



УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
НАО «Карагандинский
технический университет
имени Абылкаса Сагинова»
от 27.12.2024 г.
(протокол №13)

Годовой план работы
Службы внутреннего аудита Некоммерческого акционерного общества
«Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» на 2025 год

№ п/п	Наименование аудиторского задания	Рейтинг риска	Сроки выполнения аудиторского задания	Цели аудиторского задания/Обоснование	Примечание
1.	Отчет о результатах деятельности СВА за 4 квартал 2024 г		январь 2025 г	Отчет службы внутреннего аудита/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 6 ст 129	ежеквартально
2.	Отчет о результатах деятельности СВА за 2024 год		январь 2025 г	Отчет службы внутреннего аудита/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 6 ст 129	
3.	Проверка на соблюдение законодательных и нормативных требований при подготовке финансовой отчетности за 2024 год	средний	январь 2025 г	Аудит финансовой отчетности/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 2 ст 211	ежегодно
4.	Участие при проведении обязательного аудита финансовой отчетности НАО «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» за 2024 год	средний	февраль 2025 г	Аудит финансовой отчетности/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 2 ст 129	ежегодно

5.	Мониторинг исполнения рекомендаций по результатам проверки за 4 квартал 2024 г	средний	март 2025 г	Мониторинг/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	ежеквартально
6.	Оценка состояния процесса управления рисками НАО «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» за 4 квартал 2024 г	высокий	март 2025 г	Оценка эффективности системы управления рисками / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 198	ежеквартально
7.	Оценка выполнения КРІ Правления за 1 квартал 2025 года	средний	март 2025 г	Оценка корпоративного управления / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	ежеквартально
8.	Отчет о результатах деятельности СВА за 1 квартал 2025г		апрель 2025 г	Отчет службы внутреннего аудита/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	ежеквартально
9.	Мониторинг исполнения рекомендаций внешнего аудита финансовой отчетности за 2024 г	средний	апрель 2025 г	Аудит на соответствие/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 6 ст 129	ежегодно
10.	Проверка обеспечения достоверности показателей Отчета о выполнении Плана развития за 2024 год	средний	апрель 2025 г	Мониторинг/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	
11.	Проверка полноты выявления и корректности оценки рисков исполнительным органом на всех уровнях его управления, а также проверка эффективности контрольных процедур и иных	высокий	май 2025 г	Оценка эффективности системы управления рисками/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	

	мероприятий по управлению рисками				
12.	Мониторинг исполнения рекомендаций по результатам проверки за 1 квартал 2025 г	средний	май 2025 г	Мониторинг/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	
13.	Аудит порядка оплаты труда	высокий	июнь 2025 г	Оценка эффективности системы внутреннего контроля/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	
14.	Оценка выполнения КРІ Правления за 2 квартал 2025 года	средний	июнь-июль 2025	Оценка корпоративного управления / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	ежеквартально
15.	Отчет о результатах деятельности СВА за 2 квартал 2025 г		июль 2025 г	Отчет службы внутреннего аудита/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	ежеквартально
16.	Самооценка деятельности СВА в рамках реализации Программы гарантии Службы внутреннего аудита НАО "КарТУ им. Абылкаса Сагинова"	средний	сентябрь 2025 г	Оценка эффективности (качества) деятельности службы внутреннего аудита/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 130	ежегодно
17.	Отчет о результатах деятельности СВА за 3 квартал 2025 г		октябрь 2025 г	Отчет службы внутреннего аудита/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 4 ст 129	ежеквартально
18.	Оценка состояния процесса управления рисками за 3 квартал 2025 г	средний	октябрь 2025 г	Оценка эффективности системы управления рисками / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества	ежеквартально

				«Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 198	
19.	Оценка выполнения КРІ Правления за 3 квартал 2025 года	средний	сентябрь-октябрь 2025 г	Оценка корпоративного управления / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	ежеквартально
20.	Мониторинг и оценка внутреннего контроля за административными расходами Общества, в том числе порядка оплаты труда и премирования административного персонала	средний	ноябрь 2025 г	Аудит на соответствие /Раздел 16 п 22 Устава Некоммерческого акционерного общества "Карагандинский технический университет им. Абылкаса Сагинова"	
21.	Подготовка риск-ориентированного годового аудиторского плана работы на 2026 г		ноябрь 2025 г	Планирование деятельности СВА / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 209	
22.	Аудит Колледжа инновационных Технологий КарТУ	высокий	декабрь 2025 г	Оценка системы внутреннего контроля / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	
23.	Оценка выполнения КРІ Правления за 4 квартал 2025 года	средний	декабрь 2025 г	Оценка корпоративного управления / Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» ст 211	ежеквартально
24.	Оказание консультативной помощи в течение года в пределах компетенций Службы внутреннего аудита		по мере необходимости и в течение года	Услуги консультирования/ Кодекс корпоративного управления некоммерческого акционерного общества «Карагандинский технический университет имени Абылкаса Сагинова» пп 7 ст 129	

25.	Повышение квалификации работников Службы внутреннего аудита		в течение года	Повышение квалификации / п 4 Кодекса этики, Стандарт качественных характеристик №1230, разработанных Институтом внутренних аудиторов	
-----	---	--	----------------	--	--