

УТВЕРЖДЕНО
 Решением Совета директоров
 НАО «Атырауский университет
 имени Х.Досмухамедова»
 от «26» декабря 2022 года
 Протокол № 8



Годовой аудиторский план
 Службы внутреннего аудита НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова» на 2023 год

| № п/п | Ответственное подразделение | Наименование мероприятия | Сроки выполнения аудиторского задания | Цель аудиторского задания | Форма завершения |
|-------|---|--|---------------------------------------|---|------------------|
| 1 | Департамент по развитию инфраструктуры (управление хозяйственной деятельности, отдел государственных закупок), финансово-экономическое управление | Процесс осуществления государственных закупок товаров, работ и услуг, эффективность планирования и соблюдения процедур государственных закупок за 2022 год | 1 квартал | Соответствие и соблюдение норм Закона РК «О государственных закупках» и Правил осуществления государственных закупок. | Отчет |
| 2 | Служба внутреннего аудита | Отчет по результатам проведенной проверки за 1 квартал 2023 года, предоставление материалов Комитету по аудиту | 1 квартал 2022 г. (апрель) | Выполнение годового лана | Отчет |
| 3 | Департамент по развитию инфраструктуры (управление хозяйственной деятельности, отдел государственных закупок), финансово- | Аудит аренды имущества, основных средств НАО | 2 квартал | Соблюдение законодательства РК в области государственного имущества, бухгалтерского учета и | Отчет |

Handwritten signature

| | | | | | |
|---|--|--|----------------------------|--|-------|
| | экономическое управление | | | финансовой отчетности, внутренние документы. | |
| 4 | Служба внутреннего аудита | Отчет по результатам проведенной проверки за 2 квартал 2023 года, предоставление материалов Комитету по аудиту | 2 квартал 2022г. (июнь) | Выполнение годового лана | Отчет |
| 5 | Служба внутреннего аудита | Повышение квалификации и уровня профессиональной подготовки работников Службы | 2 квартал | Выполнение годового лана | |
| 6 | Финансово-экономическое управление, юридическая служба | Процесс учета своевременности оплаты за обучение, отражение их в бухгалтерском учете, работа, проводимая по взысканию и погашению задолженности. | 3 квартал | Соблюдение законодательства РК в области бухгалтерского учета и финансовой отчетности, внутренние документы. | Отчет |
| 7 | Департамент науки и международных связей | Аудит расходования средств в рамках выполнения внутривузовских проектов | 3 квартал | Соблюдение законодательства РК в области образования | Отчет |
| | Служба внутреннего аудита | Отчет по результатам проведенной проверки за 3 квартал 2023 года, предоставление материалов Комитету по аудиту | 3 квартал 2022г. (октябрь) | Выполнение годового лана | Отчет |
| 8 | Факультет инновационного развития | Аудит эффективности образовательной и научной деятельности факультета(процессы) | 4 квартал | Соблюдение законодательства РК в области образования | |

Sm -

| | | | | | |
|----|---|--|--|---|-------------------------------|
| | | | | (Закон РК «Об образовании», другие НПА, внутренние документы. | |
| 9 | Служба внутреннего аудита | Отчет по результатам проведенной проверки за 4 квартал 2023 года, предоставление материалов Комитету по аудиту | 4 квартал 2022г.(декабрь) | Выполнение годового лана | Отчет |
| 10 | Служба внутреннего аудита | Мониторинг исполнения корректирующих мероприятий и рекомендаций по результатам проведенных проверок Службы внутреннего аудита. | ежеквартально | Выполнение годового лана | Пояснительная записка |
| 11 | Департамент по развитию инфраструктуры (управление хозяйственной деятельности, отдел государственных закупок), финансово-экономическое управление | Мониторинг государственных закупок | На постоянной основе | 1,2 полугодие | Информация Комитету по Аудиту |
| 12 | Служба внутреннего аудита | Участие при проведении внешних проверок, обязательного аудита финансовой отчетности НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова» | По мере возникновения вопроса | Выполнение годового лана | |
| 13 | Служба внутреннего аудита | Предоставление консультаций подразделениям по вопросам, связанные с деятельностью НАО, в пределах компетенции СВА. | На постоянной основе по мере возникновения вопроса | Выполнение годового лана | |
| 14 | Служба внутреннего аудита | Выполнение поручений Совета директоров | При наличии и по | | Отчет |

| | | | | | |
|----|---------------------------|---|----------------------------------|---------------------------|--------------|
| | аудита | | мере возникновения вопроса | | |
| 15 | Служба внутреннего аудита | Подготовка проекта плана Службы внутреннего аудита НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова» на 2024 год | декабрь | Выполнение годового плана | Проект плана |

Примечание: исполнение мероприятий, предусмотренных в Плане, будут осуществляться при непосредственном взаимодействии с подразделениями, составляющих Структуру НАО.

План составлен на основании Положения о Службе внутреннего аудита НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова», утвержденного на заседании Совета директоров протоколом №2 от 05.03.2021 года.

Руководитель Службы внутреннего аудита

Г.А.Телишева