

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Ливанов Дмитрий Викторович

Должность: Ректор

Дата подписания: 30.06.2017 13:40:52

Уникальный программный ключ:

c6d909c49c1d2034fa3a0156c4eaa51e7232a3a2

Министерство образования и науки Российской Федерации

Федеральное государственное автономное образовательное учреждение

высшего образования

**«Московский физико-технический институт
(государственный университет)»**

П Р И К А З

От 06.06.2017

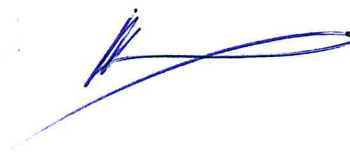
№ 51-6

В целях совершенствования организационной структуры института и в соответствии с приказами по институту от 19 мая 2016 г. № 06 – 6 и от 11 мая 2017 г. № 42 - 6

приказываю:

1. Утвердить положение о службе внутреннего контроля и аудита (приложение).
2. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Ректор



Н.Н. Кудрявцев

ПОЛОЖЕНИЕ
о службе внутреннего контроля и аудита федерального государственного
автономного образовательного учреждения высшего образования
«Московский физико-технический институт (государственный университет)»

Настоящее положение определяет основные задачи, функции и полномочия службы внутреннего контроля и аудита МФТИ (далее – СВКиА, служба).

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. СВКиА создана на основании приказа ректора института от 19 февраля 2016 г. № 06 – 6. Служба создается, реорганизуется, ликвидируется приказом ректора. Все изменения в организационно-штатную структуру службы вносятся приказом ректора.
- 1.2. СВКиА является самостоятельным структурным подразделением института и подчиняется непосредственно директору по внутреннему контролю и аудиту.
- 1.3. Положение о службе утверждается приказом ректора. Все дополнения и изменения в положение о службе вносятся приказом ректора.
- 1.4. СВКиА осуществляет функции по контролю, надзору, аудиту в сфере внешней и внутренней деятельности МФТИ.
- 1.5. СВКиА в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными законами, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, законодательством и иными нормативными правовыми актами города Москвы и Московской области, положением о службе, иными локальными нормативными актами МФТИ.
- 1.6. СВКиА осуществляет свою деятельность в рамках выполнения задач и функций, предусмотренных настоящим положением, во взаимодействии с должностными лицами и структурными подразделениями МФТИ и сторонних организаций.

2. ЗАДАЧИ И ФУНКЦИИ СЛУЖБЫ
ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И АУДИТА

- 2.1. Основными задачами деятельности СВКиА являются:
 - осуществление в пределах своей компетенции, за счет собственных сил и с привлечением сторонних юридических и физических лиц последующего контроля и аудита внутренней деятельности МФТИ;
 - осуществление в пределах своей компетенции, за счет собственных сил и с привлечением сторонних юридических и физических лиц последующего контроля и аудита внешней деятельности МФТИ;
 - осуществление в пределах своей компетенции контроля за соблюдением должностными лицами МФТИ законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации и МФТИ при осуществлении внутренней и внешней деятельности;
 - анализ и представление ректору предложений по совершенствованию внешней и внутренней деятельности структурных подразделений и должностных лиц МФТИ.

2.2. СВКиА в соответствии с возложенными на нее задачами выполняет следующие основные функции:

- проводит плановые и внеплановые ревизии и проверки результатов внешней и внутренней деятельности должностных лиц и структурных подразделений МФТИ;
- проводит плановые и внеплановые ревизии и проверки исполнения должностными лицами МФТИ своих должностных инструкций;
- проверяет правомерность и эффективность работы должностных лиц МФТИ при осуществлении внешней и внутренней деятельности;
- проводит в установленном порядке ревизии и проверки деятельности должностных лиц и структурных подразделений МФТИ по обращениям органов государственной власти и органов местного самоуправления;
- готовит по результатам контрольных проверок, аудитов и ревизий проекты приказов ректора МФТИ, материалы на заседания ученого совета института;
- информирует ректора МФТИ о результатах проведенных ревизий и проверок и принятых по ним мерах;
- участвует в разработке проектов нормативных правовых актов по вопросам, относящимся к компетенции службы;
- осуществляет контроль за своевременностью и полнотой устранения нарушений, выявленных в результате контрольных проверок, ревизий и аудитов МФТИ в целом, структурных подразделений МФТИ, должностных лиц МФТИ, а также возмещения причиненного ущерба.

