

**WYDZIAŁ PRAWA, ADMINISTRACJI I EKONOMII**

SEKCJA OBSŁUGI STUDIÓW DOKTORANCKICH I INNYCH FORM KSZTAŁCENIA

ul. Uniwersytecka 22/26  
50-145 Wrocław

tel. +48 71 375 23 71

podyplomowe.wpae@uwr.edu.pl | www.podyplomowe.prawo.uni.wroc.pl

Wrocław, dnia 20 września 2018 r.

**Wydział Prawa, Administracji i Ekonomii  
Uniwersytetu Wrocławskiego  
we współpracy z:  
Instytutem Audytorów Wewnętrznych IIA,  
Dolnośląskim Urzędem Wojewódzkim,  
Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego,  
Związkiem Banków Polskich  
Urzędem Ochrony Danych Osobowych  
ogłasza zapisy na  
Studia Podyplomowe Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom  
zarządzania ładem korporacyjnym  
w roku akademickim 2018/2019**

**Nazwa studiów podyplomowych:** Studia Podyplomowe Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom zarządzania ładem korporacyjnym,

**Kierownik studiów:** prof. dr hab. Karol Kiczka,

**Zastępca Kierownik studiów:** mgr Marian Kielar,

**Forma prowadzenia studiów:** dwusemestralne studia podyplomowe w trybie niestacjonarnym (soboty i niedziela: 2-3 razy w miesiącu),

**Adresat studiów:** pracownicy różnych sektorów administracji publicznej, bankowości, pracownicy jednostek sektora rynków finansowych, audytorzy, osoby zajmujące się kontrolą i nadzorem w jednostkach prywatnych i publicznych, przedstawiciele innych zawodów,

**Kwalifikacje uzyskane po ukończeniu studiów:** kwalifikacje cząstkowe na poziomie 7. Absolwent otrzymuje świadectwo ukończenia studiów podyplomowych. Studia spełniają wymagania dla kandydatów na audytora wewnętrznego określone w art. 286 ust. 1 pkt 5 lit. d ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077),

**Zasady odpłatności:** 3800 zł (trzy tysiące osiemset złotych) za dwa semestry, płatne zgodnie z zasadami obowiązującymi w Uczelni, w tym postanowieniami umowy o świadczeniu usług edukacyjnych; nie jest przewidziana opłata rekrutacyjna.

Specjalna zniżka dla Absolwentów Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii w wysokości 10%.

**Warunki ukończenia studiów:** uzyskanie zaliczenia z każdego przedmiotu i złożenie z wynikiem pozytywnym ustnego egzaminu końcowego (zakres egzaminu zostanie określony przez Kierownika Studiów Podyplomowych),

**Wskazanie interesariuszy zewnętrznych:**

Instytut Audytorów Wewnętrznych IIA z siedzibą w Warszawie, Urząd Ochrony Danych Osobowych, Związek Banków Polskich, Wojewoda Dolnośląski, Marszałek Województwa Dolnośląskiego.

**Wymagania wstępne dla kandydatów, zasady rekrutacji:**

Od 7 maja 2018 r. do 5 października 2018 r.

Zgodnie z Regulaminem studiów podyplomowych (Uchwała Nr 142/2016 Senatu Uniwersytetu Wrocławskiego z dnia 30 listopada 2016 r. w sprawie Regulaminu studiów Podyplomowych w Uniwersytecie Wrocławskim, z późniejszymi zmianami), na studia podyplomowe może być przyjęta osoba posiadająca dyplom ukończenia studiów wyższych (dowolnych kierunków studiów pierwszego i drugiego stopnia, jednolitych studiów magisterskich lub równorzędnych).

