УТВЕРЖДАЮ
Ректор ФГБОУ ВО «НГУЭУ»
_____ А.В. Новиков
«27» _____ 2019 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
ОБ ОТДЕЛЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
ПЛ СМК НГУЭУ 5.5.0-100.02-2019

Новосибирск 2019

Сведения о Положении

1 РАЗРАБОТАНО Н.Г. Протас, начальником отдела внутреннего аудита

2 ВНЕСЕНО отделом делопроизводства

ВВЕДЕНО В ДЕЙСТВИЕ Приказом от 27.09.2019 года № 438/о

ВВЕДЕНО ВЗАМЕН ПЛ СМК НГУЭУ 5.5.0-100.01-2017 Положение об отделе внутреннего аудита

ЭКСПЕРТНАЯ ГРУППА

Руководитель экспертной группы: В.С. Мельников, проректор по организационной работе и информатизации.

Члены экспертной группы: Н.В. Рейнгардт, начальник отдела кадров;
А.В. Клюева, начальник юридического отдела;
М.В. Заболотская, начальник отдела делопроизводства.

3 Настоящее Положение и изменения к нему рассылаются в подразделения, и размещаются на официальном сайте. Изменения к Положению вводятся в действие приказом ректора.

1 Область применения

1.1 Настоящее Положение регламентирует правовой статус отдела внутреннего аудита, устанавливает его задачи, функции, структуру, ответственность, а также порядок взаимодействия с другими подразделениями федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Новосибирский государственный университет экономики и управления «НИНХ» (далее – ФГБОУ ВО «НГУЭУ») и сторонними организациями.

1.2 Настоящее Положение входит в состав документации, обеспечивающей функционирование системы менеджмента качества, согласно ГОСТ Р ИСО 9001-2015.

2 Нормативные ссылки

В настоящем Положении использованы ссылки на следующие документы системы менеджмента качества:

ГОСТ Р ИСО 9001-2015 Системы менеджмента качества. Требования

ПЛ СМК НГУЭУ 7.5.3-003.01-2018 «Порядок разработки и внедрения нормативно-методической документации»

3 Термины, определения, обозначения и сокращения

3.1 Термины и определения

В настоящем Положении применяются следующие термины и определения:

Внутренний аудит – регламентированная внутренняя деятельность организации, созданная с целью анализа и оценки функционирования организации. Процедуры внутреннего аудита позволяют определить эффективность деятельности организации.

3.2 Обозначения и сокращения

В настоящем Положении применяются следующие обозначения и сокращения:

ОВА – отдел внутреннего аудита

СМК – система менеджмента качества

СП – структурное подразделение

ФГБОУ ВО «НГУЭУ», Университет – федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Новосибирский государственный университет экономики и управления «НИНХ»

4 Общие положения

4.1 Отдел внутреннего аудита является структурным подразделением ФГБОУ ВО «НГУЭУ», создан с целью осуществления в установленном порядке внутреннего контроля качества предоставляемых образовательных услуг ФГБОУ ВО «НГУЭУ», проведения анализа образовательной деятельности; формирование предложений по повышению эффективности качества образовательных услуг.

Полное наименование: отдел внутреннего аудита.

Сокращенное наименование: ОВА.

4.2 Отдел внутреннего аудита не является юридическим лицом, является структурным подразделением ФГБОУ ВО «НГУЭУ», функционирует и развивается в соответствии с его целями и задачами.

4.3 Отдел внутреннего аудита создан приказом ректора от 10 августа 2017 года № 444/о.

4.4. Отдел внутреннего аудита возглавляет начальник, который назначается и освобождается от должности приказом ректора. Должностные обязанности, полномочия и ответственность начальника отдела внутреннего аудита определяются должностной инструкцией.

4.5. Начальник отдела внутреннего аудита непосредственно подчиняется проректору по организационной работе и информатизации.

4.6 Структура и штатное расписание отдела внутреннего аудита утверждаются ректором по предложению начальника отдела и по согласованию с проректором по организационной работе и информатизации.

