

Акт № 1

«Қазақ инновациялық гуманитарлық-заң университеті» ББМ  
2020 жылға ішкі қаржылық аудит жүргізу нәтижелері бойынша

Семей қ.

26.04.2021 ж.

Тексеру университет ректорының 14.12.2020 жылғы № 80 бұйрығына сәйкес жүргізілді.

Тексеру жұмыс тобы комиссиясымен жүргізілді:

Төраға – ректор аппаратының жетекшісі Курманбаева Ж.А.

Жұмыс тобының мүшелері:

1. ОӘЖ жөніндегі проректор – Жарықбасова К.С.;
2. Стратегиялық даму және ғылым жөніндегі – Кайшатаева А.К.;
3. Тәрбие жұмысы және әлеуметтік мәселелер жөніндегі – Базенов А.Б.;
4. Әкімшілік-шаруашылық бөлім басшысы – Карипжанов Д.Ж.;
5. Ақпараттандыру орталығының басшысы – Линник В.П.;
6. Материалдық топтың бухгалтері – Касенова Б.У.
7. Заң қызметі бөлімінің басшысы – Данилов А.А.

Аудит жүргізу кезеңі 2021 жылғы 12-14 сәуір.

Аудит мәні: университеттің 2020 жылғы кірістері мен шығыстарының құрылымы

Аудиттің негізгі мәселелері:

- қаржыландыру көздері;
- негізгі құралдарды сатып алуға және кітапхана қорын толықтыруға арналған шығыстар жоспарын орындау;
- университет қызметкерлерінің еңбекақысына жұмсалатын шығыстар;
- ағымдағы жөндеу жұмыстарын жүргізуге жұмсалатын шығыстар;
- іссапар шығыстары;
- өзге де жұмыстар мен қызметтер (ақпараттық, жарнамалық, банктік және т.б.).

1. Қаржыландыру көздері «Қазақстан Республикасы Білім және ғылым министрлігі» ММ-мен, ШҚО Білім басқармасы ММ-мен жасалған шарттар, оқуға қабылдау туралы бұйрықтар және банк үзінділері негізінде тексерілді. Аудит нәтижесінде университеттің 2020 жылғы табысы өз қаражаты есебінен - 68,3%, бюджет қаражаты есебінен – 31,7%, оның ішінде мемлекеттік тапсырыс есебінен - 31,5% және ғылыми жобаларды іске асыру қаражаты есебінен-0,2% құрағаны анықталды. Барлық шарттар, бұйрықтар және

банктік үзінді көшірмелер жұмыс тобының мүшелеріне ұсынылады. Ескертулер жоқ.

2. Негізгі құралдарды сатып алуға және кітапхана қорын толықтыруға арналған шығыстар жоспарының орындалуы тарапқа арналған қорларды босатуға арналған жүкқұжаттар, шот-фактуралар негізінде тексерілді.

Тексеру үшін 2020 жылға арналған негізгі құралдар мен кітапхана қорын сатып алу жоспары ұсынылған.

Жүргізілген аудит негізінде бұзушылықтар анықталған жоқ. Барлық түгендеу түгендеуінің түпнұсқалары және шот-фактуралар ұсынылды. 2020 жылға жалпы сомасы 8 600 000 теңгеге кітапхана қорын толықтыруға және негізгі құралдарды сатып алуға – 26 250 000 теңгеге шығыстар жоспарланған болатын. Кітапхана қорын толықтыруға кітапхана меңгерушісінің барлық өтінімдері бар, негізгі құралдарды сатып алуға кафедралардың өтінімдері де бар. 2020 жылы іс жүзінде кітапхана қоры 8 673 638 теңгеге толықтырылды, негізгі қаражат 26 312 689 теңгеге сатып алынды. 2020 жылға арналған негізгі құралдар мен кітапхана қорын сатып алу жоспары орындалды, оларды сатып алуға нақты шығындардың шамалы өсуі жыл ішінде бағаның өсуімен түсіндіріледі.

Ескертулер жоқ.

3. Университет қызметкерлерінің еңбекақысына жұмсалатын шығындар еңбекақы бойынша есеп айырысу ведомостары негізінде тексерілді.

Еңбекақы ведомостарының түпнұсқалары ұсынылды. Еңбекақыны есептеу бекітілген штаттық кесте негізінде жүргізілді. Ескертулер жоқ.

4. Ағымдағы жөндеу жұмыстарын жүргізуге арналған шығыстар орындалған жұмыстар актілері мен шот-фактуралар негізінде тексерілді.

Тексеру үшін орындалған жұмыстар актілерінің және шот-фактуралардың түпнұсқалары ұсынылған. Барлық құжаттар бар. Ескертулер жоқ.

5. Іссапар шығыстары аванстық есептер негізінде тексерілді.

Іссапар шығыстары университет қызметкерлері мен білім алушыларына төленді. Қызметкерлерге іссапар шығындары университет бойынша біліктілікті арттыру курстарына, тағылымдамадан өтуге, іссапарларға, конференцияға қатысу үшін, кәсіптік бағдар беру жұмыстарын жүргізу кезінде қызметкерлердің барып келуі үшін, білім алушыларды әртүрлі олимпиадаларға, ғылыми конференцияларға, спорттық жарыстарға және басқа да іс-шараларға қатысуға сүйемелдеу үшін жіберу бұйрықтар негізінде төленді. Қызметкерлермен жұмыс жөніндегі бөлімде бұйрықтар бар

және мерзімдері бойынша аванстық есептің мәліметтеріне сәйкес келеді. Білім алушыларға іссапар шығындары университеттің бұйрықтары негізінде түрлі олимпиадаларға, ғылыми конференцияларға, спорттық жарыстарға және басқа да іс-шараларға қатысу үшін төленді. Оқу-әдістемелік бөлімде бұйрықтар бар және олар мерзімдері бойынша аванстық есептің мәліметтеріне сәйкес келеді.

Ескертулер жоқ.

6. Өзге де жұмыстар мен қызметтер орындалған жұмыстардың актілері және шот-фактуралар негізінде тексерілді. 2020 жылы ақпараттық, жарнамалық, полиграфиялық, имидждік қызметтер, мамандандырылған аккредиттеу жүргізу, банк қызметтері, отандық және шетелдік ғалымдарды, мамандарды шақыра отырып, мамандар мен білім алушыларды оқыту қызметтері, студенттік іс-шаралар сияқты бағыттар бойынша шығыстар жүргізілді.



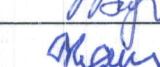
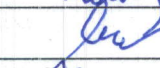
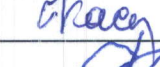
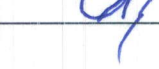

Ескертулер жоқ.

Ішкі қаржылық аудит актісі бойынша қорытынды:

- барлық ақшалай шығыстар жоспарланған шығындарға сәйкес келеді.

Төраға  Курманбаева Ж.А.

Жұмыс тобының құрамы:

1.  Жарыкбасова К.С.
2.  Кайшатаева А.К.
3.  Базенов А.Б.
4.  Карипжанов Д.Ж.
5.  Линник В.П.
6.  Касенова Б.У.
7.  Данилов А.А.