

## **Comisión Consultiva Independiente de Supervisión de la OMPI**

**Trigésima tercera sesión**  
**Ginebra, 19 a 22 de mayo de 2014**

### **INFORME**

*aprobado por la Comisión Consultiva Independiente de Supervisión de la OMPI*

**ÍNDICE**

INTRODUCCIÓN.....	3
PUNTO 1 DEL ORDEN DEL DÍA: aprobación del orden del día .....	3
PUNTO 2 DEL ORDEN DEL DÍA: reunión con el director general .....	3
PUNTO 3 DEL ORDEN DEL DÍA: carta de supervisión interna de la ompi .....	3
PUNTO 4 DEL ORDEN DEL DÍA: supervisión interna .....	4
PUNTO 5 DEL ORDEN DEL DÍA: SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES EN MATERIA DE SUPERVISIÓN.....	5
PUNTO 6 DEL ORDEN DEL DÍA: NUEVOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN .....	5
PUNTO 7 DEL ORDEN DEL DÍA: presentación de informes financieros .....	6
PUNTO 8 DEL ORDEN DEL DÍA: reunión con la Dependencia común de inspección.....	6
PUNTO 9 DEL ORDEN DEL DÍA: operaciones del sistema del tratado de cooperación en materia de patentes (PCT).....	6
PUNTO 10 DEL ORDEN DEL DÍA: reunión de información para los estados miembros.....	6

## INTRODUCCIÓN

1. La trigésima tercera sesión de la Comisión Consultiva Independiente de Supervisión (CCIS) de la OMPI se celebró del 19 al 22 de mayo de 2014. Estuvieron presentes el Sr. Fernando Nikitin (Presidente), la Sra. Mary Ncube (Vicepresidenta) y los Sres. Gábor Ámon, Anol Chatterji, Egbert Kaltenbach, Nikolay Lozinskiy y Zhang Guangliang.
2. El objeto del presente informe de la sesión trimestral y de la correspondiente reunión de información para los Estados miembros (véase el párrafo 39) es mantener informados a los Estados miembros sobre la labor de la CCIS en el marco de su mandato.

### PUNTO 1 DEL ORDEN DEL DÍA: APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

3. La Comisión aprobó el orden del día, que se adjunta al presente informe como Anexo I. Se adjunta una lista de participantes como Anexo II y una lista de documentos de la sesión como Anexo III.

### PUNTO 2 DEL ORDEN DEL DÍA: REUNIÓN CON EL DIRECTOR GENERAL

4. La CCIS se reunió con el Director General y examinó, entre otros asuntos, la continuidad de las actividades y la gestión de riesgos, así como la reciente creación del Grupo de Gestión de Riesgos de la OMPI.

### PUNTO 3 DEL ORDEN DEL DÍA: CARTA DE SUPERVISIÓN INTERNA DE LA OMPI

5. La CCIS, en consulta con el Director de la División de Auditoría y Supervisión Internas (DASI), llevó a cabo el examen de la Carta de Supervisión Interna de la OMPI y propuso algunas modificaciones de la misma. En la propuesta se atienden asimismo las recomendaciones formuladas en el reciente informe externo de evaluación de la calidad de la función de auditoría interna. Las propuestas de modificación de la Carta, que han sido facilitadas a la Administración para la formulación de comentarios, se adjuntan al presente informe como Anexo IV.
6. Las principales modificaciones son las siguientes:
  - cambiar el nombre de “División de Auditoría y Supervisión Internas (DASI)” por el de “División de Supervisión Interna (DSI)” (puesto que la auditoría interna constituye un elemento de la supervisión interna y no hay motivos para destacar la función de auditoría entre las funciones de supervisión);
  - precisar el carácter obligatorio de las normas aplicables a la auditoría interna, la evaluación y la investigación;
  - intensificar la participación de la CCIS en la elaboración del plan de trabajo de la DASI (“revisión y asesoramiento”);
  - añadir una nueva sección sobre “Conflictos de interés” en la que se tengan en cuenta diversas situaciones de posibles conflictos de interés, en particular, en lo que respecta a las investigaciones;
  - ofrecer la posibilidad de presentar denuncias de falta de conducta a “cualquier otra parte interna o externa”;

- facilitar el acceso público a los informes de auditoría y evaluación de la DASI con la salvedad de que, de manera excepcional, pueda ocultarse parte del contenido de los informes o denegarse el acceso a los mismos;
- destacar la necesidad de interacción entre la DASI y otros garantes de control interno, la Oficina de Ética Profesional y el Mediador;
- aclarar la disposición relativa a la destitución del Director de la DASI (“por motivos específicos”); y
- ampliar a seis años, con respecto a los futuros titulares del cargo, el mandato no renovable del Director de la DASI (el mismo plazo previsto para el Auditor Externo).

