



Генеральная Ассамблея

Distr.: General
24 August 2018
Russian
Original: English

Семьдесят третья сессия

Пункт 135 t) предварительной повестки дня*

**Финансовые доклады и проверенные финансовые
ведомости и доклады Комиссии ревизоров:
Объединенный пенсионный фонд персонала
Организации Объединенных Наций**

Выполнение рекомендаций Комиссии ревизоров, содержащихся в ее докладе об Объединенном пенсионном фонде персонала Организации Объединенных Наций за год, закончившийся 31 декабря 2017 года

**Доклад Секретаря Правления Объединенного пенсионного
фонда персонала Организации Объединенных Наций
и представителя Генерального секретаря по вопросам
инвестирования активов Фонда**

Резюме

Настоящий доклад представляется во исполнение резолюции [48/216](#) В Генеральной Ассамблеи, в которой Ассамблея просила административных руководителей фондов и программ системы Организации Объединенных Наций одновременно с представлением Комиссией ревизоров своих рекомендаций представлять Ассамблее доклады о мерах, которые были или будут приняты во исполнение этих рекомендаций.

В докладе содержится информация, дополняющая пояснения, которые были уже представлены Комиссии ревизоров и включены в окончательный доклад Комиссии об Объединенном пенсионном фонде персонала Организации Объединенных Наций.

Таким образом, с целью уменьшения повторов и упорядочения документации, в настоящем докладе дополнительные замечания Фонда приводятся только при необходимости, и по каждой рекомендации, содержащейся в докладе Комиссии, представлена информация о ходе выполнения, ответственном департаменте,

* [A/73/150](#).



предполагаемых сроках выполнения и степени приоритетности. Кроме того, в докладе приводится обновленная информация о ходе выполнения рекомендаций Комиссии за предыдущие периоды, которые, по мнению Комиссии, не выполнены в полном объеме.

Введение

1. Настоящий доклад представляется в соответствии с положениями пункта 7 резолюции 48/216 В Генеральной Ассамблее, в которой Ассамблея просила административных руководителей учреждений системы Организации Объединенных Наций одновременно с представлением рекомендаций Комиссии ревизоров Ассамблее через Консультативный комитет по административным и бюджетным вопросам представлять свои ответы с указанием мер, которые будут приняты во исполнение этих рекомендаций, наряду с соответствующими графиками.

2. При подготовке настоящего доклада учитывались положения резолюции 70/238 А, в пункте 14 которой Ассамблея подчеркнула, что доклад Комиссии ревизоров об Объединенном пенсионном фонде персонала Организации Объединенных Наций следует представлять Генеральной Ассамблее отдельно, подобно ее докладам о других структурах Организации Объединенных Наций, и постановила, что его копию следует и впредь прилагать к докладу Правления Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций. В пункте 5 резолюции 71/261 А Ассамблея постановила продолжать рассмотрение доклада Комиссии ревизоров об Объединенном пенсионном фонде персонала Организации Объединенных Наций по пункту повестки дня, касающемуся доклада Объединенного пенсионного фонда персонала Организации Объединенных Наций.

А. Выполнение рекомендаций, содержащихся в докладе Комиссии ревизоров об Объединенном пенсионном фонде персонала Организации Объединенных Наций за год, закончившийся 31 декабря 2017 года¹

3. Краткая информация о ходе выполнения основных рекомендаций по состоянию на август 2018 года представлена в таблице 1.

Таблица 1
Ход выполнения основных рекомендаций

Ответственный департамент	Количество рекомендаций	Выполнено	В процессе выполнения	Намеченная дата выполнения	Отсутствие намеченной даты
Отдел по управлению инвестициями	5	—	5	5	—
Секретариат Пенсионного фонда	7	—	7	7	—
Итого	12	—	12	12	—
В процентах	100	—	100		

4. Краткая информация о ходе выполнения всех рекомендаций по состоянию на август 2018 года представлена в таблице 2.

¹ A/73/5/Add.16.

Таблица 2
Ход выполнения всех рекомендаций

Ответственный департамент	Количество рекомендаций	Выполнено	В процессе выполнения	Намеченная дата выполнения	Отсутствие намеченной даты
Отдел по управлению инвестициями	9	—	9	9	—
Секретариат Пенсионного фонда	8	—	8	8	—
Итого	17	—	17	17	—
В процентах	100	—	100		

5. В пункте 29 Комиссия рекомендовала Фонду обрабатывать заявления, находящиеся на рассмотрении в течение длительного времени, в приоритетном порядке и в установленные сроки.

Ответственный департамент: Секретариат Пенсионного фонда
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Третий квартал 2019 года

6. Фонд внедрит дополнительные системные элементы, которые позволят упростить процесс выявления готовых к обработке заявлений и повысить эффективность своей системы сбора и анализа организационных данных, с тем чтобы иметь достоверную информацию о состоянии рассмотрения дел, а также времени, которое потребовалось для оформления всех видов пособий.

