Годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита
НАО «Карагандинский индустриальный университет» на 2023 уч. год

№	Вид мониторинга подразделений КИУ	Ответственное лицо подразделения	Наименование аудита	Сроки выполнения аудиторского задания	Цель аудиторского задания	Форма завершения
1	Мониторинг реализации антикоррупционной политики, академической честности за 2022г	Комплаенс офицер	Оценка реализации мероприятий по антикоррупционной политики. Оценка реализации мероприятий по политике академической честности	1 квартал 2023г	В соответствии НПА РК	Справка о результатах исполнения
2	Мониторинг исполнения рекомендаций внешнего аудита и иных проверок государственных органов за 2022г	Руководитель финансового отдела	Оценка реализации мероприятий по исполнению рекомендаций	В течение года (по мере пройденных проверок)	Исполнению рекомендаций	отчет
3	Повышение квалификации сотрудников СВА	Руководитель отдела	-	В течение года	Повышение квалификации сотрудников СВА	сертификаты
4	Департамент по эксплуатации и ТБ, ГО и ЧС (управление хозяйственной деятельности, отдел государственных закупок), финансово-экономическое управление	Руководители подразделений	Процесс осуществление государственных закупок товаров, работ и услуг, эффективность планирования и соблюдения процедур государственных закупок за 2022г.	1 квартал 2023г	Аудит соответствия. Соответствие и соблюдение норм ЗРК «О государственных закупках» и Правил осуществления государственных закупок.	отчет
5	Факультетов и ТЭК КарИУ. Эффективное управление материальными ресурсами по образовательной деятельности за 2022г (материально-техническая	Руководители подразделений	Оценка результативности, достаточности, экономичности использования ресурсов	2 квартал 2023г	Аудит эффективности	Справка

	база: лаборатории, библиотека, спорт зал и т.д.)					
6	Исполнение Плана мероприятий за 2021-2022 год по реализации Стратегического плана НАО на 2021-2025 годы	Руководители подразделений	Аудит исполнения Стратегии развития НАО КИУ	февраль-март 2023г	Оценка эффективности исполнения Плана мероприятий, соответствия показателей качества и количества Программе развития на 2020-2026 годы	Аудиторский отчет
7	Аудит кадрового учета и оплата труда. Мониторинг своевременности и обоснованности составления тарификационного списка к штатному расписанию на новый учебный год. Процесс повышение квалификации персонала	Руководитель подразделения Сотрудники университета	Достоверность и обоснованность данных тарификационного списка Выявления проблем и рисков мероприятий и формирования рекомендаций по их устранению	2 квартал 2023г	Аудит квалификационных требований	Справка, сертификаты
8	Департамент науки. Управление рисками по направлению научной деятельности. Аудит ГФ, ПЦФ	Руководитель подразделения	Оценка эффективности действий по предупреждению, минимизации, устранения риска аудит расходования средств в рамках выполнения Грантовых НИР и внутривузовских проектов за 2022г	1 квартал 2023г	Аудит эффективности	Отчет
9	Эффективность управления расходами на проведение текущего и капитального ремонта в университете	Руководитель подразделения	Оценка результативности, достаточности, экономичности использования ресурсов за 2021-2022 гг	1 квартал 2023г	Аудит по существу	отчет
10	Аудит подотчетных сумм за 2021-2022 гг		Выявления проблем и рисков мероприятий и формирования рекомендаций по их устранению	1 квартал 2023г	Аудит дебиторской задолженности	отчет
11	Служба внутреннего аудита	Руководитель подразделения	Повышение квалификации и уровня профессиональной подготовки	2 квартал 2023г		сертификат

			работников Службы (Налоговый аудит)			
12	Финансово-экономическое управление	Руководитель подразделения	Аудит целевого использования средств, выделенных на создание и функционирование за 2022г	3 квартал 2022г	Аудит специального назначения	справка
13	Финансово- экономическое управление, юридическая служба	Руководитель подразделения	Процесс учета своевременности оплаты обучения, отражение их в бухгалтерском учете, работа, проводимая по взысканию и погашению задолженности за 2022г	4 квартал 2023г, 2 квартал 2023г	Аудит обязательств	Отчет
14	Служба внутреннего аудита	СВА	Отчет по результатам проведенной проверки за 2022 года, по предоставлению материалов Комитету по аудиту	4 квартал 2023г.		
			Мониторинг исполнения корректирующих мероприятий и рекомендаций по результатам проведенных проверок Службы внутреннего аудита за 2022г	ежеквартально		отчет
			Участие при проведении внешних проверок, обязательною аудита финансовой отчетности НАО «КарИУ » за 2022г	По мере возникновения вопроса		
			Предоставление консультаций подразделениям по вопросам, связанные с деятельностью НАО, в пределах компетенции СВА за 2022г	На постоянной основе по мере возникновения вопроса		
			Выполнение поручений Совета директоров	По мере возникновения вопроса		Справка
15	Службы внутреннего аудита НАО «КарИУ» на 2023 год	СВА	Подготовка проекта плана	4 квартал 2023г	План работы СВА	проекта плана

16	Аудит ЗП АУП и хозяйственных работников	СВА	Аудит на соответствие ЗРК	4 квартал 2023г	Аудит обязательств	отчет
17	Аудит запасов	СВА		Согласно положению		отчет
18	Аудит размещения временно свободных средств НАО в банках второго уровня	СВА	Аудит на соответствие ЗРК и эффективность	4 квартал 2023г	Аудит денежных средств	отчет
19	Аудит имущества НАО, содержания общежития и проживание студентов	СВА	Аудит на соответствие ЗРК	4 квартал 2023г	Аудит, по существу	отчет

Руководитель

Службы внутреннего аудита М.Х. Абенова