

СМК	ПОЛОЖЕНИЕ о внутреннем аудитор	СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019	
		ВЕРСИЯ 3	страница 1 из 8

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ

«Кемеровский государственный медицинский университет»

Министерства здравоохранения Российской Федерации

«ФГБОУ ВО КемГМУ Минздрава России»

УТВЕРЖДАЮ  
Ректор ФГБОУ ВО КемГМУ  
Минздрава России  
преф. Т. В. Попова  
«28» марта 2019



## ПОЛОЖЕНИЕ

о внутреннем аудитор

СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019

РЕКОМЕНДОВАНО  
Советом по качеству  
Протокол № 7  
от «25» марта 2019 г.

ПРИНЯТО  
Ученым советом  
Протокол № 7  
от «28» марта 2019 г.

Кемерово-2019

СМК	ПОЛОЖЕНИЕ о внутреннем аудиторѐ	СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019	
		ВЕРСИЯ 3	страница 2 из 8

## СОДЕРЖАНИЕ

1 НАЗНАЧЕНИЕ И ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ .....	3
2 НОРМАТИВНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ .....	3
3 ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ.....	3
4 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	3
5 ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ .....	4
6 ФУНКЦИИ.....	4
7 ПРАВА .....	5
8 ОТВЕТСТВЕННОСТЬ.....	5
9 ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ.....	6
ИНФОРМАЦИОННЫЙ ЛИСТ.....	7
ЛИСТ ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ.....	8

СМК	ПОЛОЖЕНИЕ о внутреннем аудиторе	СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019	
		ВЕРСИЯ 3	страница 3 из 8

## 1. НАЗНАЧЕНИЕ И ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

Настоящие положение определяет обязанности, права, ответственность и взаимодействие внутреннего аудитора федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Кемеровский государственный медицинский университет» Министерства здравоохранения Российской Федерации (далее Университет) в соответствии с требованиями ГОСТ Р ИСО 9001-2015.

## 2. НОРМАТИВНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

- Трудовой кодекс Российской Федерации;
- Федеральный закон Российской Федерации «Об аудиторской деятельности» от 07 августа 2001 г. № 119-ФЗ;
- Государственные образовательные стандарты;
- Устав Университета;
- ДП Управление документацией;
- ДП Внутренний аудит.

## 3. ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

В настоящем положении используются следующие определения и сокращения:

- **внутренний аудит** – систематический и независимый анализ, позволяющий определить соответствие деятельности и результатов в области качества запланированным мероприятиям, а также эффективность внедрения мероприятий и их пригодность поставленным целям;
- **система менеджмента качества (СМК)** – система управления организацией применительно к качеству;
- **ЦКО** – центр качества образования.

## 4. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

4.1 Внутренний аудитор назначается и освобождается от должности приказом ректора Университета в соответствии с требованиями действующего законодательства по представлению по представлению ответственного за СМК Университета. Внутренний аудитор подчиняется руководителю группы аудита.

4.2 На должность внутреннего аудитора назначается лицо из числа сотрудников Университета, имеющее высшее образование, дополнительную подготовку в области СМК, стаж работы в Университете не менее 5-ти лет.

4.3 На время отсутствия внутреннего аудитора (отпуск, болезнь, пр.) его обязанности выполняет лицо, назначенное в установленном порядке. Данное лицо приобретает соответствующие права и несет ответственность за ненадлежащее исполнение возложенных на него обязанностей.

4.4 Внутренние аудиторы составляют группу по аудиту. Группа по аудиту состоит не менее чем из трех человек.

4.5 Внутренний аудитор в своей работе руководствуется следующей документацией:

СМК	ПОЛОЖЕНИЕ о внутреннем аудиторе	СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019	
		ВЕРСИЯ 3	страница 4 из 8

- Политикой в области качества;
- Руководством по качеству;
- ДП Управление документацией;
- ДП Внутренний аудит;
- ДП Управление рисками;
- ДП Управление записями;
- настоящим положением.

4.6 Внутренний аудитор должен знать:

- основополагающие внешние нормативные документы, документы СМК Университета, принципы и методы проведения аудита СМК;
- профиль, специализацию и особенности структуры Университета;
- стандарты внутреннего аудита, методики и процедуры аудита;
- правила проведения проверок и документальных ревизий;
- основы маркетинга;
- основы администрирования;
- этику делового общения;
- экономику и организацию производства, труда и управления;
- основы трудового законодательства;
- правила и нормы охраны труда.

4.8 Внутренний аудитор должен владеть навыками работы на персональном компьютере и других видах оргтехники.

## 5. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ

5.1 **Цель работы внутреннего аудитора:** проведение оценки соответствия СМК Университета или отдельных ее процессов требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015.

5.2 **Задачи работы внутреннего аудитора:**

- выявление несоответствий СМК Университета или отдельных ее процессов относительно требований, установленных документацией СМК;
- установление степени соответствия СМК Университета или отдельных ее процессов запланированным мероприятиям (запланированному уровню их реализации);
- оценка результативности и эффективности функционирования СМК Университета или отдельных ее процессов;
- определение возможностей и путей улучшения СМК Университета или отдельных ее процессов.

