



Жылдық аудиторлық жоспар
 «Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі
 2024 жылға арналған

| Р/б № | Құрылымдық бөлімшенің атауы | Санат, ішкі санат, тәуекел коды/тәуекел дәрежесі | Тексерілетін сұрақтар | Аудитті, іс-шараларды өткізу мерзімдері | Аудиторлық тапсырманың мақсаты | Негіздеме |
|-------|-----------------------------|--|--|---|--------------------------------|---|
| 1 | Ішкі аудит қызметі | | 2023 жылғы 4 тоқсандағы және 2023 жылғы жұмыс қорытындылары бойынша есеп | 2024 жылғы 1 тоқсан | Ішкі аудит қызметінің есебі | <p>Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті Төрағасының 28.05.2020 жылғы № 328 бұйрығымен бекітілген «Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Жарғысының 128-тармағы;</p> <p>Жалғыз акционердің 19.04.2021 ж. шешімімен бекітілген жоғары және жоғары оқу орнынап кейінгі білім беру саласындағы коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексінің 170-тармағы (171-бұйрық);</p> <p>Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 6-тармағының 3) тармақшасы, 19-тармағының 3) тармақшасы (№3</p> |

| | | | | | | |
|---|--|---|--|---------------------|--|--|
| | | | | | | хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 2 | Ішкі аудит қызметі және өзара байланысты құрылымдық бөлімшелер | | Ішкі аудит қызметі жүргізген тексерулердің нәтижелері бойынша түзету іс-шараларының орындалуына мониторингті тұрақты негізде жүзеге асыру (2023 жылғы 4 тоқсан үшін) | 2024 жылғы 1 тоқсан | Қоғамның ІАҚ ұсынымдарын орындауына мониторинг жүргізу және Қоғамның Директорлар кеңесінің назарына аудит нәтижелері бойынша және /немесе ІАҚ ұсынымдары бойынша Қоғам басшылығы бекіткен түзету іс-шараларының орындалу барысы мен сапасы туралы ақпаратты жеткізу. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 5) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 3 | Бухгалтерлік есеп және есептілік бөлімі | Қаржылық тәуекелдер / Есеп беру тәуекелдері / ФО. Тәуекел дәрежесі: орташа. | Қаржылық есептілікті сыртқы аудитке дайындауды тексеру. | 2024 жылғы 1 тоқсан | Қоғамның бухгалтерлік есеп жүйесінің, ақпаратының (жоспарлары мен есептілігінің) дұрыстығын, толықтығын, объективтілігі мен сенімділігін бағалау, сондай-ақ ішкі және сыртқы пайдаланушыларға осындай ақпаратты (жоспарларды, есептерді) сәйкестендіру, өлшеу, жіктеу және ұсыну үшін қолданылатын ережелерді (қағидаттарды, әдістерді) бағалау. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 18-тармағының 4) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама) Жалғыз акционердің 19.04.2021 ж. шешімімен бекітілген жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру саласындағы коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексінің 171-тармағы (171-бұйырық). |
| 4 | Ішкі аудит қызметі | Қаржылық тәуекелдер / Есеп беру тәуекелдері / ФО. Тәуекел дәрежесі: | 2023 жылға арналған «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ қаржылық есептілігіне міндетті аудит жүргізуге қатысу. | 2024 жылғы 1 тоқсан | Сыртқы аудиторлар, тәуелсіз бағалаушылар және /немесе кеңесшілер жүргізетін аудит, бағалау, талдау процесіне қатысу. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 6) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен |



| | | | | | | |
|---|---|--|---|---------------------|---|---|
| | | орташа. | | | | (№1 хаттама). |
| 5 | Бухгалтерлік есеп және есептілік бөлімі | Қаржылық тәуекелдер / Есеп беру тәуекелдері / ФО. Тәуекел дәрежесі: орташа. | Сыртқы аудитордың ұсынымдарының орындалу мониторингі. | 2024 жылғы 1 тоқсан | Қоғамның сыртқы аудитордың және өзге де тексеруші мемлекеттік органдардың ұсынымдарын орындауына мониторингі жүзеге асыру. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 4) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 6 | Ішкі аудит қызметі Корпоративтік хатшы | Операциялық тәуекелдер/ Басқару қызметінің тәуекелдері/ ОУ. Тәуекел дәрежесі: орташа. | Басқарма мүшелерінің 2023 жылғы қызметінің негізгі көрсеткіштерінің орындалуын мониторингтеу нәтижелері туралы. | 2024 жылғы 2 тоқсан | Корпоративтік басқару жүйесінің тиімділігін талдау. Коэффициенттерді есептеудің дұрыстығын және КРІ карталарындағы деректердің көрсетілуін бағалау. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 18-тармағының 8) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 7 | Ішкі аудит қызметі | | 2024 жылғы 1 тоқсандағы жұмыс қорытындысы бойынша есеп | 2024 жылғы 2 тоқсан | Ішкі аудит қызметінің есебі | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті Торағасының 28.05.2020 жылғы № 328 бұйрығымен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Жарғысының 128-тармағы; Жалғыз акционердің 19.04.2021 ж. шешімімен бекітілген жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру саласындағы коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексінің 170-тармағы (171-бұйрық); Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 6- |

