



联合国  
粮食及  
农业组织

Food and Agriculture  
Organization of the  
United Nations

Organisation des Nations  
Unies pour l'alimentation  
et l'agriculture

Продовольственная и  
сельскохозяйственная организация  
Объединенных Наций

Organización de las  
Naciones Unidas para la  
Alimentación y la Agricultura

منظمة  
الغذية والزراعة  
للأمم المتحدة

## ФИНАНСОВЫЙ КОМИТЕТ

**Сто восьмидесятая сессия**

**Рим, 18–22 мая 2020 года**

**Доклад Генерального инспектора за 2019 год**

По существу содержания настоящего документа обращаться к:

**Эгберту К. Кальтенбаху (Egbert C. Kaltenbach)  
и. о. Генерального инспектора  
Канцелярия Генерального инспектора  
Тел: +3906 5705 1367**

*В соответствии с инициативой ФАО по минимизации последствий ее деятельности для окружающей среды и повышению экологичности ее информационной работы настоящий документ может быть распечатан по запросу. С этим и другими документами можно ознакомиться на сайте [www.fao.org](http://www.fao.org).*

### РЕЗЮМЕ

- Настоящий краткий доклад, содержащий обзор деятельности Канцелярии Генерального инспектора (ОИГ) за период с 1 января по 31 декабря 2019 года, представляется Генеральному директору и Финансовому комитету в соответствии с пунктом 27 Положения о ОИГ.
- В соответствии с поручением Финансового комитета ОИГ начала работу по пересмотру своего Положения с учетом передового опыта, накопленного в последние годы в системе ООН, а также мер по совершенствованию надзорной деятельности ФАО. Предлагаемое пересмотренное Положение нацелено, в частности, на укрепление институциональных гарантий независимости Генерального инспектора.
- За отчетный период ОИГ столкнулась с несколькими случаями вмешательства в ее работу по проведению расследований. Временно исполняющий обязанности Генерального инспектора с удовлетворением подтверждает, что с августа 2019 года не было не одного случая вмешательства, и руководство полностью сотрудничало с ним.
- По состоянию на 31 декабря 2019 года ОИГ завершила проведение 20 ревизий, а еще 19 ревизий завершено не было. По поручению членов ФАО было обнаружено десять отчетов о результатах ревизий.
- За отчетный период ОИГ получила 121 жалобу о нарушениях, что на 8 процентов больше, чем в 2018 году. ОИГ закрыла 107 дел; в результате в целом по состоянию на конец года было заведено 120 дел – на 13 процентов больше, чем годом ранее. По 15 из 19 дел, закрытых по результатам всестороннего расследования, были подтверждены случаи нарушений со стороны сотрудников ФАО или подпадающих под санкции действий поставщиков ФАО.
- Проведенная внешняя оценка подтвердила, что работа ФАО по проведению расследований соответствует Единым принципам и стандартам расследований, Положению о ОИГ и другим применимым нормативным документам. ОИГ подготовила план работы по выполнению содержащихся в этом докладе рекомендаций, который нацелен на дальнейшее укрепление следственной и общей работы ОИГ.
- ОИГ по-прежнему не получает достаточного финансирования и закончила год с дефицитом бюджета. Без существенного увеличения ресурсов для проведения расследований, ОИГ не сможет обеспечить работу по стабильно большому числу дел и предоставлять надзорные услуги в соответствии с Положением.

### ЗАМЕЧАНИЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

- Генеральный директор выражает полную поддержку работе ОИГ и высоко оценивает предоставляемые ею независимые заключения и рекомендации. Работа ОИГ по проведению проверок, консультаций и расследований помогает руководству неуклонно совершенствовать методы управления в условиях рисков, процессы контроля и общего руководства, а также поддерживать высочайший уровень профессиональной этики. Генеральный директор подтверждает приверженность руководства выполнению согласованных рекомендаций по итогам проверок и быстрому реагированию на любые случаи нарушений и действий, требующих принятия санкций.

ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ ФИНАНСОВОГО КОМИТЕТА

- Финансовому комитету предлагается принять к сведению ежегодный доклад Генерального инспектора за 2019 год

Проект решения

**Финансовый комитет:**

- высоко оценил краткость и качество доклада, в котором дается всесторонний и информативный обзор разнообразных мероприятий Канцелярии Генерального инспектора;
- приветствовал представленную краткую информацию по расследованию индивидуальных дел и принятым по его результатам мерам;
- удовлетворен подтверждением Генеральным инспектором того, что после вступления в должность нового Генерального директора OIG работает в условиях полного сотрудничества и не подвергается какому бы то ни было вмешательству;
- подтвердил свою поддержку оперативной независимости Генерального инспектора, в том числе в вопросах управленческих полномочий и контроля над финансовыми и кадровыми ресурсами Канцелярии;
- приветствовал положительный оклик Генерального директора на этот доклад и поддержку с его стороны работы Канцелярии Генерального инспектора; и
- предложил Генеральному директору решить вопросы ограниченности ресурсов Канцелярии Генерального инспектора в целях укрепления проводимой ФАО политики полной нетерпимости к случаям нарушений.

**Канцелярия Генерального инспектора****Ежегодный доклад за 2019 год****Содержание**

	<b>Страницы</b>
Резюме.....	2
Замечания Генерального директора.....	2
Проект решения Финансового комитета.....	3
Предисловие Генерального инспектора .....	5-6
	<b>Пункты</b>
I. Введение.....	1
II. Мандат и миссия .....	2-3
III. Пересмотр Положения о OIG .....	4-5
IV. Заявление о независимости .....	6-9
V. Внутренние проверки.....	10-32
VI. Раскрытие информации, содержащейся в отчетах о надзорной деятельности.....	33-34
VII. Расследования .....	35-57
VIII. Услуги по предоставлению рекомендаций и консультаций.....	58-59
IX. Программа обеспечения и повышения качества.....	60-62
X. Сотрудничество с другими надзорными ведомствами системы ООН.....	63-67
XI. Управление ресурсами.....	68-75
XII. Показатели эффективности работы.....	76

**ПРИЛОЖЕНИЕ: Список сокращений**

## Предисловие Генерального инспектора

Имею честь представить Генеральному директору, Ревизионному комитету и Финансовому комитету ежегодный доклад Канцелярии Генерального инспектора (OIG) за 2019 год.

2019 год был для OIG исключительным. Неожиданное длительное отсутствие действующего Генерального инспектора по болезни – при том, что должность заместителя Генерального инспектора (уровня Д-1) была сокращена в 2013 году в результате реализации мер по общему сокращению расходов, – поставило OIG в трудное положение.

В этот период отношения между OIG и старшим руководством Организации, которые и раньше не были свободными от трений, переросли в открытые споры относительно мандата и полномочий OIG в области проведения расследований. Ущемление полномочий OIG достигло беспрецедентных масштабов: ставился под сомнение профессионализм его работников, проводивших расследования; был закрыт физический доступ к данным о найме сотрудников; были введены специальные ограничения на доступ к электронному оборудованию и данным; а Генеральный директор, которому непосредственно подчинен Генеральный инспектор, не поддерживал связь с OIG на протяжении всего этого периода.

Благодаря вмешательству и решительной поддержке Ревизионного комитета и членов Финансового комитета, OIG смогла сохранить свою функциональность.

После вступления в должность нового Генерального директора (1 августа 2019 года), ситуация полностью изменилась: теперь OIG пользуется полной поддержкой и доверием старшего руководства.

Поэтому могу подтвердить, что за период с 14 августа 2019 года, когда я был назначен временно исполняющим обязанности Генерального инспектора ФАО, OIG проводит проверки и расследования без постороннего вмешательства в условиях полного признания независимости Канцелярии.

Однако я уверен, что независимость надзорного органа не должна зависеть только от расположения и поддержки старшего руководства, а должна стать неотъемлемым элементом системы функционирования Организации и защищена действенными институциональными гарантиями.

Поэтому одним из приоритетов в моей работе является разработка пересмотренной версии Положения о OIG в соответствии с поручением Финансового комитета. При подготовке новой редакции Положения я учитывал рекомендации Ревизионного комитета и пользовался поддержкой старшего руководства. Новое Положение, которое отражает передовой опыт всей системы Организации Объединенных Наций (ООН), а также рекомендации Объединенной инспекционной группы, получило одобрение Генерального директора и вступило в силу 25 марта 2020 года после проведения неофициальных консультаций с Финансовым комитетом. Убежден, этот новый юридический механизм обеспечения работы OIG предотвратит повторение такой ситуации, которая имела место летом 2019 года.

Одним из ключевых элементов внутреннего надзора является оперативная независимость. Для действенной реализации этой независимости необходимо, чтобы Генеральный инспектор осуществлял контроль над финансовыми и кадровыми ресурсами. Начиная с 2014 года полномочия Генерального инспектора по отбору сотрудников OIG постепенно ограничивались и в результате его участие в процессе отбора и назначения сотрудников Канцелярии было сведено к минимуму. В контексте реализованного недавно в ФАО делегирования ряда процессов одобрения и утверждения получил признание особый характер OIG и была укреплена роль Генерального инспектора в отборе сотрудников OIG. Это положительный и давно назревший шаг в верном направлении; но можно и необходимо сделать еще больше для восстановления управленческого контроля Генерального инспектора над кадровыми ресурсами OIG.

Проблема существовавшей ранее несбалансированности между штатными и внештатными кадровыми ресурсами в бюджете OIG сейчас решена, однако общий уровень выделяемых OIG ресурсов по-прежнему вызывает беспокойство. При проведении внутренних ревизий, OIG планирует свою работу, исходя из имеющихся ресурсов, сосредоточив деятельность на высокоприоритетных направлениях и внося необходимые коррективы в цикл таких проверок. OIG следит за тем, чтобы старшее руководство имело представление о том, какую степень охвата и гарантий можно обеспечить при нынешних объемах ресурсов. В отношении проведения расследований, объем работы OIG определяется главным образом неуклонным ростом количества поступающих жалоб о нарушениях и действиях, требующих принятия санкций. При нынешнем уровне ресурсов отсутствует возможность рассмотрения множества жалоб и своевременного проведения расследований, а некоторые жалобы так и останутся без рассмотрения. Это подрывает принцип абсолютной нетерпимости к случаям нарушений и ставит под вопрос приверженность ФАО незамедлительному реагированию на любые случаи нарушений. Старшее руководство, Ревизионный комитет и Финансовый комитет знают о таком положении вещей. Поэтому я надеюсь, что будут приняты меры, направленные на решение проблем, связанных с репутационными и финансовыми рисками.

