



САМАРСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ
SAMARA UNIVERSITY

федеральное государственное автономное
образовательное учреждение высшего образования
«Самарский национальный исследовательский университет
имени академика С.П. Королева»

УТВЕРЖДАЮ



Ректор Самарского университета

В.Д. Богатырев

«31» сентября 2020 г.

ПОЛОЖЕНИЕ О ПОДРАЗДЕЛЕНИИ

Управление внутреннего контроля

«31» сентября 2020 г. № 1-10-А

1 Общие положения

1.1 Настоящее Положение разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации и определяет цели, задачи, функции, полномочия и организацию деятельности управления внутреннего контроля (далее - Управление) федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Самарский национальный исследовательский университет имени академика С.П. Королева» (далее - Университет).

1.2 Полное наименование Управления - Управление внутреннего контроля.

1.3 Управление является структурным подразделением Университета, создано приказом ректора Университета № 86-О от 30 января 2020 г. Управление может быть реорганизовано или ликвидировано на основании приказа ректора Университета.

1.4 Управление подчиняется ректору Университета.

1.5 Управление в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, актами Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации, нормативными правовыми актами федеральных органов исполнительной власти, в том числе, актами Министерства науки и высшего образования Российской Федерации, Министерства финансов Российской Федерации, Уставом Университета, локальными нормативными и распорядительными актами Университета, стандартами серии ИСО 9000 в части функционирования системы менеджмента качества, требованиями к документации системы менеджмента качества, а также настоящим положением.

При организации и осуществлении внутреннего контроля Управление руководствуется, в том числе, следующими нормативными правовыми актами и иными документами:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации;
- Федеральный закон от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- приказ Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2016 г. № 256н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета для организации государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора»;
- приказ Министерства финансов Российской Федерации от 7 сентября 2016 г. № 356 «Об

утверждении методических рекомендаций по осуществлению внутреннего финансового контроля»;

- приказ Минфина России от 30 декабря 2017 г. № 274 н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки»;

- приказ Минфина России от 1 декабря 2010 г. № 157 н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»;

- документ Минфина России от 23 декабря 2013 г. № ПЗ-11/2013 «Организация и осуществление экономическим субъектом внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности»;

- ГОСТ Р ИСО 9001. Национальный стандарт Российской Федерации. Системы менеджмента качества. Требования.

1.6 Структуру, численность, штатное расписание, изменения в структуру и штатное расписание Управления утверждает ректор Университета по представлению начальника Управления.

1.7 Трудовые обязанности работников Управления, условия их труда определяются трудовыми договорами, заключаемыми с каждым работником, Правилами внутреннего распорядка Университета и иными локальными нормативными актами Университета, а также должностными инструкциями работников Управления, утверждаемыми ректором Университета по представлению начальника Управления.

2 Задачи

2.1 Задачами Управления являются:

- оперативное выявление нарушений законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых и локальных актов, предложение мер по их устранению;

- выявление рисков и убытков в хозяйственной деятельности, минимизация возможного финансового, материального и репутационного ущерба Университету и Министерству науки и высшего образования Российской Федерации;

- взаимодействие с органами государственного контроля и надзора, правоохранительными органами, контрольными подразделениями учредителя, иными контролирующими органами при направлении ими запросов, проведении проверок и в целях обеспечения устранения нарушений по итогам проверок;

- систематический анализ функционирования системы внутреннего контроля и менеджмента качества;

- непрерывное развитие и улучшение системы внутреннего контроля и менеджмента качества.

3 Функции

3.1 К функциям Управления относятся:

- организация и проведение всех видов контроля (предварительного, текущего и последующего);

- методологическое обеспечение системы внутреннего контроля и менеджмента качества;

- анализ результатов контрольных мероприятий;

- выявление рисков и разработку рекомендаций по совершенствованию внутреннего контроля и системы менеджмента качества, профилактике нарушений;

- проверка устранения нарушений, выявленных в ходе контрольных мероприятий;
- проведение оценки эффективности системы внутреннего контроля и менеджмента качества.

3.2 Разрабатывать план контрольных мероприятий на соответствующий год.

3.3 Обеспечивать своевременное и полное исполнение плана контрольных мероприятий на соответствующий год.

3.4 Взаимодействовать в своей работе с другими подразделениями для обеспечения комплексности и периодичности проведения контрольных мероприятий.

3.5 Анализировать результаты выявленных контрольными мероприятиями нарушений норм законодательства, локальных актов и в пределах своей компетенции принимать меры по их устранению. Вносить предложения для принятия решений о применении дисциплинарных взысканий.

3.6 Осуществлять контроль за своевременным и полным устранением ревизуемыми подразделениями выявленных нарушений. Отсутствие исполнительных функций обеспечивает независимость Управления от других структурных подразделений Университета, что снижает вероятность возникновения конфликта интересов.

3.7 Осуществлять хранение материалов проверок, информации о выполнении мероприятий по результатам проверок.

3.8 Вести работу с обращениями по вопросам своей деятельности, давать разъяснения, готовить соответствующие ответы и заключения в пределах своей компетенции.

4 Структура

4.1 Управление возглавляет начальник, принимаемый на указанную должность приказом ректора Университета.

4.2 Начальник Управления выполняет должностные обязанности в соответствии с должностной инструкцией и подчиняется ректору Университета.

4.3 Структура управления и его штат определяются штатным расписанием.

5 Права

5.1 Управление для реализации поставленных задач и осуществляемых функций вправе:

- запрашивать в других подразделениях Университета документы и информацию, а также разъяснения в устной и письменной форме;
- участвовать в проводимых руководством Университета совещаниях, касающихся направлений деятельности Управления;
- вносить предложения по организации и совершенствованию работы Университета в рамках задач и функций, определенных настоящим Положением;
- осуществлять иные действия, обусловленные спецификой деятельности Управления.

6 Ответственность

6.1 Степень ответственности начальника и других работников Управления устанавливается должностными инструкциями.

6.2 Начальник и работники Управления несут ответственность за разглашение сведений, составляющих государственную и / или коммерческую тайну, а также конфиденциальной информации и иных сведений, которые могут нанести ущерб Университету или повлиять на его деловую репутацию.

7 Взаимодействие со структурными подразделениями и сторонними организациями

7.1 Взаимодействие Управления с другими структурными подразделениями Университета, органами государственной власти, местного самоуправления, общественными и иными организациями определяется задачами и функциями, возложенными на него настоящим Положением.

7.2 Управление взаимодействует со всеми структурными подразделениями Университета и органами государственной власти, местного самоуправления, общественными и иными организациями (в том числе, Министерством науки и высшего образования Российской Федерации и другими) по вопросам, входящим в его компетенцию.

СОГЛАСОВАНО:


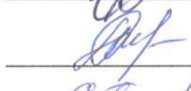
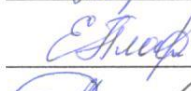

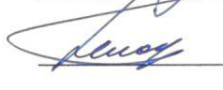
Начальник правового управления

А. А. Павлушкин

Начальник управления по работе с персоналом

В. В. Ковельский

С положением ознакомлен (а)

| | |
|------------------------|---|
| « 31 » января 2020 г. |  (Привин А.Г.) |
| « 03 » февраля 2020 г. |  (Равницкий С.Т.) |
| « 03 » февраля 2020 г. |  (Тятоненко Е.А.) |
| « 03 » февраля 2020 г. |  (Дмитриев Ю.Н.) |
| « 17 » марта 2021 г. |  (Ленов Д.А.) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |
| « ___ » _____ 20__ г. | _____ (_____) |