

Матрица ответственности процесса внутреннего аудита КГБПОУ «БМК»

Внутренний аудит	Директор	Председатель Совета по качеству	Уполномоченный по качеству	Руководитель группы аудита	Аудиторы	Руководители структурных подразделений
1. Распределение ответственности и полномочий для осуществления внутреннего аудита	Р	О	У	У		У
Обеспечение компетентности аудиторов		Р	О	У	У	
Формирование штата внутренних аудиторов	Р	О	У			
4. Планирование и составление программы внутренних аудитов	Р	О	У	У	У	У
5. Составление плана внутреннего аудита		Р	О	У	У	У
6. Оценивание аудиторов			Р	У	У	
7. Уведомление и доведение плана аудита до проверяемого подразделения				Р		У
8. Проведение предварительного совещания с проверяемым подразделением			У	Р	У	О
9. Проведение аудита				Р	О	У
10. Составление отчета о результатах аудита				О	У	У
11. Разработка плана корректирующих действий по результатам аудита				У		О
12. Составление аналитической записки по результатам проведения внутренних аудитов СМК		О	У	У	У	
13. Анализ результатов внутренних аудитов высшим руководством	Р	О	У	У		У

Р – руководит деятельностью и принимает окончательное решение по управлению процессом, возложена ответственность за конечные результаты;

О – отвечает за исполнение, обобщает результаты, готовит и обосновывает проекты решений, возложена ответственность за своевременность и качество подготовки решений;

У – принимает участие в подготовке решений в рамках своей компетенции, несет ответственность за обоснование своих предложений, исполняет принятое решение и возложена ответственность за своевременность и качество исполнения в рамках своей компетенции.