

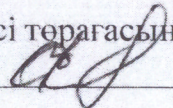
БЕКІТІЛДІ

Астана қаласы әкімдігінің «Қалалық жедел медициналық жәрдем станциясы»

ШЖҚ МКК Байқау кеңесінің шешімімен

№ 12 хаттама, 2025 жылғы «22» желтоқсан

Байқау кеңесі төрағасының орынбасары

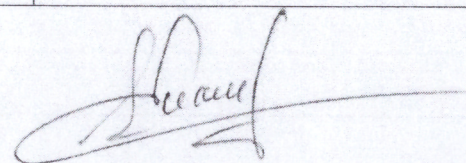
 Б.Т. Каупбаева

Астана қаласы әкімдігінің «Қалалық жедел медициналық жәрдем станциясы» ШЖҚ МКК

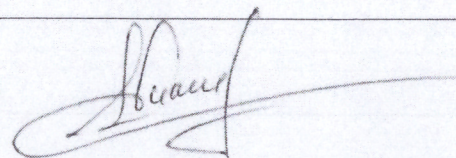
Ішкі аудит қызметі аудиторының 2026 жылға арналған жылдық

жұмыс жоспары

№	Аудиторлық іс-шараның атауы	Тәуекел рейтингі	Орындау мерзімі	Аудиторлық тапсырманың мақсаттары
1 бөлім				
Аудиторлық тексерулер				
1	Мемлекеттік органдардың ұсынымдарының, сыртқы аудитінің және өзге де тексерулерінің орындалу мониторингі		Жыл бойы	Алдыңғы есепті кезеңдегі аудиторлық қорытындылардың құжаттарын зерделеу олардағы кемшіліктер мен бұзушылықтарды жоюдың толықтығы мен уактылығын талдау. Іс-шаралардың іске асырылуын және ұсынымдардың орындалуын бағалау (тексерулерден өтуіне қарай)
2	Қызметкерлермен жалақы бойынша есеп айырысу аудиті	Жоғары	1 тоқсан	Қызметкерлерге есептеулер мен төлемдердің дұрыстығын, олардың заңнамаға және нормативтік талаптарға сәйкестігін бағалау.
3	2026 жылғы бірінші тоқсанындағы жұмыс қорытындысы туралы есеп		2 тоқсан	



4	Тауар-материалдық құндылықтарды кіріске алу мен есептен шығарудың толықтығы мен уақтылығының аудиті, ТМҚ-ны іріктеп түгендеу	Жоғары	2 тоқсан	Тауарлық-материалдық құндылықтардың аудиті олардың бар-жоғын, дұрыс пайдаланылуын тексеруге бағытталған процедура. Бұл процедураның негізгі мақсаты қолданыстағы заңнамаға сәйкес кәсіпорынның бухгалтерлік есептерінің дұрыстығын растау болып табылады.
5	2026 жылғы екінші тоқсанындағы жұмыс қорытындысы туралы есеп		3 тоқсан	
6	Ағымдағы және күрделі жөндеу жұмыстарын жүргізу бойынша аудиті	Жоғары	3 тоқсан	Ресурстарды пайдаланудың тиімділігін, сенімділігін, үнемділігін бағалау. Ағымдағы және күрделі жөндеу жүргізу бойынша ҚР заңнамасының сәйкестігіне.
7	2026 жылғы үшінші тоқсанындағы жұмыс қорытындысы туралы есеп		4 тоқсан	
8	Негізгі құралдар аудиті	Жоғары	4 тоқсан	Негізгі құралдар объектілерінің сақталуын және болуын бағалау, ОЖ объектілерін жөндеудің барлық түрлерін жүргізуге байланысты шығыстарды бухгалтерлік есеп шоттарында көрсетудің дұрыстығы. Есептен шығару мен шығарудың дұрыстығын, меншік иесінің, жоғары тұрған органдардың және кәсіпорын басшысының ОЖ-ны есептен шығару және шығару туралы өкімдерінің болуын талдау және бағалау.
9	2026 жылғы төртінші тоқсанындағы жұмыс қорытындысы туралы есеп		2027 ж. 1 тоқсан	
Консультациялық қызметтер орындау мерзімі консультацияның мақсаты				
1	Кәсіпорын басшылығына тәуекелдерді басқару ішкі бақылау және корпоративтік басқару мәселелері бойынша кеңес беру		Жыл бойы	Тәуекелдерді жою және оңтайлы шешім.

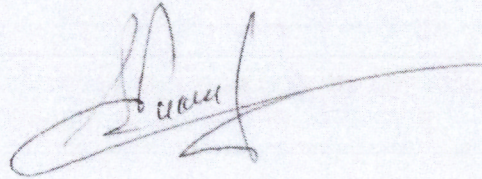


II бөлім

Жоспарлау

№	Атауы	Орындау мерзімі	Аудиторлық тапсырманың мақсаттары
1	2027 жылға арналған жылдық аудитті жоспарлау	желтоқсан	Жылдық аудитке болжамды тәсілдің тәуекелін күру.

ІАҚ аудиторы



Т.М.Иргібаев