В 2020 году под руководством нового Генерального инспектора OIG, предоставляя заключения и рекомендации, продолжит обеспечение реализации инициатив Генерального директора, направленных на совершенствование внутреннего общего руководства и повышение эффективности и действенности ФАО. Для старшего руководства и членов ФАО OIG по-прежнему будет независимым источником достоверной информации. Канцелярия продолжит реализацию мер по укреплению подотчетности и профессиональной этики; будет надежным советником; и, при необходимости, источником неприукрашенной правдивой информации.

Эгберт К. Кальтенбах

временно исполняющий обязанности Генерального инспектора

## I. Введение

1. Настоящий краткий доклад представляется Генеральному директору и Финансовому комитету в соответствии с пунктом 27 Положения о Канцелярии Генерального инспектора (OIG) от января 2013 года ("Положение"), применимым в отчетный период. В нем дается обзор деятельности OIG, результатов программы обеспечения и повышения качества, а также приводятся замечания в отношении текущего статуса выполнения рекомендаций.

## II. Мандат и миссия

2. В соответствии со своим Положением, OIG осуществляет надзор над программами и деятельностью ФАО на основе проведения внутренних проверок и расследований. По итогам проводимых OIG проверок готовятся заключения относительно процессов управления в условиях рисков, контроля и общего руководства. OIG также проводит консультативные мероприятия и оказывает клиентам связанные с ними услуги. Проводимые Канцелярией расследования представляют собой работу по установлению фактов в связи с сообщениями о нарушениях со стороны сотрудников ФАО или о требующих применения санкций действиях партнеров и поставщиков ФАО.

3. В своей работе OIG руководствуется Положением, утвержденным Генеральным директором в январе 2013 года. При проведении проверок OIG руководствуется Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита, принятыми Институтом внутренних ревизоров. При проведении расследований OIG руководствуется Едиными принципами проведения расследований, одобренными Конференцией международных следователей, а также Руководящими принципами проведения внутренних административных расследований ФАО, разработанными Канцелярией Генерального инспектора ("Руководящие принципы проведения расследований").

## III. Пересмотр Положения о OIG

4. В соответствии с поручением 178-й сессии Финансового комитета, OIG начала работу по пересмотру своего Положения с учетом передового опыта, накопленного в последние годы в системе ООН, а также мер по совершенствованию надзорной деятельности ФАО. Проект пересмотренного Положения обсуждался с руководством и рассматривался на пятьдесят третьей сессии Ревизионного комитета ФАО. Затем он направлен в Финансовый комитет для неофициальных консультаций.

5. Новая редакция Положения предусматривает:

- укрепление институциональных гарантий независимости Генерального инспектора;
- установление процедур, применимых при поступлении заявлений о нарушениях со стороны Генерального инспектора и других сотрудников OIG;
- совершенствование порядка раскрытия содержания отчетов по результатам внутренних ревизий;
- улучшение ресурсного обеспечения OIG;
- формирование ясно сформулированной юридической базы для обеспечения сотрудничества внутренних надзорных органов всех учреждений системы ООН; и
- периодический пересмотр Положения и представление – после рассмотрения Ревизионным комитетом и согласования с Генеральным директором – Положения и любых поправок к нему на утверждение Финансового комитета.

## IV. Заявление о независимости

6. В соответствии с Положением Генеральный инспектор подтверждает в Финансовом комитете не реже одного раза в год факт организационной независимости OIG. Организационная

независимость обеспечивалась прямым подчинением Генерального инспектора Генеральному директору, а также возможностью обращения Генерального инспектора непосредственно в Ревизионный комитет и Финансовый комитет.

7. Несмотря на существование этой организационной независимости, за отчетный период было несколько случаев вмешательства в следственную работу OIG. В качестве примеров можно привести закрытие в ходе расследования физического доступа к данным о найме сотрудников; задержки с предоставлением доступа к электронному оборудованию и данным, и введение ограничительного специального порядка доступа и просмотра содержания этого оборудования и данных; и неявку сотрудников, приглашенных на собеседование. Эти препятствия мешали выполнению OIG своего мандата и создавали серьезную угрозу ее независимости. Ситуация изменилась с вступлением в должность нового Генерального директора в августе 2019 года; и и. о. Генерального инспектора с удовлетворением подтверждает, что с этого времени отмечается полное сотрудничество с OIG, и не было ни одного случая вмешательства.

8. Согласно Положению, Генеральный инспектор обязан для проведения проверок и расследований обеспечить наличие необходимого персонала, обладающего достаточными знаниями, навыками и опытом, отвечающим требованиям настоящего Положения. В 2008 году принятие решений о назначении сотрудников категории специалистов вплоть до уровня C-5 было делегировано заместителям Генерального директора и "руководителям независимых управлений" (т.е. OIG и OED), однако эти полномочия постепенно ограничивались и, в итоге в соответствии с Руководством по найму сотрудников категории специалистов от 23 мая 2017 года Генеральному инспектору (как и всем руководителям управлений) была отведена второстепенная роль в процессе найма сотрудников. Генеральный инспектор также не имел полномочий по найму консультантов и сотрудников, работающих по индивидуальным договорам об оказании услуг (ИДУ), и должен был представлять эти вопросы на утверждение директора Кабинета. Это отсутствие управленческого контроля над ресурсами OIG представляло собой ограничение независимости Генерального инспектора.

9. Новые директивы по порядку согласования и утверждения, действующие с 1 января 2020 года, частично исправляют сложившуюся ситуацию. Полномочия по привлечению консультантов и работающих по ИДУ теперь делегированы руководителям, имеющим право найма, т.е. применительно к OIG – Генеральному инспектору. В отношении назначения сотрудников категории специалистов и общего обслуживания новые директивы не предусматривают какого бы то ни было делегирования полномочий Генеральному инспектору. Однако в них признается особое положение OIG – Генеральный инспектор может предлагать Генеральному директору не менее двух кандидатур из списка финалистов, рекомендованного Комитетом по отбору. Это существенно улучшает сложившуюся ранее ситуацию, однако не обеспечивает Генеральному инспектору полного управленческого контроля над ресурсами OIG и не соответствует передовому опыту учреждений системы ООН,

## **V. Внутренние проверки**

### Проведенные в 2019 году внутренние проверки

10. В 2019 году OIG проводила проверки на основе обновленного двухгодичного плана работы на 2018–2019 годы, утвержденного в феврале 2019 года, которым, в частности, предусматривалось проведение 11 проверок общеорганизационной работы и систем, и 16 проверок децентрализованных представительств (ДП). В течение года две запланированных проверки было отменено, три – перенесено на 2020 год; кроме того, было добавлено три проверки для рассмотрения новых вопросов.

11. В 2019 году OIG провела 20 проверок (в 2018 году – 28). По состоянию на 31 декабря 2019 года работа по 19 проверкам еще не была закончена, причем 13 из них были на стадии подготовки отчетов, четыре – на стадии работы на местах и две – на стадии планирования.



12. OIG осознает, что сроки окончательной доработки некоторых отчетов и большое количество незавершенных отчетов (особенно по результатам проверок ДО) вызывают озабоченность, и эту проблему необходимо решать. В 2020 году OIG будет прилагать особые усилия для завершения подготовки и выпуска отчетов по результатам проверок, которые давно должны были быть опубликованы, и намерена уделять этому вопросу первоочередное внимание.

13. В таблице 1 показаны 20 отчетов по результатам проверок, выпущенные в 2019 году. Резюме выводов и заключений этих отчетов приводится в документе FC180/11.2.

**Таблица 1: Перечень докладов по результатам проверок, выпущенных в 2019 году**

<b>Проверки общеорганизационных функций</b>	
<b>AUD0319</b>	Проверка управления партнерскими отношениями с негосударственными субъектами
<b>AUD0419</b>	Проверка Комиссии по индоокеанскому тунцу
<b>AUD0719</b>	Проверка Международного договора о генетических ресурсах растений для производства продовольствия и ведения сельского хозяйства
<b>AUD1019</b>	Проверка общего руководства работой Центра совместных служб
<b>AUD1119</b>	Проверка программы, бюджета и планирования работы
<b>AUD1219</b>	Проверка управления делопроизводством и архивными службами
<b>AUD1319</b>	Проверка проектного цикла (часть 1: Вопросы стратегического уровня, влияющие на формулирование проектов и управление ими)
<b>AUD1419</b>	Проверка проектного цикла (часть 2: Техническое обеспечение формулирования проектов и управления ими)
<b>AUD1519</b>	Проверка проектного цикла (часть 3: Качество разработки проектов и эффективность средств контроля проектного цикла)
<b>AUD1819</b>	Проверка проектного цикла (часть 4: Утверждение и начало осуществления проектов)
<b>AUD1919</b>	Проверка проектного цикла (часть 5: Отчетность по проектам)
<b>AUD2019</b>	Проверка безопасности информационных технологий
<b>Проверки децентрализованных представительств</b>	
<b>AUD0219</b>	Проверка Представительства ФАО в Сьерра-Леоне
<b>AUD0519</b>	Проверка Бюро по партнерству и связям в Кот-д'Ивуаре
<b>AUD0619</b>	Проверка Представительства ФАО в Танзании
<b>AUD0819</b>	Проверка Представительство ФАО по координации программы для Западного берега и сектора Газа
<b>AUD0919</b>	Проверка Представительства ФАО в Афганистане
<b>AUD1619</b>	Проверка Представительства ФАО в Бразилии
<b>AUD1719</b>	Проверка Представительства ФАО в Китае
<b>Совместные проверки с другими службами внутренней ревизии системы ООН</b>	
<b>AUD0119</b>	Совместная проверка инициативы "Единство действий" в Папуа-Новой Гвинее

