

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета Директоров
НАО «ВКТУ им. Д. Серикбаева»
Протокол №1 от 30.01.2025 г.

ПЛАН РАБОТЫ
Службы внутреннего аудита
НАО «Восточно-Казахстанский технический университет им. Д. Серикбаева»
на 2025 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.	Школы, центры компетенций	Выше среднего	Проверка эффективности использования оборудования, приобретенного в 2023 г. в рамках проектов ГФ и ПЦФ	Февраль	Отчет
3.	Офис-регистратор, бухгалтерия, юрист	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	Март	Отчет
4.	Бухгалтерия	Средний	Оценка подготовки финансовой отчетности за 2024 год к внешнему аудиту	Март-апрель	Отчет
5.	Школа наук о Земле	Средний	Аудит эффективности образовательной и научной деятельности Школы наук о Земле	Апрель-май	Отчет
6.	Финансово-аналитический	Средний	Аудит формирования, корректировки и	Май-июнь	Отчет

№	Наименование структурного подразделения	Риск, установленный на стадии планирования	Мероприятие	Срок проведения	Форма завершения
	отдел, бухгалтерия		исполнения бюджета накладных расходов (приложение 22 Плана развития) за 2024 год		
7.	Бухгалтерия	Ниже среднего	Мониторинг правильности исчисления налоговых обязательств и социальных платежей по договорам ГПХ с учетом изменений в законодательстве	Июль	Отчет
8.	Центр карьеры	Средний	Проверка деятельности Центра карьеры	Август-сентябрь	Отчет
9.	Школы, Отдел по подбору и развитию персонала, ответственные подразделения, бухгалтерия	Выше среднего	Проверка документального оформления и проведения расчетов с физическими лицами, работающими на дистанционной основе (резиденты и нерезиденты РК) за 1 полугодие 2025 года	Август-сентябрь	Отчет
10.	Управление по развитию инфраструктуры	Средний	Аудит эффективности управления расходами на проведение текущего ремонта зданий в 2025 гг.	Октябрь	Отчет
11.	Бухгалтерия	Выше среднего	Проверка правильности исчисления НДС за 3 квартал 2025 года	Ноябрь	Отчет
12.	Бухгалтерия	Средний	Мониторинг выполнения рекомендаций внешнего аудитора	Ноябрь-декабрь	-
13.	Все подразделения	-	Мониторинг выполнения корректирующих мероприятий по результатам проведенных проверок СВА	После проведения проверки	Отчет
14.	Служба внутреннего аудита	-	Участие в ежегодной инвентаризации имущества	Согласно графику проведения	-
15.	Служба внутреннего аудита	-	Участие в проведении внешних проверок, обязательного аудита финансовой отчетности за 2024 год	При необходимости	-
16.	Служба внутреннего	-	Повышение квалификации работников СВА	Постоянно	Сертификат

№	Наименование структурного подразделения	Риск, установленный на стадии планирования	Мероприятие	Срок проведения	Форма завершения
	аудита				
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.