



Автономная некоммерческая организация
дополнительного профессионального образования
УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЙ ЦЕНТР РОССИЙСКОГО СОЮЗА АУДИТОРОВ
«Интеркон-интеллект»

e-mail: info@intercon-intellect.ru, www.intercon-intellect.ru
тел.:+7 (499) 110 -35-10

ПРОГРАММА

ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ

Внутренний Аудит и контроль. Forensic /форензик/ - выявление финансового мошенничества и недобросовестных действий

Категория слушателей – юристы, экономисты, бухгалтеры, аудиторы, внутренние аудиторы, финансисты, адвокаты, судебные эксперты, оценщики, граждане имеющие высшее экономическое или юридическое образование и просто любопытные.

Цели программы:

- Формирование базы знаний;
- Понимание основ риск-ориентированного подхода;
- Ориентирование в нормативно правовом регулировании и тенденциях;
- Совершенствование и (или) получение новых компетенций, необходимых для профессиональной деятельности;
- Получение практических навыков в многообразии схем и методов недобросовестных действий, а также причинно-следственных связей;
- Умение рассчитывать NPV и дисконтировать денежные потоки.

Лектор: Ефремова Галина Александровна- Советник ФНС, аттестованный аудитор с многолетним стажем работы KPMG, PricewaterhouseCoopers, International Finance Corporation, VirginConnect, Вымпелком. Директор по контролю и внутреннему аудиту, соавтор «Пособия по корпоративному управлению» (IFC)

Объем программы: 40 академических часов.

Учебно-тематический план

1. Требования законодательства к внутреннему контролю и аудиту, к системе внутреннего контроля.
2. Система корпоративного управления и ее влияние на возможность финансовых злоупотреблений. Система контрольно-ревизионных органов в компании. Место внутреннего аудитора в корпоративной иерархии.
3. Подготовка пакета документов для работы внутреннего аудитора. Основные положения для выживания внутреннего аудитора в обществе.
4. Основы риск-ориентированного подхода.
5. Международные профессиональные стандарты внутреннего аудита.
 - 5.1 Независимость
 - 5.2 Мошенничество
6. Соблюдение требований Российского и международного законодательства в области выявления финансовых злоупотреблений.
 - 6.1 Международное законодательство



**Автономная некоммерческая организация
дополнительного профессионального образования
УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЙ ЦЕНТР РОССИЙСКОГО СОЮЗА АУДИТОРОВ
«Интеркон-интеллект»**

e-mail: info@intercon-intellect.ru, www.intercon-intellect.ru
тел.: +7 (499) 110 -35-10

- 6.2 ФНС России «Заплати НДС и спи спокойно!»(с)
- 6.3 Кто такая «Техничка»?
- 6.4 Взаимозависимость (105.1), Аффилированность
- 7. Понятийный аппарат Уголовного Коде РФ: «кража», «мошенничество», «присвоение», «превышение полномочий», «Уклонение от уплаты налогов» и т.д.
- 8. Действия внутреннего аудитора при выявлении признаков финансовых злоупотреблений. Психоэмоциональные факторы.
- 9. Элементы системы внутреннего контроля и инструменты управления. Средства контроля на уровне компании: Корпоративная этика, «горячая линия», политика конфликта интересов, эффективное распределение полномочий.
- 10. Треугольник мошенничества.
- 11. Схемы экономических злоупотреблений. Выявление и доказательство финансового мошенничества. Примеры из практики.
- 12. Дополнительная информация.

ДЛЯ УЧАСТИЯ НЕОБХОДИМА РЕГИСТРАЦИЯ ПО ТЕЛЕФОНУ: +7 (499) 110-35-10

ИЛИ ПО ЭЛЕКТРОННОЙ ПОЧТЕ: info@intercon-intellect.ru