Существенные выводы по результатам проверок и системные недостатки

14. Управление децентрализованными представительствами (ДП): в 2019 году ФАО реализовала ряд общеорганизационных инициатив, нацеленных на совершенствование управления в условиях рисков и систем внутреннего контроля. В том числе были подготовлены дополнительные директивы по управлению в условиях рисков и предотвращению мошенничества, а также меры, направленные на повышение этической культуры сотрудников, реализованные в формате комплекса обязательных онлайн-учебных курсов. Также проводились обзоры прав доступа пользователей в общеорганизационных системах для целей разграничения допуска и планов внедрения глобальной системы управления инвентарными запасами. Однако, поскольку большинство этих инициатив было реализовано ближе к концу года или не завершено, еще не ясно, принесут ли они ощутимые положительные результаты. Поэтому в ходе проверок 2019 года было также выявлено несколько проявляющихся в целом ряде случаев и носящих системный характер недостатков в плане контроля, сходных с теми, о которых докладывалось по результатам проверок 2018 года:

- большинство ДП не обеспечило внедрение в своей работе минимальных стандартов полного и всестороннего учета гендерной проблематики;
- неточности и неполный охват мероприятий по мониторингу и предоставлению отчетности о мероприятиях и достижениях в контексте рамочных программ сотрудничества (РПС) и мобилизации ресурсов (МР);
- недостаточное разграничение обязанностей, особенно в отношении сотрудников, занимающихся закупками;
- отсутствие прозрачности при найме местных внештатных кадров, неполная проверка рекомендаций и послужных списков, а также неоправданное установление и повышение ставок окладов;
- неэффективное планирование закупок и проведение закупок в непрозрачном и безконкурсном режиме;
- недостатки управления в области договорных отношений, особенно в плане эффективности работы партнеров-исполнителей;
- отсутствие механизмов получения и рассмотрения жалоб о возможных нарушениях экологических и социальных норм ФАО;
- отсутствие конфиденциального канала для получения и рассмотрения жалоб относительно сексуальной эксплуатации и насилия (СЭН) со стороны сотрудников и партнеров ФАО;
- отсутствие подтвержденного должным образом получения бенефициарами проектных ресурсов;
- неточности ведения реестров активов и отчетов о состоянии инвентарных запасов по окончании года;
- некоторые ответы на опросник по внутреннему контролю (ОВК) не отражали действительного состояния внутреннего контроля в ДП (за исключением одной проверки); отклонения составляли 7-37 процентов, что может отрицательно сказаться на достоверности этих ответов в качестве основы для ежегодных писем-заверений, составляемых региональными заместителями Генерального директора.

15. По результатам пяти из семи проведенных проверок ДП их работа была оценена как "Требующая коренного улучшения" или "Неудовлетворительная" в плане общего руководства и администрирования. В ходе этих проверок несколько позиций было помечено "красными флажками"; их краткое изложение приводится ниже:

- Продажа активов сотрудникам в нарушение правил, не отраженное в отчетности предоставление активов во временное пользование, а также их передача сотрудникам и государственным контрагентам.
- Указанные в общеорганизационной системе фамилии получателей платежей отличались от фамилий фактических получателей.

- Платежи осуществлялись переводом на банковские счета получателей, банковские реквизиты которых не зарегистрированы в общеорганизационной системе.
- Представлялись неверные данные о присутствии внештатных сотрудников на рабочих местах с целью корректировки сумм и сроков платежей соответствующим сотрудникам.

16. Перечисленные выше недостатки в системе внутреннего контроля обусловлены, главным образом, следующими факторами:

- отсутствием действенной системы общего руководства, в результате чего не был налажен достаточный надзор и контроль;
- формальным отношением к работе;
- укоренившейся практикой, не соответствующей установленным правилам и процедурам;
- недостаточным вниманием всестороннему и полному учету гендерной тематики, гарантиям соблюдения экологических и социальных норм, повышению осведомленности в вопросах этики и предотвращения мошенничества;
- недостатками в работе вспомогательных систем удовлетворения оперативных потребностей; и
- отсутствием средств и директив для рационального использования активов и инвентарных запасов. Хотя предложение о создании глобальной системы управления инвентарными запасами было утверждено в 2019 году, маловероятно, что эта система будет полностью реализована раньше 2021 года. В отсутствие временных мер по исправлению положения сохраняются значительные риски, связанные с потерями, хищениями и присвоением материальных запасов.

17. **Проектный цикл:** в 2019 году OIG провела проверку проектного цикла ФАО. За последнее десятилетие портфель проектов ФАО неуклонно увеличивался в связи с ростом востребованности поддержки и экспертных знаний и опыта в вопросах развития, мероприятий в чрезвычайных ситуациях и укрепления устойчивости к воздействию внешних факторов. По состоянию на 3 декабря 2019 года ФАО осуществляла более 2 000 текущих проектов общим объемом в 5 млрд долл. США. Девяносто шесть процентов стоимости всех текущих проектов ФАО покрывается за счет добровольных взносов. В ходе проверки было установлено, что необходимо коренным образом улучшить разработку и повысить результативность реализуемых в настоящее время мер политики и процедур формулирования проектов и управления ими. Были выявлены недостатки во всех элементах проектного цикла. К числу вопросов стратегического уровня, влияющих на формулирование проектов и управление ими, относятся: нерациональный состав портфеля проектов, включающий, в основном, из мелкие проекты; неадекватность информационных систем; и недостаточная проработка функций и ответственности. Были также выявлены недостатки в системе ФАО по технической поддержке проектов, в вопросах качества разработки проектов и действенности средств контроля проектного цикла на этапах разработки, формулирования, утверждения и начала осуществления проектов.

18. **Глобальный экологический фонд (ГЭФ):** четыре рекомендации с высокой степенью риска, сформулированные по результатам проверки управления портфелем ФАО – ГЭФ 2017 года, до сих пор не выполнены.

19. **Службы технической поддержки (СТП):** десять из четырнадцати согласованных мероприятий по результатам проверки СТП 2016 года остаются невыполненными спустя более трех лет после выхода отчета.

20. **Партнерские отношения с негосударственными субъектами:** OIG определила значительные области, в которых необходимо улучшить работу для повышения эффективности и общей экономической отдачи партнерских механизмов, включая:

- **общезорганизационное планирование:** Группа по вопросам партнерских отношений ФАО не разработала подробных планов мероприятий, в которых были бы документально оформлены и определены направления этих мероприятий и на основании которых можно было бы определять результативность работы. Кроме того, стратегиями установления партнерских отношений предусматривается опора на низовые инициативы в деле определения партнеров, и ОИГ рекомендовала для обеспечения этого и для координации работы всех заинтересованных подразделений ФАО наладить формальный процесс общезорганизационного планирования.
- **Оценка результативности:** на уровне каждого индивидуального партнерского механизма – определение конкретных мероприятий с поддающимися измерению показателями эффективности обеспечило бы количественную оценку результатов работы каждого такого механизма или их совокупности.
- **Документальное оформление:** документальное оформление всего цикла действия партнерского механизма (выявление, отбор, оценка, одобрение/отклонение и мониторинг) нуждается в серьезных доработках.

21. **Закупки:** по состоянию на 31 декабря 2019 года было выполнено лишь четыре из 19 согласованных мероприятий и рекомендаций по результатам проведенной в 2017 году проверки технической поддержки закупки товаров, и мало что сделано в отношении остальных мероприятий и рекомендаций. Что касается писем-соглашений (ПС), то 12 из 14 включенных в них согласованных мероприятий по результатам проверки 2017 года еще не выполнены (включая три, которые считаются представляющими высокую степень риска) в ожидании завершения работы Службы закупок (CSDA) по обновлению раздела 507 Руководства.

22. **Программа, бюджет и планирование работы:** значительно улучшилось планирование работы, однако необходимо укрепить ключевые аспекты этих процессов и повысить действенность планов работы во всех подразделениях Организации.

22. **Общее руководство работой Центра совместных служб (SSC):** по результатам проверки работы Центра было установлено, что необходимо: i) усилить координацию между SSC и его основными пользователями (т. е. подразделениями, реализующими меры политики и меры системного характера); ii) четко определить, где имеется дублирование функций и ответственности трех категорий пользователей; и iii) оценить конкурентоспособность служб ФАО в Будапеште в сравнении с другими организациями системы ООН и организациями частного сектора.

23. **Безопасность ИТ-систем:** по результатам проверки безопасности ИТ-систем, которая была проведена для оценки выполнения рекомендаций по результатам ранее проведенных проверок в 2011 и 2015 годах, была должным образом отмечена работа Отдела информационных технологий (СЮ) по выполнению рекомендаций этих более ранних отчетов; в то же время было выявлено много до сих пор нерешенных вопросов и новых связанных с ИТ рисков, в отношении которых не ведется необходимой работы, в результате чего остались невыполненными 53 рекомендации по улучшению работы, включая несколько рекомендаций еще со времени проведенных ранее проверок.

24. **Управление разграничением обязанностей:** одним из недостатков системы внутреннего контроля в 2019 году по-прежнему было неэффективное разграничение обязанностей. ОИГ с удовлетворением отмечает, что в настоящее время осуществляется проект, направленный на укрепление контроля в этой области на основе реализации системы контроля доступа к информационным системам согласно функциональным обязанностям и активному управлению разграничением обязанностей.

#### Выполнение рекомендаций и согласованных мероприятий по результатам проверок

26. По состоянию на 31 декабря 2019 года не было выполнено 379 согласованных мероприятий, что на 19,6 процента больше, чем в 2018 году (см. таблицу 2). Это обусловлено,

главным образом, большим количеством добавленных в 2019 году новых рекомендаций, 10 процентов которых были отнесены к категории высокого риска. Сроки выполнения каждой рекомендации были установлены руководством при выходе отчетов по результатам проверок. В ряде случаев руководство пересмотрело эти сроки, когда последующие оценки показали нереальность первоначальных сроков их выполнения. В таблице 3 показано количество просроченных рекомендаций и пересмотренные сроки их выполнения по состоянию на 31 декабря 2019 года.

