|  |  |
| --- | --- |
| **СОВЕТ 2021 Виртуальные консультации Советников, 8–18 июня 2021 года** |  |
|  |  |
|  |  |
| **Пункт повестки дня: ADM 31** | **Документ C21/61-R** |
| **30 апреля 2021 года** |
| **Оригинал: английский** |
| Отчет Генерального секретаря | |
| Отчет о выполнении плана действий по управлению рисками | |

|  |
| --- |
| Резюме  В настоящем документе представлен заключительный отчет о результатах выполнения Плана действий по укреплению системы управления рисками МСЭ, подготовленный в дополнение к отчету о ходе работы и рекомендациям, представленным на вторых виртуальных консультациях Советников.  Необходимые действия  Совету предлагается **принять к сведению** настоящий отчет.  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Справочные материалы  *Документ [CWG-FHR-11/12](https://www.itu.int/md/S20-CWGFHR11-C-0012/en) (Отчет о ходе работы по укреплению системы управления рисками МСЭ: план действий); Документы [C17/74](https://www.itu.int/md/S17-CL-C-0074/en) (Политика в области управления рисками МСЭ); [C17/73](https://www.itu.int/md/S17-CL-C-0073/en) (Заявление МСЭ о готовности к принятию рисков); [C20/61(Rev.1)](https://www.itu.int/md/S20-CL-C-0061/en) Совета* |

# 1 Заключительный отчет о выполнении Плана действий по укреплению системы управления рисками МСЭ

1.1 При выполнении проекта по укреплению системы управления рисками МСЭ были приняты во внимание Директивная записка о внедрении управления рисками, выпущенная Комитетом высокого уровня по вопросам управления (КВУУ) в марте 2020 года, и доклад Объединенной инспекционной группы (ОИГ) "Общеорганизационное управление рисками: подходы и виды использования в организациях системы Организации Объединенных Наций" (JIU/REP/2020/5), выпущенный в сентябре 2020 года. Содействие в реализации проекта оказывал старший внешний консультант, с тем чтобы обеспечить качество и гарантировать, что при реализации Плана действий будут учтены передовые стратегии в области управления рисками, которые опробовали другие организации.

В нижеследующей таблице в сводном виде представлены действия и результаты выполнения Плана действий.