Kandydaci na studia podyplomowe powinni złożyć w Sekcji Studiów Doktoranckich i Innych Form Kształcenia następujące dokumenty:

- a. podanie o przyjęcie na studia podyplomowe wydrukowane z systemu IRK (czyli: formularz rejestracyjny ON-LINE zamieszczony na stronie [www.irka.uni.wroc.pl](http://www.irka.uni.wroc.pl)),
- b. kserokopię dyplomu poświadczoną notarialnie bądź przez jednostkę przyjmującą dokumenty.

Kierownik studiów podyplomowych podejmuje decyzję o przyjęciu na studia podyplomowe, określając wysokość opłaty za studia i termin zawarcia umowy, bądź o nieprzyjęciu, wskazując powody nieprzyjęcia. Uczelnia, po doręczeniu decyzji słuchaczowi w sprawie przyjęcia na studia podyplomowe, najpóźniej, **na pierwszych zajęciach** zawiera ze słuchaczem umowę w formie pisemnej dotyczącą świadczenia usług edukacyjnych.

### **Powiązanie kierunku studiów z misją i strategią rozwoju Uniwersytetu Wrocławskiego**

Wszystkie poniżej wymienione cele strategii Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii są w pełni zbieżne z misją Uniwersytetu Wrocławskiego i nawiązują do polityki zapewnienia jakości kształcenia realizowanej przez Uniwersytet Wrocławski. Studia Podyplomowe Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom zarządzania łańcem korporacyjnym przeznaczone są dla absolwentów wyższych studiów licencjackich inżynierskich, magisterskich (lub równorzędnych). Otrzymane świadectwo ukończenia Studiów Podyplomowych Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom zarządzania łańcem korporacyjnym w istotnym stopniu zwiększy możliwości uzyskania zatrudnienia (wykonywania zadań) audytora w sektorze publicznym i prywatnym.

Studia spełniają wymagania dla kandydatów na audytora wewnętrznego określone w art. 286 ust. 1 pkt 5 lit. d ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077).

### **Ogólne cele kształcenia, przewidywane możliwości zatrudnienia**

Celem Studiów Podyplomowych Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom zarządzania łańcem korporacyjnym jest wyposażenie słuchaczy w wiedzę i umiejętności pozwalające na twórcze realizowanie audytu wewnętrznego, szczególnie audytu zapewniającego dotyczące zarządzania ryzykiem operacyjnym, informatycznego oraz w obszarze RODO a także wybranych ryzyk bankowych. Studia umożliwią teoretyczną i praktyczną realizację wyzwań z zakresu audytu wewnętrznego przed którymi stoją jednostki sektora prywatnego i publicznego. Studia Podyplomowe Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom zarządzania łańcem korporacyjnym obejmują kształcenie w zakresie nauk prawnych i pozaprawnych dotyczących audytu. W dziedzinie nauk prawnych koncentrują się zwłaszcza na podstawach prawa bankowego, rachunkowości, zamówień publicznych oraz dyscyplinach prawnych określających skutki oszustwa, nadużyć i przestępstw gospodarczych. W zakresie nauk pozaprawnych Studia obejmują kształcenie w zakresie stosowania międzynarodowych standardów audytu, metodologii w pracy audytu, komunikacji, próbkowania, szacowania ryzyka w audycie oraz zarządzania komórką audytu. Zadaniem studiów jest osiągnięcie takich efektów kształcenia, aby absolwenci na rynku pracy cechowali się następującymi umiejętnościami:

1. znali ważniejsze postanowienia prawa bankowego, RODO, ustawy o rachunkowości, rozporządzeń oraz innych aktów prawnych w stopniu wystarczającym do realizacji audytu zapewniającego w tych obszarach,
2. znali podstawową terminologię audytu,
3. znali podstawową terminologię dotyczącą zamówień publicznych oraz zasady konkurencyjności,
4. mieli wiedzę na temat kontroli zarządczej, szacowania ryzyka oraz zarządzania audycie,

5. mieli wiedzę pozwalającą na identyfikację oszustwa, nadużycia, bądź przestępstwa gospodarczego,
6. mieli wiedzę na temat międzynarodowych standardów audytu wewnętrznego oraz Kodeksu etyki audytora wewnętrznego,
7. mieli wiedzę na temat metodologii pracy audytora oraz roli komunikacji w audycie,
8. potrafili przeprowadzić zadanie audytowe.

