

--	--	--

УТВЪРЖДАВАМ:

Ректор:П.....
/проф. д-р В. Адамов/

СЪГЛАСУВАЛ:

Зам.Ректор ОНИ:П.....
/проф. д-р Л. Кирев/

ОДОБРИЛ:

Директор ЦКО:П.....
/доц. д-р Л. Иванов/

ГОДИШЕН ПЛАН

ЗА ДЕЙНОСТ „ВЪТРЕШЕН ОДИТ” КЪМ ЦКО

СА „Д. А. Ценов” – Свищов
2014 година

--	--	--

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 ЦКО за 2014 г.

Годишният план е разработен съобразно целите и приоритетите на Ръководството, отразени в Мандатната програма на за дейността на СА „Д. А. Ценов“ за периода 2011-2015 г. и Визията за дейността на Центъра за качество на обучението.

Вътрешните одити през 2014 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 и елементи 01_“Управленски процеси“ и 02_„Основни процеси“ от Наръчника на СУК. Дейностите по вътрешен одит за 2014 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 ЦКО е отговорен за изготвянето на този план и съгласуването му с Ръководството на СА „Д. А. Ценов“ – Свищов.

Годишният план се утвърждава от Ректора на Стопанска академия съгласно Вътрешния правилник за устройството и дейността на органите за управление на качеството в СА „Д. А. Ценов“ – Свищов.

II. ПРАВНА РАМКА

--	--	--

Функцията вътрешен одит е изведена в елемент 01_„Управленски процеси”, поделемент 01-04_„Вътрешен одит” от Наръчника на СУК в Стопанска академия, актуализиран с Решение № 2 на Академичния съвет, а сектор „Вътрешен одит” към ЦКО с Правилник за организацията и дейността на органите за управление на качеството в СА, приет с Решение на АС.

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. Визия за дейността на Центъра за качество на обучение към СА „Д. А. Ценов” – Свищов.

Дейностите по вътрешен одит се извършват в съответствие с изискванията на стандартите БДС EN ISO 9001:2008 „Системи за управление на качеството” и изискванията на ISO 9001:2008, IWA 2: „Системи за управление на качеството – Насоки за прилагане на ISO 9001:2000 в образованието”.

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

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

За постигането на тази цел ще се реализират *конкретни задачи* за 2014 г., организирани по процеси и дейности (Таблица № 1).

Организаторът „ВО” към ЦКО носи отговорност за планиране на дейностите за всяка конкретна задача на сектора, съгласуването им с Ръководителя на ЦКО 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.
2. Непрекъснато идентифициране и оценка на потенциалните	1. Текуща оценка на промените в средата (външна и вътрешна) и оценка на въздействието върху системата за

Код на документа:	ЦКО/ГПВО-07_14	стр. 3 от 5
-------------------	----------------	-------------

--	--	--

и съществуващи рискове по управление на качеството.	управление на качеството СА.
3. Подпомагане на процесите по непрекъснато усъвършенстване на СУК.	1. Консултиране при разработване на процедури, свързани с функциониране на СУК. 2. Внедряване на разработени процедури.
4. Подпомагане на процесите по вътрешен обмен на информацията, свързан с научно-изследователската дейност.	1. Оценка на вътрешно-нормативната база. 2. Въвеждане на процедури, повишаващи ефективността на обмена на информация между звената в СА.
5. 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 2014 г. ще обхване основните дейности, процеси и структури в СА „Д. А. Ценов” – Свищов. Той приоритетно ще бъде насочен към оценка на рисковете, свързани с основните процеси по 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. Актуализирането на годишния план е отговорност на Директора на ЦКО и се извършва след съгласуване с ресорен Зам. ректор.

--	--	--

Таблица № 2

Годишен план за одитни ангажименти – 2014 г.		№/дата	ЦКО/ГПВО-07/2014	
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. Визия за дейността на ЦКО към СА „Д. А. Ценов” – Свищов			
Обхват:	Оценка на съответствието на действащите процедури, свързани с управление на риска, управлението и контрола на качеството на обучението.			
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 научно-изследователската дейност. 5. Подобряване на управлението на записи и документация.			
Ресурси:	Вътрешни одитори – 4 души; Консумативи – ЦКО			
№ по ред	Период	Стандарт	Клаузи от стандарт ISO 9001:2008	Одитирани зони
1.	Месец септември	Идентифициране и оценка на потенциалните и съществуващи рискове по управление на качеството. Възможности за допълване на Наръчника с допълнителни процедури.	4.2. 5.1. 5.3. 5.5. 5.6. 6.2. 8.5.2.	Изисквания към документацията Ангажимент на ръководството Вътрешен обмен на информацията Отговорности, пълномощия и обмен на информацията Преглед от ръководството Човешки ресурси Закриване на коригиращите действия – Препоръки въвеждане на клаузи 7.5.1., 7.5.4., 7.5.5., 7.6. и допълване на 4.2.2.
2.	Месец септември	Подобряване на процесите по управление на записи и документи.	4.2. 5.6.3. 7.2. 8.2.1. 8.5.2. 8.5.3.	Изисквания към документацията Изходни елементи от прегледа на ръководството Процеси, свързани с клиента Удовлетворяване на клиента Закриване на коригиращите действия Превантивни действия
3.	Докладване на резултатите		Място: офис “ЦКО”	

Изготвил:

Организатор ВО към ЦКО:

/гл. ас. д-р С. Костова/