

Документ подписан простой электронной подписью Информация о документе: ФИО: Дрожжина Светлана Владимировна Должность: Ректор Дата подписания: 29.09.2026 10:40:21 Уникальный программный ключ: 7bfbf7f58f4af5b6ed3db5d74de97abcha6ff48e	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» (ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ») СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КАЧЕСТВОМ	Редакция 1 Стр.1 из 6
2-289/УН	Процессный подход ПОЛОЖЕНИЕ О КОМИССИИ (КОЛЛЕГИАЛЬНОМ ОРГАНЕ) С ФУНКЦИЯМИ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ	
Введено в действие: приказом от 20.05.2024. № 26-п. Экземпляр №		
Выполнил: проректор по учебно-методической работе Л.В. Крылова	Проверил: советник при ректорате Л.А. Омелянович	Утверждено: ректор С.В. Дрожжина
Перепечатывание, копирование и передача третьим лицам запрещено		

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о комиссии (коллегиальном органе) с функциями осуществления внутреннего контроля (далее – Положение) в Федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» (далее – Университет) разработано на основе Положения о внутреннем контроле, действующего законодательства Российской Федерации, рекомендаций по организации и осуществлению внутреннего контроля организациями, подведомственными Министерству науки и высшего образования Российской Федерации и определяет компетенцию, функции, задачи, порядок формирования и деятельности комиссии (коллегиального органа) с функциями осуществления внутреннего контроля (далее – Комиссия), а также порядок организации и проведения внутреннего контроля (проверок).

1.2. Комиссия с функциями осуществления внутреннего контроля, создается на период проведения мероприятия по внутреннему контролю, состав которой в соответствии с Положением формируется из числа работников Университета.

1.3. Решения, принятые Комиссией в рамках имеющихся у нее полномочий, являются обязательными для исполнения всеми работниками Университета, либо работниками Университета, прямо указанными в таких решениях.

1.4. Деятельность Комиссии основывается на принципах строгого соблюдения законодательства Российской Федерации, презумпции добросовестности, компетентности, коллегиальности, достоверности и объективности.

1.5. Состав Комиссии формируется таким образом, чтобы была исключена возможность возникновения конфликтов интересов, которые могли бы повлиять на принимаемые комиссией решения. Состав Комиссии утверждается приказом ректора Университета или лица, исполняющего его обязанности.

	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» (ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»)	Редакция 1
		Стр. 2 из 6
ПП 2-289/УН	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КАЧЕСТВОМ	
	Положение о комиссии (коллегиальном органе) с функциями осуществления внутреннего контроля	

1.6. При реализации полномочий по проведению внутреннего контроля Комиссия руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, нормативными правовыми актами Министерства науки и высшего образования Российской Федерации и иных федеральных органов исполнительной власти, Уставом Университета, локальными актами Университета, а также настоящим Положением.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИССИИ, ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ, ФУНКЦИИ И ПОЛНОМОЧИЯ

2.1. Структуру и численность Комиссии утверждает ректор Университета по представлению председателя Комиссии, исходя из специфики деятельности Университета, объема выполняемых задач и количества направлений деятельности, структуры и штатной численности, степени подверженности организации разного рода рискам, наличия достаточных финансовых и трудовых ресурсов.

2.2. Комиссию возглавляет председатель, назначаемый приказом ректора Университета.

2.3. Основной целью Комиссии является обеспечение соблюдения законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, деятельности по использованию и распоряжению федеральным имуществом, деятельности в сфере закупок товаров, работ, услуг, трудовые правоотношения, вопросов мобилизационной подготовки, охраны труда, с целью выявления фактов положительной практики, нарушений, недостатков, рисков и разработки предложений по повышению эффективности деятельности.

2.4. Задачи Комиссии:

2.4.1. Оперативное выявление, устранение и пресечение нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в Университете.

