



УТВЕРЖДАЮ

Проректор

ФГБОУ ВО «РЭУ им. Г.В. Плеханова»

И.Л. Гончаров

09

2021 г.

ПОЛОЖЕНИЕ

об отделе внутреннего контроля

федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Отдел внутреннего контроля (далее - Отдел) федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова» (далее - Университет) является структурным подразделением Университета, осуществляющим обеспечение функционирования внутренней системы оценки эффективности деятельности Университета и повышения качества финансово-хозяйственной деятельности посредством подготовки и проведения процедуры внутреннего контроля в Университете для формирования информационно-аналитической, контрольно – консультационной и методологической поддержки руководителей всех уровней в процессе принятия ими управленческих решений, направленной на гарантированность достижения основных целей деятельности Университета.

1.2. Настоящее Положение устанавливает основные задачи, функции, состав, права, ответственность, порядок организации деятельности Отдела.

1.3. Отдел создается и ликвидируется приказом ректора Университета. Наименование Отдела устанавливается при его создании и может изменяться при его реорганизации и в иных случаях на основании приказа ректора.

1.4. В своей деятельности Отдел руководствуется:

- Конституцией Российской Федерации;
- Трудовым кодексом Российской Федерации;
- Федеральным законом РФ от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;
- Указом Президента Российской Федерации от 06.03.1997 г. № 188 «Об утверждении перечня сведений конфиденциального характера»;
- Постановлением Правительства РФ от 26.12.2017 № 1642 «Об утверждении Государственной программы Российской Федерации "Развитие образования на 2018-2025 гг."»;
- Федеральным законом от 23.08.1996 № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике» и другими законами Российской Федерации;
- Распоряжением Правительства РФ от 08.12.2011 № 2227-р «Стратегия инновационного развития Российской Федерации на период до 2020 года»;
- Распоряжением Правительства РФ от 08.05.2013 № 760-р «Концепция федеральной целевой программы «Научные и научно педагогические кадры инновационной России на 2014-2020 годы»;
- Планом мероприятий («Дорожная карта») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования и науки», утвержденным распоряжением Правительства РФ от 30.04.2014 № 722-р;
- соответствующими указами и распоряжениями Президента Российской Федерации;

- Приказом Минтруда России от 22.04.2015 N 236н "Об утверждении профессионального стандарта "Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)";
- соответствующими Приказами и распоряжениями министерств и ведомств РФ;
- распоряжениями и приказами и ректора Университета;
- Уставом Университета;
- Коллективным договором;
- Программой развития Университета;
- Правилами внутреннего трудового распорядка Университета;
- Настоящим положением об Отделе;
- другими законодательными и нормативно-правовыми актами РФ и локальными актами Университета.

1.5. Кроме вышеназванных, при обработке персональных данных работники Отдела руководствуются:

- Федеральным законом РФ от 27.07.2006 № 152-ФЗ «О персональных данных»;
- Постановлением Правительства РФ от 01.11.2012 № 1119 «Об утверждении требований к защите персональных данных при их обработке в информационных системах персональных данных»;
- Постановлением Правительства РФ от 15.09.2008 № 687 «Об утверждении Положения об особенностях обработки персональных данных, осуществляемой без использования средств автоматизации»;
- Локальными нормативно-правовыми актами Университета в области обработки и защиты персональных данных.

2. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ

2.1. Основная цель Отдела:

Поддержка органов управления Университета : в обеспечении достижения целей его деятельности путем своевременного выявления и оценки значимости рисков бизнес-процессов с применением форм предварительного, текущего и последующего контроля; в соблюдении требований действующего законодательства Российской Федерации, а также внутренней политики и регламентов; в повышении эффективности систем управления Университета, в достижении запланированных финансовых, операционных показателей, в экономном использовании ресурсов и в сохранности активов; в обеспечении Университетом достоверности и своевременности формирования составляемой отчетности.

2.2. Основные задачи Отдела:

- Участие в разработке и внедрении системы контроля финансово-хозяйственной и закупочной деятельности Университета;
- Контроль внедрения новых образовательных и информационных технологий в подразделениях Университета;
- Формирование информационно-аналитической, контрольно-консультационной и методологической поддержки структурных подразделений Университета, направленной на достижение ими основных целей своей деятельности.