**Przewidywane możliwości zatrudnienia:** w administracji publicznej, instytucjach rynków finansowych, przedsiębiorstwach, instytucjach zajmujących się w szczególności oceną prawidłowości wydatkowania środków oraz zarządzania ważnymi procesami w działalności jednostek prywatnych i publicznych.

**PROGRAM**  
**Studiów Podyplomowych Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom**  
**zarządzania ładem korporacyjnym**

Program Studiów Podyplomowych Audyt Wewnętrzny – trzeci poziom zarządzania ładem korporacyjnym obejmuje dwa semestry nauki w trybie niestacjonarnym i planuje 160 godziny zajęć. Łączna liczba punktów ECTS: 37.

Po uzyskaniu wszystkich zaliczeń słuchacze powinni przystąpić do egzaminu końcowego obejmującego zakres materiału z całości studiów. Forma egzaminu oraz zakres pytań zostanie przedstawiona słuchaczom przez Kierownika Studiów Podyplomowych na pierwszym zjeździe.

**Semestr I**

L.P.	NAZWA PRZEDMIOTU	ZAGADNIENIA	PROWADZĄCY	ILOŚĆ GODZIN	Punkty ECTS	Forma prowadzenia zajęć*
1.	<b>Nadzór i kontrola w społecznej gospodarce rynkowej</b>  I dzień	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Znaczenie nadzoru i kontroli w społecznej gospodarce rynkowej,</li> <li>2. Nadzór, kontrola i inne pojęcia pokrewne,</li> <li>3. Podstawy prawne sprawowania nadzoru i kontroli,</li> <li>4. Podmioty właściwe w sprawach nadzoru i kontroli,</li> <li>5. Kryteria oraz rodzaje nadzoru i kontroli,</li> <li>6. Przebieg nadzoru i kontroli,</li> </ol>	nauczyciel akademicki / praktyk r. pr., prof. dr hab. Karol Kiczka	4	1	Konwersatorium

		<p>7. Uprawnienia i obowiązki jednostek podlegających nadzorowi i kontroli,</p> <p>8. Procedury odwoławcze w zakresie nadzoru i kontroli,</p> <p>9. Zagadnienia odpowiedzialności w obszarze nadzoru i kontroli.</p>				
2.	<p><b>Międzynarodowe Standardy Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego</b></p> <p>I dzień</p>	<p>1. Standardy IIA – standardy atrybutów,</p> <p>2. Standardy IIA – standardy działania,</p> <p>3. Standardy IIA – standardy wdrażania,</p> <p>4. Ład korporacyjny.</p>	praktyk / mgr Marian Kielar	4	1	wykład
3.	<p><b>Podstawy rachunkowości dla audytora</b></p> <p>II dzień</p>	<p>1. Istota i znaczenie ustawy o rachunkowości,</p> <p>2. MSR I MSSF,</p> <p>3. Podstawowe metody i zasady rachunkowości,</p> <p>4. Przedmiot i podmioty rachunkowości,</p> <p>5. Księgi rachunkowe – budowa, system zapisów, plan kont,</p> <p>6. Odpowiedzialność karna.</p>	nauczyciel akademicki 4h/ praktyk 4h dr hab. Anna Ćwiąkała-Małys, prof. nadzw. UWr	8	2	wykład 4h/ ćwiczenia 4h
4.	<p><b>Metodyka pracy audytora wewnętrznego w JSFP</b></p> <p>III dzień</p>	<p>1. Podstawowe zagadnienia z zakresu audytu wewnętrznego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podmiotowy i przedmiotowy zakres audytu wewnętrznego,</li> <li>- organizacja komórki audytu wewnętrznego (w tym niezależność,</li> </ul>	praktyk/ mgr Anna Oberc	8	2	wykład 4h/ ćwiczenia 4h

