



Instytut Audytorów
Wewnętrznych IIA Polska

Ogólnopolskie Spotkanie szkoleniowe Kół Regionalnych:
Dolnośląskiego, Lubelskiego, Łódzkiego, Małopolskiego,
Śląskiego, Wielkopolskiego oraz Branżowego Koła
Audytorów Wewnętrznych Jednostek Samorządu
Terytorialnego pod patronatem Instytutu Audytorów
Wewnętrznych IIA Polska i Urzędu Miasta Lublin

2017

AUDYT W PRAKTYCE - NOTY BIOGRAFICZNE



19-20 października 2017

LUBLIN

Instytut Audytorów

Wewnętrznych IIA Polska,

Urząd Miasta LUBLIN

NOTY BIOGRAFICZNE



PANEL EKSPERTÓW:

moderator PANELU

Oczekiwania interesariuszy wobec audytu wewnętrznego

Iwona BOGUCKA – Prawnik, specjalista prawa dowodowego, kryminalistyki oraz nauk pokrewnych. Biegły sądowy z audytu wewnętrznego. Analityk zarządzania. Ekspert w zakresie reguł dowodowych między innymi w audycie wewnętrznym i kontroli wewnętrznej. Doświadczony validator i facylitator. Posiadaczka uznanych międzynarodowych i krajowych kwalifikacji CRMA, QA Validator, egzamin państwowy na audytora wewnętrznego, audytor SZBI. Doświadczony menedżer w audycie wewnętrznym i zewnętrznym z kilkunastoletnim doświadczeniem w kluczowych obszarach zarządzania finansami publicznymi. Doświadczony wykładowca na studiach wyższych i podyplomowych, konsultantka, a także autorka i współautorka publikacji naukowych. Pełnione funkcje w IIA Polska - sekretarz Zarządu IIA Polska w latach 2015-2017, wcześniej sekretarz Komisji Nominacyjnej. Od 2016 roku Redaktor Naczelna Magazynu „Audyt i Zarządzanie” wydawanego przez IIA Polska. II Wiceprezes Zarządu IIA Polska.



Katarzyna LENCZYK-WORONIECKA – Dyrektor Wydziału Audytu Wewnętrznego i kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego, Członek Zarządu IIA Polska, dyplomowany audytor sektora publicznego (CGAP), certyfikowany audytor Ministerstwa Finansów (698/2004), Internal Quality Assessment/Validator, posiada certyfikat zapewnienia zarządzania ryzykiem (CRMA). Autorka publikacji w miesięczniku rachunkowość nr 11/2011 „Specyfika badania sprawozdań finansowych publicznych uczelni wyższych” oraz publikacji w zeszytach naukowych „Audyt wewnętrzny jako źródło systematycznej oceny” - Uniwersytet Ekonomiczny w Katowicach. Autorka polskiego tłumaczenia arkuszy do samooceny według metodologii IIA Global z podręcznika Quality Assessment Manual oraz podręcznika IIA Global „Rola audytu w



zarządzaniu sektorem publicznym”.
Przewodnicząca Komisji Certyfikacyjnej IIA
Polska

Jolanta SZOŁNO-KOGUC, dr hab., prof. nadzw.,
Kierownik Katedry Finansów Publicznych
Wydział Ekonomiczny UMCS w Lublinie,
nauczyciel akademicki, ekspert za zakresu
finansów sektora publicznego; autor ponad 120
publikacji na temat organizacji i funkcjonowania
sektora finansów publicznych, gospodarki
finansowej jednostek samorządu terytorialnego,
podatków i systemu podatkowego; wykonawca
licznych projektów badawczych i
wdrożeńowych; w 2006 r. doradca Ministra
Finansów-Wicepremiera RP i
wiceprzewodnicząca międzyresortowego
zespołu ds. reformy systemu finansów
publicznych; w latach 2006-2007 członek Rady
Nadzorczej Banku Gospodarstwa Krajowego; od
2009 przewodnicząca Wspólnej Komisji
Orzekającej w/s naruszenia dyscypliny finansów
publicznych (2 kadencje), w latach 2011-2014
wojewoda lubelski, w 2016 członek zespołu
ministra zdrowia ds. opracowania zmian
systemowych w ochronie zdrowia



