



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ „Д. А. ЦЕНОВ”
ЦЕНТЪР ЗА КАЧЕСТВО, АКРЕДИТАЦИЯ И ДИГИТАЛИЗАЦИЯ
НА ОБУЧЕНИЕТО

УТВЪРЖДАВАМ:

Ректор:П.....
(проф. д-р Марияна Божинова)

СЪГЛАСУВАЛ:

Зам.-ректор "УДА":П.....
(доц. д-р Искра Пантелеева)

ОДОБРИЛ:

Директор ЦКАДО:П.....
(доц. д-р Любка Илиева)

ГОДИШЕН ПЛАН

ЗА ДЕЙНОСТ „ВЪТРЕШЕН ОДИТ” КЪМ ЦКАДО

СА „Д. А. Ценов” – Свищов
2023 година



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ „Д. А. ЦЕНОВ”

ЦЕНТЪР ЗА КАЧЕСТВО, АКРЕДИТАЦИЯ И ДИГИТАЛИЗАЦИЯ НА ОБУЧЕНИЕТО

СЪДЪРЖАНИЕ:

- I. Въведение
- II. Правна рамка
- III. Цели и задачи на вътрешния одит
- IV. Обхват на дейностите по вътрешен одит

I. ВЪВЕДЕНИЕ

Този план има за задача да отрази основните цели и приоритети на дейността по вътрешен одит на Системата за управление на качеството (СУК) на обучение в СА „Д. А. Ценов“ – Свищов и обхвата на функциите на сектор „Вътрешен одит” към ЦКАДО за 2023 г.

Годишният план е разработен съобразно целите и приоритетите на Ръководството, Визията за дейността на Центъра за качество, акредитация и дигитализация на обучението и Наръчника по качеството.

Вътрешните одити през 2023 г. приоритетно ще бъдат насочени към оценка на съответствието на дейностите по основните процеси за управление на качеството в Стопанска академия, съгласно разписаните политики и процедури във вътрешните правилници на СА, елементите от Наръчника на СУК, постоянното изпълнение на изискванията по критериите на НАОА и ЗВО. Дейностите по вътрешен одит за 2023 г. ще се основат на резултатите от предварителната оценка на риска при осъществяване на основните процеси по дейности и звена.

Годишният план дефинира предмета, обхвата, целите, обектите, времетраенето и ресурсите, необходими за изпълнение на всеки предвиден в него конкретен одитен ангажимент.

Директорът на ЦКАДО е отговорен за изготвянето на този план и съгласуването му с Ръководството на СА „Д. А. Ценов” – Свищов. Годишният план е утвърден от Ректора на Стопанска академия.

II. ПРАВНА РАМКА

Функцията вътрешен одит е изведена в Наръчника на СУК в Стопанска академия, актуализиран с Решение на Академичния съвет, а



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ „Д. А. ЦЕНОВ” ЦЕНТЪР ЗА КАЧЕСТВО, АКРЕДИТАЦИЯ И ДИГИТАЛИЗАЦИЯ НА ОБУЧЕНИЕТО

сектор „Вътрешен одит” към ЦКАДО с Правилник за организацията и дейността на органите за управление на качеството в СА.

Този план е разработен в съответствие с изискванията на:

1. Наръчник на СУК в СА „Д. А. Ценов” – Свищов;
2. Правилник за дейността на СА „Д. А. Ценов” - Свищов;
3. Вътрешен правилник за устройството и дейността на органите за управление на качеството в СА „Д. А. Ценов” – Свищов;
4. Правилник за устройството и дейността на Центъра за качество, акредитация и дигитализация на обучението.

Дейностите по вътрешен одит се извършват в съответствие с изискванията на стандартите ISO 9001:2015 „Системи за управление на качеството”, ISO 21001:2018 „Образователни организации. Системи за управление на образователни организации. Изисквания с указания за прилагане“, ISO 19011:2018 „Указания за извършване на одит на системи за управление на качеството“ и Стандарти и насоки за осигуряване на качеството в Европейското пространство за висше образование (ESG).

III. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ НА СЕКТОР “ВЪТРЕШЕН ОДИТ” КЪМ ЦКАДО

С предвидените в този годишен план дейности по вътрешния одит, сектор „ВО” към ЦКАДО ще се стреми **да допринесе за добавяне на стойност чрез подобряване на дейностите по управлението на риска, управлението и контрола на качеството на обучение и научно-изследователска дейност в Стопанска академия.**

За постигането на тази цел ще се реализират **конкретни задачи** за 2023 г., организирани по процеси и дейности (Таблица № 1).

Организаторът „ВО” към ЦКАДО носи отговорност за планиране на дейностите за всяка конкретна задача на сектора, съгласуването им с Ръководителя на ЦКАДО и тяхното изпълнение.

Таблица № 1

Процеси	Задачи
1. Наблюдение, оценка и докладване на ефективността на СУК.	1. Планиране, изпълнение и докладване на одитните ангажименти в съответствие с годишния план. 2. Проследяване на препоръките от предходни одити и проверки.



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ „Д. А. ЦЕНОВ”
ЦЕНТЪР ЗА КАЧЕСТВО, АКРЕДИТАЦИЯ И ДИГИТАЛИЗАЦИЯ
НА ОБУЧЕНИЕТО

2. Непрекъснато идентифициране и оценка на потенциалните и съществуващи рискове по управление на качеството.	1. Текуща оценка на промените в контекста на организацията (външни и вътрешни обстоятелства) и оценка на въздействието върху системата за управление на качеството в СА. 2. Текуща оценка на промените в изискванията на заинтересованите страни и оценка на въздействието върху системата за управление на качеството в СА.
3. Оценка на възможностите пред ВУ, появили се вследствие на промяната в средата на функциониране и нагласите на заинтересованите страни.	1. Текуща оценка на влиянието на промените и разкриване на нови възможности пред ВУ.
4. Подпомагане на процесите по непрекъснато усъвършенстване на СУК.	1. Консултиране при разработване на процедури, свързани с функциониране на СУК. 2. Внедряване на разработени процедури.
5. Подпомагане на процесите по вътрешен обмен на информацията, свързан с учебната, научно-изследователската дейност и защитата на интелектуалната собственост.	1. Оценка на вътрешно-нормативната база. 2. Въвеждане на процедури, повишаващи ефективността на обмена на информация между звената в СА.
6. Подобряване на процесите по управление на документи и записи.	1. Оценка на управлението на документи и записи в основните и спомагателните дейности.

За изпълнение на поставените задачи към вътрешния одит на СУК се разработват конкретни планове за изпълнение на одитни ангажименти.

IV. ОБХВАТ НА ДЕЙНОСТИТЕ ПО ВЪТРЕШЕН ОДИТ

Вътрешният одит през 2023 г. ще обхване основните дейности, процеси и структури в СА „Д. А. Ценов” – Свищов. Той приоритетно ще бъде насочен към оценка на ефикасността на основните процеси и рисковете свързани с управление на качеството и ефективността от функциониране на СУК.

На база придобитото разбиране за дейността и извършената оценка на рисковете, дейностите по вътрешен одит ще обхващат процесите разписани в Годишния план за одитни ангажименти (Таблица № 2).

Настоящият план подлежи на актуализация в зависимост от промените, настъпили в задачите или оценка на рисковете през периода.



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ „Д. А. ЦЕНОВ”
ЦЕНТЪР ЗА КАЧЕСТВО, АКРЕДИТАЦИЯ И ДИГИТАЛИЗАЦИЯ
НА ОБУЧЕНИЕТО

Актуализирането на годишния план е отговорност на Директора на ЦКАДО и се извършва след съгласуване с Ръководството.