**7. La CCIS recomienda que sus propuestas de modificación de la Carta de Supervisión Interna se sometan a la aprobación de los Estados miembros en la vigésima segunda sesión del Comité del Programa y Presupuesto.**

**PUNTO 4 DEL ORDEN DEL DÍA: SUPERVISIÓN INTERNA**

8. El Director de la DASI informó a la CCIS acerca de las novedades relativas a la aplicación de su plan de trabajo de 2014 y de la situación de la contratación del Jefe de la Sección de Investigaciones. La CCIS tomó nota con satisfacción de que el plan de trabajo se está aplicando según el calendario previsto y está en vías de alcanzar los objetivos fijados.

*Evaluación externa de la función de auditoría interna*

9. La CCIS examinó el informe de evaluación de la función de auditoría interna llevado a cabo por el Instituto de Auditores Internos. La CCIS examinó con el responsable del equipo de evaluación de calidad del Instituto las conclusiones y recomendaciones del informe, en particular, las relativas a las disposiciones de la Carta de Supervisión Interna de la OMPI.

10. La DASI recibió la calificación “conforme en general”, que es la más alta calificación posible con la que se certifica que las principales estructuras, políticas, procedimientos y procesos cumplen con las normas internacionales, el código de ética profesional y la definición de auditoría interna del Instituto de Auditores Internos. En el informe se señalan asimismo distintos repertorios de prácticas más extendidas identificadas en la DASI. La CCIS felicitó al Director de la DASI por los muy positivos resultados obtenidos en la evaluación y tomó nota de que el personal directivo, el Auditor Externo y los Estados miembros pueden confiar en la labor de la función de auditoría interna de la OMPI.

11. Actualmente, se está llevando a cabo una evaluación externa de la Sección de Evaluación y se espera que ulteriormente tenga lugar una evaluación interna de la función de investigación.

*Auditoría Interna*

12. La CCIS debatió conjuntamente con miembros del personal directivo (en calidad de destinatarios de los informes) y con la DASI tres informes de auditoría interna que tratan respectivamente: la migración de datos al nuevo sistema de gestión de los recursos humanos; la gestión por resultados; y la gestión de la separación del servicio de los miembros del personal. La CCIS observó con satisfacción que se están aplicando las recomendaciones y que, según indican los informes, se está manteniendo un continuo diálogo entre la DASI y el personal directivo, y que durante la etapa en que se llevaron a cabo las tareas de auditoría se aplicaron algunas recomendaciones.

### *Evaluación*

13. Por conflictos de calendario, los debates sobre dos informes de evaluación han sido pospuestos.

### *Investigación*

14. La DASI informó a la Comisión sobre su actual volumen de casos. De conformidad con el párrafo 5 de la Carta de Supervisión Interna, el Director de la DASI pidió asesoramiento a la CCIS sobre un posible caso de conflicto de intereses.

## PUNTO 5 DEL ORDEN DEL DÍA: SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES EN MATERIA DE SUPERVISIÓN

15. En mayo de 2014 había pendientes 151 recomendaciones en materia de supervisión, 104 calificadas de alto riesgo y tres de muy alto riesgo.

16. El personal directivo señaló que se espera que a finales de junio se hayan ejecutado las recomendaciones de muy alto riesgo. El Director de la DASI señaló además que se consideran aplicadas nueve recomendaciones anteriores a 2012 y que está en curso la aplicación, hasta su consecución, de otras recomendaciones antiguas.

17. La CCIS pidió información más detallada sobre 15 recomendaciones de 2011 o anteriores. Posteriormente se celebraron debates acerca de una recomendación presentada en un contexto que ulteriormente ha variado. **La CCIS aconseja que se establezca un mecanismo de examen de las recomendaciones que datan de hace más de tres años, con la posibilidad de replantearlas o reformularlas según proceda.**

18. La CCIS examinará en su siguiente sesión todas las recomendaciones pendientes en materia de supervisión, incluidas las presentadas por la Dependencia Común de Inspección.

## PUNTO 6 DEL ORDEN DEL DÍA: NUEVOS PROYECTOS DE CONSTRUCCIÓN

19. La CCIS fue informada oralmente y por escrito acerca de los avances en los nuevos proyectos de construcción.

20. En respuesta a una petición recibida en su última sesión, se le presentó un informe revisado de “Estado por componentes” con información sobre el gasto acumulado que incluía las cuantías ya abonadas por el antiguo contratista general encargado de la construcción de la nueva sala de conferencias.

21. Los Estados miembros fueron informados de que se han reservado fondos para cubrir los costos de defectos y sustituciones en el marco del proyecto de construcción del nuevo edificio que se descubrieron y señalaron en julio de 2012, cuando terminó el contrato del Contratista General, mientras que el costo de los trabajos de subsanación y reparación de defectos descubiertos después de julio de 2012 correrá a cargo de la OMPI a partir de las dos garantías bancarias anuales establecidas con el antiguo Contratista. Habida cuenta de que la validez de tales garantías vence a finales de julio de 2014, la Comisión propuso que el personal directivo detraiga los fondos de las garantías lo antes posible.

