



«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Ішкі аудит қызметінің 10.07.2023 - 31.07.2024 ж. кезеңіне жылдық жұмыс жоспары

р/к №	Аудиторлық тапсырманың атауы	Тәуекел рейтингі	Аудиторлық тапсырманы орындау мерзімдері	Аудиторлық тапсырма мақсаты/Негіздеу	Ескерту
1	10.07.2023 ж. бастап 31.07.2024 ж. дейінгі кезеңге аудиторлық жоспар құру		шілде 2023 ж.	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Ішкі аудит қызметінің қызметін жоспарлау/Ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 9-тармағы	
2	2022 жылдың қорытындысы бойынша сыртқы аудит ұсынымдарының орындалуына мониторинг жүргізу	жоғары	шілде 2023 ж.	Сәйкестік аудиті/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 15-тармағы, 6-тармақшасы	
3	Қаржы-шаруашылық қызметінің тиімділігін және Қоғамның қаржылық тұрақтылығына қол жеткізуді бағалау (қамту кезеңі 2020-2022жж)	орташа	2023 ж. тамыз	Нәтижелілікті бағалау/ жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру саласында коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексі 17-параграф, 151-бап, 2-тармақша. Халықаралық ішкі аудит стандарты 2130 «Бақылау»	
4	Қоғамның әкімшілік шығыстарына ішкі бақылауды мониторингтеу және бағалау	жоғары	қыркүйек 2023 ж.	Сәйкестік аудиті/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Жарғысының 22-тармағы 16-бөлімі.	

5	2023 жылғы 3 тоқсандағы тексеру нәтижелері туралы есеп		қазан 2023 ж.	Ішкі аудит қызметінің есебі/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 19-тармағы	
6	Гранттық және бағдарламалық-нысаналы қаржыландыру қаражатын пайдалану, сондай-ақ заңды тұлғаларды заңнама талаптарын сақтау, қызмет тиімділігін шарттық қаржыландыру бөлігінде ғылыми және ғылыми-техникалық қызмет аудиті	жоғары	қазан -қараша 2023 ж.	Сәйкестік аудиті. Өнімділікті бағалау. / Аудиторлық есепте 9-14 беттерде 23.05.2021 ж. республикалық бюджеттің атқарылуын бақылау жөніндегі есептік комитеттің сәйкестігіне назар аударылды. Ішкі аудиттің халықаралық стандарты 2120 «Бақылау»	
7	2023 жылғы 3 тоқсандағы тексеру нәтижелері бойынша ұсынымдардың орындалу мониторингі		қараша 2023 ж.	Мониторинг / «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 24-тармағы	
8	Тауар-материалдық қорларды, негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді есепке алуы ішкі бақылауын бағалау	жоғары	қараша-желтоқсан 2023 ж.	Операциялық аудит/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 14-тармағы	
9	2023 жылға арналған қаржылық есептілікті дайындау кезінде заңнамалық және нормативтік талаптардың сақталуын тексеру	жоғары	қаңтар 2024 ж.	Қаржылық есептілік аудиті/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 14-тармағы	
10	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» КеАҚ 2023 жылға арналған қаржылық есептілігінің міндетті аудитін жүргізу кезінде қатысу	орташа	қаңтар-ақпан 2024 ж.	Қаржылық есептілік аудиті/«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 14-тармағы	
11	2023 жылғы 4 тоқсандағы тексеру нәтижелері туралы есеп		қаңтар 2024 ж.	Ішкі аудит қызметінің есебі/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 19-тармағы	

12	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» КеАҚ сатып алу қызметін ішкі бақылауды талдау	жоғары	ақпан 2024 ж.	Операциялық аудит/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 14-тармағы	
13	Ішкі аудит алдына қойылған міндеттерге ішкі аудиттің өкілеттігін, жауапкершілігін өзектендіру мақсатында «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағидасын талдау. Ішкі аудитті ұйымдастыру тәртібін реттейтін ішкі құжат жобасын дайындау	жоғары	наурыз 2024 ж.	Сәйкестік аудиті/Халықаралық кәсіби ішкі аудит стандарттары. №1000 Сапалық сипаттамалар стандарты - Мақсаттар, өкілеттіктер және жауапкершілік	
14	2023 жылдың қорытындысы бойынша сыртқы аудит ұсынымдарының орындалу мониторингі	жоғары	наурыз 2024 ж.	Сәйкестік аудиті / 15 тармақ. 6 «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 15-тармағы, 6-тармақшасы	
15	2024 жылғы 1 тоқсандағы тексеру нәтижелері туралы есеп		сәуір 2024 ж.	Ішкі аудит қызметінің есебі/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 19-тармағы	
16	Тәуекелдерді тиімді басқару үшін тәуекелдерді басқару жүйесі элементтерінің жеткіліктілігі мен жетілуін тексеру	жоғары	сәуір 2024 ж.	Сәйкестік аудиті/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 14-тармағы	
17	2023 жылғы 4 тоқсандағы тексеру нәтижелері бойынша ұсынымдардың орындалу мониторингі		сәуір 2024 ж.	Мониторинг / «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 24-тармағы	

18	Қоғам Басқарма мүшелерінің және оның қызметкерлерінің Қазақстан Республикасы заңнамасының қағидаларын және инсайдерлік (құпия) ақпаратқа және сыбайлас жемқорлыққа қарсы күреске қатысты ішкі құжаттардың сақталуын, әдеп талаптарының сақталуын тексеру	жоғары	мамыр 2024 ж.	Сәйкестік аудиті / «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 5-тармағы
19	Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының 2023 ж. Даму стратегиясының орындалуын бағалау	орташа	маусым 2024 ж.	Сәйкестік аудиті / «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 14-тармағы
20	Ішкі аудит қызметінің құзыреті шегінде бір жыл ішінде консультациялық көмек көрсету	жоғары	жыл бойы қажеттілік шамасына қарай	Консультация беру қызметтері / «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағидалардың 15-тармағы, 7-тармақшасы
21	Ішкі аудит қызметі қызметкерлерінің біліктілігін арттыру	жоғары	жыл бойы	Біліктілікті арттыру /Этика кодексінің 4-тармағы, Ішкі аудиторлар институты әзірлеген №1230 Сапалық сипаттамалар стандарты
22	2024 жылғы 2-тоқсандағы тексеру нәтижелері туралы есеп		шілде 2024 ж.	Сәйкестік аудиті / Халықаралық кәсіби ішкі аудит стандарттары. №1000 Сапалық сипаттамалар стандарты - Максаттар, өкілеттіктер және жауапкершілік
23	01.09.2024-31.08.2025 ж. кезеңіне аудиторлық жоспарды дайындау		шілде 2024 ж.	Ішкі аудит қызметінің қызметін жоспарлау/ «Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ішкі аудит қызметі туралы қағиданың 9-тармағы