Anna MOROW - Audytor wewnętrzny,
wieloletni praktyk w prowadzeniu kontroli
zewnętrznych i wewnętrznych w sektorze
finansów publicznych oraz audytu
wewnętrznego w jednostce samorządu
terytorialnego. Dyrektor Wydziału Audytu i
Kontroli w Urzędzie Miasta Lublin. Autorka kilku
publikacji w czasopismach i wydawnictwach
specjalistycznych

Edward LIS – Dyrektor Delegatury Lubelskiej
Najwyższej Izby Kontroli

Autor artykułów: KONTROLA PAŃSTWOWA, NIK,
Nr 4 (369), lipiec-sierpień 2016 r. - wystąpienie
na konferencji "Zagrożenie konfliktem interesów
w samorządzie lokalnym. Teoria i praktyka"
publikacja 10.02.2016, Publikacja NIK –
Funkcjonowanie Euroregionu BUG – Informacja
o wynikach kontroli,



- rozdział pt. „Zawiadomienia o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych jako efekty kontroli prowadzonych przez Najwyższą Izbę Kontroli w latach 2012-2014”, zamieszczony w książce pt. „Dyscyplina finansów publicznych. Doktryna, orzecznictwo, praktyka.” pod redakcją Marcina Smagi i Mateusza Winiarza, Wydawnictwo C.H.Beck, 2015, - wystąpienie na konferencji Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pt. „Optymalizacja procesów, rachunkowość i audyt w warunkach gospodarki opartej na wiedzy, cyfryzacji i informatyzacji” – Łódź, 2 grudnia 2014; współautor zaprezentowanego opracowania pt. „Kompetencja audytorów i kontrolerów NIK. Metodyka kontroli z wykorzystaniem narzędzi informatycznych”

Robert NARLOCH, ACCA – Dyrektor komórki Audytu Wewnętrznego i Zarządzania Ryzykiem na obszar Europy i Środkowego Wschodu w spółce kapitałowej Flex.

Swoją karierę w spółce rozpoczął w 2002r jako Kierownik działu Finansów. Był odpowiedzialny za wdrożenie procedur zgodności z wymogami ustawy Sarbanes-Oxley (SOX). Od 2006r w komórce audyt wewnętrzny. Obecnie odpowiada za przygotowywanie analizy ryzyka dla spółki oraz koordynację przygotowywania rocznego planu audytu wraz z innymi zespołami kontroli zgodności (IT, HR, CSER, BP, Legal). Prowadzi szkolenia z zakresu Etycznych Metod Zarządzania Spółką (Operating With Integrity, Tone At The Top). Bierze udział w projekcie rozszerzającym profil działalności komórki o usługi konsultingowe identyfikacji ryzyka i wdrażaniu systemów kontroli w nowych obszarach działalności spółki oraz ustaleniu strategii działania Audit 2020.





Nadzór nad jednostkami podległymi w jst

Anna MOROW - Audytor wewnętrzny, wieloletni praktyk w prowadzeniu kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w sektorze finansów publicznych oraz audytu wewnętrznego w jednostce samorządu terytorialnego. Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli w Urzędzie Miasta Lublin. Autorka kilku publikacji w czasopiśmie i wydawnictwach specjalistycznych. Od ponad 20 lat związana z kontrolą i audytem wewnętrznym poprzez kilkunastoletnią pracę w Najwyższej Izbie Kontroli jako kontroler państwowy a następnie zarządzanie audytem wewnętrznym i kontrolą w Urzędzie Miasta Lublin jako dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli (od 2007 r.). Posiada praktyczną wiedzę i doświadczenie zawodowe w szeroko pojętym zakresie finansów publicznych oraz zagadnień z nimi związanych. Od 2010 r. specjalizuje się w kontrolach dotacji „oświatowych” udzielanych przez jst. publicznym i niepublicznym szkołom prowadzonym przez inne organy niż jst. Prowadzi szkolenia oraz wykłady i zajęcia praktyczne na studiach podyplomowych w Katolickim Uniwersytecie Lubelskim oraz Wyższej Szkole Przedsiębiorczości i Administracji w Lublinie.



