

УТВЕРЖДЕН
приказом Минтранса России
от _____ № _____

**ДОЛЖНОСТНОЙ РЕГЛАМЕНТ
главного специалиста-эксперта
отдела внутреннего финансового аудита
Департамента финансов
Министерства транспорта Российской Федерации**

№ 12.6.ГСЭ.1

I. Общие положения

1.1. Должность федеральной государственной гражданской службы главного специалиста-эксперта отдела внутреннего финансового аудита Департамента финансов Министерства транспорта Российской Федерации (далее – главный специалист-эксперт, отдел, Департамент, Министерство) относится к старшей группе должностей федеральной государственной гражданской службы категории «специалисты».

Регистрационный номер (код) должности - 05-3-4-033.

1.2. Назначение на должность главного специалиста-эксперта и освобождение от должности осуществляются приказом Министерства.

1.3. Главный специалист-эксперт подчиняется непосредственно начальнику отдела.

II. Квалификационные требования к уровню профессионального образования, стажу гражданской службы или работы по специальности, направлению подготовки, знаниям и умениям

2.1. Для замещения должности главного специалиста-эксперта устанавливаются следующие требования:

2.1.1. Наличие высшего образования.

2.1.2. Наличие профессиональных знаний, включая знание Конституции Российской Федерации, федеральных конституционных законов, федеральных законов, указов и распоряжений Президента Российской Федерации, постановлений и распоряжений Правительства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов и служебных документов, регулирующих соответствующую сферу деятельности применительно к исполнению конкретных должностных обязанностей, основ управления, организации труда и делопроизводства, процесса прохождения гражданской службы, норм делового общения, форм и методов работы с применением автоматизированных средств управления, служебного распорядка Министерства, порядка работы со служебной информацией, правил по охране труда и противопожарной безопасности.

2.1.3. Наличие профессиональных умений, необходимых для выполнения работы в сфере, соответствующей направлению деятельности отдела, осуществления экспертизы проектов нормативных правовых актов, обеспечения выполнения поставленных руководством задач, эффективного планирования служебного времени, анализа и прогнозирования деятельности в порученной сфере, использования опыта и мнения коллег, пользования современной оргтехникой и программными продуктами, подготовки деловой корреспонденции и актов Министерства.

III. Должностные обязанности, права и ответственность

3.1. Главный специалист-эксперт в соответствии со статьей 15 Федерального закона от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации» (далее – Закон о государственной гражданской службе) обязан:

3.1.1. Соблюдать Конституцию Российской Федерации, федеральные конституционные законы, федеральные законы, иные нормативные правовые акты Российской Федерации и обеспечивать их исполнение.

3.1.2. Исполнять должностные обязанности в соответствии с должностным регламентом.

3.1.3. Исполнять поручения начальника отдела, руководителей Департамента и Министерства, данные в пределах их полномочий, установленных законодательством Российской Федерации.

3.1.4. Соблюдать при исполнении должностных обязанностей права и законные интересы граждан и организаций.

3.1.5. Соблюдать служебный распорядок Министерства.

3.1.6. Поддерживать уровень квалификации, необходимой для надлежащего исполнения должностных обязанностей.

3.1.7. Не разглашать сведений, составляющих государственную и иную охраняемую Законом о государственной гражданской службе тайну, а также сведений, ставших ему известными в связи с исполнением должностных обязанностей, в том числе сведений, касающихся частной жизни и здоровья граждан или затрагивающих их честь и достоинство.

3.1.8. Беречь государственное имущество, в том числе предоставленное ему для исполнения должностных обязанностей.

3.1.9. Представлять в установленном порядке предусмотренные Законом о государственной гражданской службе сведения о себе и членах своей семьи.

3.1.10. Сообщать о выходе из гражданства Российской Федерации или о приобретении гражданства другого государства в день выхода из гражданства Российской Федерации или в день приобретения гражданства другого государства.

3.1.11. Соблюдать ограничения, выполнять обязательства и требования к служебному поведению, не нарушать запретов, которые установлены Законом о государственной гражданской службе и другими федеральными законами.

3.1.12. Сообщать представителю нанимателя о личной заинтересованности при

исполнении должностных обязанностей, которая может привести к конфликту интересов, принимать меры по предотвращению такого конфликта.

