

Akademia Audytora II
AUDYTY SPECJALISTYCZNE
agenda szkolenia

26-28 września 2018 r.
08-10 października 2018 r.

26.09.2018r. - Audyt finansowy I

8:30 – 9:00	Rejestracja uczestników szkolenia
9.00 – 10.30	1. Proces sprawozdawczości finansowej 2. Sprawozdanie Finansowe – podstawy a) Cel, części składowe, standardy b) Memoriał, kontynuacja działalności, współmierność przychodów i kosztów 3. Sprawozdanie finansowe - przykład <i>Pytania i zadania</i>
10.30 – 10.45	<i>przerwa kawowa</i>
10.45 – 12.15	4. Podstawy wyceny składników aktywów a) Należności b) Zapasy c) Środki trwałe d) WNiP <i>Pytania i zadania</i>
12.15 – 13.00	<i>Lunch</i>
13.00 – 14.30	5. Rodzaje błędów i oszustw w sprawozdawczości finansowej
14.30 – 14.45	<i>przerwa kawowa</i>
14.45 – 16.15	6. Systemy kontroli wewnętrznej w organizacji, w tym systemy informatyczne jako narzędzia zapewnienia prawidłowości i rzetelności informacji finansowej.

27.09.2018r r. - Audyt finansowy II

9.00 – 10:30	7. Zarządzanie kapitałem obrotowym e) Analiza wskaźnikowa f) Cykl obrotowy i cykl konwersji gotówki <i>Pytania i zadania</i> <i>Pytania i zadania</i>
10.30 – 10.45	<i>przerwa kawowa</i>
10.45 – 12.15	8. Wartość pieniądza w czasie a) Koszt kredytu, Koszt rabatu b) Wycena obligacji <i>Pytania i zadania</i>
12.15 – 13.00	<i>Lunch</i>
13.00 – 14.30	9. Elementy rachunkowości zarządczej a) Rachunek kosztów działań <i>Pytania i zadania</i>
14.30 – 14.45	<i>przerwa kawowa</i>
14.45 – 16.15	10. Przygotowanie programu audytu finansowego dla wybranych informacji finansowych

28.09.2018 r. - Audyt ryzyka nadużyć i zasad etyki

8:30 – 9:00	Rejestracja uczestników szkolenia
9.00 – 10:30	1. Mechanizm i rodzaje nadużyć gospodarczych a) Triada kryminologiczna b) Profil sprawcy nadużyć • Przyczyny i motywy przestępstwa gospodarczego, nadużyć i oszustw, • Psychologiczny portret sprawcy i jego modus operandi. • Pracownik i menedżer w sytuacji pokusy oraz konfliktu wartości. • Techniki manipulacji w działaniu sprawcy. • Identyfikacja ryzyk osobowych w organizacji, czerwone flagi (osobowe). c) Metodyka działania d) Skala zagrożeń Pytania i zadania
10.30 – 10.45	przerwa kawowa
10.45 – 12.15	2. Audyt ryzyka nadużyć a) Ocena podatności b) Kluczowe czynniki ryzyk c) Ryzyka uniwersalne i charakterystyczne d) Cel i planowanie zadania audytowego Pytania i zadania
12.15 – 13.00	Lunch
13.00 – 14.30	3. Audyt śledczy a) Informacja w procesie audytu śledczego. • Pozyskiwanie informacji w trakcie prowadzonego audytu śledczego - metody i techniki przeprowadzania rozmów, wywiadów i przesłuchań. • Wiarygodność informacji ze źródeł osobowych – narzędzia oceny i weryfikacji pozyskanych danych. • Kryteria oraz sposoby selekcjonowania, grupowania i dokumentowania informacji. • Aspekty formalno – prawne wykorzystania informacji w ramach audytu śledczego. b) Analiza informacji - przebieg procesu, zasady, produkty. • Podstawy pracy analitycznej • Cykl analityczny, techniki analityczne • Ocena wiarygodności informacji i ocena wiarygodności źródeł informacji • Struktura dokumentu analitycznego c) Modelowe postępowanie w zakresie wykrywania i zapobiegania nieprawidłowościom. • Procedura/struktura audytu śledczego. • Współpraca z Sygnalistą w procesie planowania audytu śledczego. • Narzędzia wykorzystywane w audycie śledczym. • Znaczenie procesu dokumentacji i zabezpieczania dowodów. d) Cel i planowanie śledczego zadania audytowego Pytania i zadania