| | | | | | | |
|----|---|---|---|---------------------|--|--|
| | | | | | | тармағының 3) тармақшасы, 19-тармағының 3) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулерімен (№1 хаттама). |
| 8 | Ішкі аудит қызметі және өзара байланысты құрылымдық бөлімшелер | | 2024 жылғы I тоқсандағы ІАҚ жүргізген тексерулердің нәтижелері бойынша түзету іс-шараларының орындалуына мониторингті тұрақты негізде жүзеге асыру. | 2024 жылғы 2 тоқсан | Қоғамның ІАҚ ұсынымдарын орындауына мониторинг жүргізу және Қоғамның Директорлар кеңесінің назарына аудит нәтижелері бойынша және /немесе ІАҚ ұсынымдары бойынша Қоғам басшылығы бекіткен түзету іс-шараларының орындалу барысы мен сапасы туралы ақпаратты жеткізу. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 5) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулерімен (№1 хаттама). |
| 9 | Ғылым бөлімі | Операциялық тәуекелдер/ Ғылыми және инновациялық қызмет тәуекелі / ОН. Тәуекел дәрежесі: орташа. | Ғылыми және ғылыми-техникалық жобаларды гранттық және бағдарламалық-нысаналы қаржыландыру қаражатын пайдалану аудиті. | 2024 жылғы 2 тоқсан | Нәтижеге бағытталған бюджеттің тиімділігін бағалау. Гранттық және бағдарламалық-нысаналы жобалар бойынша шарттық міндеттемелердің орындалуын талдау. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 18-тармағының 2) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 10 | Қаржы директоры Бухгалтерлік есеп және есептілік бөлімі Экономикалық жоспарлау бөлімі | Операциялық тәуекелдер / басқару қызметінің тәуекелдері / ОУ. Әкімшілік-шаруашылық қызметтің тәуекелдері. ОА. Тәуекел дәрежесі: орташа. | 2023 жылғы қаржы-шаруашылық қызметті талдау. | 2024 жылғы 3 тоқсан | Қоғамның қаржы-шаруашылық қызметінің көрсеткіштерін бағалау және аудит. Қызметтің экономикалық көрсеткіштерінің өзгеру динамикасы, университеттің қаржылық жағдайын талдау. Университет ресурстарының әртүрлі түрлерін пайдалану тиімділігін тексеру. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 18-тармағының 1) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |



| | | | | | | |
|----|--|--|---|---------------------|--|--|
| 11 | Ішкі аудит қызметі | | Қызметкерлердің кәсіби даярлық деңгейін арттыру | 2024 жылғы 3 тоқсан | Ішкі аудит қызметі қызметкерлерін кәсіптік оқыту және олардың біліктілігін арттыру. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 8) тармақшасы, 34-тармағы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 12 | Ішкі аудит қызметі және өзара байланысты құрылымдық бөлімшелер | | ІАҚ жүргізілген тексерулерінің нәтижелері бойынша түзету іс-шараларының орындалуына тұрақты негізде мониторингті жүзеге асыру | 2024 жылғы 3 тоқсан | Қоғамның ІАҚ ұсынымдарын орындауына Мониторинг жүргізу және Қоғамның Директорлар кеңесінің назарына аудит нәтижелері бойынша және /немесе ІАҚ ұсынымдары бойынша қоғам басшылығы бекіткен түзету іс-шараларының орындалу барысы мен сапасы туралы ақпаратты жеткізу. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 5) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 13 | Ішкі аудит қызметі | | 2024 жылғы 2 тоқсандағы жылдық аудиторлық жоспардың орындалуы туралы есеп | 2024 жылғы 3 тоқсан | Ішкі аудит қызметінің есебі | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті Торағасының 28.05.2020 жылғы № 328 бұйрығымен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Жарғысының 128-тармағы; Жалғыз акционердің 19.04.2021 ж. шешімімен бекітілген жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру саласындағы коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексінің 170-тармағы (171-бұйрық); Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген |

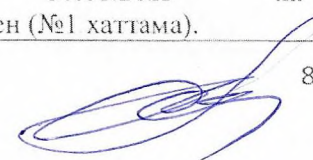


| | | | | | | |
|----|---|---|--|---------------------|---|--|
| | | | | | | «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 6-тармағының 3) тармақшасы, 19-тармағының 3) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулерімен (№1 хаттама). |
| 14 | Бухгалтерлік есеп және есептілік бөлімі | Операциялық тәуекелдер/ Әкімшілік-шаруашылық қызмет тәуекелі. ОА. Тәуекел-дәрежесі: орташа. | Іссапар шығыстары бойынша есеп беретін тұлғалармен есеп айырысу аудиті | 2024 жылғы 3 тоқсан | Қоғамның ішкі құжаттарының «Қазақстан Республикасы ғылым және жоғары білім Министрлігінің мемлекеттік кәсіпорындарының, акционерлік қоғамдарының 2024 жылға арналған шығыстарының кейбір лимиттерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы ғылым және жоғары білім Министрлігінің бұйрығына сәйкестігін тексеру; «Қазақстан Республикасының шегінде мемлекеттік бюджет қаражаты есебінен ұсталатын мемлекеттік мекемелер қызметкерлерінің, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Парламенті депутаттарының қызметтік іссапарлары туралы қағидаларды бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2000 жылғы 22 қыркүйектегі № 1428 қаулысына; | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 14-тармағының 2) тармақшасы, 3) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |

| | | | | | | |
|----|--|--|---|---------------------|---|---|
| | | | | | «Қызметтік іссапарларға арналған шығыстарды бюджет қаражаты есебінен, оның ішінде шет мемлекеттерге өтеу қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2018 жылғы 11 мамырдағы № 256 қаулысына; Иссапар шығыстары бойынша есеп беретін тұлғалармен есеп айырысуларды тексеру. | |
| 15 | Қаржы директоры және оған есеп беретін құрылымдық бөлімшелер | Операциялық тәуекелдер/ Әкімшілік-шаруашылық қызмет тәуекелі / ОА. Талаптарға сәйкес келмейтін тәуекелдер/ Құқықтық тәуекелдер/П. Тәуекел дәрежесі орташа. | «Академик Е. А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» ҚЕАҚ әкімшілік шығыстарына жыл сайынғы мониторинг және бақылау жүргізу | 2024 жылғы 4 тоқсан | Әкімшілік шығыстарды бақылау құралдарын бағалауды, оның ішінде «Акцияларының бақылау пакеттері мемлекетке тиесілі мемлекеттік кәсіпорындардың, акционерлік қоғамдардың және мемлекеттік қатысу үлестерінің мөлшері мемлекетке қатысушылардың жалпы жиналысының шешімдерін айқындауға мүмкіндік беретін жауапкершілігі шектеулі серіктестіктердің әкімшілік шығыстарына оларды оңтайландыру мақсатында мониторинг жүргізу тетігін айқындау туралы» 10.02.2003 жылғы № 145 қаулыға сәйкестік нормативтерінің сақталуына аудитті жүзеге асыру. | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті Төрағасының 28.05.2020 жылғы № 328 бұйрығымен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» ҚЕАҚ Жарғысының 71-тармағының 22) тармақшасы. |
| 16 | Бухгалтерлік | Операциялық | Әкімшілік персоналға | 2024 жылғы | Әкімшілік шығыстар | Қазақстан Республикасы Қаржы |



| | | | | | | |
|----|---|---|---|---------------------|---|---|
| | есеп және есептілік бөлімі Экономикалық жоспарлау бөлімі | тәуекелдер/ Әкімшілік-шаруашылық қызмет тәуекелі / ОА. Талаптарға сәйкес келмейтін тәуекелдер/ Құқықтық тәуекелдер/П. Тәуекел дәрежесі: орташа. | еңбекақы төлеу және сыйақы беру тәртібі бойынша аудит. | 4 тоқсан | құрамында еңбекақы төлеу және сыйлықақы беру тәртібі бойынша бақылау құралдарын бағалауды жүзеге асыру. | министрлігі мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті Төрағасының 28.05.2020 жылғы № 328 бұйрығымен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Жарғысының 71-тармағының 22) тармақшасы. |
| 17 | Ішкі аудит қызметі | | 2024 жылғы 3 тоқсандағы жылдық аудиторлық жоспардың орындалуы туралы есеп | 2024 жылғы 4 тоқсан | Ішкі аудит қызметінің есебі | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті Төрағасының 28.05.2020 жылғы № 328 бұйрығымен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Жарғысының 128-тармағы; Жалғыз акционердің 19.04.2021 ж. шешімімен бекітілген жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру саласындағы коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексінің 170-тармағы (171-бұйрық); Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 6-тармағының 3) тармақшасы, 19-тармағының 3) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулерімен (№1 хаттама). |