3.2. В соответствии со статьей 17 Закона о государственной гражданской службе в связи с прохождением гражданской службы главному специалисту-эксперту запрещается:

3.2.1. Замещать должность гражданской службы в случае:

избрания или назначения на государственную должность, за исключением случаев, установленных указами Президента Российской Федерации;

избрания на выборную должность в органе местного самоуправления;

избрания на оплачиваемую выборную должность в органе профессионального союза, в том числе в выборном органе первичной профсоюзной организации, созданной в Министерстве.

3.2.2. Участвовать в управлении коммерческой или некоммерческой организацией, за исключением случаев, предусмотренных Законом о государственной гражданской службе.

3.2.3. Заниматься предпринимательской деятельностью лично или через доверенных лиц.

3.2.4. Приобретать в случаях, установленных Законом о государственной гражданской службе, ценные бумаги, по которым может быть получен доход.

3.2.5. Быть поверенным или представителем по делам третьих лиц в Министерстве, если иное не предусмотрено Законом о государственной гражданской службе и другими федеральными законами.

3.2.6. Получать в связи с исполнением должностных обязанностей вознаграждения от физических и юридических лиц (подарки, денежное вознаграждение, ссуды, услуги, оплату развлечений, отдыха, транспортных расходов и иные вознаграждения).

3.2.7. Выезжать в связи с исполнением должностных обязанностей за пределы территории Российской Федерации за счет средств физических и юридических лиц, за исключением служебных командировок, осуществляемых в соответствии с международными договорами Российской Федерации или на взаимной основе по договоренности между федеральными органами государственной власти, органами государственной власти субъектов Российской Федерации и государственными органами других государств, международными и иностранными организациями.

3.2.8. Использовать в целях, не связанных с исполнением должностных обязанностей, средства материально-технического и иного обеспечения, другое государственное имущество, а также передавать их другим лицам.

3.2.9. Разглашать или использовать в целях, не связанных с гражданской службой, сведения, отнесенные в соответствии с Законом о государственной гражданской службе к сведениям конфиденциального характера, или служебную информацию, ставшие ему известными в связи с исполнением должностных обязанностей.

3.2.10. Допускать публичные высказывания, суждения и оценки, в том числе в средствах массовой информации, в отношении деятельности государственных органов, их руководителей, включая решения вышестоящего государственного

органа, либо Министерства, если это не входит в его должностные обязанности.

3.2.11. Принимать без письменного разрешения представителя нанимателя награды, почетные и специальные звания (за исключением научных) иностранных государств, международных организаций, а также политических партий, других общественных объединений и религиозных объединений, если в его должностные обязанности входит взаимодействие с указанными организациями и объединениями.

3.2.12. Использовать преимущества должностного положения для предвыборной агитации, а также для агитации по вопросам референдума.

3.2.13. Использовать должностные полномочия в интересах политических партий, других общественных объединений, религиозных объединений и иных организаций, а также публично выражать отношение к указанным объединениям и организациям в качестве гражданского служащего, если это не входит в его должностные обязанности.

3.2.14. Создавать в государственных органах структуры политических партий, других общественных объединений (за исключением профессиональных союзов, ветеранских и иных органов общественной самодеятельности) и религиозных объединений или способствовать созданию указанных структур.

3.2.15. Прекращать исполнение должностных обязанностей в целях урегулирования служебного спора.

3.2.16. Входить в состав органов управления, попечительских или наблюдательных советов, иных органов иностранных некоммерческих неправительственных организаций и действующих на территории Российской Федерации их структурных подразделений, если иное не предусмотрено международным договором Российской Федерации или законодательством Российской Федерации.

3.2.17. Заниматься без письменного разрешения представителя нанимателя оплачиваемой деятельностью, финансируемой исключительно за счет средств иностранных государств, международных и иностранных организаций, иностранных граждан и лиц без гражданства, если иное не предусмотрено международным договором Российской Федерации или законодательством Российской Федерации.

3.3. Главный специалист-эксперт обязан соблюдать требования к служебному поведению, установленные статьей 18 Закона о государственной гражданской службе:

3.3.1. Исполнять должностные обязанности добросовестно, на высоком профессиональном уровне.

3.3.2. Исходить из того, что признание, соблюдение и защита прав и свобод человека и гражданина определяют смысл и содержание его профессиональной служебной деятельности.

3.3.3. Осуществлять профессиональную служебную деятельность в рамках установленной законодательством Российской Федерации компетенции Министерства.