7. В пункте 36 Комиссия рекомендовала Фонду провести очистку данных в целях выявления и закрытия всех дел, остающихся открытыми из-за проблем в работе Комплексной системы управления пенсионными выплатами.

Ответственный департамент: Секретариат Пенсионного фонда
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Третий квартал 2019 года

8. Проблемы, связанные с рабочими процессами, были выявлены, и соответствующие меры по их устранению в Комплексной системе управления пенсионными выплатами принимаются или уже приняты. Эти меры по устранению недостатков позволят в автоматическом режиме завершать рабочие процессы или закрывать дела, не требующие дальнейших действий.

9. В пункте 38 Комиссия рекомендовала Фонду провести системную ревизию Комплексной системы управления пенсионными выплатами в целях выявления ее недостатков и проблем в ее работе, с тем чтобы они могли быть устранены.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Второй квартал 2020 года

10. Фонд дал поручение провести и уже завершил проверку работоспособности модуля базы данных Комплексной системы управления пенсионными выплатами, которая проводилась самим разработчиком базы данных. В соответствии с рекомендацией Комиссии ревизоров Фонд проведет всеобъемлющую системную ревизию Комплексной системы управления пенсионными выплатами, чтобы оценить также новые функциональные возможности модернизированной версии приложения.

11. В пункте 46 Комиссия рекомендовала Фонду вступить во взаимодействие с участвующими организациями и решить проблемы, возникающие при передаче Фонду документов, необходимых для оформления пенсионных пособий.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Третий квартал 2019 года

12. Фонд прилагает активные усилия для того, чтобы следить за работой механизмов своевременного представления участвующими организациями основных документов об увольнении и обеспечивать функционирование этих механизмов. Фонд назначил координаторов по работе с участвующими организациями. Фонд предоставляет этим координаторам информацию и доклады о предстоящих увольнениях. Модуль самообслуживания работодателей будет модернизирован в целях охвата дополнительной информации о состоянии всей основной документации о прекращении службы.

13. В пункте 47 Комиссия рекомендовала Фонду разработать систему для получения необходимых документов через защищенный электронный интерфейс.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Второй квартал 2020 года

14. Фонд в настоящее время сотрудничает с Секретариатом Организации Объединенных Наций в осуществлении проекта модернизации в целях создания интерфейса передачи данных между системой «Умоджа» и Комплексной системой управления пенсионными выплатами в порядке дальнейшей автоматизации обмена информацией и документацией о выходящих на пенсию сотрудниках. Новый интерфейс позволит оптимизировать некоторые функции, в частности обеспечить своевременное обновление данных о состоянии документации о прекращении службы, повысить достоверность данных и облегчить доступ пенсионеров к централизованному хранилищу данных о ходе процесса их увольнения со службы. На последующем этапе Фонд предпримет шаги для расширения этой

инициативы с подключением к ней других участвующих организаций и изучения возможностей использования механизмов электронного представления документов о прекращении службы. Фонд изучит также возможности внесения изменений в положения Фонда в целях признания электронных подписей.

15. В пункте 55 Комиссия повторила свою рекомендацию о том, чтобы Фонд документально оформил механизм урегулирования жалоб клиентов (см. A/72/5/Add.16, пункт 112), и далее рекомендовала Фонду создать централизованную систему работы с клиентами, в рамках которой каждый клиент получал бы особый контрольный номер, который давал бы ему возможность следить за ходом рассмотрения своего обращения или жалобы до окончательного решения проблемы.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2019 года

16. Фонд приступил к реализации проекта внедрения системы работы с клиентами. Фонд планирует осуществлять проект в два этапа: начальный этап будет заключаться в использовании специализированной системы (например, iNeed), которая уже внедрена Секретариатом Организации Объединенных Наций. Эта система позволит обеспечить стандартные функциональные возможности для сбора, обработки и отслеживания запросов от клиентов Фонда и подготовки по ним отчетности. Второй этап будет заключаться в инкорпорации детальных данных, собранных и обработанных с помощью специализированной системы, в Комплексную систему управления пенсионными выплатами. Такое решение позволит также консолидировать данные о всех видах запросов по соответствующим делам в Комплексной системе управления пенсионными выплатами.

17. В пункте 61 Комиссия рекомендовала Фонду пересмотреть процесс оформления свидетельств о праве на получение пособий и проанализировать случаи приостановки выплат на длительный период времени.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Третий квартал 2020 года

18. Секретариат Фонда будет продолжать проводить обзор своего процесса оформления свидетельств о праве на получение пособий. К планируемым мерам по усовершенствованию этого процесса относится внедрение системы автоматической проверки подписей. Фонд проанализирует ситуацию и примет надлежащие меры в связи с приостановкой выплат из-за неполучения свидетельства о праве на получение пособий. В положениях Фонда предусматривается, что через пять лет после приостановки выплат периодических пособий право на их получение утрачивается. Фонд прилагает усилия для установления контактов с бенефициарами в период приостановки им выплат и постепенно выявляет пособия, выплата которых приостановлена и может быть отменена. Временное прекращение выплат пособий может быть отменено, если бенефициар свяжется с Фондом; в противном же случае он утратит право на получение этих пособий позднее.