22. El personal directivo señaló que el Auditor Externo ha llevado a cabo la auditoría de los nuevos proyectos de construcción y que presentará su informe en el momento oportuno. La CCIS examinará dicho informe en cuanto esté disponible.

## PUNTO 7 DEL ORDEN DEL DÍA: PRESENTACIÓN DE INFORMES FINANCIEROS

23. El experto en IPSAS de la OMPI ofreció una ponencia sobre aspectos de las IPSAS en los estados financieros de 2013 de la OMPI, que la CCIS consideró muy clara e informativa. **La CCIS recomienda que se ponga a disposición de los Estados miembros una ponencia similar.**

24. La CCIS recibió los estados financieros de la OMPI de 2013, sin auditar, y una versión ulterior de esos mismos estados financieros con los cambios resultantes de los comentarios del Auditor Externo. La CCIS pidió que se aclarasen algunos puntos, como el cambio en la política contable efectuado a fin de tener en cuenta los ingresos del PCT y la gestión de la tesorería. En general, la CCIS acogió con satisfacción la mejora en la presentación de la información de los estados financieros. En su siguiente sesión, llevará a cabo un segundo examen de los estados financieros, tras la presentación del informe de auditoría del Auditor Externo.

25. La CCIS se reunirá con el Auditor Externo antes de que se celebre la reunión con el PBC a finales de este año a fin de examinar el informe del Auditor Externo destinado a los Estados miembros.

26. La CCIS examinó un esbozo de propuesta de mejora de los informes financieros y de rendimiento, preparado por iniciativa del personal directivo. La CCIS encomió el esfuerzo invertido en mejorar los informes de la Secretaría y convino con el personal directivo en que se siga elaborando dicha propuesta.

## PUNTO 8 DEL ORDEN DEL DÍA: REUNIÓN CON LA DEPENDENCIA COMÚN DE INSPECCIÓN

27. La CCIS se reunió con los inspectores encargados de examinar el informe sobre la gestión y la administración en la OMPI, concluido recientemente (documento JIU/REP/2014/2); en dicha reunión estuvo también presente el Secretario Ejecutivo. El equipo de la DCI resumió los aspectos generales del informe. Tras su intervención, se intercambiaron puntos de vista, centrándose en las cuestiones de gobernanza y supervisión y en las recomendaciones contenidas en el informe.

## PUNTO 9 DEL ORDEN DEL DÍA: OPERACIONES DEL SISTEMA DEL TRATADO DE COOPERACIÓN EN MATERIA DE PATENTES (PCT)

28. La CCIS escuchó una ponencia sobre las operaciones del Sistema del PCT y se le ofreció una visita guiada en el espacio dedicado a las operaciones del Sistema del PCT.

## PUNTO 10 DEL ORDEN DEL DÍA: REUNIÓN DE INFORMACIÓN PARA LOS ESTADOS MIEMBROS

29. Se celebró una reunión de información para los Estados miembros. La CCIS informó a los representantes de los Estados miembros sobre las deliberaciones celebradas en la presente sesión, incluida la recomendación destinada al Director de la DASI sobre el proceso que debe aplicarse en casos de investigación de gran resonancia.

### Siguiente sesión

30. La siguiente sesión de la CCIS tendrá lugar del 18 al 22 de agosto de 2014.

[Sigue el Anexo I]



---

WO/IAOC/33/1  
ORIGINAL: INGLÉS  
FECHA: 19 DE MAYO DE 2014

## **Comisión Consultiva Independiente de Supervisión de la OMPI**

**Trigésima tercera sesión  
Ginebra, 19 a 21 de mayo de 2014**

### **PROYECTO DE ORDEN DEL DÍA**

*preparado por la Comisión Consultiva Independiente de Supervisión de la OMPI*

1. Aprobación del orden del día
2. Reunión con el Director General
3. Carta de Supervisión Interna de la OMPI
4. Supervisión y auditoría internas
5. Seguimiento de las recomendaciones en materia de supervisión
6. Nuevos proyectos de construcción
7. Presentación de informes financieros
8. Reunión con la Dependencia Común de Inspección
9. Ponencia sobre las operaciones del Sistema del Tratado de Cooperación en materia de Patentes
10. Reunión de información para los Estados miembros
11. Otros asuntos

[Sigue el Anexo II]

### Lista de participantes

Punto 2      Director General

Punto 3      Director de la DASI

Punto 4      DASI: Director de la DASI; Jefe de la Sección de Auditoría

Personal directivo:

*Migración de datos al nuevo sistema de gestión de los recursos humanos;  
gestión por resultados:*

Subdirector General del Sector de Administración y Gestión;  
Director del Departamento de Planificación de Programas y Finanzas  
(Contralor); Contralor Adjunto; Director de la División de Finanzas;  
Director Interino y Jefe de la División de Gestión y Rendimiento de los  
Programas y la División de Presupuesto y Rendimiento de los Programas;  
Jefe Interino, EPMO, y Arquitecto de Soluciones Operativas de la Oficina  
de Administración del Proyecto sobre Planificación de los Recursos  
Institucionales (PRI)