2.4.2. Повышение экономичности и результативности использования бюджетных средств путем принятия и реализации решений по результатам внутреннего контроля; снижение рисков и убытков в хозяйственной деятельности, минимизация возможного финансового, материального и репутационного ущерба Университета.

	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» (ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»)	Редакция 1
		Стр. 3 из 6
ПП 2-289/УН	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КАЧЕСТВОМ	
	Положение о комиссии (коллегиальном органе) с функциями осуществления внутреннего контроля	

2.4.3. Создание надежной информационной основы для планирования деятельности Университета и принятия управленческих решений.

2.4.4. Анализ антикоррупционных процедур, предотвращение и своевременное разрешение конфликтов интересов, возникающих в процессе деятельности.

2.4.5. Обеспечение достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления финансовой, бухгалтерской, статистической и иной отчетности.

2.5. В соответствии с возложенными задачами Комиссия осуществляет следующие функции и полномочия:

2.5.1. Совместно со структурными подразделениями Университета формирует, инициирует утверждение локальных нормативных актов в области внутреннего контроля, обеспечивает современную актуализацию утвержденных локальных нормативных актов.

2.5.2. Разрабатывает план контрольных мероприятий по внутреннему контролю Университета.

2.5.3. Осуществляет подготовку программ внутренней проверки, включающей вопросы проверки, формы и способы ее проведения, объем контрольных действий, сроки проверки, состав исполнителей.

2.5.4. Проводит контроль мероприятий в соответствии с утвержденным планом и программой проверки.

2.5.5. Проводит сбор информации, характеризующей деятельность Университета по выполнению требований нормативных правовых актов и локальных нормативных актов.

2.5.6. Проводит внеплановую проверку по требованию органов государственного контроля и надзора, наличия жалоб юридических и физических лиц, указывающие на нарушение законодательства Российской Федерации или риск причинения вреда, поручений ректора Университета при возникновении нештатных ситуаций, обращений руководителей структурных подразделений Университета.

2.5.7. Выявляет в ходе проводимых проверок возможности для возникновения негативных последствий, приводящих к неэффективному использованию ресурсов Университета, при осуществлении работниками возложенных на них обязанностей и полномочий.

2.5.8. Проводит анализ и систематизацию информации о результатах проведения контрольных мероприятий деятельности структурных подразделений Университета, готовит служебные записки по результатам завершения контрольных мероприятий.

	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» (ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»)	Редакция 1
		Стр. 4 из 6
ПП 2-289/УН	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КАЧЕСТВОМ	
	Положение о комиссии (коллегияльном органе) с функциями осуществления внутреннего контроля	

2.5.9. Осуществляет контроль за своевременностью и полнотой устранения выявленных нарушений при проведении внутреннего контроля деятельности структурных подразделений Университета.

2.5.10. Разрабатывает предложения по совершенствованию деятельности структурных подразделений Университета по итогам проведенных контрольных мероприятий.

2.5.11. Осуществляет взаимодействие с Министерством науки и высшего образования Российской Федерации, органами государственного контроля и надзора, правоохранительными органами, иными контролирующими органами по вопросам проведения проверок или по вопросам функционирования системы внутреннего контроля.

2.5.12. Контролирует устранение выявленных нарушений в ходе проверок Министерством науки и высшего образования Российской Федерации, органов государственного контроля и надзора, правоохранительных органов, иных контролирующих органов.

2.5.13. Проводит рабочие встречи (семинары) с работниками Университета по вопросам обеспечения минимизации рисков в деятельности после проведения проверки.

2.5.14. Консультирует структурные подразделения Университета по вопросам функционирования системы внутреннего контроля в сфере финансово-хозяйственной деятельности.

3. ПОРЯДОК РАБОТЫ КОМИССИИ И ЕЕ ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ДРУГИМИ СТРУКТУРНЫМИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯМИ

3.1. Председатель комиссии:

3.1.1. Осуществляет общее руководство комиссии, разработку плана контрольных мероприятий для последующего рассмотрения и утверждения ректором Университета.

