



Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej

Centrum Szkoleniowe w Łodzi

ul. Jaracza 74, 90-242 Łódź, tel.: 42 307 32 38, fax: 42 288 12 86

e mail: biuro@frdl-lodz.pl www.frdl-lodz.pl

FRDL Centrum Szkoleniowe w Łodzi zaprasza w dniu 15 lipca 2019 roku na szkolenie na temat:

Kontrola zarządcza i audyt wewnętrzny w jednostkach sektora finansów publicznych.

Cele i korzyści ze szkolenia:

Celem szkolenia jest przekazanie Uczestnikom aktualnej informacji i wiedzy niezbędnej do prawidłowego wykonywania czynności w ramach kontroli wewnętrznej i prowadzenia czynności audytowych. Szczególny nacisk zostanie położony na aktualną wiedzę merytoryczną związaną z przygotowaniem i przeprowadzeniem kontroli i zadania audytowego zapewniającego. Program szkolenia przygotowany jest z myślą o osobach, które znają sposób prowadzenia czynności kontrolnych i działania audytu wewnętrznego i chcą poszerzyć swoją wiedzę i umiejętności a także dla osób które rozpoczynają pracę w tym zakresie.

Udział w szkoleniu pozwoli uczestnikom:

- zapoznać się z aktualnie obowiązującymi regulacjami prawnymi dotyczącymi kontroli i audytu wewnętrznego;
- nabyć umiejętność zastosowania przepisów w praktyce i codziennej pracy kontrolera/audytora/asystenta/pracownika ds. audytu;
- porównać swoje umiejętności w zakresie wykonywanych czynności kontrolnych i audytowych z przedstawionymi na szkoleniu różnymi sposobami prowadzenia czynności kontrolnych i audytowych;
- zapoznać się ze sposobem dokumentowania działań kontrolnych i audytowych.

Adresaci szkolenia:

- kontrolerzy i audytorzy wewnętrzni zatrudnieni w jednostkach sektora finansów publicznych albo wykonujący czynności na umowę zlecenia;
- asystenci audytu i pracownicy ds. audytu wewnętrznego zatrudnieni w jednostkach organizacyjnych JSFP w szczególności w ośrodkach pomocy społecznej, urzędach pracy, jednostkach ochrony zdrowia, szkolnictwie, wymiarze sprawiedliwości
- wszystkie osoby zainteresowane zdobyciem wiedzy na temat funkcjonowania audytu wewnętrznego i zmian przepisów w tym obszarze.

Prowadzący szkolenie:

Prawnik, audytor, trener, doradca, pracownik samorządowy od 1998 roku, audytor systemu finansów publicznych od 2002 roku. Z audytem wewnętrznym jest związany od samego początku systemu. Doświadczony audytor -praktyk, który przeprowadził liczne audyty z zakresu inwestycji budowlanych, opieki społecznej, opieki zdrowotnej, zamówień publicznych, szkolnictwa w tym niepublicznych jednostek oświaty, gospodarki finansowej w tym instytucji kultury oraz projektów współfinansowanych ze środków UE.



Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej

Centrum Szkoleniowe w Łodzi

ul. Jaracza 74, 90-242 Łódź, tel.: 42 307 32 38, fax: 42 288 12 86

e mail: biuro@frdl-lodz.pl www.frdl-lodz.pl

Program szkolenia:

1. Sprawy organizacyjne
2. Ogólne informacje o obowiązku prowadzenia kontroli i audytu.
 - 1) Audyt i kontrola - podobieństwa i różnice.
 - 2) Audyt obligatoryjny i fakultatywny w jednostce – od czego zależy.
 - 3) Wymagania wobec kontrolera i audytora wewnętrznego.
 - 4) Organizacja kontroli i audytu wewnętrznego w jednostce – przykłady.
3. Kształtowanie się systemu kontroli wewnętrznej i zmian prawa w zakresie audytu wewnętrznego – powody zmian.
 - 1) Kontrola wewnętrzna a kontrola zarządcza -wymogi
 - 2) Dotychczasowy sposób prowadzenia audytu w jednostce – analiza historyczna.
 - 3) Wymogi w zakresie sposobu, terminów i organizacji czynności audytowych.
 - 4) Dokumentowanie czynności audytowych – forma zatrudnienia audytora.
 - 5) Problem efektywności działań kontrolnych i audytowych – próba naprawy.
 - 6) Regulacje w zakresie kontroli wewnętrznej a zmiany przepisów w zakresie audytu w 2015 roku – oczekiwania wobec kontroli i audytu.
4. Standardy kontroli i audytu oraz analiza ryzyka w audycie.
 - 1) Standardy INTOSAI i Model COSO
 - 2) Zarządzanie ryzykiem w jednostce - sposób prowadzenia analizy ryzyka.
 - 3) Ryzyka wpływające na cele i zadania jednostki.
 - 4) Dokumentacja w jednostce niezbędna dla celów kontroli i audytu – wymogi i konieczne elementy.
 - 5) Ocena ryzyka w jednostce.
5. Plan kontroli i plan audytu wewnętrznego i sprawozdanie z wykonania planów.
 - 1) Elementy planu kontroli i audytu – omówienie.
 - 2) Zmiany planu w trakcie roku – powody i zasady zmian.
 - 3) Brak planu kontroli i audytu w jednostce – sposób postępowania.
 - 4) Sprawozdanie z wykonania planu kontroli i audytu – wymogi dokumentu i ich omówienie.
6. Zadania kontrolera wewnętrznego i audytora wewnętrznego.
 - 1) Sposób prowadzenia czynności kontrolnych.
 - 2) Definicja mechanizmów kontroli.
 - 3) Zadania kontrolne i audytowe zapewniające.
 - 4) Zadania doradcze – sposób prowadzenia i dokumentowania czynności.
 - 5) Czynności sprawdzające.
 - 6) Definicja zaleceń i monitorowanie realizacji zaleceń.
7. Sposób przeprowadzenia kontroli i zadania zapewniającego w audycie.
 - 1) Wstępny przegląd – obowiązek prowadzenia.
 - 2) Narada otwierająca – możliwość a nie obowiązek.



Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej

Centrum Szkoleniowe w Łodzi

ul. Jaracza 74, 90-242 Łódź, tel.: 42 307 32 38, fax: 42 288 12 86

e mail: biuro@frdl-lodz.pl www.frdl-lodz.pl

- 3) Program zadania – obligatoryjne elementy.
- 4) Zmiany planu – zmiany dokumentu.
- 5) Metody doboru próby do badania oraz techniki badania.
- 6) Prowadzenie czynności kontrolnych i audytowych w jednostce.
- 7) Prezentacja wstępnych wyników zadania przez audytora.
- 8) Protokół z kontroli i sprawozdanie z zadania zapewniającego – elementy niezbędne.
- 9) Procedura akceptacji wyników zadania i zastrzeżeń do dokumentu.
- 10) Monitorowanie realizacji zadań – sposób prowadzenia.
8. Czynności doradcze – sposób prowadzenia i dokumentowania
 - 1) Wymogi dla czynności doradczych określone w standardach audytu.
 - 2) Wymogi dla czynności doradczych określone w rozporządzeniu metodologicznym
 - 3) Ograniczenia w prowadzeniu czynności doradczych.
 - 4) Cel prowadzenia czynności doradczych.
 - 5) Sposób dokumentowania czynności doradczych – doświadczenia z praktyki.
9. Czynności sprawdzające w kontroli i audycie.
 - 1) Sposób prowadzenia czynności, cel i zakres.
 - 2) Notatka informacyjna – elementy dokumentu.
 - 3) Obowiązkowy element planu audytu.
 - 4) Różnica pomiędzy monitorowaniem zaleceń a czynnościami sprawdzającymi.
10. Efektywność podejmowanych działań przez kontrolera i audytora.
 - 1) Mierzenie pracy kontrolera i audytora – czy to jest możliwe
 - 2) Audytor zatrudniony w jednostce a usługodawca zewnętrzny – różna efektywność działań
 - 3) Systematyczna ocena kontroli zarządczej a faktyczne działania audytora w ciągu roku.
 - 4) Ocena jakości pracy audytora – oceny zewnętrzne i wewnętrzne
 - 5) Wyniki kontroli zewnętrznych pracy audytora – omówienie.
11. Zmiany w standardach audytu i ich wpływ na funkcjonowanie audytu w JSFP od 2016 r.
12. Pytania uczestników – rozwiązywanie problemów
13. Podsumowanie szkolenia.



Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej

Centrum Szkoleniowe w Łodzi

ul. Jaracza 74, 90-242 Łódź, tel.: 42 307 32 38, fax: 42 288 12 86

e mail: biuro@frdl-lodz.pl www.frdl-lodz.pl

Szkolenie odbędzie się w siedzibie FRDL Centrum Szkoleniowego w Łodzi, ul. Jaracza 74 w dniu 15 lipca 2019 r. w godzinach 10.00 – 15.00.

Cena szkolenia wynosi 409 zł netto przy zgłoszeniu do 3 lipca 2019. Cena po 3 lipca 2019 wynosi 459 zł netto. RABAT 10% dla drugiej i następnej osoby z tej samej instytucji.

Zwolnione z VAT w przypadku finansowania ze środków publicznych. Płatność przelewem na podstawie wystawionej faktury w dniu szkolenia. W cenie szkolenia materiały szkoleniowe, zaświadczenie, lunch oraz przerwy kawowe.

Prosimy o przesyłanie zgłoszeń do **9 lipca 2019 r.**

na adres mailowy biuro@frdl-lodz.pl wysyłając uzupełnioną kartę zgłoszenia, faksem na numer wysyłając uzupełnioną kartę zgłoszenia **42 / 288 12 86**, lub przez formularz elektroniczny zamieszczony na www.frdl-lodz.pl

Szkolenia realizujemy również w formie zamkniętej na terenie instytucji. Zapytania prosimy kierować na adres mailowy k.marciniak@frdl-lodz.pl

Zgłoszenie na szkolenie nt. Kontrola zarządcza i audyt wewnętrzny w jednostkach sektora finansów publicznych. w dniu 15 lipca 2019 r.

Instytucja (dane do faktury)

Nabywca FV

NIP: Adres:

Odbiorca FV Adres:

Tel: E-mail:

Osoby delegowane do udziału w szkoleniu (prosimy o podanie imienia i nazwiska oraz stanowiska uczestnika szkolenia):

1.

2.

3.

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (niepotrzebne skreślić) TAK / NIE

Oświadczam, że zapoznałem/łam się i akceptuję REGULAMIN UDZIAŁU W SZKOLENIACH OTWARTYCH organizowanych przez FRDL - Centrum Szkoleniowe w Łodzi zamieszczony w niniejszym serwisie internetowym ośrodka.

.....
podpis