

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета Директоров
НАО «ВКТУ им. Д. Серикбаева»
Протокол №_от_____2024 г.

ПЛАН РАБОТЫ
Службы внутреннего аудита
НАО «Восточно-Казахстанский технический университет им. Д. Серикбаева»
на 2024 год

№	Наименование структурного подразделения	Риск, установленный на стадии планирования	Мероприятие	Срок проведения	Форма завершения
1.	Служба внутреннего аудита	-	Ознакомление с изменениями в законодательстве и нормативно-правовых актах, внутренних документах университета	Январь-февраль	-
2.	Бухгалтерия	-	Анализ и выдача рекомендаций по обновлению налоговой учетной политики	Январь	Проект Налоговой учетной политики
3.	Бухгалтерия	Ниже среднего	Проверка установления и соблюдения лимитов в соответствии с утвержденными нормативами (Постановления Правительства РК № 1266 от 02.12.2014 и № 145 от 10.02.2003)	Февраль	Отчет
4.	Бухгалтерия	Средний	Оценка подготовки финансовой отчетности за 2023 год к внешнему аудиту	Март-апрель	Отчет
5.	Финансово-аналитический отдел, Отдел кадров	Средний	Анализ фонда оплаты труда согласно отчету по исполнению Плана развития за 2023 год	Апрель-май	Отчет
6.	Центры компетенций при Школах, проректор по науке, Департамент по	Средний	Проверка результативности и эффективности исполнения хозяйственных договоров, завершенных в 2023 году	Май-июнь	Отчет

№	Наименование структурного подразделения	Риск, установленный на стадии планирования	Мероприятие	Срок проведения	Форма завершения
	начно-исследовательской деятельности				
7.	Отдел государственных закупок, бухгалтерия	Выше среднего	Аудит закупок и учета запасов за 2 квартал 2024 г.	Июль-август	Отчет
8.	Управление по академической деятельности	Средний	Соблюдение требований Типовых правил приема на обучение в организации образования, реализующие образовательные программы высшего и послевузовского образования. Соблюдение требований Типовых правил деятельности организаций высшего и послевузовского образования	Сентябрь	Отчет
9.	Офис-регистратор, юрист, бухгалтерия	Выше среднего	Проверка расчетов со студентами по договорам на платное обучение, в т.ч. по трехсторонним договорам. Анализ взаимодействия участников процесса по формированию контингента, учету движения студентов. Принятие мер по взысканию долгов за обучение	Октябрь-ноябрь	Отчет
10.	Бухгалтерия	Средний	Мониторинг выполнения рекомендаций внешнего аудитора	Ноябрь-декабрь	-
11.	Управление по развитию инфраструктуры	Средний	Аудит эффективности управления расходами на проведение текущего и капитального ремонта зданий в 2024 году	Декабрь	Отчет
12.	Бухгалтерия	Ниже среднего	Мониторинг правильности исчисления налоговых обязательств и социальных платежей с доходов работников с учетом изменений в законодательстве	Постоянно	Отчет
13.	Служба внутреннего аудита	-	Участие в ежегодной инвентаризации имущества	Согласно графику	-

№	Наименование структурного подразделения	Риск, установленный на стадии планирования	Мероприятие	Срок проведения	Форма завершения
				проведения	
14.	Служба внутреннего аудита	-	Участие в проведении внешних проверок, обязательного аудита финансовой отчетности за 2023 год	При необходимости	-
15.	Служба внутреннего аудита	-	Повышение квалификации работников СВА	Постоянно	Сертификат
16.	Служба внутреннего аудита	-	Мониторинг выполнения корректирующих мероприятий по результатам проведенных проверок СВА	После проведения проверки	-
17.	Все подразделения	-	Консультирование по возникающим вопросам	По мере возникновения вопросов	Отчет
18.	Служба внутреннего аудита	-	Выполнение поручений Совета директоров	По мере возникновения поручений	Отчет
19.	Служба внутреннего аудита	-	Отчет по результатам проделанной работы	Раз в квартал	Отчет

План составлен на основании Положения о Службе внутреннего аудита НАО «Восточно-Казахстанский технический университет имени Д. Серикбаева».

Подготовила _____ Журавлева Е.О.