**Таблица 2: Согласованные мероприятия, начатые/завершенные в 2019 году, и их итоговое количество**

Согласованные мероприятия, которые осуществлялись по состоянию на 31 декабря 2018 года	317
Согласованные мероприятия, завершенные в 2019 году	(160)
Согласованные мероприятия, разработанные и возобновленные в 2019 году	222
Согласованные мероприятия, начатые по состоянию на 31 декабря 2019 года	379

**Таблица 3: Невыполненные согласованные мероприятия с указанием первоначальных и пересмотренных сроков их выполнения**

Описание	Первоначальный срок	Пересмотренный срок
Не просрочено	216	301
Просрочено	163	78

#### Выборочные отчеты Финансовому комитету

27. В соответствии с Положением, Генеральный инспектор может по своему усмотрению представить Финансовому комитету отчет о любой ревизионной проверке, равно как и по любому другому вопросу с замечаниями Генерального директора по нему. За отчетный период не представлено ни одного такого отчета.

#### Планирование ревизионных проверок на 2020–2021 годы

28. В соответствии с Положением, Генеральный инспектор должен с применением основанной на оценке рисков методики, учитывающей все риски и вызывающие озабоченность руководства вопросы контроля, разработать гибкий двухлетний план проверок.

29. В соответствии с этим требованием на основе оценки рисков и с учетом материалов, предоставленных старшим руководством, координации с другими надзорными органами и, исходя из имеющихся ресурсов, OIG подготовила двухгодичный план работы на 2020–2021 годы. В соответствии с Положением, этот проект двухгодичного плана работы был рассмотрен Ревизионным комитетом, а затем согласован с Генеральным директором.

30. На двухгодичный период 2020–2021 годов, помимо переходящих мероприятий 2019 года, в план работы включены 22 проверки общеорганизационных функций и систем. Будет проверено 23 ДО, два из которых отнесены к категории очень высокого риска, 18 – высокого

риска и три – среднего риска. Поскольку было произведено перераспределение ресурсов между общеорганизационными проверками и проверкам ДО, количество проверочных мероприятий по ДП сокращено по сравнению с прежними планами работы. Некоторое сокращение количества мероприятий также даст возможность ревизорам применять разработанную в 2018 году стандартную программу проведения проверок, обеспечивающую достаточный уровень анализа.

31. В настоящее время ФАО имеет 167 представительств в 152 странах. Исходя из предусмотренных объемов ресурсов на проведение проверок, OIG намерена проверять ДО, отнесенные к категории очень высокого риска, не менее одного раза в два двухгодичных периода, а представительства, отнесенные к категории высокого риска, не менее одного раза в три двухгодичных периода. Представительства, отнесенные к категории среднего уровня риска, будут проверяться выборочно. Представительства, отнесенные к категории низкого уровня риска, будут проверяться лишь в исключительных случаях. Небольшие представительства с очень ограниченными финансовыми потоками (двухгодичный бюджет менее 3 млн долл. США) OIG планирует проверять дистанционно. В настоящее время OIG испытывает такую систему.

32. Раньше – в силу ограниченности ресурсов, включая большое количество незаполненных вакансий, – OIG не могла полностью выполнить запланированные мероприятия. За шестилетний период 2014–2019 годов OIG провела проверки 100 представительств, включая все представительства, отнесенные к категории очень высокого риска, и большинство представительств, отнесенных к категории высокого риска. Как показано в таблице 4 ниже, из 67 представительств, проверки которых не проводились, большинство было отнесено к категории среднего или низкого риска. Однако вызывает озабоченность тот факт, что в этот шестилетний период не было возможности провести проверку нескольких представительств, отнесенных к категории высокого риска.

**Таблица 4: Децентрализованные представительства, не проверявшиеся с 2013 года**

Степень риска	Африка	Азиатско-Тихоокеанский регион	Европа и Центральная Азия	Латинская Америка и Карибский бассейн	Ближний Восток и Северная Африка	Бюро по информации /связи	Всего
Низкая	5	2	2	7	3	3	22
Средняя	4	16	8	10	1	2	41
Высокая	2	-	-	2	-	-	4
<b>Всего</b>	<b>11</b>	<b>18</b>	<b>10</b>	<b>19</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>67</b>

Источник: Оценка OIG категорий рисков представительств ФАО с учетом объема бюджета, Индекса восприятия коррупции в соответствующей стране, риска мошенничества (по результатам прошлых или текущих расследований), вакансий ключевых должностей и количества проведенных ранее внутренних и внешних проверок на конец 2019 года. В эти статистические данные не включены плановые мероприятия на 2020–2021 годы.

## **VI. Раскрытие информации, содержащейся в отчетах по результатам надзорной деятельности**

33. В соответствии с Положением, Генеральный инспектор готовит отчеты об отдельных ревизионных проверках и уроках, извлеченных из расследований, и предоставляет конкретные отчеты государствам-членам ФАО на основании письменного запроса. За отчетный период было получено 16 таких запросов от пяти государств-членов. OIG предоставила все запрашиваемые отчеты без купюр. В соответствии с этой политикой было раскрыто содержание следующих десяти отчетов:

- AUD 0518 – Обзор всестороннего и полного учета вопросов питания в деятельности ФАО
- AUD 0618 – Закупки товаров (вспомогательные меры политики, процессы и системы)

- AUD 0818 – Сводный отчет по результатам проверок программ страновых представительств и их осуществления в 2016–2017 годах
- AUD 1618 – Защита и обеспечение конфиденциальности данных ревизионных проверок
- AUD 2618 – Обеспечение преемственности в работе (последующие мероприятия)
- AUD 1718 – Проверка работы концессионеров в штаб-квартире
- AUD 2018 – Проверка набора и введения в курс дел сотрудников категории специалистов
- AUD 1118 – Проверка Представительства ФАО в Мьянме
- AUD 2318 – Проверка Представительства ФАО в Кении
- AUD 2718 – Оценка готовности к оказанию поддержки странам в достижении целей в области устойчивого развития (ЦУР) в контексте осуществления Повестки дня в области устойчивого развития на период до 2030 года

34. На будущее, для повышения прозрачности результатов надзорных мероприятий и для обеспечения доступа к отчетам по их результатам, OIG предлагает размещать на веб-сайте ФАО в месячный срок после выпуска отчета резюме ревизионных проверок и извлеченных по их результатам уроков. Тогда государства-члены ФАО смогут ознакомиться с существенными выводами и заключениями в реальном масштабе времени и будут иметь возможность своевременно запрашивать доступ к конкретным отчетам.

## VII. Расследования

35. По состоянию на 1 января 2019 года в работе находилось 106 жалоб. В отчетном периоде количество жалоб на нарушения продолжало расти. Всего OIG получила 121 жалобу, что на 8 процентов больше, чем в 2018 году (112 жалоб). За отчетный период OIG смогла закрыть 107 дел, в результате чего по состоянию на конец года открытыми оставались 120 дел, что на 13 процентов больше, чем в 2018 году. В среднем на одного штатного следователя приходилось 24 дела.

36. OIG отмечает рост в общем количестве дел доли жалоб относительно преследований и сексуальных домогательств – с 9 процентов в 2018 году до 22 процентов в 2019 году. Как уже отмечала OIG, в отличие от других дел (например, мошенничества), такие дела, как правило, носят более сложный характер, и для их расследования требуется больше времени. В связи с ростом процентной доли таких дел, для их расследования потребовалось перераспределить ресурсы, что, соответственно, привело к сужению возможностей OIG обеспечить полное рассмотрение и расследование дел иного характера.

37. Среди других относящихся к этой теме тенденций, которые не отмечались в предшествующий период, следует упомянуть рост доли жалоб на действия третьих сторон с 9 процентов в 2018 году до 12 процентов в 2019 году, а также снижение доли жалоб относительно мошенничества и коррупционных действий со стороны сотрудников ФАО с 44 процентов в 2018 году до 24 процентов в 2019 году.

38. В течение всего отчетного периода основное внимание OIG было сосредоточено на расследовании высокоприоритетных дел. Для помощи в расследовании находящихся на ее рассмотрении дел, количество которых стабильно высокое, OIG также привлекала следователей-консультантов. Несмотря на привлечение таких дополнительных временных следственных кадров, а также на успешную работу по сокращению количества открытых дел, многие поступившие в 2019 году жалобы еще не были рассмотрены. Тридцать семь из 120 дел, не закрытых по состоянию на конец года, были в работе больше шести месяцев, а еще 37 – более года. Из общего количества дел, не закрытых по состоянию на конец года, 22 (18 процентов) было отнесено к категории высокоприоритетных, 64 (54 процента) – среднеприоритетных и 34 (28 процентов) – низкоприоритетных.



39. При текущем уровне обеспечения ресурсами OIG не может своевременно провести оценку и, в случае необходимости, расследование всех жалоб. Маловероятно, что некоторые низкоприоритетные жалобы будут расследованы, даже если есть основания считать приведенные в них сведения достоверными. Такое положение чревато для ФАО финансовыми, юридическими и репутационными рисками.

