



## Практикующее сообщество внутреннего аудита (ПС ВА)

### Протокол собрания исполнительного комитета

(собрание прошло после совместного заседания всех трех ПС)

Дата: 3 июля 2013

Место: Бохинье, Словения

Присутствовали: Лерка, Максим, Диана, Макар, Нини, Замира, Стас (по Скайпу), Арман (фасилитатор), и Мариус (по приглашению исполкома)

#### 1) Подготовка к совместному заседанию всех трех ПС в 2014 г. – предлагаемые формы участия ПС ВА

Во время встречи лидерских групп всех трех ПС в Словении, в качестве основной темы, предлагаемой для обсуждения на следующем пленуме всех трех ПС в 2014 г., была озвучена следующая: **бюджетная прозрачность и подотчетность**. Исполком согласился осветить в ходе пленума роль внутреннего аудита и внутреннего контроля в бюджетном цикле как гарантию прозрачности и подотчетности. На следующем пленуме всех трех ПС исполком предложил отчитаться о достижениях/прогрессе, достигнутом во всех ПС, используя для этого разные методы и инструменты, в т.ч.: презентация историй успеха, публикаций, результатов опроса, а также было предложено организовать стендовые презентации (заказать бейсболки и ручки с логотипом ПС ВА).

Члены исполкома предложили следующие подтемы для обсуждения на пленуме всех трех ПС:

- Внутренний аудит и внутренний контроль как инструмент бюджетной прозрачности и подотчетности;
- Управление рисками (в т.ч. оценка рисков) и ключевые показатели эффективности

Исполком постановил подготовить презентацию об историях успеха и проделанной за год работе. ПС ВА покажет короткий видеоклип на своем стенде и, возможно, в ходе пленарного заседания.

Члены исполкома согласились с необходимостью проведения встречи РГ совместно с пленумом всех трех ПС, в целях более эффективного использования ресурсов. Было решено начать с РГ RIFIX 11-12 мая 2014 г., а затем перейти к пленуму всех трех ПС 13-15 мая 2014 г.

***Что делать: Диане поручается передать пожелание в РК о том, чтобы встреча РГ состоялась накануне пленума всех трех ПС, а также проследить за этим.***

#### 2) Анализ результатов и ответные меры на опрос среди участников об укреплении ПС ВА

Исполком обсудил важность сбора мнений участников и необходимость работы над постоянным развитием ПС и анализом состояния ПС ВА. Исполком подчеркнул роль сбора результатов



предыдущего мероприятия через опросы и отзывы группы Активистов по повестке дня, Критикующих друзей и Охотников за добавленной стоимостью для проведения анализа и отчетов перед ПС. Исполком назначил Макара вести группу Критикующих друзей и мониторинг опроса после мероприятия, с помощью Лерки и других членов исполкома собирать «коллективную память» и отчитываться перед другими членами ПС ВА и исполкомом.

***Что делать: Макару поручается вести группу Критикующих друзей и процесс мониторинга опроса после мероприятия, с помощью Лерки и других членов исполкома, и отчитываться перед исполкомом.***

### **3) Дальнейшие шаги в отношении знаниевых продуктов.**

3.1 Исполком обсудил дальнейшие шаги по распространению знаниевых продуктов и информированию о пользе, которую приносит деятельность ПС ВА. Было решено помогать странам, которые желают распространить знания и документы, созданные ПС ВА, в своих странах.

***Что делать:***

- 1. Секретариат подготовит письмо-запрос с просьбой представить заявки на знаниевые продукты, созданные ПС ВА, и указать количество необходимых экземпляров на том или ином языке; к письму будет приложена электронная версия знаниевых документов и ссылка на вебстраницу ПЕМ ПАЛ. (Ответственные: Секретариат)***
- 2. ПС ВА использует стенды и будет прилагать все усилия к пропаганде знаниевых продуктов на Пленуме всех ПС в Москве (Ответственное лицо: Нини координирует эту работу).***

3.2 Исполком предполагает завершить работу над Глоссарием, основываясь на двух коллективных разработках – ПЕМ ПАЛ и ПС ВА, соответственно. Было решено совместить два Глоссария. В случае разногласия в определениях, их необходимо будет прояснить. Окончательный результат будет обсуждаться на следующей встрече исполкома в Санкт-Петербурге, после чего будет принято решение о дальнейших шагах. Исполком поинтересовался, сможет ли Деанна помочь в этом процессе.

***Что делать: Исполком назначил Нини взять на себя работу по сопоставлению обоих документов, выявить разногласия и представить результаты исполкому для принятия окончательного решения о консолидированном Глоссарии. (Ответственные: Нини координирует, Деанна оказывает помощь).***

### **4) Планирование предстоящих мероприятий ПС ВА согласно Плану действий на июль 2013 – июнь 2014**

На 2014 финансовый год были утверждены следующие собрания и другие мероприятия.