*Gestión de la separación del servicio de los miembros del personal:*

Director del Departamento de Gestión de los Recursos Humanos;  
Contralor Adjunto

Punto 5      DASI: Director de la DASI; Jefe de la Sección de Auditoría

Personal directivo: Subdirector General del Sector de Administración y Gestión;  
Director del Departamento de Planificación de Programas y Finanzas (Contralor);  
Contralor Adjunto; Director de la División de Finanzas; Director Interino y Jefe  
de la División de Gestión y Rendimiento de los Programas y la División de  
Presupuesto y Rendimiento de los Programas

Punto 6      Subdirector General del Sector de Administración y Gestión; Director del  
Departamento de Planificación de Programas y Finanzas (Contralor); Director de  
la División de Infraestructura

Punto 7      Subdirector General del Sector de Administración y Gestión; Director del  
Departamento de Planificación de Programas y Finanzas (Contralor); Contralor  
Adjunto; Director de la División de Finanzas; Director Interino y Jefe de la  
División de Gestión y Rendimiento de los Programas y la División de  
Presupuesto y Rendimiento de los Programas; Contable (experto en las IPSAS),  
División de Finanzas

Punto 8      DCI: Inspectores Gennedy Tarasov y Jorge Flores Callejas;  
Secretario Ejecutivo; Auxiliar Superior de Investigación y de Control de la  
Calidad

Punto 9      División de Operaciones del PCT: Director Interino; Jefe del Servicio de  
Tramitación; Jefe del Servicio de Traducción del PCT

[Sigue el Anexo III]



### Lista de documentos

- Punto 3 Propuestas de modificación de la Carta de Supervisión Interna presentadas por la CCIS, de fecha 8 de mayo de 2014
- Punto 4 Situación del plan de trabajo de 2014 de la DASI en mayo de 2014  
Informe externo de evaluación de la calidad de la función de auditoría interna  
Situación de las investigaciones en mayo de 2014  
Informe sobre la implicación del personal directivo – Controles finales de seguridad de la información  
DASI-INV-agosto de 2013  
*Informes de auditoría interna:*  
IA 2013/03: *Management of Staff Separation from Service* (Gestión de la separación del servicio de los miembros del personal)  
IA 2013/04: *Audit of Data Migration to the New Human Resources Management System* (Auditoría de la migración de datos al nuevo sistema de gestión de los recursos humanos)  
IA 2013/05: *Audit of Results Based Management* (Auditoría de la gestión por resultados)  
*Informes de evaluación:*  
EVAL 2013-05: *Country Portfolio Evaluation. Thailand* (Evaluación de la cartera de proyectos de Tailandia)  
EVAL 2013-06: *Support Services to the Intergovernmental Committee on Intellectual Property and Genetic Resources, Traditional Knowledge and Folklore (IGC)* (Servicios de apoyo al Comité Intergubernamental sobre Propiedad Intelectual y Recursos Genéticos, Conocimientos Tradicionales y Folclore)
- Punto 5 Memorando: “Recomendaciones pendientes de supervisión – Mayo de 2014”, del Director de la DASI, de fecha 16 de mayo 2014  
Situación de la aplicación de las recomendaciones de la DCI al 24 de febrero de 2014  
WO/PBC/21/16: Informe sobre la aplicación de las recomendaciones de la Dependencia Común de Inspección en relación con los órganos legislativos de la OMPI
- Punto 6 Informe trimestral sobre la marcha de los proyectos, elaborado para la trigésima tercera sesión de la CCIS  
Informe mensual de los Estados miembros – abril de 2014
- Punto 7 Ponencia sobre las IPSAS  
Estados financieros de la OMPI para el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2013, con versiones en que se recogen los comentarios del Auditor Externo
- Punto 8 JIU/REP/2014/2: Examen de la gestión y la administración en la OMPI
- Punto 9 Ponencia sobre las operaciones del Sistema del PCT

[Sigue el Anexo IV]

## PROPUESTAS DE MODIFICACIÓN DE LA CARTA DE SUPERVISIÓN INTERNA DE LA OMPI

preparadas por la Comisión Consultiva Independiente de Supervisión

22 de mayo de 2014

### **A. INTRODUCCIÓN**

1. En la presente Carta se sientan las bases de la División de Supervisión Interna (DSI) de la Organización Mundial de la Propiedad Intelectual (OMPI) y se establecen las finalidades de su actividad, a saber: examinar y analizar de manera independiente los sistemas y procesos funcionales y de control de la OMPI a fin de determinar las prácticas más extendidas y formular recomendaciones encaminadas a la mejora de los mismos. Así, la DSI brinda garantías y asistencia al personal directivo en el ejercicio de sus funciones y el cumplimiento de la misión, los fines y los objetivos de la OMPI. El objetivo de la presente Carta es asimismo colaborar en la consolidación de la rendición de cuentas, el uso óptimo de los recursos, la administración, el control interno y el buen gobierno de la OMPI.
2. La función de supervisión interna de la OMPI comprende la auditoría interna, la evaluación y la investigación.

