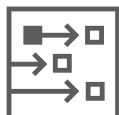


# Внутрішній контроль і можливі шляхи оптимізації



## Цілі тренінгу

- Проаналізувати принципи побудови системи внутрішнього контролю відповідно до передової практики
- Отримати уяву про контрольні процедури корпоративного рівня
- Розглянути види загального комп'ютерного контролю
- Розвинути навички:
  - документування бізнес-процесів
  - ідентифікації та формулювання ризиків, аналізу контрольних процедур у бізнес-процесах
  - виявлення недоліків системи внутрішнього контролю у бізнес-процесах

У ході тренінгу «Внутрішній контроль і можливі шляхи оптимізації» учасники виконують практичні завдання з виявлення ризиків, визначення контрольних процедур та можливих недоліків системи контролю у бізнес-процесах «Закупки» та «Продажі».



## Цільова аудиторія

Спеціалісти департаментів внутрішнього контролю, внутрішнього аудиту та контрольно-ревізійних управлінь, керівники вищої та середньої ланки, власники бізнес-процесів.



## Проведення тренінгу в корпора- тивному форматі

У корпоративному форматі семінар може бути організовано спеціально для Вашої компанії з урахуванням галузевої специфіки, конкретних цілей і задач компанії, та включаючи аналіз ситуацій і процесів, що відповідатимуть інтересам саме Вашої компанії.



## Тривалість

Час проведення:  
9.30 – 17.00

2 дні  
(18 академічних / CPD годин)



## Сертифікати

Після закінчення семінару учасникам видається сертифікат про проходження навчально-консультаційного семінару.



## Основні теми тренінгу

### 1. Сучасна концепція внутрішнього контролю (COSO, 2013 рік)

- Визначення внутрішнього контролю
- Цілі внутрішнього контролю
- Компоненти системи внутрішнього контролю
- Контрольне середовище
- Оцінка ризиків
- Контрольні процедури
  - види контрольних процедур
  - характеристики контрольних процедур
  - ключові контрольні процедури
  - документування бізнес-процесів (методика PwC)
- Інформація та комунікації
- Моніторинг
  - поточний та періодичний моніторинг
  - самооцінка системи внутрішнього контролю
- Обмеження системи внутрішнього контролю

- Можливі шляхи оптимізації системи внутрішнього контролю

### 2. Оцінка та тестування системи внутрішнього контролю у бізнес-процесах

- Документування дизайну системи внутрішнього контролю (матриця ризиків та контрольних процедур)
- Тестування контрольних процедур, визначення недоліків контролю та розробка планів коригуючих заходів

### 3. Контроль корпоративного рівня

### 4. Загальний комп'ютерний контроль

### 5. Резервна тема: вимоги закону Сарбейнса-Окслі (США, 2002 рік)



## Контактна інформація

Наш офіс розташований у центральній частині Києва. Ми пропонуємо нашим клієнтам заняття у комфортабельних та повністю оснащених офісних приміщеннях.



**Ірина Блінова**  
Керівник Академії PwC в Україні  
[irina.blinova@pwc.com](mailto:irina.blinova@pwc.com)

01032, Київ,  
вул. Жилианська, 75  
10 поверх  
+38044 354 0404  
[education.ukraine@ua.pwc.com](mailto:education.ukraine@ua.pwc.com)

[facebook.com/PwCAcademyUkraine](https://www.facebook.com/PwCAcademyUkraine)

[linkedin.com/in/pwc-academy-ukraine-9bbaaa187](https://www.linkedin.com/in/pwc-academy-ukraine-9bbaaa187)

[pwc.com/ua](https://pwc.com/ua)

Наша місія у PwC – це побудова довіри у суспільстві та вирішення важливих проблем. Ми – це мережа компаній у 157 країнах світу. Наша команда налічує понад 276 000 людей, які надають якісні послуги у сферах аудиту, консалтингу та оподаткування. Ви можете знайти більше інформації про нас та поділитися з нами тим, що має значення саме для вас, на сайті: [www.pwc.com](http://www.pwc.com). Зверніть увагу, що бренд PwC об'єднує мережу фірм, кожна з яких є окремою юридичною особою. Для більш детальної інформації перегляньте, будь ласка, розділ: [www.pwc.com/structure](http://www.pwc.com/structure).  
© 2020 PwC. Усі права захищені.



«Внутрішній контроль сприяє підвищенню ефективності діяльності компанії, знижує ризик втрати активів, допомагає забезпечити достовірність фінансової звітності та дотримуватися вимог законодавства»

«Внутрішній контроль: інтегрована концепція», COSO (2013 рік)