3.3.4. Обеспечивать равное, беспристрастное отношение ко всем физическим и юридическим лицам, не оказывать предпочтения каким-либо общественным или религиозным объединениям, профессиональным или социальным группам,

гражданам, организациям и не допускать предвзятости в отношении таких объединений, групп, граждан и организаций.

3.3.5. Не совершать действий, связанных с влиянием каких-либо личных, имущественных (финансовых) и иных интересов, препятствующих добросовестному исполнению должностных обязанностей.

3.3.6. Соблюдать ограничения, установленные Законом о государственной гражданской службе и другими федеральными законами для гражданских служащих.

3.3.7. Соблюдать нейтральность, исключаящую возможность влияния на его профессиональную служебную деятельность решений политических партий, других общественных объединений, религиозных объединений и иных организаций.

3.3.8. Не совершать поступков, порочащих его честь и достоинство.

3.3.9. Проявлять корректность в обращении с гражданами.

3.3.10. Проявлять уважение к нравственным обычаям и традициям народов Российской Федерации.

3.3.11. Учитывать культурные и иные особенности различных этнических и социальных групп, а также конфессий.

3.3.12. Способствовать межнациональному и межконфессиональному согласию.

3.3.13. Не допускать конфликтных ситуаций, способных нанести ущерб его репутации или авторитету Министерства.

3.3.14. Соблюдать установленные правила публичных выступлений и предоставления служебной информации.

3.4. Главный специалист-эксперт обязан:

3.4.1. Выполнять определенные федеральными стандартами внутреннего финансового аудита обязанности должностного лица (работника) субъекта внутреннего финансового аудита (члена аудиторской группы) при подготовке к проведению и проведении аудиторских мероприятий.

3.4.2. Участвовать в выполнении определенных федеральными стандартами внутреннего финансового аудита обязанностей руководителя аудиторской группы.

3.4.3. Участвовать в обеспечении выполнения директором Департамента определенных федеральными стандартами внутреннего финансового аудита обязанностей руководителя субъекта внутреннего финансового аудита.

3.4.4. Участвовать в организации и проведении плановых проверок деятельности федеральной службы, федеральных агентств и организаций.

3.4.5. Участвовать в организации и проведении проверок соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий и бюджетных инвестиций их получателями.

3.4.6. Своевременно и качественно исполнять поручения Министра транспорта Российской Федерации (далее – Министр), директора Департамента и начальника отдела.

3.4.7. Выполнять иные обязанности по вопросам, отнесенным к задачам и функциям отдела, в соответствии с положением об отделе, поручениями директора Департамента, начальника отдела.

3.5. Главный специалист-эксперт в соответствии со статьей 14 Закона

о государственной гражданской службе имеет право:

3.5.1. На обеспечение надлежащих организационно-технических условий, необходимых для исполнения должностных обязанностей.

3.5.2. На ознакомление с должностным регламентом и иными документами, определяющими его права и обязанности по замещаемой должности гражданской службы, критериями оценки эффективности исполнения должностных обязанностей, показателями результативности профессиональной служебной деятельности и условиями должностного роста.

3.5.3. На отдых, обеспечиваемый установлением нормальной продолжительности служебного времени, предоставлением выходных дней и нерабочих праздничных дней, а также ежегодных оплачиваемых основного и дополнительных отпусков.

3.5.4. На оплату труда и другие выплаты в соответствии с Законом о государственной гражданской службе, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и со служебным контрактом.

3.5.5. На получение в установленном порядке информации и материалов, необходимых для исполнения должностных обязанностей, а также на внесение предложений о совершенствовании деятельности Министерства.

3.5.6. На доступ в установленном порядке к сведениям, составляющим государственную тайну, если исполнение должностных обязанностей связано с использованием таких сведений.

3.5.7. На доступ в установленном порядке в связи с исполнением должностных обязанностей в государственные органы, органы местного самоуправления, общественные объединения и иные организации.

3.5.8. На ознакомление с отзывами о своей профессиональной служебной деятельности и другими документами до внесения их в его личное дело, материалами личного дела, а также на приобщение к личному делу его письменных объяснений и других документов, материалов.

3.5.9. На защиту сведений о гражданском служащем.

3.5.10. На должностной рост на конкурсной основе.

3.5.11. На профессиональную переподготовку, повышение квалификации и стажировку в порядке, установленном Законом о государственной гражданской службе и другими федеральными законами.