		<p>odpowiedzialność, kompetencje oraz uprawnienia audytu wewnętrznego),</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rodzaje zadań audytowych (w tym różnica pomiędzy zadaniem zapewniającym a czynnościami doradczymi),</li> <li>- procedury audytu wewnętrznego,</li> <li>- różnica między kontrolą a audytem, nowe podejście do audytu (przejście od audytu zgodności do audytu efektywnościowego).</li> </ul> <p>2. Plan audytu (tryb sporządzania Planu audytu):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przeprowadzenie analizy ryzyka do Planu audytu,</li> <li>- sporządzenie Planu audytu (elementy Planu audytu),</li> <li>- upoważnienie do przeprowadzenia audytu wewnętrznego.</li> </ul> <p>3. Realizacja zadania audytowego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- badanie wstępne, w tym opracowanie programu zadania (elementy programu zadania),</li> <li>- realizacja zadania w tym:</li> <li>- rodzaje technik przeprowadzania zadania audytowego (przeгляд dokumentacji, wywiady, obserwacje, inspekcje/ oględziny,</li> </ul>				
--	--	---	--	--	--	--

		<p>wykorzystanie analizy graficznej),</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dokumenty robocze i ich cechy (kwestionariusze samooceny, listy kontrolne, arkusze ustaleń),</li> <li>- sporządzanie sprawozdania z realizacji zadania (elementy sprawozdania), w tym opracowanie streszczenia dla Zarządu, dokumentacja audytu wewnętrznego (dokumentacja dotycząca zadania audytowego oraz pozostała dokumentacja).</li> </ul> <p>4. Czynności sprawdzające (tryb realizacji czynności sprawdzających).</p> <p>5. Sprawozdawczość z realizacji audytu wewnętrznego (sprawozdanie z przeprowadzenia audytu wewnętrznego, informacja o realizacji zadań audytu wewnętrznego). Program poprawy i zapewnienia jakości audytu wewnętrznego (w tym samoocena audytu oraz ocena zewnętrzna).</p>				
5.	<b>Publiczne prawo bankowe – podstawy dla audytora</b>	1. Specyfika działalności bankowej i	nauczyciel akademicki dr hab. Edyta	8	2	wykład 4h/ ćwiczenia 4h

	IV dzień	<p>publicznoprawne jej ograniczenia.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. System zarządzania w banku (system zarządzania ryzykiem, system kontroli wewnętrznej, polityka wynagrodzeń, dokumentowanie systemów i procesów przez bank).</li> <li>3. Fundusze własne, kapitał wewnętrzny i gospodarka finansowa banków oraz bankowe normy ostrożnościowe.</li> <li>4. Nadzór bankowy – pojęcie, czynności nadzoru, regulacje nadzorcze, środki nadzorcze Komisji Nadzoru Finansowego wobec banków.</li> </ol>	Rutkowska-Tomaszewska			
6.	<b>Audyt informatyczny i próbkowanie w audycie</b> V - VI dzień	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cele audytu informatycznego.</li> <li>2. Standardy audytu informatycznego.</li> <li>3. Kodeks Etyki zawodowej audytora IT.</li> <li>4. Techniki komputerowego wspomaganie audytu IT (CAATs).</li> <li>5. Metody statystyczne.</li> <li>6. Metody niestatystyczne.</li> <li>7. Standardy doboru próby.</li> <li>8. Techniki doboru próby.</li> <li>9. Wnioskowanie oraz interpretacja wyników.</li> </ol>	praktyk mgr inż. Piotr Welenc	16	3	wykład 8h/ ćwiczenia 8h

