



PROGRAM STUDIÓW

Audyty, Compliance i rachunkowość przedsiębiorstwa

Rola systemu kontroli wewnętrznej w funkcjonowaniu przedsiębiorstwa (16 godz.)

- Zasady ładu wewnętrznego (korporacyjnego), a system kontroli wewnętrznej
- System zarządzania w przedsiębiorstwie wg przepisów prawnych i norm nadzorczych Unii Europejskiej i krajowych
- Cele i elementy systemu zarządzania ryzykiem
- Strategia zarządzania ryzykiem w przedsiębiorstwie
- Identyfikacja i pomiar lub szacowanie ryzyka
- Reakcja na ryzyko oraz działania zapobiegawcze
- Organizacja systemu kontroli wewnętrznej w przedsiębiorstwie
- Cel, uprawnienia i odpowiedzialność audytu wewnętrznego w przedsiębiorstwie
- Standardy audytu wewnętrznego

Wykonywanie zadań audytu wewnętrznego w przedsiębiorstwie (24 godz.)

- Analiza ryzyka w audycie wewnętrznym
- Procedury audytu wewnętrznego
- Planowanie zadań audytowych (określenie priorytetów działań)
- Metody i techniki realizacji zadań audytowych
- Sprawozdawczość audytowa
- Realizacja zadań audytowych w praktyce
- Weryfikacja i monitorowanie zaleceń pokontrolnych

Kompetencje zawodowe audytora wewnętrznego - biegłość i należyta staranność zawodowa (4 godziny).

Zasady etyczne wykonywania zawodu audytora wewnętrznego (4 godziny).

- Kodeks etyki
- Problemy interpersonalne wykonywania zawodu audytora

Kontrola wewnętrzna (zarządcza, funkcjonalna) (16 godzin)

- Kontrola wewnętrzna (funkcjonalna), a audyt wewnętrzny
- Organizacja i zasady prowadzenia kontroli wewnętrznej
- Standardy kontroli wewnętrznej
- Mechanizmy kontroli wewnętrznej
- Przeglądy zarządcze i przeglądy efektywności
- Zapobieganie konfliktowi interesu
- System sprawozdawczości wewnętrznej
- Ocena efektywności (adekwatności i skuteczności kontroli wewnętrznej)



Audyt, compliance systemu zarządzania ryzykiem w przedsiębiorstwie (40 godz.)

Definicja / cele / funkcje zgodności, ryzyko zgodności, przedmiot norm zgodności,

Prawo i regulacje wewnętrzne (regulacje w Compliance). Główne regulacje polskie:

- Hierarchia aktów prawnych i regulacji
- Uchwała i rekomendacja KNF
- Dobre praktyki

Regulacje w instytucjach finansowych (sfery regulacji w instytucji finansowej)

- Kredyty i działalność kredytowa
- Ład Korporacyjny

Polityka Compliance - obszary zgodności i ryzyko w obszarach zgodności,

Funkcjonowanie organizacji zgodności - rola i obowiązki compliance officer,

Kwestie zgodności w zakresie wynagradzania kierownictwa,

Zakres regularnych badań Compliance,

- Podstawowe zasady zgodności:
- Kodeks Etyki
- Zasady postępowania
- Zasady dobrej praktyki,
- Podręcznik zgodności z normami (Compliance Code),

Skuteczne Compliance

- Modele funkcji Compliance w organizacji
- Zasada proporcjonalności
- Różnice wynikające z charakteru działalności
- Kto jest odpowiedzialny za Compliance?
- Rola zarządu i rady nadzorczej
- Rola menadżerów wyższego stopnia oraz innych działów biznesu
- Odpowiedzialność działu Compliance
- Compliance poza działem Compliance
- Model 3 lini obrony
- Dział prawny, ryzyka, audytu a dział Compliance
- Audyt ryzyka kredytowego i koncentracji zaangażowań Audyt zarządzania ryzykiem operacyjnym

Audyt zarządzania ryzykiem braku zgodności i prawnym (Compliance)

Audyt w zakresie adekwatności kapitałowej

Audyt zarządzania ryzykiem rynkowym



Audyt zarządzania ryzykiem płynności

Audyt systemów informatycznych (24 godziny):

- Audyt Rekomendacji D i ochrony danych osobowych
- Szacowanie ryzyka IT i audyt systemu bezpieczeństwa IT zgodnie z normą ISO 27001 i ISO 27005

Rachunkowość finansowa dla audytorów wewnętrznych (32 godz.)

- Organizacja i polityka/zasady rachunkowości dla audytorów
- Dokumentowanie operacji gospodarczych i dokonywanie zapisów księgowych
- Sprawozdawczość finansowa i ogłaszanie sprawozdań finansowych

Podstawy prawne działania przedsiębiorstwa oraz zakończenie (16 godzin)

Zakończenie – Egzamin końcowy pisemny – test