



«Х. Досмұхамедов атындағы Атырау университеті» КЕАҚ директорлар Кеңесінің шешімімен "12" ақпан 2024 жылғы № 2 хаттамасымен бекітілген

«Х. Досмұхамедов атындағы Атырау университеті» КЕАҚ ішкі аудит қызметінің 2024 жылға арналған жылдық аудиторлық жоспары

№ п/п	Құрылымдық бөлімшенің атауы	Бағалау нәтижелері бойынша жоспарлау сатысында белгіленген тәуекел, тәуекелдің әсер ету деңгейі	Тексерілетін сұрақтар	Аудиторлық тапсырманы орындау мерзімдері	Аудиторлық тапсырманың мақсаты	Аяқтау нысаны
1	Қаржы-экономикалық басқарма, инфрақұрылымды дамыту департаменті (шаруашылық қызмет басқармасы)	Тәуекел дәрежесі-орташа	Әкімшілік шығыстар лимиттерінің, әкімшілік шығыстардың жекелеген түрлерінің тиістілігі нормативтерінің сақталу аудиті (бар болса).	1 тоқсан	ҚР заңнамасының сақталуы, ҚР Үкіметінің 10.02 қаулысына сәйкестігі. 2003 жылғы №145, осы саладағы жалғыз акционердің тапсырмалары (болған жағдайда).	Есеп
2	Басқарма, қаржы-	Тәуекел	Білім алушылардың	1 тоқсан	ҚР заңнамасының сақталуы, ішкі	Есеп

	экономикалық басқару, заң қызметі	дәрежесі-орташа	оқуына жеңілдіктер беру рәсімдерін сақтау процестерінің аудиті.		құжаттар Соблюдение законодательства РК, внутренние документы	
3	Ішкі аудит қызметі		2024 жылғы 1 тоқсандағы жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша есеп, аудит жөніндегі комитетке материалдар ұсыну.	сәуір 2024ж.	Жылдық жоспарды орындау Жылдық жоспарды орындау	Есеп
4	Ректорат, инфрақұрылымды дамыту департаменті, бөлімдер, орталықтар, кеңселер, бөлімшелер.	Тәуекел дәрежесі-орташа	Сыйлықақы беру, материалдық көмек көрсету, үстемеақылар мен сыйақының басқа түрлерін белгілеу жүйесінің аудиті.	2 тоқсан	Мемлекеттік мүлік саласындағы ҚР заңнамасының нормаларына сәйкестігі және сақталуы, бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік, ішкі құжаттар.	Есеп
5	Ішкі аудит қызметі		2024 жылғы 2 тоқсандағы жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша есеп, аудит жөніндегі комитетке материалдар ұсыну.	маусым 2024ж.	Жылдық жоспарды орындау	Есеп

6	Ішкі аудит қызметі		Қызмет қызметкерлерінің біліктілігі мен кәсіби даярлық деңгейін арттыру.	жыл бойы	Біліктілікті арттыру	
7	Мемлекеттік сатып алу бөлімі, инфрақұрылымды дамыту департаменті, қаржы-экономикалық басқару, заң қызметі.	Тәуекел дәрежесі-орташа	Мемлекеттік сатып алу процесінің аудиті, тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді мемлекеттік сатып алуды жоспарлау, орындау тиімділігі.	3 тоқсан	Мемлекеттік сатып алу саласындағы ҚР заңнамасын сақтау, бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік, ішкі құжаттар.	Есеп
8	Ішкі аудит қызметі		2024 жылғы 3 тоқсандағы жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша есеп, аудит жөніндегі комитетке материалдар ұсыну.	қазан 2024ж.	Жылдық жоспарды орындау	Есеп
9	Инфрақұрылымды дамыту департаменті, қаржы-экономикалық басқару, заң қызметі,	Тәуекел дәрежесі-орташа	Негізгі қызмет шеңберінде қызмет көрсетуге арналған азаматтық-құқықтық сипаттағы шарттарының	4 тоқсан	ҚР заңнамасын сақтау, ҚР Азаматтық Кодексі және т. б.	Есеп

	бөлімшелер		аудиті.			
10	Ішкі аудит қызметі Служба внутреннего аудита		2024 жылғы 4 тоқсандағы жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша есеп, аудит жөніндегі комитетке материалдар ұсыну.	4 тоқсан 2022ж.(желтоқсан)	Жылдық жоспарды орындау	Есеп
11	Ішкі аудит қызметі		Ішкі аудит қызметінің жүргізілген тексерулерінің нәтижелері бойынша түзету іс-шаралары мен ұсынымдардың орындалуына мониторинг(тұрақты негізде).	тоқсан сайын		
12	Ішкі аудит қызметі		"Х. Досмұхамедов атындағы Атырау университеті" КЕАҚ қаржылық есептілігіне сыртқы тексерулер, міндетті аудит	Мәселе туындауына қарай		

			жүргізуге қатысу.			
13	Ішкі аудит қызметі		ІАҚ құзыреті шегінде KEAҚ қызметіне байланысты мәселелер бойынша бөлімшелерге консультациялар беру.	Мәселе туындауына қарай тұрақты негізде		
14	Ішкі аудит қызметі		Директорлар кеңесінің тапсырмаларын орындау.	Сұрақ болған кезде және оның туындауына қарай		
15	Ішкі аудит қызметі		KEAҚ ішкі аудит қызметінің 2025 жылға арналған Жылдық аудиторлық жоспарының жобасын дайындау.	желтоқсан 2024ж.		Жоба

Ескертпе: жоспарда көзделген іс-шараларды орындау KEAҚ құрылымын құрайтын бөлімшелермен тікелей өзара іс-қимыл жасау кезінде жүзеге асырылатын болады.

Жоспар Директорлар кеңесінің отырысында 05.03.2021 жылғы № 2 хаттамамен бекітілген "х. Досмұхамедов атындағы Атырау университеті" KEAҚ ішкі аудит қызметі туралы ереженің негізінде жасалды.

Ішкі аудит қызметінің басшысы

Г.А.Телишева