40. В таблице 5 показана динамика количества дел за период 2016–2019 годов

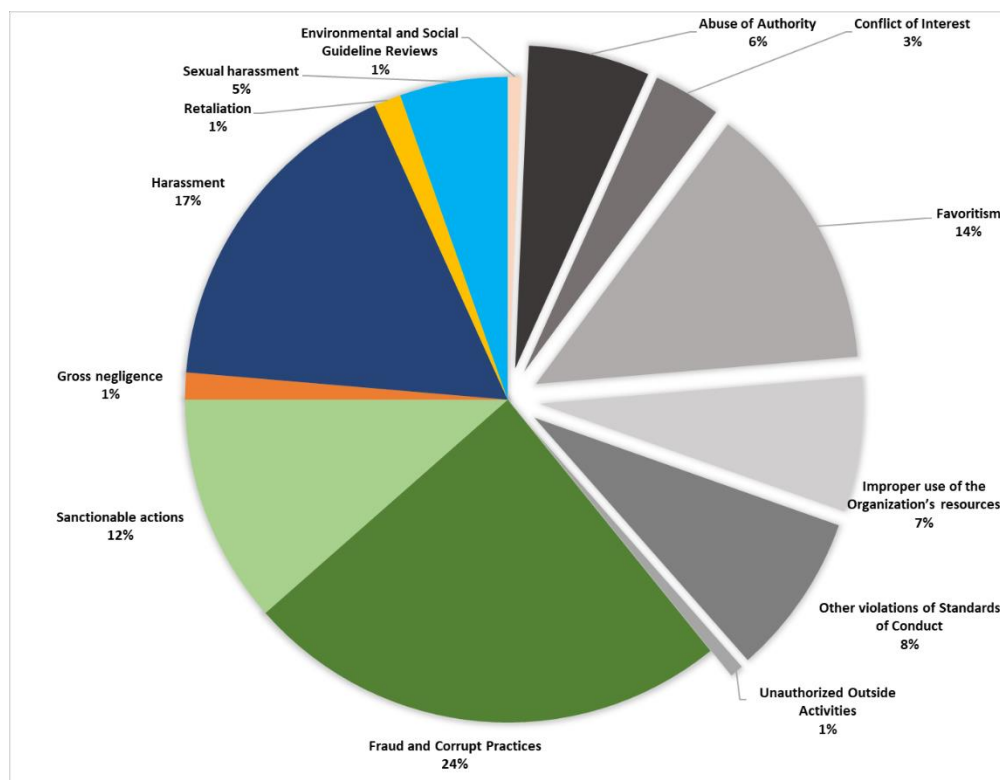
**Таблица 5: Динамика количества дел**

<b>Количество дел</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Количество дел по состоянию на 1 января (жалобы, перенесенные с предыдущего года)	30	42	49	106
Новые жалобы	103	76	112	121
<b>Всего дел [А]</b>	<b>133</b>	<b>118</b>	<b>161</b>	<b>227</b>
Дела, закрытые после последственной проверки	79	18	39	88
Дела, закрытые по результатам расследования	12	51	16	19
<b>Итого закрытых жалоб [В]</b>	<b>91</b>	<b>69</b>	<b>55</b>	<b>107</b>
<b>Количество дел по состоянию на 31 декабря [А-В]</b>	<b>42</b>	<b>49</b>	<b>106</b>	<b>120</b>

Вид полученных жалоб

41. На диаграмме 1 показан состав жалоб, полученных в 2019 году, по категориям предполагаемых нарушений. OIG отмечает, что индивидуальные жалобы (показаны в таблице 5 выше) могут содержать (и часто содержат) несколько утверждений о нарушениях разных видов.

**Диаграмма 1: Состав жалоб, полученных в 2019 году, по категориям предполагаемых нарушений<sup>1</sup>**



#### Результаты расследований и принятые руководством меры

42. За отчетный период OIG смогла закрыть 107 дел: 88 после доследственной проверки и 19 после всестороннего расследования. По 15 делам (79 процентов) по которым было проведено расследование, были подтверждены случаи нарушений или подпадающих под санкции действий. Всего OIG опубликовала 21 отчет и меморандум по результатам расследований в отношении сотрудников ФАО.

**Таблица 6: Отчеты и меморандумы по результатам расследований в отношении сотрудников ФАО**

Обозначение отчета по результатам расследования	Резюме выводов и наложенных санкций по результатам расследования
INV0119	OIG пришла к заключению, что сотрудник ФАО, участвовавший в конкурсе на замещение другой должности в ФАО, в нарушение действующих правил получил доступ к контактной информации другого участвующего в конкурсе лица и в ходе телефонного разговора попытался отговорить этого кандидата от участия в конкурсе. Контракт с этим сотрудником был расторгнут.

<sup>1</sup> Обращаем ваше внимание на то, что секторы диаграммы, закрашенные различными оттенками серого цвета, отражают нарушения, подпадающие под определенные положения Руководства ФАО.

INV0219	OIG пришла к заключению, что хотя предполагаемое нарушение не представляет собой преследование, своими действиями сотрудник ФАО нарушил Нормы поведения международных гражданских служащих, поскольку не обеспечил соблюдение положений политики ФАО подчиненными ему сотрудниками. Данному сотруднику вынесен выговор в письменном виде.
INV0319	OIG пришла к заключению, что действия сотрудника ФАО, предлагавшего другим сотрудникам писать жалобы на одного из сотрудников ФАО и участвовавшего в рассмотрении этих жалоб, представляют собой преследование и злоупотребление служебным положением. Этому сотруднику было сделано официальное предупреждение и выговор в письменном виде.
INV0419	OIG установила, что исполняющий обязанности руководителя одного из представительств намеренно нарушил правила Организации, поручив третьему лицу выполнение работы под его руководством без заключения контракта и, когда Управление кадров (OHR) отказалось дать разрешение на ее наем, просил коллег из другого отдела заключить с ней контракт для того, чтобы заплатить ей за уже проделанную работу, и с этой целью преднамеренно утверждал сфальсифицированные карточки учёта рабочего времени. До начал дисциплинарных разбирательств Организация получила прошение этого сотрудника ФАО об отставке.
INV0519	В связи с выводами по делу INV0419, OIG пришла к заключению, что сотрудник грубо нарушил свои обязанности в качестве распорядителя бюджетных средств, не проявив должной осмотрительности и не проверив информации о контракте, финансируемом за счет вверенных ему средств ФАО, т.е. проявил грубую халатность. Данному сотруднику вынесен выговор в письменном виде.
INV0619	В связи с выводами по делу INV0419, OIG пришла к заключению, что сотрудник грубо нарушил свои обязанности, проявив халатность при утверждении карточки учёта рабочего времени, не проверив информацию о круге обязанностей консультанта или проделанной им работе, т.е. проявил грубую халатность. Данному сотруднику вынесен выговор в письменном виде.
INV0719	OIG пришла к заключению, что сотрудник, принятый на работу по контракту с ПРООН, вступал в неуместный, недопустимый и нежелательный физический контакт с несколькими сотрудниками ФАО. В соответствии с установленным порядком, OIG направила свой отчет в ПРООН для принятия соответствующих мер. До принятия ПРООН окончательного решения данный сотрудник ФАО подал в отставку.
INV0919	OIG установила, что имеющихся данных не достаточно для установления факта нарушения Политики предотвращения преследований, сексуальных домогательств и злоупотребления служебным положением, но тем не менее рекомендовала напомнить этому сотруднику соответствующие положения этой политики. На момент составления настоящего доклада дисциплинарное разбирательство еще продолжалось.
INV1019	OIG пришла к заключению, что нанятый на международной основе консультант злоупотреблял своим служебным положением, заставляя одного из своих подчиненных оплачивать ему непредусмотренные правилами расходы, и что, как руководитель, этот сотрудник не обеспечил гармоничных отношений в рабочем коллективе в нарушение Норм поведения международных гражданских служащих. Этому международному консультанту было вынесено предупреждение.
INV1119	OIG пришла к заключению, что сотрудник ФАО совершал мошеннические действия, заключая с консультантами договора на выполнение работы,

	<p>которую он проделывал самостоятельно, а затем получал от консультантов основную часть причитающегося им гонорара, присвоив таким образом около 178 000 долл. США. Этот сотрудник ФАО был уволен в дисциплинарном порядке. OIG также рекомендовала довести эту информацию до сведения соответствующих национальных властей, решение по которой на момент подготовки настоящего доклад еще не принято.</p>
INV1219	<p>OIG пришла к заключению, что сотрудник ФАО вступил в сговор по крайней мере с еще одним сотрудником ФАО с целью предоставления НПО права на заключение письма-соглашения за денежное вознаграждение. OIG установила, что примерно за два года сумма возможных взяток могла составить до 148 000 долл. США. После получения отчета OIG, этому сотруднику было отказано в продлении контракта. OIG также рекомендовала довести эту информацию до сведения соответствующих национальных властей, решение по которой на момент подготовки настоящего доклад еще не принято.</p>
INV1419	<p>OIG пришла к заключению, что сотрудник ФАО вступил в сговор по крайней мере с еще одним сотрудником ФАО с целью предоставления НПО права на заключение письма-соглашения за денежное вознаграждение. OIG выявила взятку на сумму 874 долл. США в связи с этим преступлением. После получения отчета OIG, этому сотруднику ФАО было отказано в продлении контракта. OIG также рекомендовала довести эту информацию до сведения соответствующих национальных властей, решение по которой на момент подготовки настоящего доклад еще не принято.</p>
INV1519	<p>OIG пришла к заключению, что предполагаемые вредоносные действия не являются репрессалиями. OIG не рекомендовала никаких административных мер.</p>
INV1719	<p>OIG пришла к заключению, что сотрудник ФАО совершал мошеннические действия, в результате которых Организация незаконно выплатила почти 8 000 долл. США. Этому сотруднику было отказано в продлении контракта.</p>
INVM0219/0319	<p>OIG пришла к заключению, что двое бывших сотрудников ФАО оформили задним числом ИДУ, чтобы другой сотрудник мог совершить поездку после отклонения заявки на их поездку по контракту ПНП. В личных делах этих сотрудников была сделана пометка о возможности проведения OIG собеседования с ними до принятия решения о заключении любых будущих контрактов с ФАО.</p>
INVM0419	<p>OIG информировала Управление поддержки децентрализованных представительств (OSD) о том, что один из сотрудников ФАО вел скрытую запись встречи в OIG в ходе одного из расследований, с рекомендацией повторно довести до этого сотрудника ФАО информацию о лежащей на нем обязанности соблюдать самые высокие стандарты поведения.</p>
INVM0519	<p>OIG пришла к заключению, что один из бывших консультантов ФАО вопреки действующим требованиям не сообщил о возможной коллизии интересов, а также не заполнял и не представлял свои табели присутствия на рабочем месте. OIG рекомендовала напомнить этому консультанту о его обязанностях. Управление кадров сделало соответствующую пометку в личном деле этого консультанта.</p>
INVM0719	<p>OIG пришла к заключению, что бывший сотрудник проявил крайнюю халатность, не вернув субсидию в сумме 4 800 долл. США на обустройство своей жены, которая до истечения установленного срока покинула место службы. Бывший сотрудник возместил неправомерно полученную сумму.</p>
INVM0919	<p>В связи с выводами по делу INV1219, OIG пришла к заключению, что сотрудница ФАО вступила в сговор не менее, чем с еще двумя сотрудниками ФАО, с целью предоставления НПО права на заключение ПС за денежное</p>

	вознаграждение. Эта сотрудница ФАО подала прошение об отставке, которое было удовлетворено, до завершения расследования. OIG рекомендовала довести эту информацию до сведения соответствующих национальных властей, решение по которой на момент подготовки настоящего доклад еще не принято.
INVM1119	OIG пришла к заключению, что сотрудник нарушил Политику ФАО по предотвращению сексуальных домогательств, вступив в нежелательный физический контакт сексуального характера с коллегой, что равнозначно сексуальному посягательству. В соответствии с порядком наложения дисциплинарных мер этот сотрудник был уволен.

