

Audyt ryzyka nadużyć

	Dzień 1	Dzień 2
9.00 – 10.30	<ul style="list-style-type: none"> ○ Wprowadzenie – opis zjawiska • Triada kryminologiczna • Nadużycia / oszustwa pojęcia i definicje • Typologia oszustw • Przykłady oszustw i nadużyć z praktyki audytorskiej • Audyt śledczy (fraudit) a audyt klasyczny 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Sposoby wykrywania nadużyć i zbierania dowodów ▪ Problemy związane z procesem wykrywczym ▪ Metody zbierania dowodów ▪ Budowa wersji śledczej ▪ Reguły prowadzenia dochodzeń ▪ Planowanie i przygotowanie działań śledczych – ćwiczenie
	Przerwa kawowa	Przerwa kawowa
10.45 – 12.15	<ul style="list-style-type: none"> ○ System zarządzania ryzykiem nadużyć • COSO • Cele i elementy • Projektowanie systemów • Szacowanie ryzyka w praktyce • Prewencja, Detekcja, Korekta, Odzyskiwanie • Role w systemie 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Osobowe źródła informacji ▪ Sprawca, świadek i sygnalista ▪ Prowadzenie dialogu i gromadzenia informacji ▪ Interpretacja informacji ▪ Praca z osobowym źródłem informacji - ćwiczenie
	Przerwa obiadowa	Przerwa obiadowa
13.00 – 14.30	<ul style="list-style-type: none"> ○ Rola w AW w systemie przeciwdziałania nadużyciom, w tym ewaluacja vs. udział w prowadzeniu śledztwa • Wymogi standardów • Oczekiwania kierownictwa • Typowy proces dochodzenia w sprawie oszustw 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Źródła informacji i ich ocena • Etapy zbierania informacji • Pułapki oceny informacji • Otwarte źródła informacji i ich ocena • Wybór i ocena źródeł informacji - ćwiczenie
	Przerwa kawowa	Przerwa kawowa
14.45 – 16.15	<ul style="list-style-type: none"> ○ Symptomy oszustw • Rozpoznawanie „czerwonych flag” • Rodzaje „czerwonych flag” 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Interpretacja i analiza ▪ Ocena wiarygodności informacji ▪ Metody i techniki analityczne ▪ Analiza śledcza i prezentacja wyników – ćwiczenie

Wykładowcy:

Konrad Knedler - Certyfikowany Audytor Wewnętrzny (CIA), Certyfikowany Audytor Sektora Publicznego (CGAP) oraz Certyfikowany Specjalista ds. Zarządzania Ryzykiem (CRMA), Certyfikowany audytor wiodący systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji wg ISO 27001, wykładowca Szkoły Głównej Handlowej oraz trener w zakresie audytu i kontroli uznanych instytucji szkoleniowych, doświadczony audytor i konsultant.

Wieloletni Dyrektor Zespołu Audytu Wewnętrznego w Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, obecnie związany z AuditSolutions. Do końca 2015 r. Członek Komitetu Audytu Ministerstwa Obrony Narodowej. W latach 2013 - 2015 Prezes IIA Polska. Pracował m.in. na rzecz IIA Global, Banku Światowego, Parlamentu Europejskiego, Sejmu a także Kancelarii Prezesa Rady Ministrów.

Absolwent wydziału prawa Uniwersytetu Jagiellońskiego oraz stypendysta Instytutu Szwedzkiego na wydziale prawa europejskiego Uniwersytetu w Lund.. Współautor książki „Audyty wewnętrzne w praktyce. Audyt finansowy i operacyjny”.

Krzysztof Krak - Prawnik – UMCS, Ponad 25 lat był związany z organami ścigania, od 2006 roku pełnił funkcje na stanowiskach kierowniczych w Centralnym Biurze Antykorupcyjnym, najpierw dyrektora Departamentu Analiz, gdzie tworzył i nadzorował zadania analityczne Biura oraz min. odpowiadał za stworzenie procedur i całego systemu anonimowego zgłaszania podejrzeń korupcji. Pełnił także funkcję dyrektora Gabinetu Szefa CBA i nadzorował działania edukacji oraz prewencji antykorupcyjnej prowadzonej przez biuro, koordynował „Rządowy Program Przeciwdziałania Korupcji na lata 2014-2019”.

Pracował w Komendzie Głównej Policji, gdzie m.in. koordynował realizację działań w ramach współpracy międzynarodowej i pełnił funkcję Szefa Krajowego Biura Interpol.