


**УТВЕРЖДЕН**  
 Решением Совета директоров  
**НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова»**  
 от «22» 12 2022 года  
 Протокол № 11

**Годовой аудиторский план**  
**Службы внутреннего аудита НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова» на 2022 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	1 квартал	Соответствие и соблюдение норм Закона РК «О государственных закупках» и Правил осуществления государственных закупок.	Отчет
2	Департамент по развитию инфраструктуры (управление	Процесс исполнения договоров государственных закупок товаров, работ и услуг, претензионно-исковая работа.	1 квартал	Соответствие и соблюдение норм Закона РК «О государственн	Отчет



	хозяйственной деятельности, отдел государственных закупок), финансово-экономическое управление			государственных закупок» и Правил осуществления государственных закупок, Гражданского кодекса РК и Закона РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»	
3	Служба внутреннего аудита	Отчет по результатам проведенной проверки за 1 квартал 2022 года, предоставление материалов Комитету по аудиту	2 квартал 2022г.(апрель)		Отчет
4	Департамент науки	Аудит расходования средств в рамках выполнения грантовых НИР и внутривузовских проектов	2 квартал		отчет
5	Служба внутреннего аудита	Повышение квалификации и уровня профессиональной подготовки работников Службы	2 квартал		
6	Служба внутреннего аудита	Отчет по результатам проведенной проверки за 2 квартал 2022 года	3 квартал 2022г.(июль)		Отчет



7	Школа «Устаз», финансово-экономическое управление	Аудит целевого использования средств, выделенных на создание и функционирование школы.	3 квартал	На соответствие Законодательству РК, документов Единственного акционера и внутренних документов Общества.	отчет
8	Финансово-экономическое управление, юридическая служба	Процесс учета своевременности оплаты за обучение, отражение их в бухгалтерском учете, работа проводимая по взысканию и погашению задолженности.	4 квартал	Соблюдение законодательства РК в области бухгалтерского учета и финансовой отчетности, внутренние документы.	Отчет
	Служба внутреннего аудита	Отчет по результатам проведенной проверки за 3 квартал 2022 года	4 квартал 2022г.(октябрь)		Отчет
10	Факультет гуманитарных наук и искусства	Аудит эффективности образовательной и научной деятельности факультета(процессы).	4 квартал	На соответствие Законодательству РК, документов Единственного акционера и внутренних	Отчет

*С*

				документов Общества.	
11	Служба внутреннего аудита	Отчет по результатам проведенной проверки за 4 квартал 2022 года	1 квартал 2023г.( январь)		Отчет
12	Служба внутреннего аудита	Мониторинг исполнения корректирующих мероприятий и рекомендаций по результатам проведенных проверок Службы внутреннего аудита.	ежеквартально		
13	Департамент по развитию инфраструктуры (управление хозяйственной деятельности, отдел государственных закупок), финансово-экономическое управление	Мониторинг государственных закупок	На постоянной основе	1,2 полугодие	Информационный Комитету по
14	Служба внутреннего аудита	Участие при проведении внешних проверок, обязательного аудита финансовой отчетности НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова»	По мере возникновения вопроса		
15	Служба внутреннего аудита	Предоставление консультаций подразделениям по вопросам,	На постоянной основе по мере		



		связанные с деятельностью НАО, в пределах компетенции СВА.	возникновения вопроса		
16	Служба внутреннего аудита	Выполнение поручений Совета директоров	По мере возникновения вопроса		Отчет
17	Служба внутреннего аудита	Подготовка проекта плана Службы внутреннего аудита НАО «Атырауский университет имени Х.Досмухамедова» на 2023 год	декабрь		Проект план

**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