Таблица № 2

Годишен план за одитни ангажименти – 2023 г.		№/дата	ЦКАДО/ГПВО-02/2023	
Основание:	1. Наръчник на СУК в СА „Д. А. Ценов” – Свищов 2. Правилник за дейността на СА „Д. А. Ценов” - Свищов 3. Вътрешен правилник за устройството и дейността на органите за управление на качеството в СА „Д. А. Ценов” – Свищов 4. Правилник за устройството и дейността на Центъра за качество, акредитация и дигитализация на обучението.			
Обхват:	Оценка на съответствието на управленските, основните и спомагателните процеси с действащите правила и процедури във вътрешните и външните нормативни актове.			
Задачи:	1. Наблюдение, оценка и докладване на ефективността на СУК 2. Непрекъснато идентифициране и оценка на потенциалните и съществуващи рискове по управление на качеството 3. Подпомагане на процесите по непрекъснато усъвършенстване на СУК 4. Подпомагане на процесите по вътрешен обмен на информацията, свързан с учебната дейност 5. Подпомагане на процесите по вътрешен обмен на информацията, свързан с научно-изследователската дейност 6. Подобряване на управлението на записи и документация			
Ресурси:	Вътрешни одитори – 5 души; Консумативи – ЦКАДО			
№ по ред	Период	Процес	Цел на одита	Одитирани звена
1.	Месец септември	1.2. Управление на учебна дейност	Оценка на дейностите, свързани с управлението и поддържането на качеството на обучението в ОКС „бакалавър“ и тяхното съответствие с действащите правила и процедури във вътрешните и външните нормативни актове.	Отдел "Бакалавърско и магистърско обучение" Фронт офис "Обслужване на студенти" Секретариат „Факултети“ Център за дистанционно обучение Катедри Център за международна дейност



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ „Д. А. ЦЕНОВ”
ЦЕНТЪР ЗА КАЧЕСТВО, АКРЕДИТАЦИЯ И ДИГИТАЛИЗАЦИЯ
НА ОБУЧЕНИЕТО

2.	Месец септември	1.2. Управление на учебна дейност	Оценка на дейностите, свързани с управлението и поддържането на качеството на обучението в ОКС „магистър“ и тяхното съответствие с действащите правила и процедури във вътрешните и външните нормативни актове.	Отдел "Бакалавърско и магистърско обучение" Фронт офис "Обслужване на студенти" Секретариат „Факултети“ Център за дистанционно обучение Катедри Център за международна дейност
3.	Месец септември	1.2. Управление на учебна дейност	Оценка на дейностите, свързани с управлението и поддържането на качеството на обучението в ОНС „доктор“ и тяхното съответствие с действащите правила и процедури във вътрешните и външните нормативни актове.	ДАР Катедри Секретариат „Факултети“ Център за международна дейност
4.	Месец ноември	1.2. Управление на учебна дейност	Оценка на дейностите, свързани с управлението и поддържането на качеството на обучението в ЦСФО и ЦПО и тяхното съответствие с действащите правила и процедури във вътрешните и външните нормативни актове.	ЦСФО ЦПО Център за дистанционно обучение
5.	Месец декември	2. Спомагателни процеси	Оценка на дейностите, свързани с поддържането на СУК и съответствието им с действащите правила и	Ръководство на Стопанска академия Отдел "Човешки ресурси" Деловодно и



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ „Д. А. ЦЕНОВ”
ЦЕНТЪР ЗА КАЧЕСТВО, АКРЕДИТАЦИЯ И ДИГИТАЛИЗАЦИЯ
НА ОБУЧЕНИЕТО

			процедури във вътрешните и външните нормативни актове.	административно обслужване Център за международна дейност Център за качество, акредитация и дигитализация на обучението
6.	Месец декември	3. Управленски процеси	Оценка на дейностите, свързани с управлението и поддържането на СУК и съответствието им с действащите правила и процедури във вътрешните и външните нормативни актове.	Ръководство на Стопанска академия ЦКАДО Финансово управление и контрол, и ОП Финансово-счетоводен отдел
7.	Месец декември	1.1. Управление на научноизследователска дейност	Оценка на дейностите, свързани с управлението и поддържането на качеството на научноизследователската дейност и тяхното съответствие с действащите правила и процедури във вътрешните и външните нормативни актове.	Списание "Народно стопански архив" Списание "Бизнес управление" Електронно списание "Диалог" Алманах "Научни изследвания" Годишник на СА Библиотека "Стопански свят" Годишен алманах "Научни изследвания на докторанти" ИНИ Център за международна дейност
	Докладване на резултатите	Място: офис "ЦКАДО"		

Изготвил:
Организатор ВО към ЦКАДО:п.....
(доц. д-р Л. Илиева)