19. В пункте 62 Комиссия рекомендовала Фонду разработать систему автоматической проверки подписей для упрощения процедуры оформления свидетельств о праве на получение пособий.

Ответственный департамент: Секретариат Пенсионного фонда
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Третий квартал 2020 года

20. Фонд будет продолжать выполнение проекта по разработке системы автоматической проверки подписей в ходе ежегодной процедуры оформления свидетельств о праве на получение пособий. Предполагается, что контракт на эти услуги будет заключен в начале 2019 года. Систему проверки подписей планируется внедрить в 2019 году в целях ее использования для оформления свидетельств о праве на получение пособий в 2020 году.

21. В пункте 67 Комиссия рекомендовала Фонду разработать руководящие указания относительно распределения рисков по странам, секторам и валютам при формировании портфеля акций.

Ответственный департамент: Отдел по управлению инвестициями
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Средняя
Срок выполнения: Второй квартал 2019 года

22. Отдел по управлению инвестициями работает в настоящее время над определением предельных значений риска для акций. Отдел определил уровень риска для портфеля инвестиционных инструментов по классу активов. Он также определил предельные значения риска для инструментов с фиксированным доходом с учетом сроков погашения и валют.

23. В пункте 70 Комиссия рекомендовала Фонду ускорить выполнение рекомендаций независимого обзора основных методов инвестиционной деятельности Фонда, управления инвестициями и управления рисками в Фонде.

Ответственный департамент: Отдел по управлению инвестициями
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Первый квартал 2019 года

24. В докладе о независимом обзоре говорится, что большинство передовых практических методов уже внедрены в практику в Отделе по управлению инвестициями. Отдел добился значительного прогресса в выполнении наиболее важных рекомендаций, указанных в докладе о независимом обзоре, и завершит выполнение всех рекомендаций в первом квартале 2019 года.

25. В связи с рисками, связанными с колебаниями валютных курсов, Комиссия в пункте 75 рекомендовала Фонду принять оперативные меры по выполнению рекомендаций, вынесенных по итогам исследования по вопросам, касающимся валют, в целях уменьшения влияния колебаний валютных курсов на доходность инвестиций.

Ответственный департамент: Отдел по управлению инвестициями
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Третий квартал 2019 года

26. Отдел по управлению инвестициями будет продолжать проводить обзор своих внутренних инвестиционных процедур и выполнит рекомендации, вынесенные по итогам исследования, касающегося валют, в целях более эффективного регулирования валютных рисков.

27. В пункте 76 Комиссия рекомендовала Фонду ускорить проведение исследования по вопросам управления активами и пассивами в целях приведения валютных рисков Фонда в соответствие с его обязательствами.

Ответственный департамент: Отдел по управлению инвестициями
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Третий квартал 2019 года

28. Исследование по вопросам управления активами и пассивами планируется завершить до заседания Правления Пенсионного фонда в июле 2019 года. Уже запущен процесс приема заявок для участия в конкурсе в связи с наймом консультанта, который будет оказывать Фонду помощь в подготовке исследования по вопросам управления активами и пассивами.

29. В пункте 77 Комиссия рекомендовала Фонду разработать соответствующие стратегии и план действий для регулирования валютных рисков на основе результатов исследования по вопросам управления активами и пассивами.

Ответственный департамент: Отдел по управлению инвестициями
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Четвертый квартал 2019 года

30. После завершения исследования по вопросам управления активами и пассивами и анализа результатов Отдел по управлению инвестициями займется разработкой и осуществлением соответствующих стратегий и плана действий по регулированию валютных рисков.

31. В пункте 78 Комиссия рекомендовала Фонду подготовить руководящие указания, касающиеся риска колебаний валютных курсов по каждому классу активов в связи с соответствующими контрольными показателями.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2019 года

32. Отдел по управлению инвестициями занимается разработкой конкретных руководящих указаний, касающихся риска колебаний валютных курсов по каждому классу активов в связи с соответствующими с контрольными показателями.

33. В пункте 88 Комиссия рекомендовала Фонду надлежащим образом планировать и осуществлять закупку важнейших прикладных программ.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2019 года

34. Отдел по управлению инвестициями пересматривает свои внутренние процедуры планирования и осуществления закупок критических прикладных программ.

35. В пункте 92 Комиссия рекомендовала Фонду провести оценку рисков мошенничества в отношении Отдела по управлению инвестициями в целях выявления уязвимых областей и разработать надлежащую стратегию уменьшения таких рисков.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Второй квартал 2019 года

36. Отдел по управлению инвестициями проведет внутреннюю оценку риска мошенничества при поддержке Управления служб внутреннего надзора. Оценка рисков мошенничества должна включать в себя выявление внутренних рисков мошенничества, оценку вероятности и величины внутренних рисков мошенничества и реагирование на вероятные и значительные внутренние и остаточные риски мошенничества. Помимо этого, был нанят специалист-консультант по вопросам безопасности в сфере информационно-коммуникационных технологий (ИКТ) для проведения анализа и представления рекомендаций по устранению любых возможных недостатков в обеспечении безопасности ИКТ, а также улучшения подготовки по вопросам осведомленности о мошенничестве. Кроме того, в рамках ежегодной подготовки по вопросам этики будет использоваться специальный модуль по вопросам мошенничества.

