|  |
| --- |
| **Організаційна карта підрозділу** |
| **Найменування процесу:** Внутрішній аудит |
| **Керівник підрозділу:**Аудитор | **Власник процесу:**Генеральний директор | **Шифр:**  |
| **Дата набуття чинності:**  |
| **Нормативні документи:** ISO 9000:2001 Система менеджменту якостіISO 9001:2001 (пункт 8.2.2) Система менеджменту якості. Вимоги.Статут підприємства, робочі інструкції, законодавче забезпечення, схеми процесів, методичні вимоги та інші акти, що регулюють господарську діяльність. |
| **Вхідні потоки:**  Протоколи, звіти нарад, технологічні карти, накладні, форма №1 „Баланс”, форма №2 „Звіт про фінансові результати”, інша документація по звітності. |
| **Форма отримання вхідних потоків і вимоги до них:**  Скоригований та затверджений пакет документів, документи повинні бути легко ідентифікованими, чіткими, адекватними та актуальними. |
| **Перевірка:** Проводиться з метою забезпечення впевненості щодо достовірностіінформації, викладеної у вхідних потоків шляхом прослідковування та перевірки за змістом та формальної перевірки документів. |
| **Особа, що відповідає за передачу (постачальник):**  Аудитор |
| **Вихідні потоки:** Перевірені документи, аудиторський висновок про результати дослідження |
| **Форма передачі вихідних потоків і вимоги**: Підготовлені письмові висновки, звіти та інша документація про аналіз |
| **Перевірка:**  Підтвердження того, що вище керівництво отримало аудиторський висновок |
| **Особа, що відповідає за приймання (споживач):** Генеральний директор |
| **Критерії оцінки процесу:** Результативність, ефективність, достовірність даних, точність та важливість впливу на процес. |
| **Необхідні записи і передача інформації:** Канцтовари, бюджет, приміщення, висновок про проведення аудиту.Інформація передається одноразово. |
| **Дії у випадку, якщо ціль не досягнута:** Підвищення кваліфікації персоналу, удосконалення процесу внутрішнього аудиту, повторне його проведення |
| **Відповідальність керівника підрозділу:** Несе відповідальність за достовірність наданої інформації, точність даних та ефективність проведеної перевірки. |