

**Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Тверской государственный университет»**

**УТВЕРЖДЕНО**

на заседании ученого совета  
Тверского государственного  
университета

« 31 » октября 2018 г.

(протокол № 2 )



**УТВЕРЖДАЮ**

И.о. ректора ТвГУ

Л.Н. Скаковская

« 2 » ноября 2018 г.

**Положение  
о проведении внутренних аудитов  
в Тверском государственном университете**

**1. Общие положения.**

- 1.1. Настоящее положение определяет порядок организации и проведения внутренних аудитов (далее – аудиты) в Тверском государственном университете (далее – университет).
- 1.2. Аудиты являются составной частью комплексной системы менеджмента качества в университете.
- 1.3. Аудиты проводятся с целью обеспечения объективного анализа основных направлений деятельности университета и совершенствования качества деятельности университета.
- 1.4. Основными задачами проведения аудитов являются:
  - Оценка соответствия деятельности университета или отдельных ее направлений установленным лицензионным и аккредитационным требованиям.
  - Получение руководством университета достоверной информации для разработки корректирующих и предупреждающих мероприятий с целью совершенствования деятельности университета и отдельных ее видов.
  - Анализ соответствия деятельности университета и документации университета требованиям законодательства РФ.

- Проведение анализа работы университета и разработка мероприятий по совершенствованию основных направлений его деятельности.
- 1.5. Сроки проведения аудита, программа аудита, состав лиц, привлекаемых для его проведения, форма отчета по результатам аудита определяются приказом ректора университета.
- 1.6. Проведение аудитов основывается на следующих принципах:
  - объективности;
  - ответственности членов комиссии по проведению аудита;
  - независимости членов комиссии по проведению аудита;
  - этичное поведение и беспристрастность членов комиссии по проведению аудитов;
  - внутренней информационной открытости результатов аудита.
- 1.7. Организационно-методическое сопровождение проведения аудитов в университете осуществляет управление качества, лицензирования и аккредитации.
- 1.8. Положение распространяется на все структурные подразделения и виды деятельности ТвГУ.

## **2. Организация и проведение внутренних аудитов в университете.**

- 2.1. В университете проводятся плановые и внеплановые внутренние аудиты.
- 2.2. Плановые аудиты проводятся по графику, утверждаемому приказом ректора на каждый календарный год. График проведения плановых аудитов доводится до сведения всех структурных подразделений университета не позднее чем за 10 дней до начала календарного года путем рассылки по электронной корпоративной почте и размещения на сайте ТвГУ.
- 2.3. Внеплановые аудиты проводятся по приказу ректора. Сроки проведения внепланового аудита доводятся до структурных подразделений не позднее, чем за 3 (три) дня до даты начала аудита.
- 2.4. Основанием для проведения внепланового аудита может быть наличие информации о предполагаемых несоответствиях, предъявление рекламаций по качеству деятельности от заинтересованных сторон, решение руководства университета.
- 2.5. Процедура аудита включает в себя следующие этапы:
  - планирование и подготовку работ по проведению аудита в университете;
  - составление программы аудита (в программе указываются цель аудита, объекты проверки);
  - формирование комиссии по проведению аудита;
  - организация и проведение аудита в университете;

- анализ полученных результатов и подготовка плана корректирующих мероприятий;
  - обобщение полученных результатов и на их основе формирование отчета о результатах аудита;
  - рассмотрение отчета ученым советом университета.
- 2.6. Основанием для проведения аудита является приказ ректора, содержащий информацию о сроках проведения аудита, целях аудита, утверждающий состав комиссии по проведению аудита, программу аудита, форму отчета по результатам проведения аудита.
- 2.7. Для проведения аудита в университете создается комиссия, утверждаемая приказом ректора.
- 2.8. Члены комиссии по проведению аудита руководствуются следующими основными принципами (соблюдают следующие основные требования):
- действуют в рамках проводимой проверки и проявляют объективность;
  - соблюдают этические нормы;
  - соблюдают требования беспристрастности (обязательство по предоставлению правдивых и точных отчетов);
  - собирают и анализируют материалы, необходимые для отчета о проверяемой области деятельности;
  - участвуют в составлении отчета о результатах аудита.
- 2.9. Программа аудита разрабатывается с учетом требований, соблюдение которых оценивается при проведении мероприятий по федеральному государственному надзору в сфере образования, по федеральному государственному контролю качества образования, по лицензионному контролю за образовательной деятельностью, при проведении аккредитационной экспертизы образовательной деятельности.
- 2.10. Результаты аудита университета оформляются в виде отчета, форма которого устанавливается приказом ректора о проведении аудита.
- 2.11. Отчет рассматривается на заседании ученого совета университета.

### **3. Анализ результатов и подведение итогов внутренних аудитов.**

- 3.1. По окончании проведения аудита каждым членом комиссии по аудиту составляется отчет по форме, установленной приказом ректора по проведению аудита.
- 3.2. Управлением качества, лицензирования и аккредитации проводится анализ отчетов членов комиссии по проведению аудита, разрабатывается план корректирующих мероприятий по устранению выявленных нарушений (содержащий перечень мероприятий, сроки их исполнения, наименование подразделений и должностных лиц, ответственных за их исполнение) и формирование сводного отчета.

- 3.3. Должностные лица, перечисленные в плане корректирующих мероприятий по устранению выявленных нарушений, принимают меры по выполнению предписанных планом корректирующих мероприятий, и предоставляют по итогам работы отчет о его выполнении в управление качества, лицензирования и аккредитации.
- 3.4. Формирование итогового отчета по исполнению плана корректирующих мероприятий и предоставление его ректору университета осуществляет управление качества, лицензирования и аккредитации.
- 3.5. Результаты анализа аудита рассматриваются на заседании ученого совета университета.
- 3.6. Результаты аудита являются основой для принятия администрацией университета управленческих решений, направленных на совершенствование качества деятельности университета.

#### 4. Заключительные положения.

- 4.1. Изменения в настоящее Положение вносятся ученым советом ТвГУ и утверждаются ректором ТвГУ.

СОГЛАСОВАНО:

Проректор по учебно-  
воспитательной работе



Н.Е. Сердитова

Проректор по научной и  
инновационной деятельности



И.А. Каплунов

Начальник юридической  
службы



И.В. Баранов