3.5.12. На членство в профессиональном союзе.

3.5.13. На рассмотрение индивидуальных служебных споров в соответствии с Законом о государственной гражданской службе и другими федеральными законами.

3.5.14. На проведение по его заявлению служебной проверки.

3.5.15. На защиту своих прав и законных интересов на гражданской службе, включая обжалование в суд их нарушения.

3.5.16. На медицинское страхование в соответствии с Законом о государственной гражданской службе и Федеральным законом о медицинском страховании гражданских служащих Российской Федерации.

3.5.17. На государственную защиту своих жизни и здоровья, жизни и здоровья членов своей семьи, а также принадлежащего ему имущества.

3.5.18. На государственное пенсионное обеспечение в соответствии с Законом о государственной гражданской службе.

3.5.19. На выполнение иной оплачиваемой работы, с предварительным уведомлением представителя нанимателя, если это не повлечет за собой конфликта интересов.

3.6. Для выполнения возложенных на главного специалиста-эксперта обязанностей он также вправе:

3.6.1. Получать от субъектов бюджетных процедур необходимые для осуществления внутреннего финансового аудита документы и фактические данные, информацию, связанные с объектом внутреннего финансового аудита, в том числе объяснения в письменной и (или) устной форме.

3.6.2. Получать доступ к прикладным программным средствам и информационным ресурсам, обеспечивающим исполнение бюджетных полномочий Министерства и (или) содержащим информацию об операциях (действиях) по выполнению бюджетной процедуры.

3.6.3. Знакомиться с организационно-распорядительными и техническими документами Министерства к используемым субъектами бюджетных процедур прикладным программным средствам и информационным ресурсам, включая описание и применение средств защиты информации.

3.6.4. Посещать помещения и территории, которые занимают субъекты бюджетных процедур.

3.6.5. Консультировать субъектов бюджетных процедур по вопросам, связанным с совершенствованием организации и осуществления контрольных действий, повышением качества финансового менеджмента, в том числе с повышением результативности и экономности использования бюджетных средств.

3.6.6. Осуществлять профессиональное развитие путем приобретения новых знаний и умений, развития профессиональных и личностных качеств в целях поддержания и повышения уровня квалификации, необходимого для надлежащего исполнения должностных обязанностей при осуществлении внутреннего финансового аудита.

3.6.7. Получать от юридических лиц (организаций), которым переданы отдельные полномочия, необходимые для осуществления внутреннего финансового аудита документы и фактические данные, информацию, а также доступ к их прикладным программным средствам и информационным ресурсам в случае, если Министерство передало свои отдельные полномочия, в том числе бюджетные полномочия, полномочия государственного (муниципального) заказчика и полномочия, указанные в пункте 6 статьи 264.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

3.6.8. Руководствоваться применимыми при осуществлении внутреннего финансового аудита положениями профессионального стандарта «Внутренний аудитор» в части положений, не урегулированных установленными Министерством финансов Российской Федерации федеральными стандартами внутреннего финансового аудита, а также ведомственными (внутренними) актами Министерства, обеспечивающими осуществление внутреннего финансового аудита.

3.6.9. Направлять запросы субъектам бюджетных процедур о представлении документов и фактических данных, информации, необходимых для осуществления внутреннего финансового аудита.

3.6.10. Обсуждать с субъектами бюджетных процедур, являющимися руководителями структурных подразделений Министерства, вопросы, связанные с проведением аудиторского мероприятия, в том числе результаты проведения аудиторского мероприятия, отраженные в заключении.

3.6.11. Готовить предложения по программе аудиторского мероприятия, в том числе по ее изменению.

3.6.12. Готовить предложения начальнику отдела по реализации прав руководителя субъекта внутреннего финансового аудита.

3.6.13. Посещать место нахождения объектов плановых проверок.

3.6.14. Запрашивать и получать у ответственных должностных лиц объектов плановых проверок на основании устных или письменных запросов документы, объяснения, иную необходимую информацию.

3.6.15. Самостоятельно определять метод проверки (сплошной, выборочный), объем выборки, способ проверки (документальный, фактический), исходя из принципа достижения разумной уверенности в том, что выбранные условия с достаточной степенью надежности обеспечивают достижение цели проверки.

3.6.16. Проводить документальную проверку путем изучения информации о деятельности проверяемого объекта, содержащейся в документах.