3. ПОЛНОМОЧИЯ СЛУЖБЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И АУДИТА

3.1. СВКиА в целях реализации своих полномочий в установленной сфере деятельности имеет право:

- по поручению ректора проверять внешнюю и внутреннюю деятельность института, структурных подразделений и должностных лиц;
- представлять ректору материалы проведенных проверок, контрольных мероприятий и аудитов по всем вопросам, относящимся к компетенции службы в соответствии с настоящим положением;
- представлять ректору на утверждение планы проведения плановых и внеплановых контрольных мероприятий, проверок и аудитов внешней и внутренней деятельности института, структурных подразделений и должностных лиц;
- запрашивать в установленном порядке у органов исполнительной государственной власти, органов местного самоуправления муниципальных образований, организаций всех организационно-правовых форм, структурных подразделений и должностных лиц института данные, необходимые для осуществления своих функций;
- получать от должностных, материально-ответственных и других лиц проверяемого структурного подразделения объяснения, в том числе письменные, по вопросам, возникающим в ходе ревизий, проверок и аудитов, а также заверенные копии документов, необходимых для проведения контрольных мероприятий;
- требовать от руководителей структурных подразделений института и должностных лиц обязательного проведения инвентаризации имущества и обязательств при выявлении фактов утраты, хищения, злоупотребления или порчи имущества;

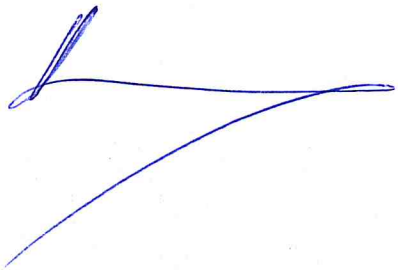


- привлекать в установленном порядке для участия в проведении ревизий, проверок и аудитов специалистов органов исполнительной власти, а также сторонних юридических и физических лиц;
 - направлять в пределах своей компетенции в проверенные структурные подразделения, должностным лицам института и их вышестоящим руководителям материалы и результаты проведенных проверок, ревизий и аудитов;
 - сообщать директору по внутреннему контролю и аудиту и ректору о выявленных в ходе ревизий, проверок и аудитов нарушениях;
 - в случае выявления нарушения законодательства, фактов хищений денежных средств и материальных ценностей, а также злоупотреблений ставить вопрос о привлечении к материальной и дисциплинарной ответственности должностных лиц, виновных в этих нарушениях;
 - при выявлении в ходе контрольных мероприятий фактов, содержащих признаки состава преступления, готовить необходимую информацию для передачи в правоохранительные органы;
 - информировать проректоров и руководителей структурных подразделений о результатах проведенных ревизий, проверок и аудитов и принятых по ним мерах;
 - рассматривать устные и письменные обращения граждан, принимать по ним решения и направлять заявителям ответы в установленный законодательством срок.
- 3.2. Сотрудники СВКиА в соответствии с предоставленными правами и в пределах установленной компетенции имеют право составлять и подписывать протоколы о нарушениях, выявленных в результате проверки, ревизии и аудита внутренней и внешней деятельности института, структурных подразделений и должностных лиц МФТИ.
- 3.3. Сотрудники службы не могут привлекаться к участию в мероприятиях, не связанных с выполнением обязанностей, определенных должностной инструкцией.

4. РУКОВОДСТВО СЛУЖБОЙ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И АУДИТА

- 4.1. СВКиА возглавляет начальник службы, назначаемый на должность и освобождаемый от должности приказом ректора МФТИ.
- 4.2. В рамках оперативного руководства начальник службы подчиняется директору по внутреннему контролю и аудиту.
- 4.3. Начальник СВКиА осуществляет руководство деятельностью службы в соответствии со своей должностной инструкцией.
- 4.4. Разделение обязанностей внутри службы осуществляется в соответствии с функциональными обязанностями работников, утверждаемыми в установленном порядке.

Ректор института



Н.Н. Кудрявцев