Ассамблеи, УСВН продолжает осуществлять внутренний надзор за всем процессом рассмотрения претензий Компенсационной комиссией Организации Объединенных Наций. Сделанные в последнее время выводы рассматриваются в пунктах 67 и 68 настоящего доклада.

С. Объединенный пенсионный фонд персонала Организации Объединенных Наций

115. Во исполнение соответствующих резолюций, включая резолюции [48/218 В](#), [74/263 А](#) и [75/246](#) Генеральной Ассамблеи, УСВН остается единственным органом внутреннего надзора за деятельностью секретариата Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций и его инвестициями. Сделанные в последнее время выводы рассматриваются в пунктах 94–103 настоящего доклада.

Д. Закупочная деятельность

116. Во исполнение соответствующих резолюций, включая резолюции [73/275](#), [74/256](#) и [75/247](#) Генеральной Ассамблеи, УСВН продолжает уделять повышенное внимание осуществлению контроля за закупочной деятельностью. Сделанные в последнее время выводы рассматриваются в пунктах 42 и 44 настоящего доклада.
