IV. Тексеру комиссиясының перспективалық жоспарын іске асыру жөніндегі іс-шаралар жоспары

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
1. Мемлекеттік аудитті енгізу және мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау жүйесінің органы ретінде тексеру комиссиясын дамыту					
Әдіснамалық және құқықтық негіздері					
1.	Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау саласындағы тексеру комиссиясының нормативтік және әдіснамалық базаларын өзектендіру	1. Мемлекеттік аудитті енгізу үшін Жоғары аудиторлық палата жеткізген әдіснамалық құжаттар негізінде өзінің құқықтық және әдіснамалық құжаттарын әзірлеу	ТК мүшелері, ТК құрылымдық бөлімшелер, ТК Аппарат басшысы	2024-2028 жылдар	Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау стандарттарын қолдану саласындағы әдістемелік құжаттар
2.	Мемлекеттік аудит қаржылық бақылау саласындағы және тексеру комиссиясының қызметінің нормативтік және әдістемелік құжаттарды енгізу	2. Жоғары аудиторлық палата әзірлеген және жеткізілген нормативтік құқықтық актілерді, әдіснамалық құжаттарды келісуге Тексеру комиссиясының белсенді қатысуын қамтамасыз ету	ТК мүшелері, ТК құрылымдық бөлімшелері, ТК Аппарат басшысы	2024-2028 жылдар	Жоғары аудиторлық палатамен әзірлеген нормативтік құқықтық актілерге ұсыныстар
		3. Жоғары аудиторлық палатамен жеткізілген нормативтік актілерді және қабылданған әдіснамалық актілерді жариялау бойынша Тексеру комиссиясының қызметкерлері үшін семинарлар, техникалық оқу, мастер-кластар өткізу	ТК мүшелері, ТК Аппарат басшысы, ЖТЕжСББ, ТК құрылымдық бөлімшелер	2024-2028 жылдар	Техникалық оқу, семинарлар, шеберлік дәрістері
Аудиторлық қызмет					
3.	Өңірдің әлеуметтік-экономикалық дамуының	4. ТБЖ-ін қажетті деректермен толтырылуын қамтамасыз ету	ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Тексеру комиссиясының

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
	басым бағыттары бойынша мемлекеттік аудиттің және қаржылық бақылаудың тәуекел объектілерін іріктеу сапасын қамтамасыз ету				ақпараттық жүйесінде ТБЖ өзектендіру
		5. Аудиторлық қызметті, сараптамалық-талдауды жоспарлау кезінде ТБЖ қолдану	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ, МАБ	2024-2028 жылдар	Мемлекеттік аудит тізбесін қалыптастыру (түзету) туралы ұсыныстар
4.	Тексеру комиссиясының құзыреттер шегінде тиімділік аудитін жүргізу	6. Тиімділік аудитіне жататын аудит объектілерінің тізбесін айқындау	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Мемлекеттік аудит тізбесін қалыптастыру
5.	Тексеру комиссиясының құзыреттер шегінде сәйкестік аудитін жүргізу	7. Сәйкестік аудитіне жататын ұйымдардың тізбесін айқындау	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Мемлекеттік аудит тізбесін қалыптастыру
6	Халықаралық аудит стандарттарына сәйкес мемлекеттік мекемелердің қаржылық есептілігіне аудит жүргізу	8. Қаржылық есептілік аудитіне жататын бюджеттік бағдарламалар әкімшілерінің және мемлекеттік мекемелердің тізбесін айқындау, жергілікті бюджеттің шоғырландырылған қаржылық есептілігіне аудит жүргізу	ТК мүшелері, МАБ	2024-2028 жылдар	Аудиторлық есеп
7	Халықаралық аудит стандарттарына сәйкес жергілікті бюджеттің шоғырландырылған қаржылық есептілігіне аудит жүргізу	9. Жергілікті бюджеттің шоғырландырылған қаржылық есептілігіне аудит жүргізу	ТК мүшелері, МАБ	2024-2028 жылдар	Аудиторлық есеп