3.1.2. Организует контрольные мероприятия, распределяет обязанности между работниками Комиссии.

3.1.3. Согласует запросы о предоставлении документов, материалов (информации) необходимых для осуществления внутреннего контроля.

3.1.4. Привлекает (в случае необходимости и по согласованию с ректором) к проведению контрольных мероприятий сотрудников в других структурных подразделениях, а также внешних консультантов и экспертов.

3.1.5. Осуществляет подготовку служебных записок ректору с результатом проведения контрольных мероприятий.

	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» (ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»)	Редакция 1
		Стр. 5 из 6
ПП 2-289/УН	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КАЧЕСТВОМ	
	Положение о комиссии (коллегиальном органе) с функциями осуществления внутреннего контроля	

3.1.6. Организует контроль за устранением нарушений и недостатков по итогам контрольных мероприятий.

3.1.7. Организует взаимодействие по подготовке к проверкам Министерства науки и высшего образования Российской Федерации, органов государственного контроля и надзора, правоохранительных органов, иных контролирующих органов, а также по устранению нарушений и недостатков по итогам указанных проверок.

3.1.8. Организует взаимодействие с Министерством науки и высшего образования Российской Федерации по вопросам предоставления информации о функционировании системы внутреннего контроля.

3.1.9. Вносит предложения о назначении на должность и освобождении от должности работников Комиссии.

3.1.10. Проводит оперативные совещания с работниками Комиссии.

3.1.11. Вносит на рассмотрение ректора Университета представление о применении к работникам Комиссии поощрения или взыскания.

3.1.12. Осуществляет иные полномочия, предусмотренные законодательством Российской Федерации и нормативными правовыми актами Университета.

3.2. Работники Комиссии в целях исполнения полномочий по осуществлению внутреннего контроля наделяются следующими правами:

3.2.1. Проводить плановые и внеплановые проверки в рамках осуществления внутреннего контроля.

3.2.2. Получать у руководителей структурных подразделений Университета документы (информацию), необходимую для осуществления внутреннего контроля.

3.2.3. При необходимости получать доступ к соответствующему программному обеспечению, посредством которого объектами внутреннего контроля осуществляется ведение учета, закупок, составления отчетности или осуществление прочих операций в электронном виде, в том числе к создаваемым в процессе использования указанных программ базам данных.

3.2.4. Получать необходимые письменные объяснения от должностных, материально-ответственных и иных лиц объектов внутреннего контроля.

3.2.5. Пользоваться в ходе осуществления мероприятий внутреннего контроля приемами фактических проверок, определенными в положении о внутреннем контроле Университета.

3.3. Комиссия при осуществлении своих функций и полномочий взаимодействует со всеми структурными подразделениями Университета в части осуществления внутреннего контроля. Комиссия имеет право получать документы, связанные с выполнением функций, возложенных на структурные

	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского» (ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»)	Редакция 1
		Стр. 6 из 6
ПП 2-289/УН	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КАЧЕСТВОМ	
	Положение о комиссии (коллегиальном органе) с функциями осуществления внутреннего контроля	

подразделения, а также получать доступ к соответствующему программному обеспечению, посредством которого осуществляется ведение деятельности данными структурными подразделениями.

3.4. В рамках осуществления своих полномочий Комиссия предоставляет структурным подразделениям следующие документы: план контрольных мероприятий, приказы по основной деятельности Комиссии, акты проведенных проверок, предложения по устранению выявленных в ходе проверок нарушений и недостатков.

4. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНОЕ ПОЛОЖЕНИЯ

4.1. В настоящее Положение могут быть внесены изменения и дополнения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

4.2. В связи с организационной необходимостью Комиссия в период проведения мероприятий по внутреннему контролю может быть преобразована или упразднена на основании приказа ректора Университета в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

СОГЛАСОВАНО:

Главный бухгалтер



Т.Н. Жевнова

Начальник отдела по юридическому
и правовому обеспечению



Л.В. Казакова