



БЕКІТІЛДІ

**«Әбілқас Сағынов атындағы
Қарағанды техникалық
университеті» КеАҚ**

**Директорлар кеңесі 30.12. 2024 ж.
шешімімен (№13 шешім)**

**«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті»
коммерциялық емес акционерлік қоғамы
Ішкі аудит қызметтерінің 2025 жылға арналған
Жылдық жұмыс жоспары**

Рет №	Аудиторлық тапсырманың атауы	Тәуекелд ер рейтингі	Аудиторлық тапсырманы орындау мерзімдері	Аудиторлық тапсырманың мақсаттары/негіздемесі	Ескерту
1.	ІАҚ қызметінің нәтижелері туралы 2024 жылғы 4 тоқсандағы есеп		Қаңтар 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Ішкі аудит қызметінің есебі/ корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 6 тармағы	Тоқсан сайын
2.	ІАҚ қызметінің нәтижелері туралы 2024 жылғы есеп		Қаңтар 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Ішкі аудит қызметінің есебі/ корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 6 тармағы	
3.	2024 жылға арналған қаржылық есептілікті дайындау кезінде заңнамалық және нормативтік талаптардың сақталуын тексеру	орташа	Қаңтар 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Қаржы қызметінің аудиті/Корпоративтік басқару кодексі 211 бабы, 2 тармағы	Жыл сайын
4.	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» КеАҚ-ның 2024 жылға арналған қаржылық есептілігіне міндетті аудитті жүргізу кезінде қатысуы	орташа	Ақпан 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Қаржы қызметінің аудиті/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 2 тармағы	Жыл сайын

5.	2024 жылғы 4 тоқсандағы тексеру нәтижелері бойынша ұсынымдардың орындалу мониторингі	орташа	Наурыз 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Мониторингі/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 4 тармағы	Тоқсан сайын
6.	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» КеАҚ-ның 2024 ж. 4 тоқсандағы тәуекелдерді басқару процесінің күйін бағалау	жоғары	Наурыз 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Тәуекелдерді басқару жүйесінің тиімділігін бағалау/Корпоративтік басқару кодексі 198 бабы	Тоқсан сайын
7.	Басқарманың 2025 жылғы 1 тоқсандағы КРІ-дің орындалуын бағалау	орташа	Наурыз 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Корпоративтік басқаруды бағалау/Корпоративтік басқару кодексі 211 бабы	Тоқсан сайын
8.	ІАҚ қызметінің 2025 жылғы 1 тоқсандағы нәтижелері туралы есеп		Сәуір 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Ішкі аудит қызметінің есебі/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 4 тармағы	Тоқсан сайын
9.	2024 жылғы қаржылық есептіліктің сыртқы аудиті ұсынымдарының орындалу мониторингі	орташа	Сәуір 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы барабарлыққа аудит/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 6 тармағы	Жыл сайын
10.	2024 жылғы даму жоспарының орындалуы туралы есеп көрсеткіштерінің дұрыстығын қамтамасыз етуді тексеру	орташа	Сәуір 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Мониторингі/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 4 тармағы	
11.	Атқарушы органның оны басқарудың барлық деңгейлерінде тәуекелдерді анықтаудың	жоғары	Мамыр 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Тәуекелдерді басқару	

	толықтығын және бағалаудың дұрыстығын тексеру, сондай-ақ тәуекелдерді басқару бойынша бақылау рәсімдерінің және өзге де іс-шаралардың тиімділігін тексеру			жүйесінің тиімділігін бағалау/Корпоративтік басқару кодексі 211 бабы	
12.	2025 жылғы 1 тоқсандағы тексеру нәтижелері бойынша ұсынымдардың орындалу мониторингі	орташа	Мамыр 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Мониторингі/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 4 тармағы	
13.	Еңбекақы төлеу тәртібінің аудиті	жоғары	Маусым 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Тәуекелдерді басқару жүйесінің тиімділігін бағалау/Корпоративтік басқару кодексі 211 бабы	
14.	Басқарманың 2025 жылғы 2 тоқсандағы КРІ орындалуын бағалау	орташа	Маусым-Шілде 2025	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Корпоративтік басқаруды бағалау/Корпоративтік басқару кодексі 211 бабы	Тоқсан сайын
15.	ІАҚ қызметінің 2025 жылғы 2 тоқсандағы нәтижелері туралы есеп		Шілде 2025	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Ішкі аудит қызметінің есебі/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 4 тармағы	Тоқсан сайын
16.	«Әбілқас Сағынов атындағы КарТУ» КеАҚ ішкі аудит қызметінің кепілдік бағдарламасын іске асыру аясында ІАҚ қызметінің өзін-өзі бағалауы.	орташа	Қыркүйек 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Ішкі аудит қызметінің тиімділігін (сапасын) бағалауы/Корпоративтік басқару кодексінің 130 бабы	Жыл сайын
17.	ІАҚ қызметінің 2025 жылғы 3 тоқсандағы нәтижелері туралы есеп		Қазан 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Ішкі аудит қызметінің есебі/Корпоративтік басқару кодексі 129 бабы, 4 тармағы	Тоқсан сайын
18.	2025 жылғы 3 тоқсандағы тәуекелдерді басқару процесінің жай күйін бағалау	орташа	Қазан 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Тәуекелдерді басқару	Тоқсан сайын

				қызметінің тиімділігін бағалау/Корпоративтік басқару кодексі 198 бабы	
19.	Басқарманың 2025 жылғы 3 тоқсандағы КРІ орындалуын бағалау	орташа	Қыркүйек-Қазан 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Корпоративтік басқаруды бағалауы/Корпоративтік басқару кодексінің 211 бабы	Тоқсан сайын
20.	Қоғамның әкімшілік шығыстарына, оның ішінде әкімшілік персоналға еңбекақы төлеу және сыйақы беру тәртібіне ішкі бақылауды мониторингілеу және бағалау	орташа	Қараша 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Барабарлыққа аудит/Жарғысының 16 тарауының 22 тармағы	
21.	2026 жылға арналған тәуекелге бағдарланған жылдық аудиторлық жұмыс жоспарын дайындау		Қараша 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының ІАҚ еңбек қызметін жоспарлау/Корпоративтік басқару кодексінің 209 бабы	
22.	КарТУ Инновациялық технологиялар колледжінің аудиті	жоғары	Желтоқсан 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамы Ішкі бақылау жүйесін бағалау/Корпоративтік басқару кодексі 211 бабы	
23.	Басқарманың 2025 жылғы 4 тоқсандағы КРІ орындалуын бағалау	орташа	Желтоқсан 2025 ж	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Корпоративтік басқаруды бағалауы/Корпоративтік басқару кодексінің 211 бабы	Тоқсан сайын
24.	Ішкі аудит қызметінің құзыреті шегінде жыл бойы консультациялық көмек көрсету		Қажеттілігіне қарай және жыл бойы	«Әбілқас Сағынов атындағы Қарағанды техникалық университеті» коммерциялық емес акционерлік қоғамының Кеңес беру қызметі/Корпоративтік басқару кодексінің 129 бабы 7 тармағы	
25.	Ішкі аудит қызметі қызметкерлерінің біліктілігін арттыру		Жыл бойы	Біліктілігін көтеру/Әдеп кодексінің 4 тармағы, Ішкі аудиторлар институты әзірлеген №1230 сапалық сипаттамалар стандарты	