|  |
| --- |
| 1 Все организационные и оперативные подразделения должны быть задействованы в процессе управления рисками  − Все ключевые заинтересованные стороны (Бюро, региональные отделения, департаменты Генерального секретариата, включая департаменты управления финансовыми ресурсами, людскими ресурсами, информационных служб, внутреннего аудита) участвовали в этой деятельности и продолжают участвовать в процессе оценки рисков.  − При выполнении Плана действий постоянно проводились консультации с ключевыми заинтересованными сторонами (в частности, в отношении действий 2, 3, 5 и 6, ниже).  − Семинары-практикумы, проведенные в ноябре и декабре 2020 года, охватили более 40 различных участников из всех организационных и оперативных подразделений МСЭ.  − В Реестре рисков содержатся данные, представленные всеми организационными подразделениями.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 1 завершено. |
| 2 Реестры рисков, которые необходимо разработать для организации в целом, оценка и классификация этих рисков  − Разработана новая форма реестра рисков, учитывающая причины и последствия риска, а также имеющиеся средства контроля и уровень уверенности в эффективности средств контроля.  − Данные о деятельности по управлению рисками в настоящее время включены в новый Справочник по управлению рисками и внутреннему контролю (который имел важное значение для поддержки учебных мероприятий, включенных в действия 4 и 8, ниже).  − По состоянию на декабрь 2020 года были проведены определение и оценка рисков с применением нового реестра рисков; (обзор рисков, выявленных по состоянию на 5 марта 2021 года, представлен в разделе 2).  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 2 завершено, при том понимании, что оценка рисков является непрерывным процессом. |
| 3 Создание внутренней структуры по управлению рисками  − Усилена структура управления рисками на основе передового опыта 25 организаций системы ООН (Обзор Целевой группы КВУУ по управлению рисками, март 2019 г.).  − Определены роли и обязанности по надзору за реализацией управления рисками, а также процесс регулярного обзора рисков высокого уровня и принятия решений, касающихся управления рисками, с тем чтобы обеспечить четкую позицию на уровне высшего руководства для поощрения культуры ответственного и эффективного управления рисками.  − Все эти области компетенции и действия по мониторингу описаны в политике управления рисками и более подробно определены в Справочнике по управлению рисками.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 3 завершено: внедрена структура управления внутренними рисками, при этом создание функции по управлению рисками и внутреннему контролю реализовано в форме одной должности в рамках нефинансируемых утвержденных видов деятельности (см. Документ [C21/49](https://www.itu.int/md/S21-CL-C-0049/en)). |
| 4 Целенаправленная работа по совершенствованию подотчетности персонала на всех уровнях в отношении управления рисками  − Проводились учебные занятия и семинары-практикумы по методам внедрения управления рисками и внутреннего контроля в бизнес-процессы организации.  − На всем протяжении выполнения проекта, на этапе оценки рисков и составления реестра рисков обеспечивалась постоянная поддержка координаторов.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 4 завершено – обеспечивается постоянная поддержка. |
| 5 Налаживание более систематического процесса управления рисками  − Политика управления рисками и заявление о готовности к принятию рисков были пересмотрены, с тем чтобы обеспечить более систематический процесс выявления, оценки рисков и управления рисками, и одобрены Советом в рамках консультаций по переписке, проведенных после VCC-2.  − Политика и заявление были ориентированы на их ключевые принципы и все оперативные данные, касающиеся управления рисками, включены в новый Справочник по управлению рисками и внутреннему контролю. Структурно Справочник представляет собой 6-этапную программу, которая предназначена в помощь, в первую очередь, ответственным за риски, координаторам, а также функции управления рисками и внутреннего контроля при управлении и/или координации процесса управления рисками, со ссылками на ключевые принципы разработанной в 2017 году эффективной процедуры управления рисками (ERM) КОСТ, в надлежащем случае.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 5 завершено. |
| 6 Рассмотрение эффективности внутреннего контроля  − Разработана новая форма реестра рисков, в которой учтены имеющиеся средства контроля и их эффективность в оценке риска.  − Наряду с этим проводится оценка уровня уверенности в эффективности средств контроля, которая используется для определения периодичности мониторинга. Соответствующие методы использования существующих средств контроля для оценки рисков и методы определения уровня уверенности в эффективности средств контроля описаны в Справочнике по управлению рисками.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 6 завершено, при том понимании, что оценка эффективности средств внутреннего контроля является непрерывным процессом. |
| 7 Разработка информационной панели управления рисками с использованием нового реестра рисков  − Для мониторинга и передачи информации, касающейся управления рисками, развернута информационная панель управления рисками (с использованием инструмента бизнес-анализа PowerBI), которая обеспечит руководителей визуальным интерфейсом, позволяющим ориентироваться в реестрах рисков.  − Информационная панель состоит из набора интерактивных страниц, на которых представлен обзор показателей управления рисками (тепловая карта шкалы рисков, карта мониторинга рисков, риски в разбивке по ответственным за риски, меры по смягчению рисков в разбивке по ответственным за реагирование на риски).  − Информационная панель легко доступна с помощью платформы MS-Teams и может быть настроена в соответствии с потребностями каждого Бюро/Департамента.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 7 завершено. |
| 8 Укрепление потенциала персонала в области управления рисками  − Этот пункт Плана действий выполнялся в сочетании с пунктом 4, выше, с использованием учебных занятий и семинаров-практикумов по вопросам управления рисками для повышения осведомленности и укрепления потенциала руководителей в области управления рисками.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 8 завершено. |
| 9 Целенаправленная работа по внедрению управления рисками в систему управления показателями работы персонала  − В сотрудничестве с Департаментом управления людскими ресурсами (HRMD) были определены варианты оптимального внедрения управления рисками в управление показателями работы персонала. Еще раз было отмечено, что подотчетность в вопросах рисков и способность учитывать фактор управления рисками при принятии решений в ходе повседневной деятельности являются ключевыми аспектами всех процессов управления конкретными показателями работы.  − На семинарах-практикумах были представлены необходимые поправки к должностным инструкциям и определению задач в ePMDS, с тем чтобы они были реализованы в следующем цикле управления показателями работы.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 9 завершено. Выполнение рекомендации будет скоординировано Департаментом HRMD к июню 2021 года. |
| 10 Систематическое доведение информации и отчетов о рисках до сведения членов  − Секретариат продолжит отчитываться о механизмах управлению рисками перед РГС-ФЛР и сессиями Совета.  − По состоянию на декабрь 2020 года действие 10 завершено. |

Благодаря успешной реализации и мониторингу данного проекта МСЭ:

− создает усовершенствованные механизмы оценки средств внутреннего контроля и надзора за ними с целью обеспечения более эффективного контроля;

− реализует соответствующие рекомендации органов надзора по управлению рисками (включая рекомендации IMAC и рекомендации, содержащиеся в отчете PWC);

− реализует все девять контрольных показателей, которые содержатся в докладе ОИГ об общеорганизационном управлении рисками в системе ООН (JIU/REP/2020/5).

# 2 Общее представление реестра рисков и информационной панели управления рисками

В Приложении А к настоящему отчету приведено общее представление информационной панели управления рисками, в котором отражена последняя информация, включенная в реестр рисков всего МСЭ.

ПРИЛОЖЕНИЕ

Общее представление реестра рисков МСЭ и информационной панели управления рисками

Рисунок 1

Извлечение из реестра рисков МСЭ (пересм. 5 марта 2021 г.)

A picture containing diagram

Description automatically generated

Рисунок 2

Тепловая карта рисков МСЭ (пересм. 5 марта 2021 г.)

Chart

Description automatically generated

Рисунок 3

Схема мониторинга рисков МСЭ (пересм. 5 марта 2021 г.)

Timeline

Description automatically generated

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_