

**УТВЕРЖДАЮ**  
Ректор  
ФГБОУ ВО «РЭУ им. Г.В. Плеханова»  
\_\_\_\_\_ И.В. Лобанов  
« 24 » сентября 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 № 188 «Об утверждении перечня сведений конфиденциального характера»;
- Постановлением Правительства РФ от 26.12.2017 № 1642 «Об утверждении Государственной программы Российской Федерации "Развитие образования на 2018-2025гг."»;
- Федеральным законом от 23.08.1996 № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике» и другими законами Российской Федерации;
- соответствующими указами и распоряжениями Президента Российской Федерации;
- соответствующими приказами и распоряжениями министерств и ведомств РФ;
- распоряжениями и приказами 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, в своей деятельности Отдел руководствуется:

- 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. 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. Задачи Отдела:**

- участие в разработке и внедрении системы контроля финансово-хозяйственной 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 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, 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. Начальник отдела несет ответственность за результаты деятельности его подразделения. При отсутствии начальника отдела, его обязанности возлагаются на сотрудника Отдела.

**4.2.** Начальник отдела руководит деятельностью 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 ректор.

#### **6. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ (ВНУТРЕННЕЕ И ВНЕШНЕЕ)**

**6.1.** Отдел при необходимости взаимодействует со всеми подразделениями и филиалами Университета.

**6.2.** Отдел взаимодействует с соответствующими структурными подразделениями 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; требований нормативно-правовых актов, устанавливающих порядок обработки и защиты 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