37. В пункте 97 Комиссия рекомендовала Фонду до заключения контракта с «Морган Стэнли капитал интернэшнл» пользоваться прототипом инструмента выверки своими силами на регулярной основе, а затем внедрить новую внутреннюю процедуру выверки, с тем чтобы обеспечить контроль за данной функцией, переданной на внешний подряд.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Второй квартал 2019 года

38. Внутренний прототип инструмента выверки был разработан в качестве временной меры, чтобы предоставить «Морган Стэнли капитал интернэшнл» данные о потребностях Отдела по управлению инвестициями в связи с разработкой более надежных и готовых к применению процедур, которые могут использоваться на регулярной основе. Следующим шагом Отдела является заключение контракта с «Морган Стэнли капитал интернэшнл» на получение информации непосредственно от поставщика услуг и создание механизма постоянной выверки данных между поставщиком услуг и «Морган Стэнли капитал интернэшнл». Ожидается, что этот механизм передачи данных будет введен в действие во втором квартале 2019 года — с соответствующей выверкой данных в рамках этого процесса. Отдел должен будет ввести новую внутреннюю процедуру выверки данных в рамках этого механизма с целью обеспечить, чтобы руководство располагало надлежащими механизмами внутреннего контроля за исполнением внешними подрядчиками этой функции. Более долгосрочная цель использования целевой операционной модели в области ИКТ будет заключаться в предоставлении Отделу возможностей для повышения надежности системы выверки данных всех рабочих процессов благодаря применению средств автоматизации. Эти инструменты позволят Отделу проводить выверку данных на всех платформах и дадут руководству возможность обеспечивать достоверность данных во всех системах, использующихся для поддержки его функциональной деятельности.

В. Выполнение рекомендаций, содержащихся в докладах Комиссии ревизоров об Объединенном пенсионном фонде персонала Организации Объединенных Наций за предыдущие финансовые периоды

39. В приложении к своему докладу за год, закончившийся 31 декабря 2017 года (A/73/5/Add.16, глава II), Комиссия привела краткую информацию о ходе выполнения рекомендаций, относящихся к предыдущим финансовым периодам.

40. Сводная информация о ходе выполнения 20 рекомендаций, которые были отнесены Комиссией к числу выполненных не полностью по состоянию на август 2018 года, представлена в таблице 3. Кроме того, в пункте 106 доклада Комиссии за 2016 год² содержалась одна рекомендация участвующим организациям Пенсионного фонда, вынесенная по итогам ревизии.

² A/72/5/Add.16, глава II.

Таблица 3

Ход выполнения существующих рекомендаций, относящихся к предыдущим периодам, которые в приложении к докладу Комиссии ревизоров были отнесены к числу выполненных не полностью

<i>Ответственный департамент</i>	<i>Количество рекомендаций</i>	<i>Выполнено</i>	<i>В процессе выполнения</i>	<i>Намеченная дата выполнения</i>	<i>Срок выполнения не установлен</i>
Отдел по управлению инвестициями	8	—	8	8	—
Секретариат Пенсионного фонда	12	—	12	12	—
Итого	20	—	20	20	—
В процентах	100	—	100		

Доклад Комиссии ревизоров за год, закончившийся 31 декабря 2013 года³

41. В пункте 47 секретариат Фонда согласился с повторно вынесенной Комиссией рекомендацией: а) продолжать совершенствовать механизмы контроля и повышать эффективность процесса выверки расхождений, касающихся участников, в целях обеспечения своевременного выявления и устранения расхождений с данными участвующих организаций; и б) осуществлять выверку сумм взносов ежемесячно и в конце года для обеспечения достоверности данных о суммах взносов и дебиторской задолженности, учитываемых в пенсионной системе и в финансовых ведомостях.

Ответственный департамент: Секретариат Пенсионного фонда

Ход выполнения: В процессе выполнения

Приоритетность: Средняя

Срок выполнения: Четвертый квартал 2019 года

42. Фонд продолжает осуществление проекта по внедрению интерфейсов для ежемесячной выверки финансовой информации. Эксперимент по ежемесячной выверке взносов, перечисленных участвующими организациями, начался в июле 2018 года, и, как планируется, ежемесячная выверка информации будет внедрена в практику в январе 2019 года. Больше организаций будут представлять ежемесячно отчеты и выверять суммы взносов в 2019 году. Выверка сумм взносов в конце года производится каждый год до закрытия финансовых ведомостей. Проект создания финансовых интерфейсов для ежемесячной выверки информации позволит еще больше повысить эффективность этого процесса.