7.	<b>Analiza sprawozdań finansowych</b> VII dzień	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Regulacje prawne sprawozdawczości finansowej.</li> <li>2. Budowa i znaczenie sprawozdań finansowych.</li> <li>3. Rodzaj i zakres szczegółowy informacji finansowych wynikających ze sprawozdawczości finansowej.</li> <li>4. Analiza pionowa i pozioma bilansu i rachunku zysków i strat – przykład praktyczny .</li> <li>5. Analiza wskaźnikowa – analiza płynności, rentowności, wypłacalności, sprawności działania – przykład praktyczny.</li> <li>6. Znaczenie standingu finansowego dla audytu.</li> </ol>	nauczyciel akademicki 4h/ praktyk 4h dr hab. Anna Ćwiąkała- Małys, prof. nadzw. UW	8	2	wykład 4h/ ćwiczenia 4h
8.	<b>Audyt zarządzania ryzykiem operacyjnym</b> VIII dzień	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Planowanie audytu RO i cele audytu.</li> <li>2. Weryfikacja zgodność z regulacjami.</li> <li>3. Weryfikacja struktury zarządzania ryzykiem operacyjnym.</li> <li>4. Weryfikacja prawidłowości Informacji Zarządczej.</li> <li>5. Testy kontroli i procedur.</li> <li>6. Testy szkoleń.</li> <li>7. Weryfikacja zadań drugiej linii obrony.</li> <li>8. Weryfikacja zarządzania</li> </ol>	praktyk / mgr inż. Wiesław Klimczak	8	2	wykład 4h/ ćwiczenia 4h



		<p>zdarzeniami ryzyka operacyjnego.</p> <p>9. Testy narzędzi zarządzania ryzykiem operacyjnym: bazy zdarzeń ryzyka operacyjnego, samooceny ryzyka operacyjnego, kluczowych wskaźników ryzyka operacyjnego.</p> <p>10. Testy działań zapobiegających zdarzeniom ryzyka operacyjnego.</p> <p>11. Weryfikacja scenariuszy RO.</p> <p>12. Testy planów BCP.</p> <p>13. Testy outsourcingu</p> <p>14. Audyt integracji RO z zarządzaniem.</p> <p>15. Weryfikacja informacji dla regulatora.</p> <p>16. Weryfikacja wysokości kapitału wewnętrznego z tytułu ryzyka operacyjnego.</p> <p>17. Ryzyko utraty reputacji.</p>				
9.	<p><b>Kontrola Zarządcza. Szacowanie ryzyka w działalności audytu. Zarządzanie w audycie</b></p> <p>IX dzień</p>	<p>1. Systemy kontroli wewnętrznej w gospodarce i administracji publicznej (W).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kontrola zarządcza a COSO,</li> <li>- Zasady wdrożenia audytu wewnętrznego i kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych,</li> <li>- Kontrola zarządcza, jako narzędzie</li> </ul>	praktyk / mgr Katarzyna Lenczyk-Woroniecka	8	2	wykład 4h/ ćwiczenia 4h

		zarządzania organizacją, - Zadania kierownictwa w utrzymaniu systemu kontroli zarządczej, - Zadania komórek kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego. 2. Szacowanie ryzyka w działalności audytu (2h ćw) - Identyfikacja ryzyka, - Analiza i zarządzanie ryzykiem, - Formalne regulacje dotyczące planowania w audycie wewnętrznym, - Planowanie długoterminowe w audycie wewnętrznym, - Roczny plan audytu, - Szacowanie ryzyka w planowaniu zadania audytowego, 3. Zarządzanie w audycie wewnętrznym (2h ćw) - Zarządzanie zasobami i działaniami audytu wewnętrznego, - Przydział zasobów i nadzorowanie zadania. Zasady i procedury.				
10.	<b>Przedstawienie zasad doboru dowodów do zadania i sposobu postępowania z nimi</b>  X dzień	1. Jak dobrać odpowiednie dowody? 2. W jaki sposób efektywnie gromadzić i odpowiednio dokumentować	praktyk /mgr Iwona Bogucka	8	2	wykład