	4. Audyt obszaru etyki a) Cele i rola b) Związki i relacje z kulturą organizacyjną c) Planowanie zadania Pytania i zadania
14.30 – 14.45	przerwa kawowa
14.45 – 16.15	5. Ryzyko oszustw w projektach współfinansowanych przez UE [90] a) Wymogi wynikające z legislacji • Wymogi UE • Wymogi krajowe b) Specyfika systemu zarządzania ryzykiem w projektach UE • System – perspektywa organizacji. Integracja z kontrolą zarządczą, przepływ informacji, etyka • System – perspektywa Programu Operacyjnego. Role w systemie – rola beneficjenta, Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Zarządzającej, instytucji zewnętrznych c) Czerwone flagi – przykłady Warsztat: Dokonaj analizy otrzymanego opisu sytuacji. Oceń działanie systemu zarządzania ryzykiem w organizacji, sformułuj rekomendacje

08.10.2018. – Audyt efektywnościowy I

8:30 – 9:00	Rejestracja uczestników szkolenia
9.00 – 10.30	1. Przedstawienie obszaru organizacji - zarządzania efektywnością jako potencjalnego obiektu audytu Warsztat: Przykłady wskaźników
10.30 – 10.45	przerwa kawowa
10.45 – 13.00	2. Zrozumienie obszaru zarządzania efektywnością oraz zapoznanie się z podstawowymi jego wymiarami • Wprowadzenie, podstawowe koncepcje sprawności: oszczędność, wydajności i skuteczność • Zarządzanie zadaniami/wynikami/efektywnością (performance management) – podstawy • Pomiar realizacji zadań Warsztat: Opracowanie wskaźników pomiaru
13.00 – 13.45	Lunch
13.00 – 14.30	3. Jakie role może przyjąć na siebie AW? Pytania
14.30 – 14.45	przerwa kawowa
14.45 – 16.15	4. Wykształcenie umiejętności tworzenia wskaźników

09.10.2018. – Audyt efektywnościowy II

9.00 – 10.30	1. Czym charakteryzuje się audyt efektywnościowy i jakie są jego rodzaje <i>Pytania</i>
10.30 – 10.45	<i>przerwa kawowa</i>
10.45 – 13.00	2. Proces audytu efektywnościowego • Jak zaplanować audyt efektywnościowy? • W jaki sposób ustanowić cele takiego audytu oraz procedury audytowe? <i>Warsztat: Ustalenie celów dla audytu efektywnościowego</i>
13.00 – 13.45	<i>Lunch</i>
13.00 – 14.30	3. Proces audytu efektywnościowego – cd. • Praktyczne przetestowanie umiejętności związanych z procedurami analitycznymi • Przedstawienie technik audytu efektywnościowego.
14.30 – 14.45	<i>przerwa kawowa</i>
14.45 – 16.15	4. Proces audytu efektywnościowego – cd. • Raportowanie

10.10.2018. – Audyt zakupów

8:30 – 9:00	Rejestracja uczestników szkolenia
9.00 – 10:30	1. Wprowadzenie do procesu zakupów 2. Zakupy w biznesie a zamówienia publiczne <i>Warsztat: podejmowanie decyzji zakupowych</i> <i>Pytania i zadania</i>
10.30 – 10.45	<i>przerwa kawowa</i>
10.45 – 12.15	3. Cykl procesu zakupowego 4. Rodzaje zakupów – ryzyka i mechanizmy kontroli. <i>Pytania i zadania</i>
12.15 – 13.00	<i>Lunch</i>
13.00 – 14.30	5. Audyt procesu zakupów 6. Rola audytu 7. Planowanie audytu zakupów <i>Pytania i zadania</i>
14.30 – 14.45	<i>przerwa kawowa</i>
14.45 – 16.15	8. Testowanie zakupów 9. Sprawozdawczość <i>Warsztat: mechanizmy kontrole i testowania w procesie zakupów</i> <i>Warsztat: formułowanie innowacyjnych rekomendacji</i> <i>Pytania i zadania</i>