



МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования

«Тюменский индустриальный университет»

Отдел внутреннего аудита

УТВЕРЖДАЮ

И. о. ректора

 В.В. Ефремова
« 07 » 09

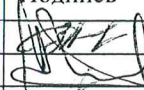


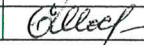


ИЗМЕНЕНИЯ В ПОЛОЖЕНИЕ О ВНУТРЕННЕМ АУДИТЕ

Зарегистрировано

№ 54120-584/2018

от 07.09.2018

	Должность	И. О. Фамилия	Подпись	Дата
Разработал	Начальник отдела внутреннего аудита	С.А. Закк		06.09.2018
Согласовал	Проректор по экономике и финансам	Д.В. Неустроев		6.9.18
	Начальник правового управления	Р.А. Сульчев		06.09.2018
	Главный бухгалтер	Е.В. Москвина		06.09.18
Версия 2				Стр.1 из 3

Внести в Положение о внутреннем аудите следующие изменения:

Пункт 5.10 раздела 5 «Организация, проведение и оформление результатов внутреннего аудита системы менеджмента качества» изложить в следующей редакции:

В случае выявления несоответствий стандарту и/или локальным нормативным актам университета в Отчете о внутреннем аудите СМК аудитором заполняется План-отчет корректирующих действий/коррекций по результатам проведенного аудита.

В соответствии с отклонениями (рекомендациями), указанными в Отчете о внутреннем аудите СМК, руководители проверенных структурных подразделений формируют Планы-отчеты корректирующих действий/коррекций по результатам внутренних аудитов в структурных подразделениях (далее – План-отчет). Планы-отчеты (приложение 9) составляются и согласовываются в течение десяти рабочих дней после представления Отчета о внутреннем аудите СМК. Один экземпляр Плана-отчета сдается в отдел внутреннего аудита, второй – хранится в проверенном структурном подразделении.

Пункт 5.11 раздела 5 «Организация, проведение и оформление результатов внутреннего аудита системы менеджмента качества» изложить в следующей редакции:

По истечении срока реализации корректирующих действий/коррекций, отделом внутреннего аудита проверяется их выполнение и вносится соответствующая отметка в План-отчет корректирующих действий/коррекций по результатам проведенного аудита.

Пункт 5.12 раздела 5 «Организация, проведение и оформление результатов внутреннего аудита системы менеджмента качества» дополнить:

Для составления Сводного отчета о проведении внутренних аудитов СМК рассчитываются целевые показатели результативности проведения внутренних аудитов СМК (приложение 11).

**ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ
ПРОВЕДЕНИЯ ВНУТРЕННИХ АУДИТОВ
СИСТЕМЫ МЕНЕДЖМЕНТА КАЧЕСТВА**

К целевым показателям результативности проведения внутренних аудитов относятся:

- рост значений показателя соответствия критериям аудитов и показателя абсолютного соответствия критериям аудитов;
- снижение значений показателя повторяющихся отклонений.

Показатель соответствия критериям аудита (Пс) (формула 1). Значение данного показателя должно стремиться к 100, критерием результативности является значение в 60%.

$$Пс = \frac{\sum_{i=1}^n \sum_{j=1}^m c_{ij}}{\sum_{i=1}^n \sum_{j=1}^m k_{ij}} * 100\% \quad (1)$$

где i - количество проверенных структурных подразделений, $i = \overline{1, n}$;
 j - количество проверенных процессов, $j = \overline{1, m}$;
 c_{ij} - показатель соответствия i -го структурного подразделения по j -му процессу (принимает три значения: 1 - соответствует, 0,5 - соответствует частично, 0 - не соответствует);
 k_{ij} - количество проверенных процессов в каждом структурном подразделении (принимает два значения: 1 - процесс проверен; 0 - процесс не проверен).

Показатель абсолютного соответствия критериям аудитов (Пас) (формула 2). Значение данного показателя должно стремиться к 100;

$$Пас = \frac{i(60)}{i_{тек}} * 100\% \quad (2)$$

где $i(60)$ - количество структурных подразделений без отклонений второй год (включая текущий);
 $i_{тек}$ - количество структурных подразделений, проверенных в текущем году.

Показатель повторяющихся отклонений (По) (формула 3). Значение данного показателя должно стремиться к 0.

$$Ппо = \frac{\sum_{i=1}^n \sum_{k=1}^l k^{(no)}_{ik}}{\sum_{i=1}^n \sum_{k=1}^l k^{(o)}_{ik}} * 100\% \quad (3)$$

где k - количество проверенных требований стандарта, $k = \overline{1, l}$;
 $k^{(no)}_{ik}$ - количество повторяющихся (по отношению к прошлому году) отклонений в i -м структурном подразделении по k -му требованию стандарта;
 $k^{(o)}_{ik}$ - количество отклонений в i -м структурном подразделении по k -му требованию стандарта.