### **B. DEFINICIONES Y NORMAS DE SUPERVISIÓN INTERNA**

3. Conforme a la definición adoptada por el Instituto de Auditores Internos, la auditoría interna es una actividad independiente y objetiva de verificación y consulta concebida para agregar valor y mejorar las actividades de una organización. La supervisión interna contribuye a la consecución de los objetivos de una organización brindando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.
4. La función de auditoría interna de la OMPI se acometerá de conformidad con las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna y el Código de Ética Profesional, establecidos por el Instituto de Auditores Internos y adoptados por los Representantes de Servicios de Auditoría Interna (RIAS) de las Organizaciones de las Naciones Unidas, Instituciones Financieras Multilaterales y Organizaciones Intergubernamentales Asociadas.
5. La evaluación es una estimación sistemática, objetiva e imparcial de un proyecto, programa o política, en curso o finalizados, así como de su concepción, aplicación y resultados. Su finalidad es determinar la pertinencia y el cumplimiento de los objetivos así como la eficiencia, eficacia, repercusiones y sostenibilidad de los mismos. La evaluación debería impulsar el aprendizaje y la rendición de cuentas y proporcionar información fiable y bien fundamentada que permita incorporar en los procesos de adopción de decisiones de la OMPI las conclusiones y las recomendaciones obtenidas.
6. Las evaluaciones en la OMPI deberán llevarse a cabo de conformidad con las normas establecidas y adoptadas por el Grupo de Evaluación de las Naciones Unidas (UNEG).
7. Una investigación es un estudio oficial de constatación de los hechos que se emprende a fin de examinar las denuncias de falta de conducta u otras irregularidades y determinar si han

tenido lugar, en cuyo caso se procede a la identificación de la persona o personas responsables.

8. Las investigaciones en la OMPI deberán llevarse a cabo conforme a las Directrices Uniformes para las Investigaciones, adoptadas en la Conferencia de Investigadores Internacionales, así como a las reglas y reglamentos de la OMPI.

### **C. MANDATO**

9. La función de supervisión interna proporciona al personal directivo de la OMPI un repertorio objetivo e independiente de verificaciones, análisis, evaluaciones, recomendaciones, experiencias así como asesoramiento e información mediante la ejecución de auditorías internas, evaluaciones e investigaciones. Sus objetivos son:

- a) determinar los medios para mejorar la pertinencia, la eficacia, la eficiencia y el rendimiento de los procedimientos internos y del uso de los recursos;
- b) evaluar si se está llevando a cabo un control de la costoeficacia; y
- c) velar por el cumplimiento del Reglamento Financiero y la Reglamentación Financiera de la OMPI, el Estatuto y Reglamento del Personal y las decisiones pertinentes de la Asamblea General así como de las normas contables que sean aplicables, el Código de Conducta de la Administración Pública Internacional y las prácticas más extendidas.

### **D. ATRIBUCIONES Y RESPONSABILIDAD**

10. El Director de la DSI depende administrativamente del Director General pero no forma parte del personal directivo. Es además independiente con respecto al personal directivo en la ejecución de sus funciones y actividades. En el ejercicio de sus funciones, recibe asesoramiento de la CCIS. Tiene la facultad de adoptar y aplicar toda medida que considere necesaria con arreglo a su mandato y de informar al respecto.

11. En aras de la imparcialidad y la fiabilidad de la labor de auditoría, el Director de la DSI y el personal de supervisión desempeñan sus funciones de forma independiente con respecto a todos los programas, operaciones y actividades de la OMPI.

12. El Director de la DSI y el personal de supervisión llevan a cabo sus actividades de supervisión de forma profesional, imparcial y objetiva y con arreglo a las prácticas más extendidas así como a las normas generalmente aceptadas y aplicadas por las organizaciones del sistema de las Naciones Unidas, como se precisa en la sección B.

13. En el marco de sus funciones, el Director de la DSI tendrá acceso libre, ilimitado, directo e inmediato a todos los documentos y archivos de la OMPI, a todos los funcionarios y personal contratado por la OMPI y a todos los locales de la OMPI. Podrá además dirigirse a los Presidentes de la Asamblea General, del Comité de Coordinación, del Comité del Programa y Presupuesto y de la CCIS.

