



Д.Е. БЫКОВ
2021 г.



177-547, 26.03.2021

Самара, 2021

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Отдел внутреннего финансового контроля (далее - Отдел) является структурным подразделением федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Самарский государственный технический университет» (далее – Университет, СамГТУ).

1.2. Отдел создан приказом ректора от 17.03.2021 № 1/142.

1.3. 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 г. № 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 друг ими законами Российской Федерации;
- Постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 № 301 «Об утверждении государственной программы Российской Федерации «Развитие науки и технологий на 2013- 2020 годы»;
- Распоряжением Правительства РФ от 08.12.2011 № 2227-р «Стратегия инновационного развития Российской Федерации на период 2020 года»;
- Распоряжением Правительства РФ от 08.05.2013 № 760-р «Концепция федеральной целевой программы «Научные и научно педагогические кадры инновационной России на 2014- 2020 годы»;
- Планом мероприятий («Дорожная карта») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования и науки», утвержденным распоряжением Правительства РФ от 30.04.2014 № 722-р ;
- Приказом Минтруда России от 22.04.2015 J№ 236н «Об утверждении профессионального стандарта «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)» (Зарегистрировано в Минюсте России 13.05.2015 № 37271)
- Приказом Министерства труда и социальной защиты РФ от 24.06.2015 № 398н «Об утверждении профессионального стандарта «Внутренний аудитор»;
- Соответствующими указами и распоряжениями Президента Российской Федерации;
- Соответствующими приказами и распоряжениями министерств и ведомств РФ;
- Соответствующими приказами и распоряжениями Ректора Университета;
- Уставом Университета;
- Коллективным договором;
- Программой развития Университета;
- Правилами внутреннего трудового распорядка Университета;
- Настоящим положением об Отделе внутреннего финансового контроля;
- 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»;
- другими законодательными и нормативно-правовыми актами РФ и локальными актами Университета.

1.4. Контроль деятельности Отдела осуществляет ректор Университета.

2. НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2.1. Основные цели деятельности Отдела:

- организация и реализация внутреннего контроля целевого и эффективного использования бюджетных и внебюджетных средств Университета всеми структурными подразделениями СамГТУ путем оперативного мониторинга, выявления и устранения нарушений принципов и способов ведения финансово-хозяйственной деятельности, бюджетного и иного законодательства и иных нормативно-правовых актов, в том числе локальных;
- подготовка рекомендаций и осуществление информационно-аналитического, контрольно-консультационного и методологического сопровождения проверяемых структурных подразделений, направленного на гарантированность достижения ключевых и стратегически значимых целей деятельности Университета и повышение эффективности использования бюджетных и средств от иной, приносящей доход деятельности.

2.2. Основные задачи Отдела:

- формирование, внедрение и совершенствование системы контроля эффективности финансово-хозяйственной деятельности Университета с учетом изменения факторов внешней экономической и правовой среды, а также контроля исполнений решений, принятых по итогам проведенных ревизий, проверок и экспертиз;
- разработка предложений по улучшению ведения финансово-хозяйственной деятельности, направленных на предупреждение злоупотреблений в финансово-хозяйственной сфере деятельности Университета;
- проведение плановых и внеплановых проверок, ревизий эффективности использования материальных, финансовых и трудовых ресурсов Университета;
- контроль целевого и эффективного использования денежных средств и иного имущества Университета в пределах своей компетенции;
- разработка предложений, направленных на повышение результативности и экономичности использования бюджетных и иных средств от приносящей доход деятельности средств Университета, по результатам внутреннего контроля;
- взаимодействие со структурными подразделениями Университета по всем вопросам организации и осуществления внутреннего финансового контроля в СамГТУ;
- подготовка независимой аналитической информации о возможных и произошедших нарушениях, допускаемых в подразделениях или по направлениям деятельности Университета.

3. СТРУКТУРА И УПРАВЛЕНИЕ

1. Начальник Отдела руководит деятельностью Отдела и решает все вопросы функционирования подразделения, распределяет обязанности между работниками в рамках их функциональных обязанностей, определенных их должностными инструкциями, представляет работников к поощрениям и взысканиям. Издаёт распоряжения и указания, обязательные для всех работников отдела.

2. Структура и штатное расписание отдела определяются видами деятельности подразделения, его финансовыми возможностями и утверждается ректором университета

3. Контроль деятельности Отдела осуществляет ректор Университета.

4. Ресурсы Отдела (персонал и инфраструктура) формируются по представлению начальника отдела на имя ректора. Имущество, закрепленное за Отделом, является собственностью университета.

4. ФУНКЦИИ

4.1 Отдел готовит и проводит процедуры внутреннего финансового контроля в Университете посредством организации или принятия участия в проведении проверок структурных подразделений согласно плану, Программе развития Университета и отдельным поручениям руководства Университета. В том числе в рамках разработки и совершенствования системы контроля финансово-хозяйственной деятельности в Университете:

- осуществление контроля за соблюдением финансово-хозяйственной деятельности 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 муниципального 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;

4.2 Отдел готовит аналитическую информацию о выявленных в ходе проверок фактах нарушений в финансово-хозяйственной деятельности ревизуемых структур (структурных подразделений Университета) для предоставления на рассмотрение ректору Университета.

4.3 Отдел по результатам проведенных проверок готовит Ректору предложения 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 правовое управление для передачи её в правоохранительные органы.

4.4 Отдел осуществляет контроль 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.

4.5 Отдел осуществляет организационное, методическое, консультационное сопровождение структурных подразделений по вопросам своей деятельности.

4.6 Отдел осуществляет иные функции, необходимые для реализации целей Университета в соответствии с законодательством и локальными нормативными актами.

5. ПОЛНОМОЧИЯ

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, Министерства просвещения РФ.

6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

6.1. Отдел внутреннего финансового контроля несет ответственность за:

- обеспечение конфиденциальности информации, содержащей персональные данные;
- соблюдение требований нормативно-правовых актов противодействия коррупции;
- причинение материального ущерба в пределах определенных действующим трудовым и гражданским законодательством РФ;
- выполнение приказов и распоряжений руководства Университета;
- неисполнение и ненадлежащее исполнение своих функций, обусловленных настоящим положением и должностным инструкциями;
- правонарушения, совершенные в процессе осуществления своей деятельности в пределах, определенных действующим административным, уголовным и гражданским законодательством РФ;
- не соблюдение требований, правил, инструкций и других нормативно-правовых документов по охране труда и безопасности жизнедеятельности.

7. ВЗАИМОСВЯЗИ

7.1. При выполнении возложенных настоящим положением функций Отдел взаимодействует с другими подразделениями СамГТУ и сторонними организациями и ведомствами в соответствии с действующими локально-нормативными актами СамГТУ.

7.2. Отдел взаимодействует с внешними аудиторами при проведении внешней аудиторской проверки.

7.3. Отдел взаимодействует со сторонними российскими или зарубежными вузами и организациями по вопросам контроля финансово-хозяйственной деятельности в пределах договорных документов с данными организациями в порядке, установленном Уставом Университета.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1 Настоящее положение вступает в юридическую силу с момента его утверждения приказом ректора Университета.

8.2 Все дополнения и изменения в настоящее Положение принимаются и утверждаются приказом ректора Университета.

8.3 В случаях, не предусмотренных настоящим Положением, руководитель и ответственные исполнители руководствуются законодательством РФ, Уставом СамГТУ и другими локальными нормативными актами СамГТУ.

8.4 Положение после вступления в юридическую силу действует без определения срока до принятия нового Положения.