3. ФУНКЦИИ

3.1. Отдел осуществляет подготовку и проводит в рамках разработки и совершенствования системы контроля финансово-хозяйственной и закупочной деятельности в Университете процедуры внутреннего контроля посредством организации или принятия участия в проведении проверок структурных подразделений согласно плану, Программе развития Университета и отдельным поручениям ректора и курирующего проректора. В том числе:

3.1.1. Осуществляет контроль за соблюдением финансово-хозяйственной дисциплины путем проведения в ревизуемых структурах (подразделениях) Университета документальных ревизий финансово-хозяйственной деятельности и тематических проверок использования бюджетных средств Университета, а также средств, полученных от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, использования имущества Университета на предмет:

- законного, обоснованного и эффективного использования средств Университета, материальных ценностей и иного имущества ревизуемыми структурами (подразделениями) Университета;
- поступления в установленном порядке в бюджет Университета части прибыли (доходов от оказания платных услуг).
- последующего (после передачи товара, выполнения работ, оказания услуг и их оплаты) контроля за исполнением государственных контрактов посредством проведения соответствующих проверок и (или) истребования необходимых документов, согласно плану мероприятий по проведению проверок или по поручениям ректора Университета;
- проведение исследований рабочих процессов Университета, определение критериев и методов, необходимых для обеспечения результативности;

3.2. Отдел готовит аналитическую информацию для ректора Университета по результатам проведенных проверок с рекомендациями для принятия управленческих решений, в том числе, о применении дисциплинарных взысканий, возмещении причиненного ущерба; устранении выявленных в ходе проверок нарушений; в отдельных случаях и по поручению ректора Университета - информацию в управление правового и архивного обеспечения для передачи её в правоохранительные органы.

3.3. Отдел принимает участие в осуществлении контроля за своевременным и полным устранением ревизуемыми структурами (подразделениями Университета) выявленных нарушений, за возмещением ими причиненного ущерба посредством проведения контрольных проверок выполнения предписаний по устранению выявленных нарушений.

3.4. Отдел изучает, обобщает и распространяет опыт работы в других организациях по вопросам, входящим в его компетенцию.

3.5. Отдел разрабатывает рекомендации и предложения по укреплению и совершенствованию финансового контроля в Университете.

3.6. Отдел принимает участие в формировании проектов локальных нормативных актов Университета и иных документов по вопросам своего ведения.

3.7. Отдел работает с обращениями по вопросам своей деятельности, предоставляет разъяснения, осуществляет подготовку соответствующих ответов и заключений в пределах своей компетенции.

3.8. Отдел осуществляет иные функции, необходимые для реализации целей создания Отдела, в соответствии с законодательством и локальными нормативными актами.

4. УПРАВЛЕНИЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕМ

4.1. Оперативное руководство Отделом осуществляет начальник Отдела, который назначается и освобождается от должности приказом ректора Университета по представлению курирующего проректора. Начальник отдела несет ответственность за результаты деятельности его подразделения. При отсутствии начальника Отдела, его обязанности возлагаются на сотрудника Отдела

4.2. Начальник Отдела руководит и координирует деятельность Отдела, распределяет обязанности между работниками в рамках их функциональных обязанностей, определенных в их должностных инструкциях, представляет работников к поощрениям и взысканиям.

4.3. Структура и штатная численность Отдела отражается в штатном расписании и определяется решаемыми задачами, выполняемыми функциями.

4.4. По каждому направлению работы Отдела текущие решения принимает ответственный за данное поручение работник.

5. УЧЕТ, ОТЧЕТНОСТЬ И КОНТРОЛЬ

- 5.1.** Отдел уполномочен получать документы, информацию, сведения, необходимые для осуществления работы, от соответствующих подразделений Университета.
- 5.2.** Отдел в пределах своей компетенции осуществляет подготовку необходимой Университету отчетности, в том числе статистической, в соответствии с настоящим положением и поручениями руководства.
- 5.3.** Отдел обеспечивает предоставление требуемой в соответствии с законодательством РФ информации по направлениям деятельности в различные Министерства и ведомства, в том числе для дальнейшего размещения на официальном сайте Университета и на мониторинговых сайтах Министерства науки и высшего образования РФ.
- 5.4.** Контроль деятельности Отдела осуществляет курирующий проректор.

6. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ (ВНУТРЕННЕЕ И ВНЕШНЕЕ)

- 6.1.** Отдел внутреннего контроля при необходимости взаимодействует со всеми подразделениями и филиалами Университета.
- 6.2.** Отдел взаимодействует с соответствующими структурами, в том числе, по вопросам:
- обработки и защиты персональных данных;
 - обучения работников правилам обработки и защиты персональных данных;
 - обеспечения конфиденциальности информации, содержащей персональные данные;
 - соблюдения требований нормативно-правовых актов, устанавливающих порядок обработки и защиты персональных данных;
 - выполнения требований по защите персональных данных, при их обработке с использованием средств вычислительной техники;
 - противодействия коррупции;
 - возникновения нештатных ситуаций в автоматизированных информационных системах персональных данных;
 - возникновения фактов и попыток нарушения требований обработки и защиты персональных данных;
 - проведения служебных проверок при нарушении работниками требований по обработке и защите персональных данных.
- 6.3.** Отдел взаимодействует со сторонними контролерами для оптимизации результатов внешней проверки.
- 6.4.** Отдел взаимодействует с российскими или зарубежными вузами и организациями по вопросам контроля качества финансово-хозяйственной деятельности в пределах договоров с данными организациями в порядке, установленном Уставом Университета.

Начальник отдела внутреннего контроля



О.А. Михайлова