3.6.17. Проводить фактическую проверку путем установления информации о количественных, качественных и иных характеристиках объекта проверки на основании инвентаризации, обследования, осмотра, обмера, пересчета, экспертизы, получения объяснений и других способов

3.6.18. Получать доступ в здания, сооружения, служебные и иные помещения объекта проверки.

3.6.19. Получать доступ к используемому программному обеспечению и электронным базам данных в режиме просмотра, выборки, сохранения и печати информации с соблюдением требований законодательства Российской Федерации.

3.6.20. Получать на бумажном и (или) электронном носителях копии документов (информации), в том числе хранящихся в электронных базах данных, с соблюдением требований законодательства Российской Федерации.

3.6.21. Получать на время проведения выездной проверки от объекта проверки рабочие места в отдельном служебном помещении, сдаваемом под охрану и оборудованном необходимой мебелью, компьютерами с установленным программным обеспечением, организационно-техническими средствами, средствами связи.

3.7. Главный специалист-эксперт имеет иные права и выполняет иные обязанности, предусмотренные законодательством Российской Федерации, приказами Министерства и поручениями Министра.

3.8. Главный специалист-эксперт за неисполнение или ненадлежащее исполнение должностных обязанностей может быть привлечен к ответственности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

IV. Перечень вопросов, по которым главный специалист-эксперт вправе или обязан самостоятельно принимать управленческие и иные решения

4.1. При исполнении служебных обязанностей главный специалист-эксперт вправе самостоятельно принимать решения, необходимые для исполнения должностных обязанностей, а также организации своей деятельности.

4.2. При исполнении служебных обязанностей главный специалист-эксперт обязан самостоятельно принимать решения о качественном и своевременном выполнении своих должностных обязанностей.

V. Перечень вопросов, по которым главный специалист-эксперт вправе или обязан участвовать при подготовке проектов нормативных правовых актов и (или) проектов управленческих и иных решений

5.1. Главный специалист-эксперт в соответствии со своей компетенцией вправе участвовать в подготовке (обсуждении) проектов нормативных правовых актов и (или) проектов управленческих и иных решений по вопросам, отнесенным к компетенции отдела.

5.2. Главный специалист-эксперт в соответствии со своей компетенцией обязан участвовать в подготовке (обсуждении):

Положения об отделе;

графика отпусков работников отдела;

иных актов – по поручению начальника отдела.

VI. Сроки и процедуры подготовки, рассмотрения проектов управленческих и иных решений, порядок согласования и принятия данных решений

6.1. В соответствии со своими должностными обязанностями главный специалист-эксперт принимает решения в сроки, установленные законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

VII. Порядок служебного взаимодействия

7.1. Взаимодействие главного специалиста-эксперта с гражданскими служащими, государственными служащими иных государственных органов, а также с другими гражданами и организациями строится в рамках деловых отношений на основе общих принципов служебного поведения гражданских служащих, утвержденных Указом Президента Российской Федерации от 12 августа 2002 г. № 885 «Об утверждении общих принципов служебного поведения государственных служащих», и требований к служебному поведению, установленных статьей 18 Закона о государственной гражданской службе, а также в соответствии с иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Министерства.

VIII. Перечень государственных услуг, оказываемых гражданам и организациям

8.1. Главный специалист-эксперт не принимает участия в предоставлении государственных услуг.

IX. Показатели эффективности и результативности профессиональной служебной деятельности

9.1. Эффективность профессиональной служебной деятельности главного специалиста-эксперта оценивается по следующим показателям:

9.1.1. Выполняемому объему работы и интенсивности труда, соблюдению служебной дисциплины.

9.1.2. Своевременности и оперативности выполнения поручений.

9.1.3. Качеству выполненной работы (подготовке документов в соответствии с установленными требованиями, полному и логичному изложению материала, юридически грамотному составлению документа, отсутствию стилистических и грамматических ошибок).

9.1.4. Профессиональной компетентности (знанию законодательных, нормативных правовых актов, широте профессионального кругозора, умению работать с документами).

9.1.5. Способности четко организовывать и планировать выполнение порученных заданий, умению рационально использовать рабочее время, расставлять приоритеты.

9.1.6. Творческому подходу к решению поставленных задач, активности и инициативе в освоении новых компьютерных и информационных технологий, способности быстро адаптироваться к новым условиям и требованиям.

9.1.7. Осознанию ответственности за последствия своих действий, принимаемых решений.