

«Әлкей Марғұлан атындағы Павлодар педагогикалық университеті» КеАК директорлар кеңесінің шешімімен бекітілген
 (2024 жылғы 25 желтоқсандағы №7 хаттама)



«Әлкей Марғұлан атындағы Павлодар педагогикалық университеті» КеАК ішкі аудит қызметінің 2025 жылға арналған жылдық аудиторлық жоспары

№	Құрылымдық бөлімшенің атауы	Бағалау нәтижесі бойынша жоспардау сатысында анықталған тәуекел, тәуекелдің әсер ету деңгейі	Тексеруге жатқызлатын мәселелер	Аудиторлық тапсырманың орындалу мерзімі	Аудиторлық тапсырманың мақсаты	Аяқталу нысаны
1	Ішкі аудит қызметі	Тәуекел деңгейі - орташа	2024 жылғы жұмыс қорытындысы бойынша жылдық есеп	2025ж. 1-тоқсан (қантар)	ҚР заңнамасына, ішкі құжаттарға сәйкестігіне	есеп
2	Қаржы департаменті, шаруашылық департаменті	Тәуекел деңгейі - орташа	2024 жылғы 4 тоқсандағы өнім берушілермен және мердігерлермен есеп айырысу аудиті (ҚР ҒЖБМ-ның 08.10.2024ж. №1-01-04-07/8438-И тапсырмасы бойынша)	2025ж. 1-тоқсан	ҚР заңнамасына, ішкі құжаттарға сәйкестігіне	есеп
3	Қаржы департаменті, заң қызметі	Тәуекел деңгейі - орташа	Шарттық негізде оқу ақысын есепке алу, жеңілдіктерді қолдану, олардың бухгалтерлік есепте толық көрсетілуі, қарызды өндіріп алу және өтеу бойынша жүргізілетін жұмыстың аудиті	2025ж. 1-тоқсан	ҚР заңнамасына, ішкі құжаттарға сәйкестігіне	есеп

4	Ішкі аудит қызметі		2025 жылғы 1-тоқсандағы жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша есеп	2025ж. 2-тоқсан (сәуір)		есеп
5	Қаржы департаменті	Тәуекел деңгейі - орташа	2024 жылы еңбекақы төлеу, сыйлықақы беру тәртібін сақтау аудиті	2025ж. 2-тоқсан	ҚР заңнамасына, ішкі құжаттарға сәйкестігіне	есеп
6	Зерттеулерді қолдау жөніндегі департаменті	Тәуекел деңгейі - орташа	ЖОО ішіндегі (старттап) жобалар шеңберінде бөлінген қаражатты пайдалану аудиті	2025ж. 2-тоқсан	ҚР Үкіметінің 2003 жылғы 10 ақпандағы № 145 қаулысына сәйкестігіне	есеп
7	Ішкі аудит қызметі		2025 жылғы 2-тоқсандағы жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша есеп	2025ж. 3-тоқсан (шілде)		есеп
8	Департаменттер: қаржы, әкімшілік, шаруашылық	Тәуекел деңгейі - орташа	Әкімшілік шығыстар нормативтерінің сақталуына жыл сайынғы мониторинг 2023-2024 жж.	2025ж. 3-тоқсан	ҚР заңнамасына, ішкі құжаттарға сәйкестігіне	есеп
9	Қаржы департаменті	Тәуекел деңгейі - орташа	2024 жылғы іссапар шығындарының аудиті	2025ж. 3-тоқсан	ҚР заңнамасына, ішкі құжаттарға сәйкестігіне	есеп
10	Ішкі аудит қызметі		Кәсіби даярлық деңгейін арттыру	2025ж. 3-тоқсан		
11	Ішкі аудит қызметі		2025 жылғы 3-тоқсандағы жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша есеп	2025ж. 4-тоқсан (қазан)	ҚР заңнамасын, ішкі құжаттардың сақталуына	есеп
12	Мемлекеттік сатып алу бөлімі	Тәуекел деңгейі - орташа	Мемлекеттік сатып алуды жүзеге асыру процесінің, тауарларды, жұмыстар мен көрсетілетін қызметтерді мемлекеттік сатып	2025ж. 4-тоқсан	ҚР заңнамасына сәйкестігіне	есеп

		аудлы жоспарлау, орындау тиімділігінің аудиті			
13	Ішкі аудит қызметі	2026 жылға арналған "ШТУ" КеАҚ ішкі аудит жоспарының жобасын дайындау	2025ж. 4-тоқсан (желтоқсан)		
14	Ішкі аудит қызметі	Ішкі аудит қызметімен жүргізілген тексеру нәтижелері бойынша түзету іс-шараларының орындалуына мониторингті тұрақты негізде жүзеге асыру	Тоқсан сайын		
15	Ішкі аудит қызметі	"Павлодар педагогикалық университеті" КеАҚ қаржылық есептілігіне сыртқы тексерулер, міндетті аудит жүргізуге қатысу	Мәселенің туындауына қарай		
16	Ішкі аудит қызметі	ІАҚ құзыреті шегінде туындайтын мәселелер бойынша жыл бойы тұрақты негізде консультация жүргізу	Мәселенің туындауына қарай		
17	Ішкі аудит қызметі	Директорлар кеңесінің тапсырмаларын орындау	Мәселенің туындауына қарай		
18					

Ескерту: тексерулерді жүзеге асыру департаменттермен, сондай-ақ басқа да бөлімшелермен тікелей өзара әрекеттесу кезінде жүргізіледі.

Жоспар директорлар кеңесінің 2021 жылғы 02 наурыздағы отырысында бекітілген «Әлкей Марғұлан атындағы Павлодар педагогикалық университеті» КеАҚ ішкі аудит қызметі туралы ереженің негізінде жасалды.

Ішкі аудит қызметінің басшысы



Б. Байзақова