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
8	Аудиторлық іс-шаралардың сапасы мен нәтижелілігін арттыру	10. Бюджетке өтеуді қамтамасыз ету, жұмыстарды орындау, қызметтер көрсету, тауарларды жеткізу жолымен қалпына келтіру және (немесе) анықталған бұзушылықтар сомаларын есепке алу бойынша нұсқамаларды орындау және кінәлі тұлғаларды жауапкершілікке тарту арқылы қаржылық бақылауды жүзеге асыру	ТК мүшелері, МАБ	2024-2028 жылдар	Ұйғарым және басқа да шаралар
Сараптамалық-талдамалық қызмет					
9	Тексеру комиссиясының қызметінде, оның ішінде мемлекеттік аудит жүргізу барысында сараптамалық-талдау іс-шараларының үлесін ұлғайту	11. Бюджетті кейіннен бағалауды жүргізу	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ, МАБ	Рәсімдік стандарттарға сәйкес	Қорытынды
		12. Бюджетті ағымдағы бағалауды жүргізу қорытындылары бойынша талдамалық баяндамалар дайындау	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ, МАБ	2024-2028 жылдар	Талдамалық ақпарат, баяндамалар
10	Мемлекеттік аудит нәтижелері және сараптамалық-талдау іс-шараларының қорытындылары бойынша ақпаратты қалыптастыру барысында тексеру комиссиясы әзірлейтін қолданыстағы басқару жүйесінің тиімділігін арттыру және экономика салаларында анықталған кемшіліктер мен тәуекелдерді жою бойынша	13. Қолданыстағы басқару жүйесінің тиімділігін арттыру бойынша ұсыныстар	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ, МАБ	2024-2028 жылдар	Мәслихат, мемлекеттік органдарға және квазимемлекеттік сектор субъектілеріне ақпараттар

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
	ұсыныстардың сапасын арттыру				
11	Талдамалық баяндамалардың сапасын жақсарту және олардың нәтижелері бойынша мемлекеттік органдарға және квазимемлекеттік сектор субъектілеріне бюджет қаражаты мен мемлекет активтерін пайдаланудың тиімділігін арттыру бойынша ұсынымдар мен ұсыныстарды жолдау	14. Бюджет қаражатын жоспарлау және пайдалану тиімділігін арттыру бойынша ұсыныстар	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ, МАБ	2024-2028 жылдар	Мәслихаттарға, мемлекеттік органдарға және квазимемлекеттік сектор субъектілеріне ақпарат
Тексеру комиссиясы шешімдерінің орындалуын мониторингілеу					
12	Тексеру комиссиясы шешімдерінің орындалуына бақылау жүргізу	15. Тексеру комиссиясының шешімдерінің толық орындалуын Тексеру комиссиясының мәжілістерінде қарау	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ, МАБ	2024-2028 жылдар	Бекіту бойынша тексеру комиссиясы мүшесінің ақпараты
13	Аудиторлық іс-шараларды өткізуге жауапты лауазымды тұлғалар тарапынан шешімдердің орындалуына мониторингті күшейту	16. Сапалы мониторинг жүргізу	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ, МАБ	2024-2028 жылдар	Жауапты бөлімдердің ақпараты
Сапаны бақылау					