		<p>informacje istotne i wystarczające do osiągnięcia celu audytu wewnętrznego?</p> <p>3. Dowody i ich jakość a powodzenie audytu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gromadzenie,</li> <li>- Czynności na dowodach,</li> <li>- Wytwarzanie,</li> <li>- Przechowywanie,</li> <li>- Przekazywanie,</li> <li>- Archiwizowanie,</li> <li>- Udostępnianie,</li> </ul> <p>4. Identyfikacja ryzyka oszustwa w procesie audytu wewnętrznego a gromadzenie dowodów.</p> <p>5. Stopień pewności dowodów.</p> <p>6. Case study.</p>				
RAZEM:				<b>80</b>	<b>19</b>	

## Semestr II

L.P.	NAZWA PRZEDMIOTU	ZAGADNIENIA	PROWADZĄCY	IŁOŚĆ GODZIN	Punkty ECTS	Forma prowadzenia zajęć
1.	<p><b>Podstawowe umiejętności interpersonalne w postępowaniu audytowym. Kodeks etyki audytora wewnętrznego</b></p> <p>XI dzień II sem.</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kodeks etyki audytora wewnętrznego.</li> <li>2. Zasady ogólne audytu wewnętrznego</li> <li>3. Reguły postępowania audytora wewnętrznego.</li> <li>4. Postępowanie i relacje pomiędzy audytorami wewnętrznymi.</li> <li>5. Konflikt interesów.</li> <li>6. Podstawowe umiejętności</li> </ol>	praktyk/ mgr Marian Kielar	8	2	wykład

		<p>interpersonalne w postępowaniu audytowym/ Kontrolnym.</p> <p>7. Komunikacja interpersonalna.</p> <p>8. Umiejętność prowadzenia rozmów.</p> <p>9. Komunikacja poznawcza.</p> <p>10. Wykrywanie kłamstw.</p> <p>11. Rozmowa właściwa.</p> <p>12. Asertywność.</p>				
2.	<p><b>Komunikacja w pracy audytora</b></p> <p>XII dzień II sem.</p>	<p>Werbalne i niewerbalne formy komunikacji podczas wystąpień publicznych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rola ubioru i mowa ciała,</li> <li>- figury retoryczne podczas wystąpień publicznych,</li> <li>- najczęściej popełniane błędy związane z wystąpieniami publicznymi, sztuka autoprezentacji - analiza własnych wystąpień przed kamerą.</li> </ul>	<p>praktyk / mgr Marek Staniewicz</p>	4	1	wykład 2h/ ćwiczenia 2h
3.	<p><b>System Zarządzania Jakością jako platforma integracji wymagań kontroli zarządczej i budżetu zadaniowego</b></p> <p>XII dzień II sem.</p>	<p>1. Czy warto w jednostkach administracji publicznej wdrażać i utrzymywać system zarządzania zgodny z wymaganiami normy ISO 9001:2015?</p> <p>2. Podejście procesowe jako wstęp do prawidłowego funkcjonowania kontroli zarządczej oraz badania skuteczności i</p>	<p>praktyk / mgr Mirosław Startek</p>	4	1	wykład