Ocena zewnętrzna, jakości audytu wewnętrznego na przykładzie wybranych jednostek samorządu terytorialnego

Elżbieta PALIGA, MPA, CRMA, CICA, QA Validator – Kierownik Biura Audytu Wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Dąbrowie Górniczej. Koordynator Koła AW JST IIA Polska. Ponad 20-letni staż pracy w administracji rządowej i samorządowej. Członek Honorowy IIA Polska



Rola audytu wewnętrznego w zintegrowanym systemie zarządzania na przykładzie Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Katowicach

Jolanta SAŁĘGA - audytor wewnętrzny w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego. Certyfikat Ministra Finansów nr 1014/2004. Ponad 20-letni staż pracy w służbach finansowych - na stanowisku głównego księgowego w sektorze prywatnym, inspektora kontroli i (od 2005 r.) audytora wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych. Koordynuje funkcjonowanie kontroli zarządczej na II poziomie (w jednostkach podległych i nadzorowanych Województwa Śląskiego). Posiada doświadczenie m.in. w zakresie przeprowadzania badań środowiska wewnętrznego w audytowanych jednostkach (m.in. audyty etyczne). Zastępca Koordynatora Śląskiego Koła Regionalnego Instytutu Auditorów Wewnętrznych IIA Polska



Wytyczne do kontroli systemów teleinformatycznych w dobie nowych zagrożeń cyberbezpieczeństwa

Piotr WELENC, CISA, CICA, CGEIT, CRISC, CRMA, ACO, QAVal., LA ISO22301/27001/20000

Dyrektor GRC w Wolters Kluwer SA., Certyfikowany audytor IT, certyfikowany specjalista w zakresie zarządzania ryzykiem informatycznym i ładem IT. Doktorant Instytutu Badań Systemowych PAN. Członek Komitetu Technicznego KT306 Polskiego Komitetu Normalizacyjnego. Ekspert w zakresie zarządzania ryzykiem, analizy procesowej, corporate & IT governance, compliance, Sarbaness-Oxley Act 2002 (SOX). Wykonywał audyty dla Europejskiego Banku Centralnego jako członek zespołu audytorów informatycznych Europejskiego Systemu Banków Centralnych. Doradca spółek giełdowych w zakresie GRC. Ekspert ds. zarządzania ryzykiem w PKF Polska S.A., Członek Komisji ds. Compliance w Polsko-Niemieckiej Izbie Przemysłowo-Handlowej. Członek Rady Naukowej czasopisma „Compliance” Instytutu Compliance przy Uniwersytecie Viadrina, Frankfurt/O. Autor ponad 30 publikacji naukowych i prasowych dot. zagadnień audytu, ryzyka, governance



Audyt wewnętrzny w samorządzie - przykład realizacji audytu w Urzędzie Miasta Krakowa

Izabela STOBNICKA - Audytor wewnętrzny Urzędu Miasta Kraków. Certyfikowany Audytor Wewnętrzny CIA, CGAP, kwalifikacje w zakresie oceny jakości audytu (QA Validator, IIA), Certyfikowany audytor jakości wg normy ISO 9001 oraz normy ISO 27001. Prelegentka na szkoleniach i konferencjach, brała również udział w międzynarodowych projektach, których celem było wdrażanie audytu oraz budżetu zadaniowego w administracji publicznej