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
14	Тексеру комиссиясының функцияларды табысты іске асыруына және қойылған мақсаттарға жету қабілетіне теріс әсер етуі мүмкін әлеуетті оқиғаларды азайту	17. Аудиторлық іс-шаралардың қорытынды бағасын беру	ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Ақпарат
		18. Аудиторлық іс-шаралардан кейінгі бағалау жүргізу	ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Есеп
15	Мемлекеттік аудиторлар, сондай-ақ тартылған аудиторлық ұйымдар мен сарапшылар қызметінің мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау стандарттарына сәйкестігін қамтамасыз етуге және тексеруге жәрдемдесу	19. Аудиторлық және сараптамалық-талдамалық іс-шараларды бағалау әдістемесін жетілдіру бойынша ұсыныстар әзірлеу	ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Ақпарат, ұсынымдар, баяндама
		20. Бастамашылық ету және техникалық оқу әдістемесін өткізу	ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Ұсыныстар
Адами капиталды басқару					
16	Қызметкерлердің біліктілігін арттыру	21. Оқыту қажеттілігіне бағалау жүргізу - Үш жылға арналған нақты білім мен дағдылар тізбесін қалыптастыру - Алдағы жылға біліктілікті арттыру курстарын жоспарлау	ТК Аппарат басшысы, ӘБ	2024 жыл	Іс-шаралар жоспары
17	Тексеру қызметіндегі сыбайлас жемқорлықтың алдын алу және қарсы іс-қимыл	22. Тексеру комиссиясы қызметкерлерінің өз өкілеттіктерін теріс пайдалану фактілері бойынша «сенім телефоны» жедел желісінің жұмысын қамтамасыз ету	ТК Аппарат басшысы, ӘБ	Тұрақты	Сенім телефонына бөлінген желі

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
		23. Тексеру комиссиясында сыбайлас жемқорлықтың алдын алу және қарсы әрекет ету бойынша шаралар кешенін жүзеге асыру: - тексеру комиссиясында сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл жоспарын жасау; - сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтардың алдын алу және оларға қарсы іс-қимыл бойынша техникалық оқыту өткізу; - БАҚ-та мақалалар жариялау	ӘБ, құрылымдық бөлімшелер, ТК Аппарат басшысы, ТК мүшелері	2024-2028 жылдар	Тексеру комиссиясының сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл алдын алу және іс-шаралар жөніндегі жұмыс жоспары, техникалық оқыту жоспары
Тексеру комиссиясының ақпараттық жүйесін дамыту					
18	АЖ модульдерін өзектендіруді қоса алғанда, Тексеру комиссиясының қызметіне ақпараттық технологияларды енгізу саясатын одан әрі іске асыру	24. Ақпараттық технологияларды басқару саясатын әзірлеу және бекіту; - АЖ пайдалану және қажет болған жағдайда оны модернизациялау - Сайтты модернизациялау	ӘБ, ТК Аппарат басшысы, ТК жауапты мүшесі, ТК барлық құрылымдық бөлімшелері	2024 жыл	«Электрондық үкімет» пен басқа да мемлекеттік органдардың ақпараттық жүйесімен және жүйелермен интеграцияланған ақпараттық жүйе
19	Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау бойынша бірыңғай	25. Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау бойынша бірыңғай дерекқорды толықтыру үшін қажетті сұратылған ақпаратты ұсынуды қамтамасыз ету	ЖТЕжСББ, ТК Аппарат басшысы, ТК жауапты мүшесі,	Қазақстан Республикасының заңнамасынд	Мемлекеттік аудит жүргізу кезінде басқару процестерін оңтайландыру,