14. El Director de la DSI facilitará a los miembros del personal, o a cualquier otra parte interna o externa a la Organización, la presentación de denuncias de falta de conducta u otro tipo de faltas o irregularidades, inclusión hecha, aunque no exclusivamente, de: fraude y corrupción, despilfarro, abuso de las prerrogativas e inmunidades, abuso de la autoridad y violación de las reglas y reglamentos de la OMPI. No obstante lo anterior, el mandato del Director de la DSI no abarca normalmente aquellos ámbitos para los que se ha previsto un examen aparte, incluidos los conflictos y las quejas en el lugar de trabajo, las quejas del

personal presentadas como consecuencia de decisiones administrativas que afectan a las cláusulas del contrato del empleado y cuestiones y desacuerdos en materia de rendimiento. Incumbirá al Director de la DSI determinar si tales cuestiones entrañan la comisión de una falta y si deben ser objeto de examen de la DSI o si deben remitirse a otros órganos internos.

15. El Director General velará por garantizar el derecho de todo el personal a comunicarse de forma confidencial con el Director de la DSI y a que se le facilite información sin temor a represalias. Ello no irá en perjuicio de las medidas que puedan adoptarse en virtud del Estatuto y Reglamento del Personal en relación con denuncias que sean, intencionalmente y a sabiendas, falsas o engañosas, o que se presenten con una temeraria despreocupación por la veracidad de la información.

16. El Director de la DSI velará por preservar el carácter confidencial de toda información recabada o recibida en el curso de una auditoría interna, evaluación o investigación y la protegerá contra la divulgación no autorizada, y utilizará dicha información únicamente en la medida en que lo juzgue necesario para la ejecución de sus funciones.

17. El Director de la DSI mantendrá contactos frecuentes con los demás proveedores internos de servicios de verificación para velar por la coordinación apropiada de las actividades (Auditor Externo, Oficial de Riesgos, Oficial de Verificación). También mantendrá contacto periódicamente con el Oficial Jefe de Ética Profesional y con el Mediador.

## **E. CONFLICTOS DE INTERÉS**

18. En la ejecución de sus funciones de supervisión, El Director de la DSI y el personal de supervisión evitarán todo conflicto de interés, ya sea aparente o real. El Director de la DSI informará de todo menoscabo significativo con independencia y objetividad, incluidos los conflictos de interés, para que sean debidamente considerados por la CCIS.

19. No obstante lo anterior, cuando las denuncias de falta de conducta afecten al personal de la DSI, el Director de la División informará y solicitará asesoramiento a la CCIS sobre el modo de proceder.

20. Las denuncias de falta de conducta contra el Director de la DSI deberán dirigirse al Director General, quien informará a los Presidentes del Comité de Coordinación y de la CCIS y podrá, en consulta con ellos, decidir sobre la posibilidad de remitir la cuestión a una autoridad de investigación externa a la Organización.

21. Las denuncias de falta de conducta contra el Director General deberán ser remitidas por el Director de la DSI al Presidente de la Asamblea General, con copia a los Presidentes del Comité de Coordinación y de la CCIS. El Director de la DSI pedirá asesoramiento a la CCIS sobre el modo de proceder. Los informes finales de investigación sobre el Director General, independientemente de la persona encargada de tales investigaciones, se presentarán al Presidente de la Asamblea General, a los efectos de toda medida que se considere apropiada, con copia a los Presidentes del Comité de Coordinación y de la CCIS, al Director de la DSI y al Auditor Externo.

## **F. TAREAS Y MODALIDADES DE TRABAJO**

22. La función de supervisión interna contribuye a la gestión eficaz de la Organización y al deber de rendición de cuentas que incumbe al Director General para con los Estados miembros.

23. En el marco de su mandato, el Director de la DSI llevará a cabo auditorías, evaluaciones e investigaciones.

24. A los fines de ejercer eficazmente las funciones de supervisión interna de la OMPI, el Director de la DSI:

- a) establecerá planes de trabajo de supervisión interna de largo y de corto plazo con el Auditor Externo. El plan de trabajo anual se basará, cuando proceda, en una evaluación de los riesgos que se efectuará al menos una vez por año, con arreglo a la cual se establecerán las prioridades de su labor. En la preparación del plan de trabajo anual, tomará en consideración toda sugerencia que reciba del personal directivo, de la CCIS y de los Estados miembros. Antes de finalizar el plan de supervisión interna, el Director de la DSI presentará el borrador del plan de trabajo a la CCIS para que lo examine y le asesore al respecto;
- b) en consulta con los Estados miembros, establecerá políticas con respecto a todas las funciones de supervisión, esto es: auditoría interna, evaluación e investigación. En dichas políticas se fijarán reglas y procedimientos en lo tocante al acceso a los informes, sin dejar de garantizar al mismo tiempo el derecho al debido procedimiento y la confidencialidad;
- c) preparará y presentará, previo examen por la CCIS, un manual de auditoría interna, un manual de evaluación y un manual sobre los procedimientos de investigación. En ellos se describirá el mandato correspondiente a cada una de las funciones de supervisión y un resumen de los procedimientos vigentes. Tales manuales deberán revisarse cada tres años o menos;
- d) establecerá y se encargará del mantenimiento de sistemas de seguimiento que permitan verificar si, a raíz de las recomendaciones que haya formulado, se han tomado medidas con arreglo a un plazo razonable. Además, informará periódicamente por escrito a los Estados miembros, a la CCIS y al Director General sobre situaciones en las que no se hayan tomado medidas oportunas de rectificación;
- e) establecerá enlaces y vínculos de coordinación con el Auditor Externo y seguirá de cerca la aplicación de sus recomendaciones;
- f) pondrá en marcha y mantendrá un programa de control y mejora de la calidad en relación con todos los aspectos de la auditoría interna, la evaluación y la investigación, incluyendo controles periódicos tanto internos como externos y un sistema de autoevaluación de conformidad con las normas aplicables;
- g) establecerá enlaces y vínculos de cooperación con los servicios de supervisión interna o servicios similares de otros organismos del sistema de las Naciones Unidas y de instituciones financieras multilaterales, y representará a la OMPI en reuniones interinstitucionales pertinentes.