## 6. ФУНКЦИИ

**Внутренний аудитор:**

- проводит аудиты в рамках установленного плана;
- анализирует информацию в соответствии с планом проведения аудита;
- формирует рабочие документы, необходимые для регистрации хода аудита, свидетельства и наблюдения аудита, протоколы совещаний;
- согласовывает заключения и разрабатывает рекомендации по результатам аудита;

СМК	ПОЛОЖЕНИЕ о внутреннем аудиторе	СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019	
		ВЕРСИЯ 3	страница 5 из 8

- принимает участие в заключительном совещании по подведению результатов аудита, доведению итогов аудита до проверяемого структурного подразделения;
- принимает участие в составлении отчета по аудиту, аналитических и докладных записок. Оригиналы отчетов аудита хранятся в центре качества образования. Копии отчетов аудитов передаются в подразделение;
- участвует в подготовке Университета к внешнему аудиту.

## 7. ПРАВА

### Внутренний аудитор имеет право:

- 7.1 Запрашивать у уполномоченных по качеству проверяемого структурного подразделения необходимую для аудита документацию.
- 7.2 Предлагать рекомендации по устранению рисков.
- 7.3 Давать обязательные к исполнению указания структурным подразделениям по приведению документации в соответствие с требованиями СМК, внутренними документами и законодательством, по исправлению ошибок и неточностей, принятию мер в связи с выявленными недостатками.
- 7.4 Получать от уполномоченных по качеству структурных подразделений объяснения по вопросам, возникающим в ходе проведения ревизий и аудита.
- 7.5 Давать рекомендации структурным подразделениям по подготовке Университета к внешнему аудиту.
- 7.6 Вносить на рассмотрение руководства предложения по совершенствованию работы, связанной с предусмотренными настоящим положением обязанностями.

## 8. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

### Внутренний аудитор несет ответственность:

- 8.1 За проведение аудита процессов, результатов и продукции структурных подразделений в соответствии с установленными требованиями.
- 8.2 За достоверность предоставляемой им информации и соблюдение конфиденциальности относительно отчета по результатам аудита структурного подразделения.
- 8.3 За ненадлежащее исполнение или неисполнение своих должностных обязанностей, предусмотренных настоящим положением, — в пределах, установленных действующим трудовым законодательством Российской Федерации.
- 8.4 За правонарушения, совершенные в процессе своей деятельности, — в пределах, установленных действующим административным, уголовным и гражданским законодательством Российской Федерации.

СМК	ПОЛОЖЕНИЕ о внутреннем аудиторѐ	СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019	
		ВЕРСИЯ 3	страница 6 из 8

8.5 За причинение материального ущерба Университета — в пределах, установленных действующим трудовым и гражданским законодательством Российской Федерации.

## 9. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ

9.1 Внутренний аудитор взаимодействует с внутренними аудиторами, руководителем группы по аудиту, ЦКО и структурными подразделениями.

Получает		Передает	
Содержание (документа/информации)	Срок	Содержание (документа/информации)	Срок
<b>ЦКО</b>			
План и программа проведения внутреннего аудита	не менее двух раз в год		
<b>Уполномоченные по качеству структурных подразделений</b>			
Информацию в соответствии с планом и программой аудита	в день проведения аудита: не менее двух раз в год	Рекомендации по планированию устранения рисков	в день проведения аудита: не менее двух раз в год
Информацию о выполнении корректирующих действий	не менее двух раз в год		

Примечание: все документы/информация получаются и передаются совместно с руководителем группы аудита и другими внутренними аудиторами, входящими в группу.

СМК	ПОЛОЖЕНИЕ о внутреннем аудиторѐ	СМК-УП-03-ПДЛ-00.02-2019	
		ВЕРСИЯ 3	страница 7 из 8

## ИНФОРМАЦИОННЫЙ ЛИСТ

### 1 РАЗРАБОТАНО

Должность	ФИО	Подпись	Дата
Руководитель ЦКО	Синькова Маргарита Николаевна	<i>Синь</i>	25.03.2019

### 2 КОНСУЛЬТАНТ

Должность	ФИО	Подпись	Дата
-----------	-----	---------	------

### 3 СОГЛАСОВАНО

Должность	ФИО	Подпись	Дата
Ответственный за СМК Университета, проректор по учебной работе	Коськина Елена Владимировна	<i>Е.Коськина</i>	25.03.2019

**4 ВВЕДЕНО В ДЕЙСТВИЕ** со дня утверждения ректором Университета «28» марта 2019 г.,  
(Основание: протокол заседания Ученого совета № 7 от «28» марта 2019 г.; протокол  
заседания Совета по качеству № 7 от «25» марта 2019 г.)

### 5 СПИСОК РАССЫЛКИ

- ЦКО