Ocena ryzyka w audycie wewnętrznym na przykładzie spółki kapitałowej FLEX

Robert NARLOCH, ACCA – Dyrektor komórki Audytu Wewnętrznego i Zarządzania Ryzykiem na obszar Europy i Środkowego Wschodu w spółce kapitałowej Flex. Swoją karierę w spółce rozpoczął w 2002r jako Kierownik działu Finansów. Był odpowiedzialny za wdrożenie procedur zgodności z wymogami ustawy Sarbanes-Oxley (SOX). Od 2006r w komórce audyt wewnętrzny. Obecnie odpowiada za przygotowywanie analizy ryzyka dla spółki oraz koordynację przygotowywania rocznego planu audytu wraz z innymi zespołami kontroli zgodności (IT, HR, CSER, BP, Legal). Prowadzi szkolenia z zakresu Etycznych Metod Zarządzania Spółką (Operating With Integrity, Tone At The Top). Bierze udział w projekcie rozszerzającym profil działalności komórki o usługi konsultingowe identyfikacji ryzyka i wdrażaniu systemów kontroli w nowych obszarach działalności spółki oraz ustaleniu strategii działania Audit 2020.



Metody i techniki doboru próby audycie w tym w audycie bezpieczeństwa informacji

Maciej SŁABY – Audytor wewnętrzny od 01.11.2004 r., wcześniej: pracownik Wydziału Kontroli Podatkowej Wałbrzyskiej Izby Skarbowej, funkcjonariusz administracji celnej, Wydział Powtórnej Kontroli Celnej. Posiada doświadczenie dydaktyczne w zakresie metod i technik statystycznych w audycie



Kontrola dotacji udzielanych niepublicznym przedszkolom i szkołom

Beata KUREK – Zastępca Dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Lublin, wcześniej inspektor Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie. Ekspert i trener z zakresu finansów publicznych samorządowych jednostek budżetowych oraz kontroli dotacji udzielanych niepublicznym szkołom z budżetów jst

Wyzwania RODO/GDRP dla Urzędów oraz zasady realizacji audytów bezpieczeństwa systemów informatycznych w świetle rozporządzenia KRI oraz ustawy o ochronie danych osobowych.

Dorota RYTEL-WYRZYKOWSKA - Audytor wewnętrzny od 2014 roku – Egzamin MF. Od września 2010 roku pracuje w Urzędzie m.st. Warszawy jako audytor wewnętrzny, a następnie od kwietnia 2012 roku jako Naczelnik Wydziału Ryzyka, od czerwca 2013 roku jako Naczelnik Wydziału Audytu Systemów Teleinformatycznych. Wykonywanie zadań na obecnie zajmowanym stanowisku pozwoliło na organizowanie Wydziału oraz na kształtowanie metodyki realizacji zadań w obszarze szeroko rozumianego bezpieczeństwa informacji w tym w zakresie Rozporządzenia KRI oraz ochrony danych osobowych w Urzędzie m. st. Warszawy jak również w ponad 1000 jednostkach organizacyjnych podległych pod Urząd m.st. Warszawy



Regulacja Ochrony Danych Osobowych RODO/GDPR

Andrzej BOJANEK - posiadacz uznanych międzynarodowych (DM, MBA, dyplomowany audytor sektora publicznego – CGAP, Internal Quality Assessment/ Validator) i krajowych kwalifikacji, certyfikowany audytor wewnętrzny Ministerstwa Finansów (1411/2005), certyfikat księgowy Ministra Finansów 2004 r., Doświadczony audytor wewnętrzny jednostek administracji rządowej i samorządowej, Były Członek Rady Głównej Szkolnictwa Wyższego. Były Prezes Zarządu Fundacji Samorządu Studentów UMCS. Był Przewodniczącym Komisji Rewizyjnej IIA Polska (2009-2013, 2015-17). Koordynator Lubelskiego Koła Regionalnego IIA Polska. Członek Honorowy IIA Polska



Instytut Audytorów
Wewnętrznych IIA Polska

Za udział w szkoleniu pn. Audyt wewnętrzny w praktyce , zostanie przyznanych 12 godzin CPE