

Narada grupy roboczej INTOSAI

Walka z korupcją i praniem brudnych pieniędzy

Na początku września br. w siedzibie NIK odbyło się połączone spotkanie dwóch podgrup grupy roboczej INTOSAI ds. walki z korupcją i praniem brudnych pieniędzy (ang. INTOSAI Working Group on the Fight Against Corruption and Money Laundering – WGFACML). Grupa ta działa w ramach Komisji INTOSAI ds. Wymiany Wiedzy (ang. Knowledge Sharing Committee – KSC), powołanej do spełniania trzeciego celu strategicznego INTOSAI, którym jest zachęcanie najwyższych organów kontroli (NOK) do współpracy, wymiany wiedzy i ciągłego doskonalenia się.

KAMILA ŻYNDUL

Zadaniem grupy roboczej WGFACML jest promocja współpracy międzynarodowej – pomiędzy NOK, a także z innymi instytucjami międzynarodowymi – w zakresie walki z praniem brudnych pieniędzy, jak również określenie polityki i strategii zwalczania tego procederu w ramach uprawnień NOK. Pracom grupy przewodniczy NOK Egiptu, a jej członkami są NOK z następujących państw: Austrii, Chile, Chin, Czech, Ekwadoru, Fidżi, Indonezji, Iraku, Iranu, Jemenu, Kolumbii, Lesoto, Malezji, Meksyku, Namibii, Niemiec, Papui Nowej Gwinei, Peru, Polski, Rosji, Stanów Zjednoczonych, Turcji, Tobago i Trynidadu, Wielkiej Brytanii, Zambii i Zjednoczonych Emiratów Arabskich.

Najwyższa Izba Kontroli jest aktywnym członkiem grupy od 2009 r.

Zadania bieżące grupy

Priorytetowym zadaniem WGFACML jest obecnie sfinalizowanie prac nad dwoma dokumentami. Pierwszym z nich są wytyczne poprawy dobrego zarządzania aktywami publicznymi (angielski tytuł: *Enhancing Good Governance for Public Assets. Guiding Principles for Implementation*), planowane do zatwierdzenia przez Kongres INTOSAI w 2016 r. jako INTOSAI GOV 9160. Za jego przygotowanie odpowiedzialna jest tak zwana podgrupa 1 WGFACML, której pracami kieruje Najwyższa Izba Kontroli. Wytyczne traktują o roli i odpowiedzialności poszczególnych interesariuszy w zakresie poprawy

dobrego zarządzania aktywami publicznymi, w tym o roli NOK.

Drugi dokument, również aktualnie opracowywany, to standard dotyczący zapobiegania korupcji w agencjach rządowych (angielski tytuł: *Guideline for the Audit of Corruption Prevention in Government Agencies*), planowany do zatwierdzenia przez Kongres INTOSAI w 2016 r. jako ISSAI 5700. Prace nad nim odbywają się w tak zwanej podgrupie 2 WGFACML, której liderem jest NOK Niemiec.

Projekty obu tych dokumentów powstały w połowie 2013 r. Początkowo ich zatwierdzenie planowano na Kongresie INTOSAI w październiku 2013 r., jednak latem 2013 r. udostępniono je do publicznego opiniowania (tzw. *exposure period*), co jest wymogiem procedury INTOSAI dotyczącej zatwierdzania dokumentów (tzw. *due process*). W tym czasie napłynęło sporo uwag odnoszących się do ich treści i formy, co świadczy o dużym zainteresowaniu członków INTOSAI problematyką korupcji i prania pieniędzy. Ponieważ uwzględnienie części sugestii wymaga ingerencji w treść projektów, prace nad ostatecznym kształtem dokumentów nie zostały jeszcze zakończone, a zatwierdzenie przesunięto na kolejny Kongres INTOSAI w 2016 r.

Spotkanie w Warszawie

Przedstawiciele 12 NOK – członków WGFACML zaangażowanych w prace nad wytycznymi – spotkali się w Najwyższej Izbie Kontroli w dniach 9-11 września 2014 r. W naradzie, którą otworzył prezes NIK Krzysztof Kwiatkowski, uczestniczyli goście z następujących państw: Austrii, Czech, Ekwadoru, Indonezji, Iraku, Lesoto, Meksyku, Namibii, Niemiec, Turcji, Stanów Zjednoczonych i Zjednoczonych Emiratów Arabskich. Byli to głównie pracownicy szczebla eksperckiego oraz kilku szefów organów kontroli: Audytor Generalny Ekwadoru – dr Carlos Ramon Polit Faggioni, Audytor Generalny Namibii – Junias Etuna Kandjeke, a także zastępca Audytora Generalnego Lesotho – Monica Besetsa. W trakcie dyskusji omówione zostały wszystkie uwagi nadesłane do projektów obu dokumentów oraz sposób odniesienia się do nich. Ustalono także szczegóły dalszych prac oraz ich harmonogram.

KAMILA ŻYNDUL

Wydział Spraw Międzynarodowych,
Departament Strategii NIK