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
	дерекқорға ақпаратты уақтылы және толық ұсыну		ТК барлық құрылымдық бөлімшелері	а белгіленген мерзімде	қайталауды болдырмау және мемлекеттік аудит нәтижелерін тануды қамтамасыз ету
20	АЖ – ның ақпараттық модульдерін заңнамадағы өзгерістерге, аудиторлық, сараптамалық-талдау қызметінің әдіснамасына сәйкес өзектендіру	26. Базаны өзектендіру және уақтылы толтыру, онда орналастырылатын мәліметтердің дұрыстығын қамтамасыз ету	ТК Аппарат басшысы, ТК барлық құрылымдық бөлімшелері, ТК жауапты мүшесі	2024-2028 жылдар	Дерекқорды толтыру бойынша ұсыныстар
		27. АЖ-ға өзгерістер енгізу үшін функционалдық талаптарды қалыптастыру	ТК Аппарат басшысы, ТК барлық құрылымдық бөлімшелері, ТК жауапты мүшесі	Қажет болған жағдайда	Хаттама
		28. АЖ ақпараттық модульдеріне техникалық талаптарды қалыптастыру	ТК Аппарат басшысы, ТК жауапты мүшесі, ТК барлық құрылымдық бөлімшелері	Қажет болған жағдайда	Есеп
Тексеру комиссиясының қоғаммен, мемлекеттік органдармен өзара іс-қимылы (мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарымен өзара іс-қимылды, құқық қорғау органдарымен, әкімдік және мәслихат)					
21	Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау жүйесінің барлық органдары үшін Үйлестіру	29. Үйлестіру кеңесінің отырысына ақпарат беру, ұсыныстар енгізу және қатысуын қамтамасыз ету	ТК мүшелері, ТК құрылымдық бөлімшелер, ТК Аппарат басшысы	2024-2028 жылдар	Ақпарат, ұсыныстар, баяндама

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
	кеңесінің отырыстарына қатысу	30. Үйлестіру кеңесі шешімдерінің орындалуын қамтамасыз ету және үйлестіру кеңесі шешімдерінің іске асырылуы туралы ақпарат беру	ТК мүшелері ТК құрылымдық бөлімшелер, ТК Аппарат басшысы	2024-2028 жылдар	Іс-шаралар жоспары, ақпарат
22	Мемлекеттік аудит объектілерінің тізбелерін қалыптастыру кезінде өзара іс-қимылды қамтамасыз ету	31. Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау тізбесінің жобасымен алмасуды олар бекітілгенге дейін қамтамасыз ету	ЖТЕжСББ, ТК мүшелері	Жыл сайын	Ақпарат
		32. Аудит бағыттары мен объектілерін таңдау бойынша келісу жұмыс топтарын жүргізу	ЖТЕжСББ, ТК мүшелері	Жыл сайын	Жұмыс топтарының хаттамалары
		33. Жүргізілген аудиторлық іс-шаралардың қорытындылары бойынша мемлекеттік аудит пен қаржылық бақылаудың тізбесі өзгерген кезде ақпарат алмасуды ұйымдастыру	ЖТЕжСББ, ТК мүшелері	Жыл сайын	Ақпарат
23	Прокуратурамен және басқа да құқық қорғау органдарымен ведомствоаралық қатынастарды нығайту	34. Мемлекеттік аудит объектісінде лауазымды адамдарының іс-әрекеттерінде қылмыстық немесе әкімшілік құқық бұзушылық белгілері анықталған жағдайларда тиісті аудиторлық дәлелдемелері бар материалдарды құқық қорғау органдарына немесе әкімшілік құқық бұзушылық туралы істерді қозғауға және (немесе) қарауға уәкілетті органдарға құқық қорғау органдарымен бірлескен бұйрықтар шеңберінде беруді жүзеге асыру	ТК мүшелері, ӘБ, МАБ	2024-2028 жылдар	Тиісті аудиторлық дәлелдемелері бар материалдар
		35. Тексеру комиссиясымен берілген аудит материалдарын құқық қорғау органдарының қабылдаған іс жүргізу	ӘБ	2024-2028 жылдар	Салыстыру актісі

