



İç Kontrol ve Denetim Süreçleri Eğitimi

FF2517

Eğitim Amacı

Katılımcıların uluslararası kabul görmüş modelleri (COSO) kullanarak etkin bir iç kontrol sistemi kurmalarını, risk odaklı iç denetim planları hazırlamalarını ve kurumsal hedeflere ulaşmayı güvence altına almalarını sağlamaktır.

Eğitim Detayları

Kurumsal Eğitim
 Kapalı Grup / Bire-bir
 Online Yüz Yüze

Eğitim Süresi: 1 Gün / 6 Saat
 Sertifika: Katılım Sertifikası
 Eğitim Takvimi: Hİ / HS

Eğitim İçeriği

• İç Kontrol Sisteminin Temelleri ve COSO Modeli

- İç Kontrol Nedir, Amacı ve Kurumsal Yönetimdeki Rolü
- COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) Modeli: 5 Bileşenin Detaylı İncelenmesi
- Kontrol Ortamı, Risk Değerlendirmesi, Kontrol Faaliyetleri
- Bilgi ve İletişim, İzleme Faaliyetleri
- İç Kontrolün Tasarımı, Belgelendirilmesi ve Uygulanması

• Risk Odaklı İç Denetim Planlaması

- İç Denetimin Tanımı, Bağımsızlığı ve Rolü
- Risk Odaklı Denetim: Yüksek Riskli İş Süreçlerinin Belirlenmesi
- Yıllık Denetim Planının Oluşturulması ve Kaynak Tahsisi
- Denetim Programlarının Hazırlanması (Denetim Alanları ve Prosedürleri)

• İç Denetim Metodolojisi ve Saha Çalışmaları

- Denetim Teknikleri: Örneklem (Sampling), Mülakatlar ve Gözlemler
- Veri Analitiği (Data Analytics) Kullanarak Denetim Kanıtlarının Toplanması
- Denetim Çalışma Belgelerinin (Working Papers) Hazırlanması

• Bulguların Raporlanması ve Takibi

- Denetim Bulgularının (Finding) Kriter, Durum, Neden ve Etki Formatında Belgelendirilmesi
- Denetim Raporunun Hazırlanması ve Yönetime İletimi
- Düzeltici Eylem Planlarının Hazırlanması ve Takip Süreçleri (Aksiyon Takibi)

• İç Kontrol ve Denetimde Yasal Uyumluluk (Compliance)

- İlgili Yasal Düzenlemelere ve Sektörel Uyum Standartlarına Uygunluğun Denetimi
- Bilgi Teknolojileri (IT) Genel Kontrolleri ve Denetimi.

Hedef Kitle

İç Denetim, İç Kontrol, Risk Yönetimi, Uyum (Compliance) birimleri profesyonelleri ve tüm üst düzey yöneticilerdir.