Распределение обязанностей между работниками отдела внутреннего аудита осуществляет начальник отдела в соответствии с настоящим Положением и должностными инструкциями.

4.7 Отдел внутреннего аудита осуществляет свою деятельность в соответствии с утвержденным планом работ.

4.8 Отдел внутреннего аудита решает возложенные на него задачи во взаимодействии с другими структурными подразделениями ФГБОУ ВО «НГУЭУ», образовательными и научными учреждениями, общественными объединениями и иными организациями.

4.9 В своей деятельности отдел внутреннего аудита руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, нормативными документами Министерства образования и науки Российской Федерации, нормативно-правовыми актами, регулирующими трудовые и непосредственно связанные с ними отношения в сфере высшего образования, Уставом ФГБОУ ВО «НГУЭУ», Коллективным договором ФГБОУ ВО «НГУЭУ», настоящим Положением и иными локальными нормативными актами.

4.10 Отдел внутреннего аудита ведет служебную документацию в соответствии с утвержденной номенклатурой дел (Приложение) и схемой документооборота.

5 Основные задачи и функции

5.1 Отдел внутреннего аудита решает следующие задачи:

а) осуществление в установленном порядке внутреннего контроля и внутреннего аудита деятельности структурных подразделений в части качества образовательных услуг ФГБОУ ВО «НГУЭУ»;

б) формирование отчетности о контрольной и аудиторской деятельности отдела внутреннего аудита.

5.2 Отдел внутреннего аудита осуществляет следующие основные функции:

а) организация в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурных подразделений ФГБОУ ВО «НГУЭУ» по исполнению приказов, распоряжений ФГБОУ ВО «НГУЭУ», а также нормативно-правовых актов Российской Федерации, федеральных стандартов Министерства науки и высшего образования, регулирующих деятельность структурных подразделений ФГОУ ВО «НГУЭУ».

б) организация и осуществление проверки деятельности структурных подразделений ФГОУ ВО «НГУЭУ»;

в) обеспечение в установленном порядке формирования и направления материалов руководству ФГБОУ ВО «НГУЭУ»;

г) устранение выявленных нарушений в деятельности структурных подразделений ФГБОУ ВО «НГУЭУ»;

д) организация, проведение, очное и заочное участие в рабочих совещаниях, вебинарах по вопросам, относящимся к компетенции отдела внутреннего аудита.

6 Права и обязанности

Для выполнения возложенных задач отдел внутреннего аудита имеет право:

6.1 Запрашивать и получать от других структурных подразделений необходимые документы и материалы (информацию) по вопросам, входящим в компетенцию отдела внутреннего аудита.

6.2 Обращаться в соответствии с установленным порядком в вышестоящие организации за разъяснениями по вопросам, входящим в компетенцию подразделения.

6.3 Вести переписку по вопросам, входящим в компетенцию подразделения, а также по другим вопросам, не требующим согласования с руководством Университета.

6.4 Представительствовать от имени Университета по вопросам, относящимся к компетенции подразделения, во взаимоотношениях с государственными и муниципальными организациями, а также другими предприятиями, организациями, учреждениями.

6.5 Проводить и участвовать в совещаниях по вопросам, входящим в компетенцию подразделения.

6.6 В необходимых случаях, при решении вопросов, связанных с поручением руководства Университета, привлекать в установленном порядке к совместной работе работников других подразделений Университета.

6.7 Пользоваться иными правами, предусмотренными законодательством и иными правовыми актами Российской Федерации.

6.8 Права и обязанности начальника отдела и работников отдела внутреннего аудита закреплены должностными инструкциями.

7 Ответственность

7.1 Всю полноту ответственности за качество и своевременность выполнения возложенных настоящим Положением на отдел внутреннего аудита функций несет

начальник отдела.