43. В пункте 51 секретариат Фонда согласился с рекомендацией Комиссии: а) использовать и пропагандировать систему самообслуживания в онлайн-режиме в качестве дополнительного инструмента процесса удостоверения права на получение пособия наряду с плавным внедрением комплексной системы управления пенсионными выплатами; и б) изучить вопрос о разработке практического плана создания автоматизированной системы проверки подписей или отпечатков большого пальца/прямого изображения для облегчения процесса удостоверения права на получение пособия.

³ A/69/9 (приложение X).

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Третий квартал 2020 года

44. Модуль самообслуживания для участников был расширен, чтобы предоставить клиентам доступ к подтверждающим документам и позволить клиентам, не пользующимся двухвалютной системой, на которые приходится 75 процентов бенефициаров, загружать, распечатывать и подписывать свидетельства о праве на получение пособий. Кроме того, модуль самообслуживания для участников позволяет пенсионерам и бенефициарам обновлять свои адреса в системе самообслуживания и отслеживать все выплаты, произведенные им Фондом, включая выплаты для ежемесячных выплат по плану медицинского страхования после выхода на пенсию, если это применимо. Фонд будет продолжать осуществление проекта по разработке системы автоматизации процесса проверки подписей в ходе ежегодной процедуры оформления свидетельств о праве на получение пособий. Предполагается, что контракт на эти услуги будет заключен в начале 2019 года. Систему проверки подписи планируется внедрить в 2019 году и использовать для удостоверения свидетельств о праве на получение пособий в 2020 году.

Доклад Комиссии ревизоров за год, закончившийся 31 декабря 2014 года⁴

45. В пункте 53 Комиссия рекомендовала Фонду обеспечивать соблюдение установленных сроков оформления пособий за счет повышения эффективности компьютерных систем и их использования, поскольку обслуживание участников и бенефициаров является основной функцией Фонда.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Третий квартал 2019 года

46. Фонд добился прогресса в достижении контрольного показателя оформления 75 процентов пособий в течение 15 рабочих дней с даты получения всех необходимых документов об увольнении. Фонд обеспечивает стабильно низкие показатели остающихся неоформленными первоначальных заявлений в связи с увольнением, причем приблизительно 80 процентов заявлений, поданных в этой связи, обрабатывались в том же календарном месяце. Фонд также активизировал обмен информацией и сотрудничество с участвующими организациями, с тем чтобы ускорить представление в Фонд документов об увольнении. Назначены координаторы, и с этими организациями осуществляется регулярный обмен информацией и отчетами.

47. В пункте 65 Комиссия рекомендовала Фонду: а) разработать комплексную политику в области стратегического планирования, управления и руководства различными проектами в области информационных технологий, намеченными или находящимися на этапе осуществления; и б) принимать активные меры для ускорения процесса закупок для замены

⁴ A/70/325 (приложение VI).

существующей системы и ограничения дополнительных расходов, связанных с временными мерами.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2019 года

48. Отдел по управлению инвестициями обновил свой документ о стратегии в области ИКТ в 2017 году. Целью составления документа о стратегии в области ИКТ является определение тех проектов, которые Отдел будет выполнять, и той «дорожной карты», которой он будет следовать, чтобы модернизировать свою инфраструктуру и подготовиться к предполагаемому росту в ближайшие 5–10 лет. Отдел на условиях внешнего подряда воспользовался услугами «Каттер эссошиэйтс» — консалтинговой фирмы, занимающейся технологиями управления активами и специализирующейся на оказании управляющим активами содействия в разработке долгосрочных «дорожных карт» в сфере технологий с учетом передовой практики отрасли.

Доклад Комиссии ревизоров за год, закончившийся 31 декабря 2015 года⁵

49. В пункте 37 Комиссия рекомендовала Фонду разработать механизм для оценки увеличения отдачи, которой удается добиться в результате активного управления портфелем, на постоянной основе, с тем чтобы оценивать его доходность и по мере необходимости корректировать свои действия.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Второй квартал 2019 года

50. Отдел по управлению инвестициями заключил в 2017 году контракт с поставщиком для проведения независимого обзора практики Фонда по управлению инвестициями и регулированию рисков. В рамках данного исследования было проведено подробное сравнение практики Фонда с отраслевыми стандартами. Исследование показало, что большинство передовых методов уже внедрены в практику Фонда. Недостатки, выявленные компанией «Делойтт», устраняются.

51. В пункте 75 Комиссия рекомендовала Фонду: а) рассмотреть вопрос о валютных рисках и использовать подходящие процедуры и инструменты для уменьшения курсовых убытков; и б) разработать в дополнение к проводимому на регулярной основе мониторингу справедливой стоимости активов внутренний механизм для отслеживания курсовых убытков или курсовой прибыли, их оценки и управления ими.

