# Структура описания квалификации

1. Наименование квалификации: «Руководитель службы внутреннего аудита (Внутренний аудитор) некредитной финансовой организации (7 уровень квалификации)»

2. Номер квалификации[1](#sub_1111) –

3. Уровень[2](#sub_2222)(подуровень) квалификации 7

4. Область профессиональной деятельности[3](#sub_3333): Финансы и экономика

5. Вид профессиональной деятельности[4](#sub_4444): Предоставление услуг в сфере финансового рынка профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли, клиринговыми организациями, управляющими компаниями фондов, специализированными депозитариями

6. Реквизиты протокола Совета об одобрении квалификации: Протокол заседания СПК финансового рынка №\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ 2023 г.

7. Реквизиты приказа Национального агентства об утверждении квалификации[5](#sub_5555): -

8. Основание разработки квалификации:

|  |  |
| --- | --- |
| Вид документа | Полное наименование и реквизиты документа |
| [Профессиональный стандарт](http://internet.garant.ru/document/redirect/57746200/0) (при наличии)[6](#sub_6666) | Проект профессионального стандарта «Специалист в сфере финансового рынка», утвержден приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от «\_\_\_» \_\_\_\_ 20\_\_ г. №\_\_\_\_ |
| Квалификационное требование, установленное федеральным законом и иным нормативным правовым актом Российской Федерации (при наличии) | Соответствие квалификационным и иным требованиям, установленным законодательством Российской Федерации, регулирующим деятельность финансовых организаций, и нормативными актами Банка России, а также Контрольные процедуры допуска для занятия соответствующих должностей осуществляет Банк России в рамках своих надзорных полномочий. В отношении должностных лиц организаций, оценку соответствия квалификационным требованиям которых проводит Банк России в соответствии с установленным порядком, предъявляются требования к образованию и опыту работы, установленные федеральными законами, регулирующими деятельность финансовых организаций, и нормативными актами Банка России.  Требования к опыту практической работы: в соответствии с требованиями законодательства. |
| Квалификационная характеристика, связанная с видом профессиональной деятельности | - |

9. Трудовые функции (профессиональные задачи, обязанности) и их характеристики:

| **N** | **Код (при наличии профессионального стандарта)** | **Наименование трудовой функции (профессиональной задачи, обязанности)** | **Трудовые действия** | **Необходимые умения** | **Необходимые знания** | **Дополнительные сведения (при необходимости)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | M/01.7 | Разработка правил и методическое обеспечение внутреннего аудита | Разработка типовых форм документов внутреннего аудита  Разработка порядка действий контролера и сотрудников организации в случае выявления нарушений  Контроль планируемых изменений законодательства  Участие в разработке, внедрении и тестировании систем автоматизации в области внутреннего аудита  Разработка обучающих методических материалов по внутреннему аудиту  Проведение обучающих мероприятий в отношении сотрудников организации по внутреннему аудиту  Участие во внутренних проверках деятельности организации, во внешних проверках, инициированных регулирующим органом, саморегулируемой организацией, оформление отчётных документов по итогам проверок | Разрабатывать и применять внутреннюю документацию, регламентирующая систему внутреннего аудита  Описывать организационную структуру, включая структуру системы органов внутреннего аудита  Определять обязанности и полномочия, закрепленных за органами внутреннего аудита и соответствующими структурными подразделениями  Определять функционал и подотчетность структурных подразделений, осуществляющих функции внутреннего аудита  Определять и контролировать организационную структуру, функции и полномочия, способы и методы внутреннего аудита, используемых в своей деятельности  Устанавливать рекомендации по организации системы внутреннего аудита, являющейся необходимой и достаточной, для обеспечения соблюдения принципов этичности, законности и прозрачности для третьих лиц  Стандартизировать подходы к организации внутреннего аудита | Система внутреннего аудита  Правила внутреннего аудита  Основы гражданского законодательства Российской Федерации, законодательство Российской Федерации о рынке ценных бумаг, а также подзаконные нормативные правовые акты, включая нормативные акты Банка России, в области рынка ценных бумаг, акционерных обществ, инвестиционных фондов, налогообложения  Международные договоры и стандарты, предмет которых связан с профессиональной деятельностью соответствующего сотрудника  Принципы организации деятельности на рынке ценных бумаг  Система органов внутреннего аудита  Правила оценки и мониторинга внутреннего аудита | - |
| 2 | M/02.7 | Проведение мероприятий внутреннего аудита | Рассмотрение отчетов службы внутреннего аудита  Утверждение плана работ службы внутреннего аудита и бюджета службы внутреннего аудита, включая размер вознаграждения руководителя службы внутреннего аудита и структуру оплаты труда сотрудников службы внутреннего аудита  Осуществление проверки процессов и процедур внутреннего контроля  Осуществление проверки применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества  Осуществление оценки экономической целесообразности и эффективности совершаемых сделок и операций  Осуществление проверки и тестирование достоверности, полноты и своевременности бухгалтерского учета и отчетности  Утверждение плана работ службы внутреннего аудита и бюджета службы внутреннего аудита  Рассмотрение отчетов СВА | Осуществлять проверку эффективности методологии оценки рисков и процедур управления рисками, установленных внутренними документами  Обеспечивать операционную непрерывность в области бизнес-процессов и работы информационных систем  Осуществлять проверку и оценку эффективности системы внутреннего контроля в целом  Осуществлять противодействие коммерческому подкупу и коррупции  Применять подходы обеспечения информационной безопасности  Соблюдать правила корпоративного поведения, нормы профессиональной этики  Противодействовать мошенничеству (внешнему и внутреннему);  Выявлять конфликт интересов и управление им в деятельности НФО | Требования к внутреннему аудиту  Правила внутреннего контроля по противодействию мошенничеству (внутреннему и внешнему)  Правила защиты информации, ИТ-процессов и систем  Правила противодействия коррупции, включая, но не ограничиваясь политикой нетерпимости в отношении подарков и представительских расходов  Правила управления конфликтом интересов  Правила обеспечения непрерывности деятельности  Порядок проведения проверок внутреннего аудита  Правила соблюдения прав клиентов, включая работу с жалобами клиентов путем анализа их статистики и причин возникновения  Процесс разработки и одобрения новых продуктов, включая согласование с органами управления | - |