| | | | | | | |
|----|----------------------------------|---|---|-----------------------|--|--|
| 18 | Сапаны қамтамасыз ету басқармасы | Стратегиялық тәуекелдер / Корпоративтік тәуекелдер / С. Тәуекел дәрежесі: орташа. | Тәуекелдерді басқару жүйесінің тиімділігін бағалау | 2024 жылғы 4 тоқсан | Қоғамдағы тәуекелдерді басқару жүйесінің сенімділігі мен тиімділігіне тәуелсіз бағалауды қалыптастыру. | Директорлар кеңесінің 30.09.2021 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ тәуекелдерді басқару саясатының 11-тармағы, 12-тармағының 4-тармақшасы (№7 хаттама). |
| 19 | Ішкі аудит қызметі | | ІАҚ жүргізілген тексерулердің нәтижелері бойынша түзету іс-шараларының орындалуына мониторингті тұрақты негізде жүзеге асыру. | 2024 жылғы 4 тоқсан | Қоғамның ІАҚ ұсынымдарын орындауына мониторинг жүргізу және Қоғамның Директорлар кеңесінің назарына аудит нәтижелері бойынша және /немесе ІАҚ ұсынымдары бойынша қоғам басшылығы бекіткен түзету іс-шараларының орындалу барысы мен сапасы туралы ақпаратты жеткізу. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 5) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулерімен (№1 хаттама). |
| 20 | Ішкі аудит қызметі | | 2025 жылға арналған жылдық аудиторлық жоспар құру. | 2024 жылғы 4 тоқсан | Ішкі аудит қызметінің қызметін жоспарлау. | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 19-тармағының 1) тармақшасы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама); Жалғыз акционердің 19.04.2021 ж. шешімімен бекітілген жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру саласындағы коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексінің 169-тармағы (171-бұйрық). |
| 21 | Ішкі аудит қызметі | | Директорлар кеңесінің тапсырмаларын орындау | Сұрақ туындаған кезде | Директорлар кеңесі мен Қоғам басқармасына стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу жөніндегі | Директорлар кеңесінің 14.09.2020 жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бөкетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі |

| | | | | | | |
|----|---|--|--|-----------------------|---|---|
| | қызметі | | тапсырмаларын орындау | туындаған кезде | Қоғам басқармасына стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу жөніндегі міндеттерін орындауда қажетті жәрдем көрсету. | жылғы шешімімен бекітілген «Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереженің 13-тармағы (№3 хаттама), 30.01.2023 ж. өзгертулермен (№1 хаттама). |
| 22 | Бухгалтерлік есеп және есептілік бөлімі | | Туындайтын мәселелер бойынша жыл бойы тұрақты негізде консультация жүргізу | Сұрақ туындаған кезде | | |

Примечание: Тексерулерді жүзеге асыру Қаржы директорымен және оған есеп беретін құрылымдық бөлімшелермен, Заң басқармасымен, Сапаны қамтамасыз ету басқармасымен, қажет болған жағдайда – басқа бөлімшелермен тікелей өзара іс-қимыл жасау кезінде жүргізілетін болады. Жылдық аудиторлық жоспарға тәуекелдерді басқару жүйесінің ағымдағы жай-күйі туралы Қоғам Сапасын қамтамасыз ету басқармасының есептерін тоқсан сайын қарау нәтижелері бойынша мәселелерге шұғыл талдау жүргізу қажеттілігінен туындаған өзгерістер мен түзетулер енгізілуі мүмкін. Жылдық аудиторлық жоспарға өзгерістер мен түзетулер оны бекіту үшін көзделген тәртіппен енгізіледі. Бастамашыл тексерулер жүргізу кезінде тексеру жүргізу мерзімі ұзартылады.

Жылдық аудиторлық жоспар Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігі мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті Төрағасының 28.05.2020 жылғы № 328 бұйрығымен бекітілген «Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Жарғысының, Жалғыз акционердің 19.04.2021 ж. шешімімен бекітілген жоғары және жоғары оқу орнынан кейінгі білім беру саласындағы коммерциялық емес акционерлік қоғамның Корпоративтік басқару кодексінің (171-бұйрық) негізінде жасалды, «Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Тәуекелдерді басқару саясаты 2021 жылғы 14 қыркүйектегі "Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті" КЕАҚ Директорлар кеңесінің шешімімен бекітілген (№7 хаттама), «Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті» КЕАҚ Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 14 қыркүйектегі шешімімен бекітілген "Академик Е.А. Бокетов атындағы Қарағанды университеті" КЕАҚ Ішкі аудит қызметі туралы Ереже (№3 хаттама), 30.01.2023 г. өзгертулермен (№1 хаттама).

Ішкі аудит қызметінің басшысы



А.М. Перов.