⁵ A/71/5/Add.16, глава II.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Первый квартал 2019 года

52. В 2017 году для проведения исследования по вопросам управления валютными рисками был выбран банк «БНП Париба», а в феврале 2018 года был представлен заключительный доклад. В ноябре 2017 года в Комитете по инвестициям состоялось обсуждение проекта исследования. Руководство Отдела по управлению инвестициями согласилось с основными выводами исследования и находится в процессе осуществления стратегий для более эффективного регулирования валютных рисков.

53. В пункте 94 Комиссия рекомендовала Фонду заключить соглашение об уровне обслуживания, в котором были бы определены соответствующие функции, обязанности и контрольные показатели, и разработать механизм для обеспечения выполнения такого соглашения.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Первый квартал 2019 года

54. Отдел по управлению инвестициями подготовил соглашение об уровне обслуживания с компанией «Блумберг», в котором определены соответствующие функции, обязанности и контрольные показатели, и разработал механизм для обеспечения выполнения такого соглашения. Отдел планирует заключить соглашение об уровне обслуживания до первого квартала 2019 года.

55. В пункте 105 Комиссия рекомендовала Фонду: а) регистрировать все запросы и жалобы, получаемые по всем каналам; б) отдельно вести учет запросов и жалоб, с тем чтобы надлежащим образом их обрабатывать; в) разработать систему распределения жалоб по категориям, определения их приоритетности и порядка их рассмотрения; г) периодически информировать клиентов о том, на каком этапе находится рассмотрение их жалоб; е) разработать систему отслеживания процесса рассмотрения жалоб и информирования о нем руководителей Фонда соответствующих уровней, с тем чтобы обеспечить эффективную работу механизма обслуживания клиентов; и ф) изучать информацию, касающуюся жалоб, в целях выявления недостатков в работе системы, а также совершенствования и унификации существующих процедур.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2019 года

56. Все заявления регистрируются, обрабатываются и отслеживаются. Посетители обслуживаются незамедлительно, на все телефонные звонки, поступающие в течение рабочего дня, отвечают, а на все электронные письма направляется автоматический ответ по затронутым в них вопросам. На веб-сайте Фонда

размещена форма для обращений, которая позволяет классифицировать запросы по теме и направлять их в соответствующие подразделения. Специально выделенные ящики электронной почты для входящих сообщений и страница для требующих срочного внимания вопросов на веб-сайте Фонда позволяют ему принимать оперативные меры по высокоприоритетным делам, в том числе в случае смерти пенсионера/бенефициара и неполучения ежемесячного пособия. Наряду с этим Фонд приступил к реализации проекта внедрения системы работы с клиентами. Фонд планирует осуществлять проект в два этапа: начальный этап будет заключаться в использовании специализированной системы (например, iNeed), которая уже внедрена Секретариатом Организации Объединенных Наций. Эта система позволит обеспечить стандартные функциональные возможности для сбора, обработки и отслеживания запросов от клиентов Фонда и подготовки по ним отчетности. Второй этап будет заключаться в инкорпорации детальных данных, собранных и обработанных с помощью специализированной системы, в Комплексную систему управления пенсионными выплатами. Такое решение позволит также консолидировать данные о всех видах запросов по соответствующим делам в Комплексной системе управления пенсионными выплатами.

57. В пункте 110 Комиссия рекомендовала Фонду установить сроки обработки заявок. Следует создать внутреннюю систему отчетности по каждому виду пособий в зависимости от их приоритетности.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Третий квартал 2019 года

58. Показатель достижения результатов и целевой показатель в области оформления пособий указываются в документах о стратегической концепции деятельности Фонда и его бюджете. Фонд изучает конкретные требования и классифицирует статистические данные по первоначальному типу прекращения службы, что позволяет устанавливать дифференцированные контрольные параметры для каждого вида пособий. Пока же для всех видов пособий применяется действующий контрольный показатель оформления документов о выплатах в 75 процентов (по итогам обработки первоначальных заявлений о прекращении службы) в течение 15 рабочих дней с даты получения всех необходимых документов об увольнении.

59. В пункте 115 Комиссия рекомендовала Фонду упростить процесс предоставления свидетельства о праве на получение пособий и, в частности, изучить возможность вовлечения в этот процесс банков-корреспондентов.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2018 года

60. Фонд изучил возможность привлечения банков-корреспондентов к участию в процедуре оформления права на получение пособий, однако признал это нецелесообразным ввиду использования множества банков-корреспондентов для выплат в 190 странах и различных местных законоположений, которые

затрудняют участие банков в этом процессе. Процедура оформления права на получение пособий была пересмотрена, чтобы обеспечить завершение всех мероприятий — от первоначального почтового уведомления до принятия последующих мер — за один календарный год. Все клиенты, не пользующиеся двухвалютной системой, т.е. около 75 процентов бенефициаров, могут получить доступ к своим персональным свидетельствам о праве на получение пособий и распечатать их с помощью модуля самообслуживания участников, который значительно упрощает ежегодное заполнение бланка свидетельства о праве на получение пособий.