		<p>efektywności budżetu zadaniowego.</p> <p>3. Zarządzanie ryzykiem strategicznym i procesowym.</p> <p>4. Działania doskonalące (korekcyjne i zapobiegawcze), a mechanizmy kontrolne minimalizujące ujemne ziszczenie ryzyk.</p> <p>5. Wewnętrzny audyt zarządzania jako element skutecznego nadzoru realizacji zadań.</p> <p>6. Wyniki przeglądu zarządzania jako podstawa do złożenia obiektywnego oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.</p>				
4.	<p><b>Prawo zamówień publicznych w działalności audytora</b></p> <p>XIII dzień II sem.</p>	<p>1. Podstawowe pojęcia i definicje.</p> <p>2. Przygotowanie postępowania.</p> <p>3. Realizacja postępowania o zamówienie publiczne.</p> <p>4. Weryfikacja ofert.</p> <p>5. Kryteria wyboru najkorzystniejszej oferty.</p> <p>6. Postępowanie odwoławcze.</p>	praktyk / mgr Katarzyna Kasprów-Romaniuk	8	2	wykład
5.	<p><b>Zasada konkurencyjności w projektach współfinansowanych ze środków UE</b></p> <p>XIV dzień II sem.</p>	<p>1. Progi kwotowe i tryby udzielania zamówień.</p> <p>2. Przygotowanie postępowania w trybie konkurencyjnym.</p>	praktyk / mgr Katarzyna Kasprów-Romaniuk	8	2	wykład

		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Obowiązki w zakresie upublicznienia zapytania.</li> <li>4. Klauzule społeczne.</li> <li>5. Wybór oferty najkorzystniejszej.</li> <li>6. Dokumentowanie postępowania.</li> <li>7. Taryfikator korekt finansowych.</li> </ol>				
6.	<b>Przestępstwa gospodarcze a zadania audytora</b>  XV dzień II sem.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pojęcie i klasyfikacja przestępstw gospodarczych.</li> <li>2. Ujawnianie przestępstw gospodarczych.</li> <li>3. Prawne mechanizmy badania i ujawniania przestępstw gospodarczych.</li> <li>4. Zadania audytora w zakresie wykrywania przestępstw gospodarczych.</li> <li>5. Przestępstwa gospodarcze w praktyce.</li> </ol>	praktyk/ sędzia SSA mgr Piotr Tociński	8	2	wykład 3h/ ćwiczenia 5h
7.	<b>Audyt wybranych ryzyk bankowych</b>  XVI dzień II sem.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ryzyko płynności.</li> <li>2. Ryzyko stopy procentowej.</li> <li>3. Ryzyko bancassurance.</li> </ol>	praktyk / mgr Sebastian Tomsia	4	1	wykład 2h/ ćwiczenia 2h
		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ryzyko kredytowe, w tym dużych zaangażowań, ryzyko koncentracji.</li> <li>2. Ryzyko prania pieniędzy i finansowania terroryzmu.</li> </ol>	praktyk / mgr Marian Kielar	4	1	wykład 2h/ ćwiczenia 2h
8.	<b>Prawo podmiotów gospodarczych</b>  XVII dzień II sem.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Podstawowe błędy i nieporozumienia dotyczące podmiotów uczestniczących w obrocie handlowym – zdolność prawna, zdolność do czynności prawnych, osobowość prawna,</li> </ol>	nauczyciel akademicki / praktyk r. pr., dr Maciej Skory	4	1	wykład 2h/ konwersatoria 2h

		<p>organy podmiotów, ich funkcje i znaczenie, reprezentacja, pełnomocnictwo, prokura, zgoda podmiot (organu) na dokonanie określonych czynności i konsekwencje jej braku.</p> <p>2. Rodzaje najczęściej występujących w obrocie gospodarczym podmiotów oraz nadużycia formy organizacyjno-prawnej.</p> <p>3. Błędy w procesie powstawania podmiotu oraz ich wpływ na dalsze jego funkcjonowanie, a także odpowiedzialność funkcjonariuszy. Podmiot gospodarczy jako narzędzie nadużyć.</p> <p>4. Likwidacja oraz upadłość przedsiębiorców jako szczególnie newralgiczne etapy funkcjonowania podmiotu oraz znaczenie tych procesów dla bezpieczeństwa obrotu.</p>				
9.	<b>Prawo kontraktów</b> XVIII dzień II sem.	1. Nadużycia w umowach gospodarczych. Charakterystyka umów handlowych, w tym nieprawidłowości w	nauczyciel akademicki praktyk r. pr., dr Bogusław Sołtys	4	1	wykład 2h/ konwersatoria 2h