25. En particular, el Director de la DSI prestará asistencia a la OMPI mediante la evaluación de:

- a) la fiabilidad, la efectividad y la integridad de los mecanismos de control interno de la OMPI;
- b) las estructuras, los sistemas y los procesos de la Organización para velar por que los resultados estén en concordancia con los objetivos establecidos;

- c) la efectividad de la OMPI a la hora de satisfacer sus objetivos y lograr resultados y, según proceda, recomendará maneras más adecuadas de lograr esos resultados, teniendo en cuenta las prácticas más extendidas y la experiencia adquirida;
- d) los sistemas encaminados a velar por que el personal de la OMPI se atenga a las normas, reglamentos y políticas internos de la OMPI;
- e) la utilización eficaz, eficiente y económica de los recursos humanos, financieros y materiales de la OMPI y los esfuerzos invertidos en preservarlos;
- f) las situaciones de riesgo para la OMPI y la asistencia en la mejora de la gestión de riesgos.

26. El Director de la DSI asistirá además a la OMPI mediante la ejecución de investigaciones sobre las presuntas faltas de conducta y otras irregularidades.

## **G. PRESENTACIÓN DE INFORMES**

27. Al término de cada actividad de auditoría interna, evaluación o investigación, el Director de la DSI presentará un informe en el que se expondrán los objetivos, el alcance, los métodos, las constataciones, las conclusiones, las medidas correctivas y las recomendaciones en relación con dicha actividad y en el que se incluirán, si procede, recomendaciones de mejora y experiencia adquirida en la ejecución de la actividad. Además, velará por que los informes relativos a las auditorías internas, las evaluaciones y las investigaciones sean exhaustivos, oportunos, imparciales, objetivos y precisos.

28. Los proyectos de informes de auditoría interna y de evaluación serán remitidos al director de programa y otros directivos pertinentes directamente responsables del programa o de la actividad objeto de auditoría interna o evaluación, quien tendrá derecho de réplica con arreglo a un plazo especificado en el informe.

29. En los informes finales de auditoría interna y evaluación se dejará constancia de los comentarios que hayan formulado los directores de programa y, si procede, en lo que respecta a los planes de acción y calendarios conexos. En caso de desacuerdo entre el Director de la DSI y el director del programa respecto de los resultados de un proyecto de informe de auditoría y evaluación, en el informe final se recogerá la opinión del Director de la DSI y de los directores de programa pertinentes.

30. El Director de la DSI presentará los informes finales de auditoría interna y evaluación al Director General, con copias a la CCIS y al Auditor Externo. Previa petición, al Auditor Externo se le presentarán documentos justificativos de los informes de auditoría interna y evaluación.

31. El Director de la DSI publicará los informes de auditoría interna y evaluación en el sitio web de la OMPI en un plazo de 30 días tras su presentación. En casos excepcionales, si fuera necesario para velar por la seguridad y la privacidad, el Director de la DSI podrá, a su discreción, ocultar parte del contenido de los informes o denegar el acceso a los mismos.

32. El Director de la DSI presentará los informes finales de investigación al Director General. En lo que respecta a los informes finales de investigación relativos al personal de la categoría de Director General Adjunto y Subdirector General, el Director de la DSI enviará una copia al Presidente de la Asamblea General, al de la CCIS y al Auditor Externo.

33. Todos los informes finales de investigación, inclusión hecha de las constataciones, las conclusiones, las recomendaciones y las pruebas que se presenten adjuntas al informe son confidenciales, salvo si su divulgación fuera necesaria a los efectos de medidas disciplinarias o

de remisión a las autoridades de observancia de la ley. No obstante lo anterior, el Auditor Externo y la CCIS tendrán acceso a los informes finales de investigación.

34. Todos los demás materiales de investigación, incluidos proyectos de informes, informes preliminares y material que no haya sido adjuntado al informe final de investigación son estrictamente confidenciales y su divulgación solo podrá efectuarse con la autorización del Director de la DSI. No obstante lo anterior, el Auditor Externo y la CCIS tendrán acceso a todos los materiales de investigación de conformidad con sus respectivos mandatos.