10. Возможные наименования должностей, профессий и иные дополнительные характеристики:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Связанные с квалификацией наименования должностей, профессий, специальностей, групп, видов деятельности, компетенций и прочее | Документ, цифровой ресурс | Код по документу (ресурсу) | Полное наименование и реквизиты документа (адрес ресурса) |
| Заместитель генерального директора по внутреннему аудиту  Руководитель службы внутреннего аудита  Внутренний аудитор  Специалист подразделения внутреннего аудита | [ОКЗ](http://internet.garant.ru/document/redirect/70968844/0) | 2412 | Консультанты по финансовым вопросам и инвестициям |
| 2413 | Финансовые аналитики |
| [ОКВЭД](http://internet.garant.ru/document/redirect/70650726/0) |  |  |
| [ОКПДТР](http://internet.garant.ru/document/redirect/1548770/0) | - | - |
| [ЕТКС](http://internet.garant.ru/document/redirect/108186/0), [ЕКС](http://internet.garant.ru/document/redirect/57407515/0) | - | Экономист |
| - | Юрисконсульт |
| [ОКСО](http://internet.garant.ru/document/redirect/71594768/0), [ОКСВНК](http://internet.garant.ru/document/redirect/71129576/0) | 5.38.04.01  5.38.04.02  5.38.04.08  5.40.04.01 | Экономика  Менеджмент  Финансы и кредит  Юриспруденция |
| Государственный информационный ресурс "Справочник профессий" | - |  |
| Иное (указать) |  |  |

11. Основные пути получения квалификации:

Формальное образование и обучение (тип образовательной программы, при необходимости - направление подготовки/специальность/профессия, срок обучения и особые требования, возможные варианты):

Высшее образование – магистратура или специалитет.

Опыт практической работы (стаж работы и особые требования (при необходимости), возможные варианты):

В соответствии с требованиями законодательства.

Неформальное образование и самообразование (возможные варианты): -

12. Особые условия допуска к работе: Соответствие квалификационным и иным требованиям, установленным законодательством Российской Федерации, регулирующим деятельность финансовых организаций, и нормативными актами Банка России, а также Контрольные процедуры допуска для занятия соответствующих должностей осуществляет Банк России в рамках своих надзорных полномочий. В отношении должностных лиц организаций, оценку соответствия квалификационным требованиям которых проводит Банк России в соответствии с установленным порядком, предъявляются требования к образованию и опыту работы, установленные федеральными законами, регулирующими деятельность финансовых организаций, и нормативными актами Банка России.

13. Наличие специального права в соответствии с федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, необходимого для выполнения работы (при наличии) -

14. Перечень документов, необходимых для прохождения профессионального экзамена по квалификации:

1) Документ, подтверждающий наличие высшего образования - магистратура или специалитет.

2) Документ(ы), подтверждающие опыт практической работы в соответствии с требованиями законодательства.

15. Срок действия свидетельства: 5 лет.

──────────────────────────────

1 Присваивается Национальным агентством при внесении в реестр информации о наименовании квалификации и требованиях к квалификации, на соответствие которым проводится независимая оценка квалификации, с указанием сроков действия свидетельств о квалификации и документов, необходимых для прохождения соискателем профессионального экзамена по соответствующей квалификации.

2 В соответствии с [приказом](http://internet.garant.ru/document/redirect/70366852/0) Минтруда России от 12 апреля 2013 г. N 148н "Об утверждении уровней квалификации в целях разработки проектов профессиональных стандартов" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 мая 2013 г., регистрационный N 28534).

3 В соответствии с [приказом](http://internet.garant.ru/document/redirect/70807194/0) Минтруда России от 29 сентября 2014 г. N 667н "О реестре профессиональных стандартов (перечне видов профессиональной деятельности)" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 19 ноября 2014 г., регистрационный N 34779) с изменениями, внесенными [приказом](http://internet.garant.ru/document/redirect/71642732/0) Минтруда России от 9 марта 2017 г. N 254н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2017 г., регистрационный N 46168).

4 Заполняется при наличии [профессионального стандарта](http://internet.garant.ru/document/redirect/57746200/0).

5 Присваивается Национальным агентством после подписания приказа об утверждении квалификации.

6 В случае разработки проектов квалификаций на основании проекта профессионального стандарта, на этапе рассмотрения проектов квалификаций указывается наименование проекта профессионального стандарта и реквизиты протокола Совета о его одобрении (после утверждения профессионального стандарта и его регистрации в Минюсте России Национальным агентством вносится окончательное наименование и реквизиты утвержденного профессионального стандарта).