



УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
НАО «Карагандинский
технический университет
имени Абылкаса Сагинова»
от 02.10.2024 г.
(протокол №7)

**План работы
Службы внутреннего аудита Некоммерческого акционерного
общества «Карагандинский технический университет
имени Абылкаса Сагинова»
за период с 01 августа по 31 декабря 2024 года**

№ п/п	Наименование аудиторского задания	Рейтинг риска	Сроки выполнения аудиторского задания	Цели аудиторского задания/Обоснование	Примечания
1.	1) Актуализация Положения о службе внутреннего аудита. 2) Разработка программы гарантии и повышения качества, охватывающей все виды деятельности внутреннего аудита. 3) Разработка порядка оценки эффективности (качества) деятельности службы внутреннего аудита	средний	Август-сентябрь 2024 г	Оценка результативности / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 129-130	
2.	Разработка документа, регулирующего порядок осуществления аудита и взаимоотношений с внешним аудитором	средний	Сентябрь 2024 г	Внутренний контроль и аудит/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст. 216	
3.	Мониторинг исполнения рекомендаций по результатам проверки за 2 квартал 2024 г	средний	Сентябрь 2024 г	Мониторинг/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	ежеквартально
4.	Отчет о результатах деятельности СВА за 3 квартал 2024 г		Октябрь 2024 г	Отчет службы внутреннего аудита/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский	ежеквартально

				технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	
5.	Мониторинг и оценка внутреннего контроля за административными расходами Общества	средний	Октябрь 2024 г	Аудит на соответствие /Раздел 16 п 22 Устава Некоммерческого акционерного общества "Карагандинский технический университет им. Абылкаса Сагинова". Письмо ГУ «Министерства науки и высшего образования Республики Казахстан №5-01-09-12/7140 –И от 28.11.2023 г	ежегодно
6.	Проверка обоснованности использования средств при осуществлении расчетов с поставщиками и подрядчиками за период с января 2022г. по сентябрь 2024г. <i>(настоящий пункт изменен решением Совета директоров Общества от 12 ноября 2024 года).</i>	высокий	Ноябрь 2024 г	Оценка эффективности системы внутреннего контроля/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211 пп 8, письмо МНВО №1-01-04-07/8438-11 от 08.10.2024 г	
7.	Оценка состояния процесса управления рисками НАО «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» за 3 квартал 2024 г	высокий	Ноябрь 2024 г	Аудит на соответствие/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	ежеквартально
8.	Мониторинг исполнения рекомендаций по результатам проверок	средний	Декабрь 2024 г	Мониторинг/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп. 6 ст. 129	ежеквартально
9.	Мониторинг устранения замечаний и исполнения рекомендаций внутреннего государственного аудита	высокий	Декабрь 2024 г	Оценка эффективности системы внутреннего контроля / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст. 211 пп. 5, Международный стандарт внутреннего аудита 2130 "Контроль"	
10.	Оценка выполнения КРІ Правления за 3-4 квартал 2024 года	средний	Декабрь 2024 г.	Оценка корпоративного управления / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	ежеквартально

ЛИСТ ПОПРАВК

1. Изменение № 1:

- утверждено решением Совета директоров НАО «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» (протокол №9 от 12 ноября 2024 года).