Доклад Комиссии ревизоров за год, закончившийся 31 декабря 2016 года⁶

61. В пункте 41 Комиссия рекомендовала Фонду подготовить подробную методику формирования портфеля инвестиций с учетом рисков для всех классов активов.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Второй квартал 2019 года

62. В начале 2017 года Отдел по управлению инвестициями определил более широкий спектр предельных значений риска для находящегося под его непосредственным управлением портфеля ценных бумаг с фиксированным доходом, включая предельные показатели по валюте и срокам погашения. Отдел также находится в процессе определения предельных показателей риска для глобального портфеля акций, находящегося в активном управлении, которые планируются ввести в действие к второму кварталу 2019 года. Отдел принимает меры для выполнения рекомендации о подготовке детальных предельных параметров риска для акций. Предельные параметры риска для ценных бумаг с фиксированным доходом уже определены. Для таких классов активов, как материальные активы и альтернативные инвестиционные инструменты, определение таких параметров может оказаться невозможным. В ожидании результатов дальнейших исследований и анализа Отдел будет изучать и рассматривать целесообразность этой рекомендации по отношению к данным классам активов.

63. В пункте 67 Комиссия рекомендовала Фонду предусмотреть в рамках политики положения, касающиеся срока действия контрактов и официально закрепить метод оценки до заключения или продления контракта с инвестиционными управляющими.

<i>Ответственный департамент:</i>	Отдел по управлению инвестициями
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Второй квартал 2018 года

64. В апреле 2018 года Отдел по управлению инвестициями обновил свои правила привлечения внешних управляющих, включая положения, касающиеся срока действия контракта с внешними инвестиционными управляющими. В связи с этим Отдел также включил в эти правила дополнительные положения о

⁶ A/72/5/Add.16, глава II.

методе оценки. Отдел будет пересматривать эти правила ежегодно с целью учета в них передовых практических методов.

65. В пункте 75 Комиссия рекомендовала Фонду обновить план обеспечения бесперебойного функционирования и послеаварийного восстановления в Отделе по управлению инвестициями путем включения всех критических прикладных программ и определения целевых сроков восстановления применительно ко всем критическим прикладным программам, а также провести анализ последствий для его работы с учетом принципиально важного значения его операций.

Ответственный департамент: Отдел по управлению инвестициями
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Первый квартал 2019 года

66. Отдел по управлению инвестициями в апреле 2018 года заключил контракт на проведение исследования для изучения вопросов безопасности в сфере ИКТ, управления рисками и обеспечения бесперебойного функционирования своих систем.

67. В пункте 79 Комиссия рекомендовала Фонду разработать всеобъемлющую стратегию обеспечения безопасности для Отдела по управлению инвестициями, сведения о которой следует широко распространять среди представителей администрации и персонала, и создать механизм обеспечения ее соблюдения.

Ответственный департамент: Отдел по управлению инвестициями
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Средняя
Срок выполнения: Первый квартал 2019 года

68. Отдел по управлению инвестициями подготовит всеобъемлющую стратегию обеспечения безопасности, а результаты исследования по изучению вопросов безопасности в сфере ИКТ, как предполагается, помогут сотрудникам Отдела выполнить данную рекомендацию.

69. В пункте 92 Комиссия рекомендовала Фонду а) изучить возможность дальнейшей автоматизации операций на различных этапах работы по оформлению пособий; б) создать механизмы контроля за вводом данных для обеспечения стандартизированной информации в рамках Комплексной системы управления пенсионными выплатами; в) расширить функциональные возможности модуля самообслуживания участников и модулей самообслуживания работодателей; и д) решать касающиеся данных проблемы, возникающие в результате перехода на Комплексную систему управления пенсионными выплатами.

Ответственный департамент: Секретариат Пенсионного фонда
Ход выполнения: В процессе выполнения
Приоритетность: Высокая
Срок выполнения: Четвертый квартал 2019 года

70. Фонд в целях дальнейшей автоматизации оформления пособий будет применять двухвекторный подход, который предусматривает регулярную оптимизацию системы, а также ее модернизацию, что, как ожидается, создаст условия для дальнейшей автоматизации. Фонд дополнил новыми функциями модуль самообслуживания участников и модуль самообслуживания работодателей, в частности позволяющими бенефициарам изменить адрес, представить подтверждающие документы и получить доступ к отчетам, имеющимся у организаций-участников, с информацией о различных типах дел. Фонд будет продолжать активно решать проблемы, связанные с данными. В рамках этих усилий любые коренные причины, которые будут выявлены, будут документироваться и устраняться.

