

**УТВЕРЖДЕНО**  
**Решением Совета Директоров**  
**НАО «ВКТУ им. Д. Серикбаева»**  
**Протокол № 11 от 25 декабря 2025 г.**

**ПЛАН РАБОТЫ**  
**Службы внутреннего аудита**  
**НАО «Восточно-Казахстанский технический университет им. Д. Серикбаева»**  
**на 2026 год**

<b>№</b>	<b>Наименование структурного подразделения</b>	<b>Риск, установленный на стадии планирования</b>	<b>Мероприятие</b>	<b>Срок проведения</b>	<b>Форма завершения</b>
1.	Служба внутреннего аудита	-	Ознакомление с изменениями в законодательстве и нормативно-правовых актах, внутренних документах Университета	Постоянно	-
2.	Центр информационной политики и медиакоммуникации (Медиа центр)	Средний	Проверка деятельности Центра информационной политики и медиакоммуникации (Медиа центра) за 2025 год	Февраль-март	Отчет
3.	Бухгалтерия	Средний	Проверка правильности формирования налогового регистра «Последующие расходы по фиксированным активам» (текущие расходы) в декларации по КПН за 2025 год	Март-апрель	Отчет
4.	Финансово-аналитический отдел	Средний	Проверка соответствия фактических результатов деятельности Университета целевым и ключевым показателям Плана развития на 2025 год (приложение 4)	Апрель-май	Отчет
5.	Подразделения, осуществляющие оказание платных услуг	Средний	Проверка системы формирования и учета внебюджетных доходов Университета по отдельным видам платных услуг за 1 квартал	Май-июнь	Отчет

№	Наименование структурного подразделения	Риск, установленный на стадии планирования	Мероприятие	Срок проведения	Форма завершения
			2026 года		
6.	Отдел по подбору и развитию персонала	Выше среднего	Проверка полноты и документального оформления личных дел работников Университета	Июль-август	Отчет
7.	Школа цифровых технологий и искусственного интеллекта	Средний	Аудит эффективности образовательной и научной деятельности Школы цифровых технологий и искусственного интеллекта за 2025-2026 учебный год	Сентябрь	Отчет
8.	Бухгалтерия	Ниже среднего	Мониторинг правильности исчисления налоговых обязательств и социальных платежей с доходов работников с учетом изменений в законодательстве	Сентябрь-октябрь	Отчет
9.	Служба внутреннего аудита	-	Разработка Программы гарантии и повышения качества деятельности СВА	Октябрь	Программа
10.	Управление стратегии развития и обеспечения качества	Средний	Оценка зрелости и эффективности системы управления рисками (риск-менеджмента)	Сентябрь-октябрь	Отчет
11.	Бухгалтерия	Средний	Мониторинг выполнения рекомендаций внешнего аудитора	Ноябрь-декабрь	-
12.	Все подразделения	-	Мониторинг выполнения корректирующих мероприятий по результатам проведенных проверок СВА	Ноябрь-декабрь	Отчет
13.	Служба внутреннего аудита	-	Участие в ежегодной инвентаризации имущества	Согласно графику проведения	-
14.	Служба внутреннего аудита	-	Участие в проведении внешних проверок, обязательного аудита финансовой отчетности за 2025 год	При необходимости	-
15.	Служба внутреннего	-	Повышение квалификации работников СВА	Постоянно	Сертификат

<b>№</b>	<b>Наименование структурного подразделения</b>	<b>Риск, установленный на стадии планирования</b>	<b>Мероприятие</b>	<b>Срок проведения</b>	<b>Форма завершения</b>
	аудита				
16.	Все подразделения	-	Консультирование по возникающим вопросам	По мере возникновения вопросов	Отчет
17.	Служба внутреннего аудита	-	Выполнение поручений Совета директоров	По мере возникновения поручений	Отчет
18.	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.