43. OIG также выпустила пять отчетов или памятных записок по результатам расследований в отношении поставщиков или партнеров-исполнителей ФАО:

**Таблица 7: Отчеты или памятные записки по результатам расследований в отношении поставщиков или партнеров-исполнителей ФАО**

Обозначение отчета по результатам расследования	Резюме выводов по результатам расследования
INV0819	OIG пришла к заключению, что одна из третьих сторон представила вместе со своим предложением о заключении договора с одним из представительств ФАО поддельное благодарственное письмо. Комитет по санкциям в отношении поставщиков (КСП) направил 31 октября 2019 года извещение об возбуждении дела о наложении санкций. Дело будет закрыто после завершения необходимых процедур.
INVM1019	OIG пришла к заключению, что одна из третьих сторон пыталась вовлечь сотрудника ФАО в коррупционные действия. OIG выявило наличие связей между попыткой вовлечения в коррупционные действия и бывшим сотрудником поставщика Организации, однако собранных доказательств оказалось не достаточно для подтверждения того, что руководство поставщика знало об этой попытке коррупционных действий или иным образом участвовало в ней.
INVM1219	OIG пришла к заключению, что один из поставщиков представил поддельный счет-фактуру на сумму порядка 3 000 долл. США, в результате чего были необоснованно оплачены не предоставленные услуги; этот поставщик возместил ФАО означенную сумму. OIG довела свои выводы до сведения ADG-CS на тот случай, если этот поставщик будет участвовать в любых будущих закупочных мероприятиях, поскольку упомянутое нарушение произошло до принятия Процедур наложения санкций на поставщиков ФАО.
INV1319	OIG пришла к заключению, что один из поставщиков совершил мошенничество, осознанно завысив причитающуюся с одного из представительств ФАО сумму примерно на 23 000 долл. США. КСП направил 23 октября 2019 года извещение об возбуждении дела о наложении санкций. Дело будет закрыто после завершения необходимых процедур.
INV1619	OIG пришла к заключению, что один из партнеров-исполнителей совершил мошенничество, намеренно представив в ФАО сфабрикованные документы для обоснования запроса на возмещение расходов в соответствии с подписанным с Организацией ПС, в попытке неправомерно получить в качестве оплаты порядка 15 000 долл. США. OIG выпустила отчет и просила

	инициировать процедуру наложения санкций, решение в отношении которой по состоянию на конец отчетного периода не было принято.
--	--

44. Помимо перечисленных выше отчетов, направленных в КСП, OIG выпустила семь меморандумов с предложениями о временной приостановке работы ряда поставщиков в 2019 году, которые Комитетом были поддержаны. Расследование этих дел продолжается.

#### Отказ от сотрудничества при проведении расследования

45. В нескольких случаях субъекты, в отношении которых проводились расследования, уничтожали, изменяли или скрывали доказательства или пытались делать это, препятствуя, таким образом, ходу следствия.

46. Такой отказ сотрудничать при проведении расследования представляет собой нарушение, которое может повлечь за собой дисциплинарные меры, однако OIG также обеспокоена тем, что любые попытки препятствовать расследованию могут поставить его под угрозу, что может повлечь за собой дополнительные и требующие значительных затрат времени следственные действия, отвлекая, таким образом, ограниченные следственные ресурсы.

#### Обвинения в сексуальных домогательствах

47. ФАО 13 февраля 2019 года выпустила Административный циркуляр 2019/01, которым была введена новая "Политика предотвращения сексуальных домогательств", на замену Административного циркуляра 2015/03 "Политика предотвращения преследований, сексуальных домогательств и злоупотребления служебным положением". Все жалобы, поступившие до этой даты, рассматривались в соответствии с действовавшей ранее политикой.

48. За отчетный период OIG получила десять жалоб на сексуальные домогательства, подпадающие под действие упомянутой Политики. Три дела были закрыты по результатам доследственной проверки. Обвинение по одному из дел по результатам расследования нашло подтверждение (см. INVM1119).

49. Кроме того, в отчетный период на основе предшествующего издания Политики проводилось расследование четырех дел о сексуальных домогательствах. Из них, два было закрыто по результатам доследственной проверки, а одно – подтверждением по результатам следствия факта домогательств на работе (в отличие от сексуальных домогательств) (см. INV0719). Отчет по результатам рассмотрения последнего дела находится на конечной стадии подготовки.

50. Всего по состоянию на 31 декабря 2019 года на рассмотрении OIG находилось семь дел, связанных с сообщениями о предполагаемых сексуальных домогательствах.

#### Сообщения о предполагаемых преследованиях и злоупотребление служебным положением

51. По состоянию на начало отчетного периода на рассмотрении OIG было десять дел в связи с сообщениями о предполагаемых преследованиях и/или злоупотреблении служебным положением, подпадающих под действие Политики предотвращения преследований, сексуальных домогательств и злоупотребления служебным положением (административный циркуляр 2015/03). По двум делам обвинения по результатам расследования нашли подтверждение, четыре дела были закрыты в связи с неподтверждением фактов по результатам доследственной проверки и три дела были направлены на рассмотрение других отделов или закрыты в связи с отзывом жалоб. Отчет по результатам рассмотрения последнего дела находится на конечной стадии подготовки.

52. За отчетный период OIG получила 17 жалоб на преследования и/или злоупотребление служебным положением. Две жалобы по результатам доследственной проверки подтверждения не нашли, а остальные 15 жалоб еще находятся на рассмотрении.

#### Сообщения о сексуальной эксплуатации и насилии (СЭН)

53. За отчетный период OIG не получило ни одной жалобы, связанной с СЭН. Канцелярия закрыла одно дело, поступившее в конце 2018 года, как не относящееся к ее ведению, поскольку предполагаемый фигурант не является сотрудником или подрядчиком ФАО.

54. OIG рекомендует ФАО впредь участвовать в созданном Генеральным секретарем ООН механизме информирования общественности о случаях СЭН. Канцелярия адаптирует свою базу данных к требованиям [этого механизма] относительно отчетности и будет предоставлять эти данные по СЭН руководству.

#### Жалобы относительно нарушения экологических и социальных норм

55. На OIG возложено административное управление механизмом рассмотрения жалоб ФАО, созданным в соответствии с Руководящими указаниями Организации в области экологического и социального управления. За отчетный период OIG получило одну жалобу на нарушение Руководящих указаний Организации в области экологического и социального управления. По результатам рассмотрения на этапе поступления было установлено, что этот вопрос не подлежит расследованию, поскольку подавший жалобу не приложил усилий для решения этой проблемы с руководством проекта и не указал, почему этого не было сделано. Дело было направлено на рассмотрение соответствующего управления.

#### Заявления о преследовании лиц, сигнализирующих о нарушениях

56. В соответствии с пересмотренной Политикой защиты лиц, сигнализирующих о нарушениях ФАО (АС 2019/06 от 14 августа 2019 года) проведение первоначальной оценки жалоб о преследовании лиц, сигнализирующих о нарушениях, для установления *prima facie* факта такого преследования должно проводить Управление по этике. Однако, вплоть до назначения нового начальника Управления по этике, которое запланировано на 1 марта 2020 года и в течение не более трех месяцев после этого, рассмотрением таких дел будет заниматься OIG. По состоянию на 31 декабря 2019 года в OIG на стадии доследственной проверки находилось две жалобы о преследованиях по этим мотивам, и одно дело было в стадии расследования. За отчетный период OIG закрыто пять дел, два из которых были признаны безосновательными, а по остальным трем не было выявлено доказательств.

#### Сотрудничество с Управлением по вопросам этики

57. OIG продолжала тесное сотрудничество с и. о. начальника Управления по вопросам этики в рамках соответствующих положений своего мандата, в частности, по вопросам, касающимся политики ФАО в вопросах сексуальных домогательств, преследований и злоупотребления служебным положением.

### **VIII. Услуги по предоставлению рекомендаций и консультаций**

58. Помимо проведения плановых проверочных и следственных мероприятий, OIG предоставляет консультативные услуги по конкретным вопросам или событиям в целях выяснения фактов или предоставления руководству информации, необходимой для принятия решений. Это может осуществляться по запросам в связи с особыми расследованиями тех или иных конкретных событий или мероприятий, либо в рамках инициативных обзоров.

59. За отчетный период OIG также удовлетворила более 40 запросов о кратковременной помощи по предоставлению рекомендаций и консультаций. К ним относятся замечания и рекомендации относительно соглашений о партнерстве; соглашений об участии доноров; действий ФАО по результатам проверки доноров; представляемых донорами оценок гарантии качества; поправок к общеорганизационным мерам политики и процедурам, включая пересмотр Политики в области защиты лиц, сигнализирующих о нарушениях; выработки планов предотвращения мошенничества; доклада о работе по выполнению Общесистемного плана действий Организации Объединенных Наций по вопросам гендерного равенства и расширения прав и возможностей женщин (ОСПД ООН); актуализации общесистемных юридических договоренностей в рамках ООН по вопросам СЭН и сексуальных домогательств; Руководства ООН по предварительному развертыванию; и относительно предоставления материалов для различных обзоров, проводимых Объединенной инспекционной группой (ОИГ).