71. В пункте 101 Комиссия рекомендовала Фонду: а) установить четкие сроки для оформления всех неоформленных заявок в случаях, когда были получены все необходимые документы; и б) установить сроки оформления каждого вида пособия или выплаты.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Высокая
<i>Срок выполнения:</i>	Третий квартал 2019 года

72. Показатель достижения результатов и целевой показатель в области оформления пособий указываются в документах о стратегической концепции деятельности Фонда и его бюджете. Фонд продолжает добиваться прогресса в достижении контрольного показателя оформления пособий в 75 процентов (по итогам обработки первоначальных заявлений о прекращении службы) в течение 15 рабочих дней с даты получения всех необходимых документов об увольнении. Фонд существенно улучшил свои показатели оформления пособий в 2017 году. Фонд изучает конкретные требования и классифицирует статистические данные, что позволяет устанавливать дифференцированные контрольные параметры для каждого вида пособий. Пока же для всех видов пособий применяется действующий контрольный показатель оформления пособий в 75 процентов (по итогам обработки первоначальных заявлений о прекращении службы) в течение 15 рабочих дней с даты получения всех необходимых документов об увольнении.

73. В пункте 112 Комиссия рекомендовала Фонду официально оформить механизм рассмотрения жалоб клиентов и предусмотреть процедуры индексации, классификации, определения очередности рассмотрения и отслеживания хода рассмотрения полученных запросов.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2019 года

74. Фонд приступил к реализации проекта внедрения системы работы с клиентами. Фонд планирует осуществлять проект в два этапа. Начальный этап будет заключаться в использовании специализированной системы (например, iNeed), которая уже внедрена Секретариатом Организации Объединенных Наций. Эта система позволит обеспечить стандартные функциональные возможности для сбора, обработки и отслеживания запросов от клиентов Фонда и подготовки по

ним отчетности. Второй этап будет заключаться в инкорпорации детальных данных, собранных и обработанных с помощью специализированной системы, в Комплексную систему управления пенсионными выплатами. Такое решение позволит также консолидировать данные о всех видах запросов по соответствующим делам в Комплексной системе управления пенсионными выплатами.

75. В пункте 118 Комиссия рекомендовала Фонду: а) провести обзор процедур получения свидетельства о праве на получение пособий; и б) проанализировать случаи приостановки выплат, отложенных на более продолжительный период времени.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Третий квартал 2019 года

76. Все клиенты, не пользующиеся двухвалютной системой, т.е. около 75 процентов бенефициаров Фонда, могут получить доступ к своим персональным свидетельствам о праве на получение пособий и распечатать их с помощью модуля самообслуживания участников, который значительно упрощает ежегодное заполнение бланка свидетельства о праве на получение пособий. Фонд собирается закупить систему автоматической проверки подписей в целях дальнейшей автоматизации процедуры подтверждения свидетельства о праве на получение пособий. Выплата пособий приостанавливается после нескольких попыток связаться с бенефициаром. В случае приостановки выплат часто необходимо связываться с клиентами, которые нередко проживают в отдаленных районах, где качество почтовых услуг является низким. Фонд постепенно анализирует случаи приостановки выплат пособий, право на которые может быть утрачено. В положениях Фонда предусматривается, что через пять лет после приостановки выплат периодических пособий право на их получение утрачивается.

77. В пункте 124 Комиссия рекомендовала Фонду разработать систему для получения на месячной основе таблиц взносов со списком участников из участвующих организаций, с тем чтобы устранить расхождения в данных о взносах, представляемых участвующими организациями.

<i>Ответственный департамент:</i>	Секретариат Пенсионного фонда
<i>Ход выполнения:</i>	В процессе выполнения
<i>Приоритетность:</i>	Средняя
<i>Срок выполнения:</i>	Четвертый квартал 2019 года

78. Первый эксперимент по ежемесячной выверке взносов, перечисленных участвующими организациями, начался в июле 2018 года, и, как планируется, ежемесячная выверка информации будет внедрена в практику в январе 2019 года. Больше организаций будут представлять ежемесячно отчеты и выверять суммы взносов в 2019 году. Фонд также внедрит производственную платформу для анализа рабочих процессов, что позволит его сотрудникам следить за ходом ежемесячной выверки. Пока же выверка сумм взносов по-прежнему выполняется в рамках подведения итогов года при подготовке финансовых ведомостей Фонда.

79. В пункте 128 Комиссия рекомендовала Фонду через регулярные промежутки времени проводить выверку данных о взносах участвующих организаций.

Ответственный департамент: Секретариат Пенсионного фонда

Ход выполнения: В процессе выполнения

Приоритетность: Средняя

Срок выполнения: Четвертый квартал 2019 года

80. Выверка данных по итогам года своевременно выполняется каждый год до завершения подготовки финансовых ведомостей в целях обеспечения достоверности сумм взносов и дебиторской задолженности, указываемых в финансовых ведомостях. Первый экспериментальный проект по ежемесячной выверке взносов начался в июле 2018 года, и, как планируется, ежемесячная выверка информации будет внедрена в практику в январе 2019 года. Больше организаций будут представлять ежемесячно отчеты и выверять суммы взносов в 2019 году. Фонд также внедрит производственную платформу для анализа рабочих процессов, что позволит его сотрудникам следить за ходом ежемесячной выверки. Пока же выверка сумм взносов по-прежнему выполняется в рамках подведения итогов года при подготовке финансовых ведомостей Фонда.
