

Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар және инженеринг университеті КЕАҚ (бұдан әрі – Қоғам)

2026 жылға арналған Ішкі аудит қызметінің Жұмыс Жоспары



2025 жылғы «24» желтоқсандағы № 7 хаттама
«Ш. Есенов атындағы Каспий технологиялар
және инженеринг университеті» КЕАҚ
Директорлар кеңесінің шешімімен
БЕКІТІЛГЕН

№ п/п	Аудиторлық тапсырманың атауы	Тәуекел рейтингі	Орындау мерзімі	Орындау формасы
I	Ішкі аудит қызметінен (бұдан әрі – ІАҚ) есептілік:			
1.1	2025 жылдың 4-тоқсаны бойынша орындалған жұмыс туралы есеп			Қоғамның Директорлар кеңесімен қарау және бекіту
1.2	ІАҚ-тын 2026 жылға арналған жұмыс жоспары			Қоғамның Директорлар кеңесімен қарау және бекіту
1.3	Қоғам бөлімшелері бойынша аудит нәтижелеріне түзету шараларын тексеру жоспары			Қоғамның Директорлар кеңесімен қарау және бекіту
II	АУДИТОРЛЫҚ ТАПСЫРМАЛАР			
2.1	Білім беру ресурстарын дамыту орталығының аудиті	«орташа»	2026 ж. 1-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.2	Қабылдау офисінің аудиті	«орташа»	2026 ж. 1-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп.

2.3	Статистикалық есептілік. Статистика басқармасына, Ұлттық банкке есептілікті уақытылы және толық тапсыру аудиті	«орташа»	2026 ж. 1-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.4	Негізгі құралдарды есепке алу, мүлікті түгендеу процесінің аудиті	«жоғары»	2026 ж. 1-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп.
2.5	Қоғамның қаржылық-шаруашылық қызметін тәуелсіз сыртқы аудитордың аудиті кезінде өзара әрекеттесу	«жоғары»	2026 ж. 1-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.6	Бизнес және құқық факультетінің аудиті	«орташа»	2026 ж. 2-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп.
2.7	Салықтық есептілік. Есептердің толықтығы, уақытылы тапсыру аудиті, салықтық есеп регистрлері	«жоғары»	2026 ж. 2-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.8	Әлеуметтік қолдау және жастарды дамыту басқармасының аудиті	«жоғары»	2026 ж. 2-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп.
2.9	Оқу ақысының есебі, бухгалтерлік есепте көрсету, берешекті өндіріп алу және өтеу процесінің аудиті	«жоғары»	2026 ж. 2-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп.
2.10	Әскери кафедраның аудиті	«орташа»	2026 ж. 3-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.11	Қоғамда қолданылатын мөрлер мен штамптардың заңдылығы мен тиімділігін аудиттеу	«орташа»	2026 ж. 3-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.12	Банктік төлемдер процесі, ақша қозғалысының бухгалтерлік есебі, депозиттер, валютаны айырбастау, курстық айырма, жолдағы ақша аудиті	«жоғары»	2026 ж. 3-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп

2.13	ЭСФ, АВР, НСТ, виртуалды койма жүйелерін қолдану процесінің аудиті. ҚР Қаржы министрлігінің №384 (23.04.2019) және №862 (14.09.2020) бұйрықтарына сәйкестігі	«жоғары»	2026 ж. 3-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп.
2.14	Электрондық-цифрлық қолтаңба (ЭЦҚ). Алу, пайдалану және жою процесінің заңдылығы мен тиімділігін аудиттеу	«орташа»	2026 ж. 4-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.15	«Ғылым және технологиялар» факультетінің аудиті	«орташа»	2026 ж. 4-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп.
2.16	Оқытушылардың тарифтік ставкасын (лауазымдық жалақысын) есептеу аудиті. Заңнамаға сәйкес: біліктілік, еңбек өтілі, үстемеақы, санат, оқу және нормативтік жүктеме, ғылыми дәрежесі	«жоғары»	2026 ж. 4-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
2.17	Оқу-әдістемелік басқарманың (ОӘБ) аудиті	«орташа»	2026 ж. 4-тоқсан	Аудиторлық анықтамалар (қолданылса). Ұсыныстар. Аудиторлық есеп
III	МОНИТОРИНГТІ ҰЙЫМДАСТЫРУ			
3.1	Аудиторлық анықтамалар бойынша берілген ұсыныстардың орындалуын мониторингтеу		Токсан сайын	Есеп, анықтама
3.2	Басшылықтың, Директорлар кеңесінің қосымша аудиторлық тапсырмалары		Жыл бойы	Анықтама
3.3	ІАҚ-тың оқыту семинарларына, конференцияларға, форумдарға қатысуы		Жыл бойы	Сертификаттар
3.4	ІАҚ-тың Аудит комитетімен өзара әрекеттесуі		Жыл бойы	Хаттама, анықтама
3.5	ІАҚ қоғамда өткізілетін іс-шараларға қатысуы.		Жыл бойы	