## **IX. Программа обеспечения и повышения качества**

60. В соответствии с требованиями Положения, Генеральный инспектор осуществляет программу обеспечения и повышения качества. В рамках этой программы OIG выпустила новое Руководство по проведению ревизионных проверок, которым должны руководствоваться ревизоры Канцелярии в ходе проведения этих проверок. Предполагается, что Руководство будет способствовать проведению OIG всех проверок на системной и единообразной основе. В Руководство могут вноситься поправки и дальнейшие усовершенствования, исходя из накопленного опыта, а также с учетом событий и тенденций в профессиональной области внутренних ревизий. За отчетный период OIG также пересмотрела формат своих отчетов по результатам ревизионных проверок, чтобы сделать их более сжатыми и обеспечить единообразное оформление и структуру представления выводов и заключений по результатам проверок.

61. За отчетный период Генеральный инспектор организовал проведение внешней оценки работы ФАО по проведению расследований, которую осуществила группа из трех специалистов в области внутренних административных расследований в международных организациях. В отчете по результатам этой оценки, содержание которого было доведено до Генерального директора и Ревизионного комитета, было подтверждено, что работа по проведению расследований соответствует Единым принципам и стандартам расследований, Положению о OIG, Руководящим принципам проведения расследований и другим применимым нормативным документам. OIG подготовила план работы по выполнению содержащихся в этом отчете рекомендаций, который нацелен на дальнейшее укрепление проведения расследований и общей работы OIG. В связи с этим и по рекомендации отчета по результатам внешней оценки, OIG начала разработку целого ряда стандартных операционных процедур (СОП) в дополнение к существующим Руководящим принципам проведения расследований, в которых будут более подробно кодифицированы конкретные аспекты проведения расследований.

62. Канцелярия будет работать в тесном сотрудничестве с Канцелярией юрисконсульта (LEG) и другими подразделениями ФАО, занимающимися рассмотрением и пересмотром мер политики и процедур, касающихся добросовестности.

## **X. Сотрудничество с другими надзорными ведомствами системы ООН**

63. В отчетный период OIG продолжала сотрудничество с надзорными ведомствами системы ООН и других международных организаций.

64. Совместно с Международным фондом сельскохозяйственного развития (МФСР) и Всемирной продовольственной программой (ВПП), Канцелярия провела 17-е совещание руководителей служб внутренней ревизии международных организаций в Европе (НОИА). OIG приняла участие в ежегодном совещании представителей служб внутренней ревизии учреждений системы ООН (ПСВР ООН), на котором, в частности, обсуждались последствия мероприятий в рамках инициативы "Единая ООН" для работы по проведению внутренних проверок и состоялся



обмен опытом раскрытия содержания отчетов по результатам проверок. ПСВР ООН согласились с тем, что реформа ООН окажет существенное влияние на работу по проведению внутренних проверок, особенно в плане проверок программ и операций на страновом уровне. OIG отслеживает ход реализации различных инициатив в рамках реформы ООН, в частности, новой стратегии оперативной работы, общих вспомогательных служб и помещений для них, глобального центра совместных служб и договоренностей о взаимном признании.

65. Канцелярия также участвовала в ежегодном совещании представителей служб расследования ООН (ПСР ООН), на котором, в частности, обсуждался передовой опыт рассмотрения жалоб на злоупотребления, реформа ООН и ее влияние по проведению расследований, отчетность по отношениям с донорами, а также были рассмотрены предварительные выводы доклада OIG "Обзор состояния работы по проведению расследований".

66. OIG принимала участие в организованном Межучрежденческим постоянным комитетом (МПК) и Целевой группой Координационного совета руководителей системы Организации Объединенных Наций (КСР) совещании по расследованию дел о сексуальных домогательствах. Следственные органы рассмотрели инициативы и ход работы по укреплению потенциала в области следственной работы по всему спектру гуманитарных вопросов, а также обсудили ряд связанных с этим вопросов, интересующих следственных работников, включая обновленную информацию о последних событиях в этой области.

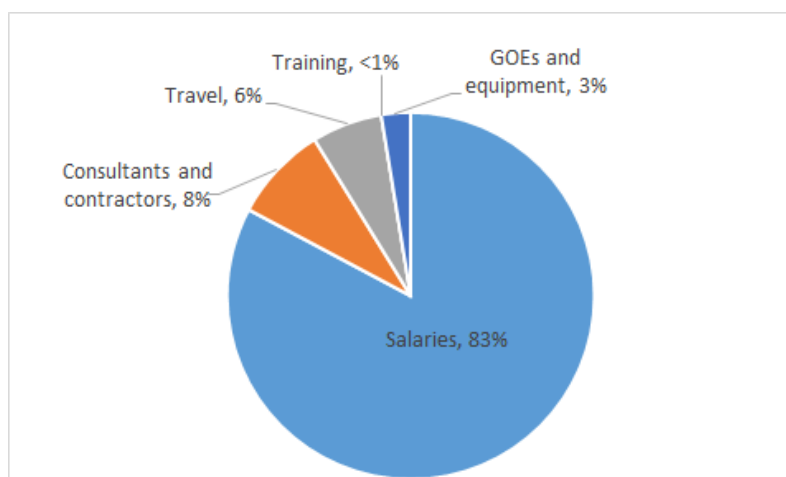
67. OIG принимала участие в 20-й сессии Конференции международных следователей (КМС) в Женеве. На ней рассматривались вопросы, представляющие интерес для всех, включая расследование сексуальных домогательств, внешние связи с донорами, работу со СМИ и управление в условиях кризисов, качества доказательной базы в Трибунале по спорам Организации Объединенных Наций (ТОООН), а также вопросы входного контроля, оценки и определения очередности рассмотрения поступающих жалоб. КМС, в частности, одобрила Общие принципы профилактических мероприятий по выявлению рисков в области добросовестности и мошенничества.

## XI. Управление ресурсами

### Финансовые ресурсы

68. В отчетный период OIG по-прежнему работала в условиях недофинансирования. В течение года первоначальные бюджетные ассигнования на 2019 год в сумме порядка 4,5 млн долл. США пришлось увеличить для покрытия связанных со следственными действиями путевых расходов и затрат на консультации, необходимых для рассмотрения наиболее важных дел. Однако по состоянию на конец года дефицит OIG все же составил порядка 270 000 долл. США. В диаграмме 2 показана структура расходов OIG в 2019 году.

Диаграмма 2: Расходы за 2019 год



69. В связи с подготовкой бюджета на двухгодичный период 2020–2021 годов и. о. Генерального инспектора провел оценку бюджетной ситуации и довел до сведения Генерального директора, что несмотря на некоторое увеличение по сравнению с первоначальным уровнем в 2018–2019 году, предусматриваемый общий уровень бюджета не позволяет OIG провести оценку и полное расследование жалоб, количество которых увеличивается. Без существенного увеличения ресурсов ситуация будет и дальше ухудшаться.

70. На своей 178-й сессии в ноябре 2019 года Финансовый комитет подчеркнул необходимость обеспечения достаточного финансирования OIG с учетом его возросшей нагрузки и поручил представить 180-й сессии информацию о приоритетах в будущих корректировках и/или перераспределении бюджетных средств. Исполняющий обязанности Генерального инспектора подготовит варианты увеличения ресурсов OIG до уровня, необходимого для работы в условиях неизменно большого количества дел на рассмотрении.

#### Штатные и другие сотрудники

71. В связи с длительным отсутствием Генерального инспектора по болезни, Генеральный директор назначил исполняющего обязанности Генерального инспектора с 14 августа 2019 года и до дальнейшего распоряжения. В связи с увольнением Генерального инспектора из Организации с января 2020 года объявлен конкурс на замещение этой должности. На дату написания настоящего доклада процесс найма продолжался.

72. По состоянию на 31 декабря 2019 года все 23 кадровых должности в OIG были заполнены за исключением должности секретаря по проведению ревизий (OO-4), которая освободилась в связи с повышением ранее занимавшего эту должность сотрудника. Кроме того, по состоянию на 31 декабря 2019 года OIG имела четырех консультантов (один – по вопросам ревизионных проверок и три – по вопросам расследований) и двух стажеров. Более подробно см. таблицу 8 и диаграмму 3 ниже:

**Таблица 8: Штатное расписание OIG по состоянию на 31 декабря 2019 года<sup>2</sup>**

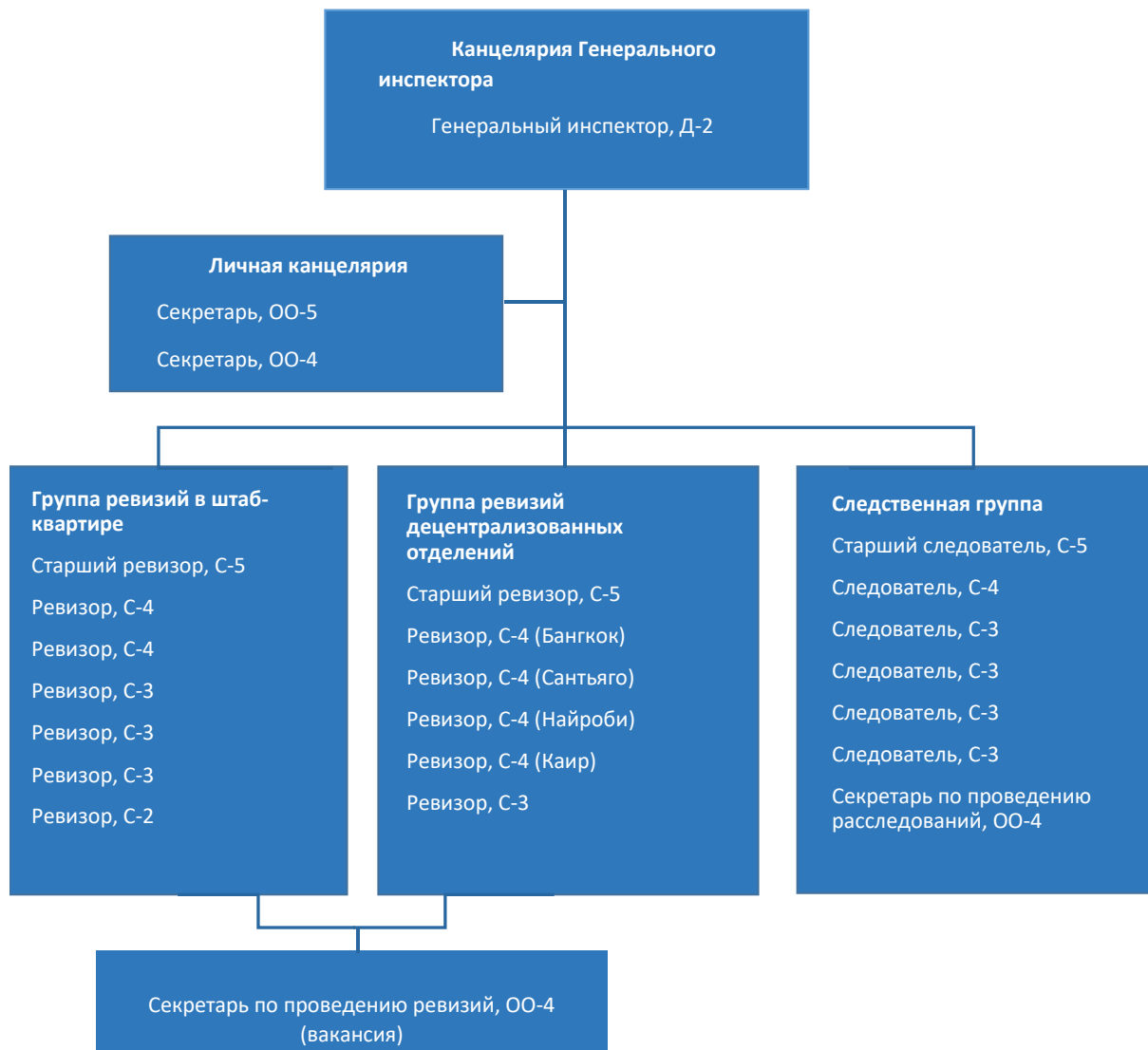
	Уровень	Мужчины	Женщины	Вакантно	Всего
Генеральный инспектор	Д-2	1			1
Секретарь	OO-5	1			1
Секретарь	OO-4	1			1
Всего по Канцелярии ГИ		3			3
Внутренние проверки					
Старший ревизор	С-5	1	1		2
Ревизор	С-4	3	3		6
Ревизор	С-3	2	2		4
Ревизор	С-2		1		1
Секретарь по проведению ревизий	OO-4			1	1

<sup>2</sup> По состоянию на 31 декабря 2019 года сотрудники OIG категории специалистов и выше были из следующих стран:

Аргентина, Великобритания, Грузия, Египет (2), Испания, Кения, Мадагаскар, Малайзия, Российская Федерация, Сингапур, США (5), Уругвай, Франция, Швейцария и Япония.

Всего по внутренней ревизии		6	7	1	14
Расследования					
Старший следователь	С-5	1			1
Следователь	С-4		1		1
Следователь	С-3	2	2		4
Секретарь по проведению расследований	ОО-4	1			1
Всего по проведению расследований		4	3		7
<b>Итого OIG</b>		<b>13</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>24</b>

**Диаграмма 3: Организационная структура КГИ по состоянию на 31 декабря 2019 года**



73. По предложению OIG Генеральный директор согласился централизовать работу по проведению внутренних проверок в штаб-квартире ФАО с переводом должностей ревизоров при региональных представительствах в Рим. Это решение, которое планируется реализовать в апреле 2020 года, будет способствовать реализации планирования ревизионных проверок на основе анализа рисков и оперативного управления ревизионной работой, а также будет содействовать совершенствованию коллективной работы, подготовки кадров и обеспечению качества.

74. Как отмечает и.о. Генерального инспектора, для того чтобы OIG могла справиться со стабильно высоким и постоянно увеличивающимся количеством дел и усилить работу по обеспечению качества в соответствии с рекомендациями по результатам внешней оценки, штат OIG необходимо расширить за счет создания как минимум двух дополнительных должностей следователей (соответственно, на уровне С-4 и С-3. По состоянию на дату составления этого доклада эти дополнительные ресурсные потребности все еще обсуждались

### Профессиональный рост

75. OIG уделяет большое внимание профессиональному развитию своих сотрудников и формированию у них знаний и навыков, необходимых для выполнения функций, предусмотренных Положением о Канцелярии Генерального инспектора. Главное место в подготовке кадров уделяется методам проведения проверок и расследований; использованию общеорганизационных систем; и получению профессиональных сертификатов, например, по квалификации "Дипломированный внутренний ревизор", "Дипломированный специалист по расследованию случаев мошенничества". Кроме того, сотрудники OIG проходили разнообразные обязательные общеорганизационные курсы профессиональной подготовки и повышали уровень владения языками. За отчетный период сотрудники OIG проходили подготовку в среднем 7,4 дня.

## **ХII. Показатели эффективности работы**

76. OIG продолжала отслеживать и докладывать Генеральному директору и Ревизионному комитету информацию относительно внутренних показателей эффективности работы по основным направлениям и организации этой работы. OIG доработала эти показатели и сократила их количество, чтобы сосредоточить внимание на самых значимых из них. Подробная информация приведена в таблице 9 ниже:

Таблица 9: Показатели эффективности работы OIG

Описание		Целевой показатель	Исходный уровень 2018 года	2019 год
<b>Основная работа OIG</b>				
1	Составление плана проверок – охват областей высокого риска	100%	80%	80%
2	Фактические и запланированные проверки	100%	84%	89%
3	Среднее количество дней на проведение проверок по сравнению с базовым уровнем (учетных дней)	100 дней	64 дня	80 дней
4	Среднее количество месяцев на проведение проверки по сравнению с базовым уровнем (календарных месяцев)	6 месяцев	7,7 месяца	11 месяцев
5	Степень удовлетворенности клиентов (по шкале от 1 до 6)	>4,0	4,9	4,9
6	Расследования, завершённые в срок	100%	57%	68%
7	Рекомендации, выполненные в течение одного года	>90%	81%	94%

8	Принято рекомендаций по итогам проверки (= согласованных мероприятий)	>90%	100%	96%
9	Рекомендации по итогам проверок / согласованные мероприятия, выполненные в течение двух лет	>90%	74%	89%
10	Количество отчетов по результатам проверок на одного ревизора: выше среднего по ООН	2,25	2,85	1,60
11	Выполнено рекомендованных Ревизионным комитетом мероприятий	100%	100%	100%
<b>Управление OIG</b>				
12	Доля вакансий	<8,5%	8%	4,20%
13	Пройдено обязательных курсов подготовки сотрудниками OIG	>90%	Нет данных	84%
14	Ревизоры, имеющие необходимые дипломы	100%	100%	100%
15	Количество дней подготовки на одного сотрудника OIG	10 дней	7 дней	7,4 дня
16	Коэффициент отсутствия на работе (ниже среднего по ФАО): отпуск по болезни без подтверждающего документа	<1,7 дня	2,8 дня	2,3 дня
17	Коэффициент отсутствия на работе (ниже среднего по ФАО): отпуск по болезни с подтверждающими документами (исключая длительное отсутствие ГИ по болезни)	<7,7 дня	4,8 дня	3,7 дня

### Приложение: список сокращений

ADG-CS	Заместитель Генерального директора, руководитель Департамента общеорганизационного обслуживания, людских ресурсов и финансов
ЗПрФАО	заместитель ПрФАО
РБС	распорядитель бюджетных средств
Кап/расходы	капитальные расходы
КСР	Координационный совет руководителей системы ООН
КМС	Конференция международных следователей
СЮ	Отдел информационных технологий
СП	страновое представительство
РПС	Рамочная программа сотрудничества
CSA	Отдел административного обслуживания
CSDA	Служба закупок
ОГО	организация гражданского общества
DDN	Канцелярия первого заместителя Генерального директора (природные ресурсы)
DDO	Канцелярия первого заместителя Генерального директора (операции)
DDP	Канцелярия первого заместителя Генерального директора (программы)
ДП	децентрализованное представительство
ПрФАО	Представитель ФАО
ФПМИС	Информационная система управления Программой ФАО на местах
ГЭФ	Глобальный экологический фонд
ССП	Соглашение со страной пребывания
НОИА	руководители служб внутренней ревизии международных организаций в Европе
ОВК	опросник по внутреннему контролю
ИОТК	Комиссия по индоокеанскому тунцу
ИСО	Международная организация по стандартизации
ИТ	информационные технологии
ОИГ	Объединенная инспекционная группа
LEG	Канцелярия Юрисконсульта
ПС	письмо-соглашение
ВТС	ведущий технический специалист
МиО	мониторинг и оценка
РР	раздел Руководства
ССП	среднесрочный план
NSHR	внештатные сотрудники
ОСС	Управление общеорганизационных коммуникаций
OED	Управление по оценке
OHR	Управление кадров
OIG	Канцелярия Генерального инспектора
OSD	Управление поддержки децентрализованных представительств
OSP	Управление стратегии, планирования и управления ресурсами
ПиИ	привилегии и иммунитеты

---

УАД	упреждающий анализ добросовестности
PS	Департамент поддержки программ и технического сотрудничества
ИДУ	индивидуальный договор об оказании услуг
ЦГП	целевая группа проекта
ПРБ	Программа работы и бюджет
ДиА	делопроизводство и архив
УОР	управление на основе результатов
МР	мобилизация ресурсов
РП	региональное представительство
ЦУР	Цель в области устойчивого развития
СЭН	сексуальная эксплуатация и насилие
СОП	стандартная операционная процедура
СП	Стратегическая программа
УРБ	управление в условиях рисков безопасности
ЦСС	Центр совместных служб
ОСПД	Общесистемный план действий ООН
ООН	Организация Объединенных Наций
СГ ООН	Страновая группа ООН
РПООНПР	Рамочная программы Организации Объединенных Наций по оказанию помощи в целях развития
ПСВР ООН	представители служб внутренней ревизии системы ООН
ПСР ООН	представители служб расследования системы ООН
ЮСАИД	Агентство Соединенных Штатов по международному развитию
КСП	Комитет по санкциям в отношении поставщиков
ВПП	Всемирная продовольственная программа