

**"Ш. ЕСЕНОВ АТЫНДАҒЫ КАСПИЙ ТЕХНОЛОГИЯЛАР ЖӘНЕ ИНЖИНИРИНГ УНИВЕРСИТЕТІ" КЕАҚ**



2024 жылғы "03" желтоқсандағы № 6 хаттама  
 "Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар  
 және инжиниринг университеті" КЕАҚ  
 Директорлар кеңесінің шешімімен  
 Бекітілген

**Ішкі аудит қызметінің 2025 жылға арналған аудиторлық жоспар (әрі қарай-Қоғам)**

№	Аудиторлық жұмыстар атауы	Тәуекелдер рейтингісі	Орындау мерзімі	Орындау нысаны
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Қоғамның Директорлар кеңесінің қарауына және бекітуіне Ішкі аудит қызметінің есебін және жұмыс жоспарын ұсыну</b>			
1.1	Қоғамның оқу кафедраларының аудиті бойынша түзету іс-қимылдарының есебі мен жоспарын және қоғамның арнайы мақсаттағы аудитінің қорытындыларын ұсыну		Наурыз 2025	Аудиторлық есептер және түзету әрекеттерінің жоспарлары
1.2	2025 жылға арналған ішкі аудит қызметінің оқу жоспарын ұсыну және бюджетін бекіту		Наурыз 2025	ІАҚ қызметкерлерін кәсіптік оқыту жоспары
<b>II</b>	<b>АУДИТОРЛЫҚ ТАПСЫРМАЛАР</b>			
2.1	Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар және инжиниринг университеті АҚ Ішкі аудит қызметі Қоғамның Тіркеу кеңсесінің аудиті	«жоғары»	2025 жылдың 1 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті ақпарат беру.
2.2	Қоғам кітапханасының аудиті	«орташа»	2025 жылдың 1 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті ақпарат беру.
2.3	Қоғамның қабылдау Кеңесінің аудиті	«жоғары»	2025 жылдың 1 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті ақпарат беру.
	"Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар және инжиниринг			Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау



№	Аудиторлық жұмыстар атауы	Тәуекелдер рейтингісі	Орындау мерзімі	Орындау нысаны
1	2	3	4	5
2.4	университеті" АҚ Ішкі аудит қызметімен Қоғамның сатып алу процесінің аудиті	«жоғары»	2025 жылдың 2 тоқсаны	және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.5	"Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар және инжиниринг университеті" АҚ Ішкі аудит қызметімен Қоғамның қаржы-шаруашылық қызметінің аудитіне қатысу	«жоғары»	2025 жылдың 2 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.6	Қоғамның мүлкін, негізгі құралдарын жалға беру аудиті. Қоғамның азаматтық-құқықтық сипаттағы келісім-шарттарының аудиті	«орташа»	2025 жылдың 2 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.7	Ғылым және зерттеулер басқармасының және халықаралық кеңсенің аудиті: ЖОО ішіндегі жобаларды орындау шеңберінде қаражаттың жұмсалуды тексеру	«жоғары»	2025 жылдың 3 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.8	Оқу ақысының уактылы төленуін есепке алу процесінің аудиті, оларды бухгалтерлік есепте көрсету, берешекті өндіріп алу және өтеу бойынша жүргізілетін жұмысы	«орташа»	2025 жылдың 3 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.9	Қоғамның үздіксіз білім беру институтының аудиті	«орташа»	2025 жылдың 3 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.10	"Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар және инжиниринг университеті" АҚ Ішкі аудит қызметі қоғамның арнайы мақсаттағы аудитінің (республикалық бюджеттен қаражаттың түсуі) жүргізуіне қатысу	«жоғары»	2025 жылдың 4 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.11	"Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар және инжиниринг университеті" АҚ Ішкі аудит қызметімен қоғамының Адами ресурстарын басқару аудиті	«жоғары»	2025 жылдың 4 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті акпарат беру.
2.12	Қоғам қызметкерлерінің еңбекақысын есептеу аудиті: Қазақстан Республикасының заңнамасының және Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарының (еңбекақы, қосымша	«жоғары»	2025 жылдың 4 тоқсаны	Аудиторлық есеп. Басқарушылық шешім қабылдау және қоғам қызметін ықтимал түзету үшін Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және

№	Аудиторлық жұмыстар атауы	Тәуекелдер рейтингісі	Орындау мерзімі	Орындау нысаны
1	2	3	4	5
	төлемдер, үстемеақылар, КРІ және т.б.) сақталуын тексеру			объективті ақпарат беру
2.13	Қоғам қызметкерлерінің заңсыз әрекеттеріне және көрсетілетін қызметтердің қанағаттанарлықсыз сапасына өтініштер фактілері бойынша арнайы тексерістер жүргізу	«жоғары»	жыл бойы (өтініштердің түсуіне қарай)	Анықтама. Қоғамның Директорлар кеңесі мен басқармасына өтінішті (шағымды) қарау және қабылданған шаралар туралы ақпарат беру.
2.14	Университет ішінде студенттерді оқытуда, студенттерді басқа оқу орындарына ауыстыруда проблемалардың туындау фактілерін талдау	«жоғары»	Токсан сайын	Анықтама. Медициналық қызметтердің сапасын арттыру мақсатында Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуелсіз және объективті ақпарат беру.
<b>III</b>	<b>Мониторингті ұйымдастыру</b>			
3.1	Барлық аудиторлық анықтамалар бойынша берілген ұсынымдардың орындалу мониторингі.		Токсан сайын	Берілген ұсынымдар мониторингінің нәтижелері бойынша ақпарат.
<b>IV</b>	"Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар және инжиниринг университеті" КЕАҚ Директорлар кеңесімен, Директорлар кеңесінің аудит мәселелері жөніндегі Комитетімен және атқарушы органымен өзара іс-қимыл жасау		жыл бойы (өтініштердің түсуіне қарай)	
<b>V</b>	<b>ІАҚ қоғам өткізетін іс-шараларға қатысуы, кенестер</b>		жыл бойы (өтініштердің түсуіне қарай)	Ақпарат
<b>VI</b>	<b>Сыртқы аудитор мен өзара әрекеттесу</b>		жыл бойы (өтініштердің түсуіне қарай)	Ақпарат
<b>VII</b>	<b>Оқыту, ІАҚ оқыту семинарларына, конференцияларға, форумдарға қатысуы.</b>		Оқыту жоспарына сәйкес	Сертификаттар