

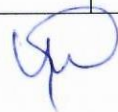
**"УТВЕРЖДЕН"**  
 Решением Совета директоров  
 НАО "Западно-Казахстанский медицинский  
 университет имени Марата Оспанова"  
 от "15" января 2020 года  
 протокол № 1.

**План работы Службы внутреннего аудита на 2020 год  
 некоммерческого акционерного общества "Западно-Казахстанский медицинский университет имени Марата Оспанова"**

<b>1. План проведения мероприятий.</b>								
№ п/п	Наименования мероприятия	Степень риска	Сроки выполнения аудита	Цели мероприятия	Форма завершения			
1.1	Мониторинг реализации антикоррупционной политики.	Высокий.	1 квартал 2020 года.	Оценка реализации мероприятий по антикоррупционной политике.	Аудиторское заключение.			
1.2	Мониторинг исполнения рекомендаций внешнего аудитора и иных проверяющих государственных органов.	Умеренный.	2 квартал 2020 года.	Оценка реализации мероприятий по исполнению рекомендаций.	Аудиторское заключение.			
1.3	Мониторинг реализации политики академической честности.	Умеренный.	4 квартал 2020 года.	Оценка реализации мероприятий по политике академической честности.	Аудиторское заключение.			
1.4	Повышение квалификации работников Службы внутреннего аудита.	Не применяется.	В течение 2020 года.	Повышение квалификации работников Службы внутреннего аудита.	Сертификат.			
1.5	Разработка Плана работы Службы внутреннего аудита на 2021 год.	Не применяется.	4 квартал 2020 года.	Разработка плана работы на 2021 год.	План работы.			
<b>2. План проведения аудиторских мероприятий.</b>								
№ п/п	Наименование аудита	Степень риска	Наименования объекта (Проверяемое подразделение)	Тип аудита	Сроки выполнения аудита	Масштаб аудита: период аудита и вопросы охвата	Цели аудита	Форма завершения
2.1	Аудит начисления заработной платы административных и хозяйственных работников.	Умеренный.	Бухгалтерия.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан	1 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан при начислении заработной платы. Период 2019 год.	Оценка правильности начисления заработной платы.	Аудиторский отчет.
2.2	Аудит качества предоставляемых медицинских услуг в Гематологическом отделении.	Умеренный.	Гематологическое отделение.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан и эффективности.	1 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан при предоставлении медицинских услуг за период 2019 года.	Оценка соблюдения прав пациентов, результативность и эффективность лечебно - диагностического процесса.	Аудиторский отчет.
2.3	Аудит средств, выделенных на развитие науки.	Умеренный.	Бухгалтерия. Департамент по научной работе.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан и эффективности.	2 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан. Период 2019 год.	Оценка достижения результатов.	Аудиторский отчет.
2.4	Аудит качества предоставляемых медицинских услуг в отделение Общей хирургии.	Умеренный.	Отделение общей хирургии.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан и эффективности.	2 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан при предоставлении медицинских услуг за период 2019 года.	Оценка соблюдения прав пациентов, результативность и эффективность лечебно - диагностического процесса.	Аудиторский отчет.

2.5	Аудит поступления и списания продуктов питания.	Умеренный.	Бухгалтерия. Медицинский центр.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан.	3 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан за 2019 год.	Оценка процедуры обеспечения питания пациентов.	Аудиторский отчет.
2.6	Аудит качества предоставляемых медицинских услуг в Паллиативном отделении.	Умеренный.	Паллиативное отделение.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан и эффективности.	3 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан при предоставлении медицинских услуг за период 2020 года.	Оценка соблюдения прав пациентов, результативность и эффективность лечебно - диагностического процесса.	Аудиторский отчет.
2.7	Аудит размещения временно свободных денежных средств Общества в банках второго уровня.	Умеренный.	Бухгалтерия.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан и эффективности.	4 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан за период 2020 года.	Оценка эффективности процесса размещения свободных денежных средств в банках второго уровня.	Аудиторский отчет.
2.8	Аудит содержания общежитий и проживания студентов.	Умеренный.	Бухгалтерия. Общежития Общества.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан.	4 квартал.	Соблюдение требований норм законодательства Республики Казахстан. Период 2020 года.	Оценка процессов заселения и проживания в общежитиях.	Аудиторский отчет.
2.9	Аудит качества предоставляемых медицинских услуг в Кардиологическом отделении.	Умеренный.	Кардиологическое отделение.	Аудит на соответствие законодательству Республики Казахстан и эффективности.	4 квартал.	Соблюдение требований законодательства Республики Казахстан при предоставлении медицинских услуг за период 2020 года.	Оценка соблюдения прав пациентов, результативность и эффективность лечебно - диагностического процесса.	Аудиторский отчет.

Руководитель Службы внутреннего аудита



Шолжанов А.И.