35. En lo que respecta a cuestiones de supervisión habituales acerca de las cuales no sea necesario presentar informes oficiales, el Director de la DSI podrá enviar comunicaciones a todo miembro del personal directivo de la OMPI.

36. Incumbirá al Director General velar por que se atienda con prontitud a todas las recomendaciones formuladas por el Director de la DSI, indicando las medidas que deba adoptar el personal directivo en relación con determinados resultados y recomendaciones del informe.

37. El Director de la DSI presentará un informe anual al Director General, con copia a la CCIS, sobre la aplicación de las recomendaciones formuladas por el Auditor Externo.

38. El Director de la DSI presentará, una vez por año, una reseña a la Asamblea General de la OMPI por conducto del Comité del Programa y Presupuesto (informe anual). Se facilitará al Director General y a la CCIS un borrador del informe anual para que formulen comentarios, en su caso. En el informe anual se examinarán de manera general las actividades de supervisión llevadas a cabo durante el ejercicio en examen, además del alcance y los objetivos de tales actividades, el calendario de trabajo ejecutado y los avances en la aplicación de las recomendaciones en materia de supervisión interna. Si lo considera necesario, el Director General podrá presentar comentarios sobre el informe anual definitivo en un informe aparte.

39. En el informe anual se incluirá, entre otros asuntos, lo siguiente:

- a) la descripción de los problemas y deficiencias significativos con respecto a las actividades de la OMPI en general, o a un programa o tarea en particular, que hayan sido divulgados durante el ejercicio en examen;
- b) la descripción de todas las recomendaciones de supervisión interna de alta prioridad formuladas por el Director de la DSI durante el ejercicio en examen;
- c) la descripción de todas las recomendaciones que no hayan sido aprobadas por el Director General, junto con sus motivos para ello;
- d) la enumeración de las recomendaciones de alta prioridad formuladas en informes anteriores cuyas medidas correctivas aún no hayan concluido;
- e) información relativa a toda decisión de gestión significativa que, a juicio del Director de la DSI, constituya un riesgo serio para la Organización;
- f) una reseña de los casos en los que al Director de la DSI se le haya denegado el acceso a los registros, los miembros del personal o los locales de la OMPI;
- g) un resumen del informe presentado por el Director de la DSI al Director General sobre la situación de la aplicación de las recomendaciones de auditoría externa;

- h) además, el Director de la DSI confirmará en el informe anual la independencia con que se lleva a cabo la función de supervisión interna y formulará comentarios acerca del alcance de sus actividades y de la adecuación de los recursos a los fines previstos.

## **H. RECURSOS**

40. Al presentar las propuestas de presupuesto por programas a los Estados miembros, el Director General tendrá en cuenta la necesidad de velar por la independencia operativa de la función de supervisión interna y facilitará los recursos necesarios para que el Director de la DSI pueda llevar a cabo los objetivos de su mandato. En tales propuestas se determinará claramente la consignación de recursos financieros y humanos, con inclusión de servicios de subcontratación interna y externa, ya sea ésta última total o parcial, y en ellas se tendrán además en cuenta las recomendaciones de la CCIS.

41. El Director de la DSI velará por que la División esté constituida por miembros del personal nombrados de conformidad con el Estatuto y Reglamento del Personal, quienes poseerán colectivamente los conocimientos, las aptitudes y otras competencias necesarias para ejecutar las funciones de supervisión. Además, fomentará el constante perfeccionamiento profesional a fin de satisfacer los requisitos de la Carta.

## **I. NOMBRAMIENTO, ACTUACIÓN PROFESIONAL Y DESTITUCIÓN DEL DIRECTOR DE LA DSI**

42. La persona que ocupe el puesto de Director de la DSI deberá poseer sólidas cualificaciones y competencias en supervisión. La contratación del Director de la DSI deberá basarse en un proceso de selección internacional abierto y transparente que establecerá el Director General, en consulta con la CCIS.

43. El Director de la DSI será nombrado por el Director General, previa consulta con la CCIS y la aprobación del Comité de Coordinación. Ejercerá sus funciones durante un período de seis años, no renovable. Una vez terminado ese mandato, no tendrá derecho a ocupar posteriormente ningún puesto de trabajo en la OMPI.

44. El Director de la DSI solo podrá ser destituido por motivos específicos, previa consulta con la CCIS y la aprobación del Comité de Coordinación.

45. La evaluación de la actuación profesional del Director de la DSI correrá a cargo del Director General, tras haber recibido recomendaciones de la CCIS y previa consulta con dicho órgano.

## **J. CLÁUSULA DE REVISIÓN**

46. La Carta será revisada por el Director de la DSI y la CCIS, cada tres años o menos, si fuera necesario. Toda propuesta de modificación de la Carta se someterá al examen de la CCIS y del Director General y se presentará al Comité del Programa y Presupuesto para su aprobación.

[Fin del Anexo IV y del documento]