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
		шешімдері бойынша салыстыруды ұйымдастыру			
		36. Аумақтық құқық қорғау органдарының Үйлестіру кеңесінің отырыстарына қатысуды қамтамасыз ету	ӘБ	2024-2028 жылдар	Ақпарат
		37. Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау тізбесін олар бекітілгеннен кейін, сондай-ақ мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау тізбесі өзгерген жағдайда жолдауды қамтамасыз ету	ТК мүшелері, ЖТЕжСББ	2024-2028 жылдар	Мемлекеттік аудит объектілерінің тізбесі
24	Тексеру комиссиясы қызметінің жариялылығын қамтамасыз ету тетіктерін жетілдіру	38. Мемлекеттік аудиттің өзекті мәселелері, сараптамалық-талдамалық іс-шаралар, сонымен қатар, аса маңызды аудиторлық қорытындылар бойынша брифингтер өткізуді, жарияланымдарды жүзеге асыру	ТК мүшелері, ТК Аппарат басшысы, ӘБ	Қажеттілікке қарай	Брифинг, жарияланымдар, БАҚ-та сөз сөйлеу
		39. Тексеру комиссиясы төрағасының блогына түскен ақпаратты тексеру комиссиясының интернет-ресурсының «Сұрақ-Жауап» айдарын пайдалану арқылы жұртшылықпен кері байланысты одан әрі дамыту	ӘБ, ТК Аппарат басшысы, ТК құрылымдық бөлімшелері,	Жыл сайын	Интернет-пайдаланушылардың ақпараттарын, ұсыныстарын, арыздарын қарау
		40. Тексеру комиссиясы маңызды іс-шараларды өткізу барысында бұқаралық ақпарат құралдарының өкілдерін тарту	ӘБ, ТК Аппарат басшысы, ТК құрылымдық бөлімшелері	Қажеттілікке қарай	Кездесулер, мәжілістер
25	Қызметтерді пайдаланушылармен коммуникацияның тиімді	41. Аудиттің әрбір кезеңінде аудит объектілерімен ақпаратпен алмасу (аудит объектісі қызметкерлерін олардың	МАБ, ТК мүшелері	Әрбір аудиторлық	Ашық есік күні, кеңес, кездесулер

Р/с №	Түйінді міндеттер	Іс-шаралар	Орындауға жауаптылар	Орындалу мерзімі	Аяқтау нысаны
1	2	3	4	5	6
	тәсілдерін (аудиторлық есептерді) қолдану бойынша ақпарат алмасу жөніндегі негізгі бағыттарды айқындау)	функционалдық міндеттерін орындаудан оқшаулауды азайту және аудиторлық іс-шараны уақтылы аяқтауды қамтамасыз ету мақсатында аудиттің аспектілері мен критерийлерін конструктивті талқылау)		іс-шара бойынша	
		42. Атқарушы органдармен ақпарат алмасу (тексеру комиссиясының тәуелсіздігін сақтау жөніндегі талаптарды ескере отырып, өңірде бюджеттік тәртіпті арттыру мәселелері бойынша ынтымақтастықты және ақпараттық өзара іс-қимылды жандандыру).	ТК мүшелері, ТК Аппарат басшысы ТК барлық құрылымдық бөлімшелері,	2024-2028 жылдар	Хат, өтінімдер, ақпарат
		43. Өкілеттіктер, миссиялар, стратегиялар, орындалатын жұмыстың нәтижелері туралы ақпараттың қолжетімділігін қамтамасыз ету үшін Тексеру комиссиясының Медиа-жоспарын әзірлеу және іске асыру	ӘБ, ТК Аппарат басшысы, ТК құрылымдық бөлімшелері,	2024-2028 жылдар	Медиа жоспар, БАҚ-та мақалалар, пресс –релиздер, сұхбат шығу түрінде ақпарат

Ескертпе: аббревиатуралардың толық жазылуы:
БАҚ – Бұқаралық ақпарат құралдары
ТК – Шымкент қаласы бойынша Тексеру комиссиясы
АЖ – Ақпараттық жүйесі
ЖТЕжСББ –Жоспарлау, талдау, есептілік және сапаны бақылау бөлімі
НҚА – Нормативтік құқықтық акті
ПӘ – Қазақстан Республикасы Президентінің Әкімшілігі
МАБ – Мемлекеттік аудит бөлімі
ӘБ – Әкімшілік бөлімі
ТБЖ – Тәуекелдерді басқару жүйесі