7.2 Работники отдела внутреннего аудита несут ответственность за:

а) ненадлежащее исполнение своих должностных обязанностей, предусмотренных должностными инструкциями;

б) несоблюдение трудового законодательства, трудовой дисциплины, правил по технике безопасности, охране труда и противопожарной безопасности;

в) неправомерное распространение, разглашение и передачу персональных данных обучающихся и работников Университета в соответствии с законодательством Российской Федерации;

г) причинение материального ущерба, в пределах, определённых действующим законодательством Российской Федерации;

д) иные нарушения, совершенные в процессе осуществления своей деятельности, в пределах, определённых действующим законодательством Российской Федерации.

7.3 Степень ответственности работников отдела внутреннего аудита устанавливается должностными инструкциями, в которых определены квалификационные требования, обязанности, права и ответственность.

8 Изменения

8.1 Разработка, оформление, согласование и утверждение изменений настоящего Положения производятся в соответствии с ПЛ СМК НГУЭУ 7.5.3-003.01-2018 «Порядок разработки и внедрения нормативно-методической документации».

8.2 Основанием для внесения изменений и дополнений в настоящее Положение являются вновь введенные изменения и дополнения в нормативно-правовые акты, имеющие силу закона, а также изменение Устава ФГБОУ ВО «НГУЭУ».

8.3 Внесение изменений и дополнений в настоящее Положение осуществляется по согласованию с проректором по организационной работе и информатизации, начальниками отдела кадров и юридического отдела.

8.4 За внесение изменений в подлинник и учтенные рабочие экземпляры несет ответственность отдел делопроизводства.

Ответственный разработчик:

Начальник отдела внутреннего аудита _____ Н.Г. Протас

Приложение

Номенклатура дел отдела внутреннего аудита

Индекс дела	Заголовок дела	Кол-во ед. хр. (томов, частей)	Срок хранения дела (тома, части) и № статья по перечню	Примечание
01	02	03	04	05
31-01	Приказы и инструктивные письма Министерства образования и науки Российской Федерации. Копии		ДМН	Подлинник 02-01
31-02	Приказы ректора университета по основной деятельности. Копии		ДМН	Подлинник 02-02
31-03	Положение об отделе внутреннего аудита. Копия		ДМН	Подлинник 02-05
31-04	Индивидуальные должностные инструкции работников отдела внутреннего аудита. Копии		ДМН	Подлинник 09-09
31-05	Локальные нормативные акты (положения, инструкции, стандарты, регламенты и др.). Копии		ДМН	Подлинник 02-09
31-06	Локальные нормативные акты (положения, инструкции) о персональных данных работников. Копии		ДМН	Подлинник 02-10
31-07	Годовой план работы отдела внутреннего аудита		5 лет ст. 290	При отсутствии годовых планов работы организации постоянно
31-08	Годовой отчет о работе отдела внутреннего аудита		5 лет ст. 475	При отсутствии годовых, квартальных отчетов о работе организации-постоянно
31-09	Документы (служебные записки, справки, сведения) работников структурных подразделений		5 лет ЭПК ст. 88	
31-10	Переписка с государственными Органами Российской Федерации, государственными органами субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления		5 лет ЭПК ст. 32	

	по основным (профильным) направлениям деятельности			
31-11	Реестр регистрации и контроля поступающих и отправляемых документов		5 лет ст. 258г	Электронный реестр
31-12	Журнал учета инструктажа по технике безопасности		10 лет ст. 626б	
31-13	Журнал регистрации инструктажа по пожарной безопасности		3 года ст. 870	
31-14	Журнал регистрации и контроля исполнения документов (протоколов регистрации несоответствий, планов корректирующих/предупреждающих действий) по результатам проверок		3 года ст. 258д	
31-15	Описи дел, переданных в архив университета		3 года ст. 248в	После уничтожения дел
31-16	Номенклатура дел отдела внутреннего аудита		ДЗН ст. 200а	Подлинник 02-26
31-17				
31-18				
31-19				

Лист ознакомления:

	Фамилия И.О	Дата ознакомления	Подпись
1	Протас Я.Т.		