		<p>zakresie umów handlowych podmiotów publicznych, wadliwości związane z zawarciem, zmianą i wykonywaniem umów w obrocie gospodarczym.</p> <p>2. Wadliwości zabezpieczeń wierzytelności w obrocie gospodarczym – ograniczenia w dochodzeniu praw w przypadku hipoteki, zastawu, przewłaszczenia na zabezpieczenie, poręczenia oraz gwarancji.</p> <p>3. Trudności w dochodzeniu odpowiedzialności odszkodowawczej z umów handlowych. Modyfikacje zakresu odpowiedzialności kontraktowej w obrocie gospodarczym, wybiegi przedsiębiorców w zakresie osłabienia możliwości wykazywania odpowiedzialności kontraktowej, ukryte zwolnienia odpowiedzialności, kary umowne jako instrument zmniejszający lub eliminujący odpowiedzialność za naruszenie postanowień umowy, trudności w dochodzeniu</p>				
--	--	---	--	--	--	--



		roszczeń w ramach odpowiedzialności deliktowej za szkody wynikłe z zobowiązań umownych. 4. Techniczne błędy i uchybienia w umowach gospodarczych mające wpływ na ich kwalifikację, zasady opodatkowania lub realizację (na co powinien zwrócić uwagę audytor podczas przeprowadzania audytu).				
10.	<b>Audyty ochrony danych osobowych (RODO) w działalności audytora</b>  XVIII dzień II sem.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Geneza prawnej regulacji ochrony danych osobowych.</li> <li>2. Założenia unijnej reformy ochrony danych osobowych.</li> <li>3. Interpretacja podstawowych pojęć z zakresu ochrony danych osobowych.</li> <li>4. Zasady przetwarzania danych osobowych.</li> <li>5. Podstawowe obowiązki administratorów danych i podmiotów przetwarzających.</li> <li>6. Prawa osób, których dane dotyczą i tryby ich dochodzenia.</li> <li>7. Status i kompetencje organu nadzorczego (organu do spraw ochrony danych).</li> </ol>	praktyk / mgr Piotr Drobek	8	2	wykład 4h/ ćwiczenia 4h
11.	<b>Przeprowadzanie audytu – warsztaty praktyczne</b>	Przykład praktyczny	praktyk / mgr Katarzyna Lenczyk-Woroniecka	8	2	warsztaty

	XIX dzień II sem.					
12.	<b>Compliance w Banku</b>  XIX dzień II sem.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Definicja, cele i modele Compliance w Banku.</li> <li>2. Rola i zakres funkcji Compliance Officera.</li> <li>3. Zasady współpracy z jednostkami tworzącymi system kontroli wewnętrznej w Banku.</li> <li>4. Funkcja compliance w Rekomendacjach KNF.</li> <li>5. Proces zarządzania ryzykiem zgodności.</li> <li>6. Program zapewnienia zgodności w praktyce.</li> <li>7. Kodeks etyki: <ul style="list-style-type: none"> <li>- zasady postępowania,</li> <li>- konflikt interesów,</li> <li>- etyka w sprzedaży,</li> <li>- incydenty,</li> <li>- informatorzy.</li> </ul> </li> <li>8. Dobre i złe strony posiadania funkcji compliance.</li> </ol>	praktyk / mgr Marcin Drohomirecki	8	2	wykład
RAZEM:				<b>80</b>	<b>18</b>	

**Forma zaliczenia\*** - Zgodnie z § 15.3 i § 17 Regulaminu studiów podyplomowych Słuchacze otrzymują zaliczenie (bez oceny - zal.) z każdego przedmiotu wynikającego z programu studiów oraz zobowiązani są do otrzymania pozytywnej oceny z egzaminu końcowego (na ocenę).