

Аудит жөніндегі комитеттің шешімімен бекітілген
17.12.2024 №6 хаттама



**«Сәрсен Аманжолов атындағы Шығыс Қазақстан университеті» КеАҚ
Директорлар кеңесінің Аудит жөніндегі комитетінің 2025 жылға арналған
жұмыс жоспары**

№ п/п	Сұрақтың тұжырымы	Директорлар кеңесінің мәселесін қарастыру қажеттілігінің негіздемесі (құзыреті)	мерзімі тоқсан немесе ай)	Жауапты құрылымдық бөлімше
1	2024 жылғы ІАҚ қызметі туралы жылдық есепті қарастыру.	АҚ туралы заңның 53-бабы 2-тармағының 13) тармақшасы	2025 жылғы 1 тоқсан (есепті жылдан кейінгі бірінші айдың 25- күніне)	ІАҚ
2	Сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс қызметі басшысының 2024 жылғы жұмыс қорытындылары туралы есебін қарастыру.	Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарына сәйкес (сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс-қызмет туралы ереже)	2025 жылғы 1 тоқсан	Сыбайлас жемқорлыққа қарсы комплаенс қызметі
3	Ішкі аудит қызметі басшысының өкілеттік мерзімін ұзарту туралы мәселені қарастыру.	Ішкі аудит қызметі туралы ереже	2025 жылғы 1 наурыздан кешіктірмей	Корпоративтік хатшы
4	2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін Қоғамның жылдық қаржылық есептілігін алдын ала қарастыру және кейіннен Жалғыз акционерге бекітуге шығара отырып, таза табысты бөлу тәртібі бойынша ұсыныс енгізу.	пп.5) АҚ туралы заңның 53-бабының 2-тармағы	наурыз-сәуір 2025 ж	Басқарма
5	«Сәрсен Аманжолов атындағы Шығыс Қазақстан университеті» КеАҚ тәуекелдерді басқару процесінің ағымдағы жай-күйі туралы есептерді қарастыру.	«Сәрсен Аманжолов атындағы Шығыс Қазақстан университеті» КеАҚ Корпоративтік басқару кодексінің 203-тармағы	Әр жартыжылдық (жылына 2 рет)	Басқарма

1

6	Қоғамның 2025 жылғы жылдық қаржылық есептілігінің аудиті үшін аудиторлық ұйымның қызметтеріне ақы төлеу мөлшерін айқындау және аудиторлық ұйымды айқындау үшін Жалғыз акционерге ұсыным беру.	АҚ туралы заңның 53 - бабы 2-тармағының 11) тармақшасы	Қараша-желтоқсан 2025	Басқарма
7	Ішкі аудит қызметінің 2026 жылға арналған жылдық жұмыс жоспарын алдын ала қарастыру.	Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарына сәйкес	2025 жылғы желтоқсан-2026 жылғы қаңтар	ІАҚ
8	Төмендегі мәселелерді қарастыру: 1) басқарманың сандық құрамын, өкілеттік мерзімін айқындау, оның мүшелерін сайлау, сондай-ақ олардың өкілеттіктерін мерзімінен бұрын тоқтату; 2) басқарма басшысы мен мүшелерінің (атқарушы органның функцияларын жеке-дара жүзеге асыратын адамның) лауазымдық айлықақыларының мөлшерін және оларға еңбекақы төлеу және сыйлықақы беру шарттарын айқындау; 3) Ішкі аудит қызметінің сандық құрамын, өкілеттік мерзімін айқындау, оның басшысы мен мүшелерін тағайындау, сондай-ақ олардың өкілеттіктерін мерзімінен бұрын тоқтату, ішкі аудит қызметінің жұмыс тәртібін, ішкі аудит қызметі қызметкерлерінің еңбегіне ақы төлеу мен сыйлықақы берудің мөлшері мен шарттарын айқындау арқылы жүзеге асырылады; 4) корпоративтік хатшыны тағайындау, оның өкілеттік мерзімін айқындау, оның өкілеттігін мерзімінен бұрын тоқтату, сондай-ақ корпоративтік хатшының лауазымдық жалақысының мөлшерін және сыйақы шарттарын айқындау.	1) АҚ туралы заңның 53-бабы 2-тармағының 8-тармақшасы 2) АҚ туралы заңның 53-бабы 2-тармағының 9-тармақшасы 3) АҚ туралы заңның 53-бабы 2-тармағының 10-тармақшасы 4) АҚ туралы заңның 53-бабы 2-тармағының 10-1-тармақшасы	Қажеттілігіне қарай	Корпоративтік хатшы



9	Ірі мәмілелерді және жасалуы туралы шешімді Қазақстан Республикасының заңнамасына және (немесе) Қоғамның Жарғысына сәйкес Жалғыз акционер қабылдайтын ірі мәмілелерді қоспағанда, қоғамның мүдделілігі бар мәмілелерді жасасу туралы шешімдер қабылдау.	АҚ туралы заңның 53-бабы 2-тармағының 19-тармақшасы	Қажеттілігіне қарай	Басқарма
10	Қоғамның ішкі қызметін реттейтін құжаттарды бекіту (Жалғыз акционер бекіткен жағдайда алдын ала қарастыру).	"АҚ туралы" ҚР Заңының 53-бабы 2-тармағының 13-тармақшасы	Қажеттілігіне қарай	Басқарма Корпоративтік хатшы Ішкі аудит қызметі
11	Қоғамның филиалдары мен өкілдіктерін құру және жабу туралы шешімдер қабылдау және ережелерге өзгерістер мен толықтырулар енгізу және (немесе) туралы Ережелерді бекіту.	АҚ туралы заңның 53 - бабы 2-тармағының 14) тармақшасы	Қажеттілігіне қарай	Басқарма
12	Жалғыз акционердің айрықша құзыретіне жатпайтын Қазақстан Республикасының заңнамасында, Қоғамның Жарғысында және өзге де ішкі құжаттарында көзделген өзге де мәселелерді қарастыру.	АҚ туралы заңның 53 - бабы 2-тармағының 20) тармақшасы	Қажеттілігіне қарай	Басқарма

Ескертпе: осы аудит жөніндегі комитеттің 2025 жылға арналған жұмыс жоспарында көрсетілмеген мәселелерді ҚР заңнамасына және қоғамның жарғысына сәйкес отырысын шақыруды жүзеге асыратын адам отырыстардың күн тәртібіне енгізуі мүмкін.

Аббревиатуралардың (қысқартулардың) толық жазылуы:

«АҚ туралы» ҚРЗ– Қазақстан Республикасының Заңы "Акционерлік қоғамдар туралы";

ІАҚ-ішкі аудит қызметі;

Қағида-Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрінің 2019 жылғы 14 ақпандағы № 14 бұйрығымен бекітілген мемлекет бақылайтын акционерлік қоғамдар мен жауапкершілігі шектеулі серіктестіктердің, мемлекеттік кәсіпорындардың даму жоспарларын әзірлеу, бекіту, олардың іске асырылуын мониторингтеу және бағалау, сондай-ақ олардың орындалуы жөніндегі есептерді әзірлеу және ұсыну қағидалары.