- Две встречи РГ в Санкт-Петербурге (ОР и RIFIX) 25-28 сентября 2013 г.



- ✓ Максимальное число участников - 50 человек, в т.ч. приглашенные эксперты.
- ✓ Диана и Сергей составляют проекты писем-предложений, чтобы определиться с кругом участников РГ, и представляют их в Секретариат (Диана и Бояна) для рассылки до 12 июля. Ответы ожидаются до 26 июля. В конце июля – организовать видеоконференцию и обсудить состав участников.
- ✓ Диана с Сергеем, Григором и Стасом готовят Повестку дня мероприятия до 12 июля.
- ✓ Продлить контракт с Ричардом Маггсом на 7 дней, чтобы подготовить ролевую игру по ОР и участвовать в RIFIX (Арман).
- ✓ Пригласить Роберта Гилиссе (Арман) PIC
- Объединенная встреча РГ по гарантии качества, обучающий визит и встреча исполкома на первой неделе ноября 2013 г. в Ереване, Армения.
  - ✓ Исполком договорился уложить все три мероприятия в 4 дня: два дня на РГ по гарантии качества, два дня на обучающий визит и заседание Исполкома параллельно обучающему визиту.
  - ✓ В РГ по гарантии качества примут участие около 10 человек, в обучающем визите – 15, плюс члены исполкома.
  - ✓ 2-3 человека от каждой страны уже выразили интерес принять участие в обучающем визите, а остальных пригласят, если останутся свободные места (всего примут участие до 15 человек) (Хорватия-1, Украина-2, Россия- 2, Грузия- 2, Венгрия-2, Кыргызстан– 2, и т.д.)
  - ✓ Исполком предложил назначить координатора по обучающему визиту; исполнять эти обязанности было поручено Максиму и Замире. Они должны заняться организационными вопросами вместе с Макаром, как минимум за два месяца до мероприятия.
  - ✓ Согласно принятым правилам, в ходе обучающего визита используется только один иностранный язык, в данном конкретном случае – русско-английский перевод.
  - ✓ Исполком соберется на два дня, чтобы закончить работу над Глоссарием и обсудить другие вопросы.
- Обучающий визит исполкома
  - ✓ Было решено съездить в другой регион с развитой системой ВА. Было достигнуто соглашение посетить ЮАР. Исполком попросил Армана и Мариуса помочь установить контакты.
  - ✓ Обучающий визит продлится 2,5 дня и 3 ночи, и должен уложиться в бюджет размером 45,000, одобренный РК.
- Заседание РГ по ОР и ГК в Черногории, 5-8 февраля 2014 г.
- Обучающий визит участников из Болгарии, Черногории и, возможно, других Балканских стран в Венгрию – даты нужно согласовать со Свиленой, Доротеей и Эдит.
  - ✓ Нини напишет Свилене и Стое, чтобы они начали планировать этот визит, в т.ч. определились с участниками из других стран, но не более 15 человек (перевод английский/хорватский).



- Еще один обучающий визит в страну с развитой системой ВА.
  - ✓ Определились с количеством потенциальных участников из Венгрии – 2 человека, Армении - 2, Хорватии – 2, Грузии – 2, Молдовы – 2, Кыргызстана – 2, Казахстана – 2 в Эстонию (Нини напишет Эдит, Лерке и Макару, чтобы определиться с координатором и начать планировать визит).
- Пленум всех ПС в Москве и РГ по RIFIX 11-15 мая 2014 г.

#### 5) Процедура избрания в исполком (Максим)

Исполком обсудил проект этого регулирующего документа исполкома.

***Что делать: Максиму поручается завершить работу над этим документом с учетом предложений, высказанных в ходе заседания исполкома. (Ответственные: Диане поручается проследить за этим и представить документ на окончательное утверждение членами исполкома.)***

#### 6) Выборы председателя и члена исполкома

Следуя оперативному руководству ПЕМ ПАЛ, были проведены выборы председателя, так как нынешний председатель находится в должности уже год. В результате тайного голосования, Диана была переизбрана председателем на один год. С учетом того, что вице-председатель по оперативным вопросам находится в декрете, исполком утвердил Нини в качестве вице-председателя по оперативным вопросам. Ввиду того, что один из членов исполкома выбыл и открылась вакансия, новым членом исполкома была избрана Эдит, благодаря ее активному и очень ценному участию в деятельности ПС ВА.

***Что делать: Секретариату поручается разослать соответствующие письма министрам.***