

20 listopada 2018  
Golden Floor Tower



DOŚWIADCZONY  
PRELENT



MATERIAŁY  
SZKOLENIOWE



CERTYFIKAT  
UCZESTNICTWA

# DZIAŁALNOŚĆ DEPOZYTARIUSZA Z PERSPEKTYWY PRZEPROWADZANIA BADANIA AUDYTOWEGO

WSPÓŁPRACA

mmc  design

ORGANIZATOR

mmc  polska

PATRON MEDIALNY

CAPITAL  TV

SARE   
way to sell

**Justyna Czekał***Akademia Compliance*

Radca prawny oraz doktorantka na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Specjalizuje się w prawie cywilnym, ze szczególnym uwzględnieniem prawa handlowego, prawa bankowego oraz prawa rynków kapitałowych. Posiada kilkuletnie doświadczenie w pracy i współpracy z instytucjami finansowymi w obszarze compliance oraz biznesu m.in. w zakresie tworzenia produktów inwestycyjnych oraz ubezpieczeniowo-inwestycyjnych, modeli dystrybucji produktów. Posiada praktyczną wiedzę związaną z wdrażaniem przepisów dyrektyw UE dotyczących rynku kapitałowego. Prowadziła warsztaty, m.in. w zakresie: compliance w działalności firm inwestycyjnych, zabezpieczeń wierzytelności na instrumentach finansowych, wdrażania dyrektyw UE dotyczących działalności instytucji rynku kapitałowego. Obecnie zajmuje się świadczeniem usług doradczych dla instytucji finansowych w zakresie compliance i audytu.

## DLACZEGO WARTO WZIĄĆ UDZIAŁ W WARSZTACIE:

Większa skala działalności funduszy inwestycyjnych wymaga także odpowiedniego nadzoru nad ich działalnością. Tymczasem inwestorzy często nie mają pojęcia, że w prowadzenie funduszy zaangażowanych jest wiele podmiotów. To agenci transferowi, audytorzy, firmy prowadzące księgowość funduszy oraz depozytariusze. Z perspektywy bezpieczeństwa oszczędności lokowanych w funduszach - kluczowe znaczenie mają ci ostatni. Depozytariusz, zgodnie z ustawą o funduszach inwestycyjnych, to instytucja niezależna od zarządzającego funduszami, odpowiedzialna za zapewnienie poprawności działania funduszu zgodnie z przepisami prawa oraz jego statutem. Statut to dokument regulujący m. in.: strategię inwestycyjną. Depozytariusz czuwa więc nad bezpieczeństwem aktywów, sprawdza, czy ich wartość obliczana jest zgodnie z prawem oraz nadzoruje i sprawdza, czy fundusz inwestuje zgodnie z przyjętym celem i przepisami. W związku z tym niezwykle istotne jest zwrócenie uwagi na właściwe przeprowadzenie procesu audytu działalności depozytariusza.

Podczas szkolenia zostaną przedstawione m.in.:

- niezbędne badania audytowe – obowiązki wynikające z przepisów prawa
- metodologia przeprowadzania audytu
- finalny raport z audytu
- sprawozdanie zarządcze.

Serdecznie zapraszamy do uczestnictwa i wymiany doświadczeń w przedmiotowej tematyce.

## PROGRAM

### 9:00 Rejestracja uczestników i poranna kawa

### 9:30 Wprowadzenie:

- Rola audytora
- Analiza ryzyka audytowego – podejście
- Niezbędne badania audytowe – obowiązki wynikające z przepisów prawa.
- Rola depozytariusza – dlaczego audyt jest niezbędny z punktu widzenia banku?

### 11:00 Przerwa kawowa

### 11:15 Rekomendacja H – wytyczne dla systemu kontroli wewnętrznej depozytariusza

- Organizacja systemu kontroli
- Funkcje kontroli
- Zapewnianie zgodności
- Audyt wewnętrzny

### 12:15 Międzynarodowe Standardy Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego w kontekście działalności depozytariusza

- Standardy atrybutów audytora -Omówienie poszczególnych zasad, jakimi audytor jest obowiązany kierować się dla zapewnienia rzetelnego wykonywania swojej funkcji:
- Cel, uprawnienia i odpowiedzialność audytu
- Niezależność i obiektywizm
- Bezpośrednia współpraca
- Dodatkowe obowiązki audytora
- Naruszenie niezależności lub obiektywizmu audytora
- Biegłość i należyta staranność
- Rozwój zawodowy
- Program zapewnienia i poprawy i jakości
- Ocena zewnętrzna i wewnętrzna audytu
- Standardy działania
- Zarządzanie audytem i zasobami audytu
- Planowanie audytu
- Informowanie i zatwierdzanie, składanie sprawozdań
- Zasady i procedury
- Koordynacja działań
- Outsourcing audytu
- Charakter pracy
- Ład organizacyjny
- Zarządzania ryzykiem

- Kontrola
- Wykonywanie zadań - etapy
- Dokumentowanie informacji
- Przekazywanie wyników audytu

### 13:15 Przerwa lunchowa

### 13:45 Metodologia przeprowadzania audytu

- Plan audytu
- Dokumentacja robocza i ocena materiału
- Klasyfikacja rekomendacji i spostrzeżeń audytu
- Informowanie o wynikach audytu, zastrzeżenia jednostki audytowanej
- Identyfikowanie i dokumentowanie dodatkowych działań wynikających z prac audytowych
- Finalny raport z audytu
- Sprawozdanie zarządcze
- Monitorowanie realizacji zaleceń audytu

### 14:45 Metodyka badania audytowego

### 15:30 Odpowiedzi na pytania uczestników

### 16:00 Zakończenie szkolenia i rozdanie certyfikatów



*Każdy uczestnik otrzyma certyfikat poświadczający udział w szkoleniu*

## ORGANIZATOR

**MMC Polska** jest niezależnym organizatorem spotkań biznesowych w Polsce. Spółka organizuje szkolenia, konferencje i kongresy dedykowane specjalistom, kadry menadżerskiej oraz zarządom wiodących firm w Polsce. Szkolenia i konferencje prowadzone są przez znanych praktyków, ekspertów posiadających wieloletnie doświadczenie w swojej branży. Kongresy mają charakter międzynarodowy, skupiają pełną reprezentację rynku, zarówno firm, jak i administracji centralnej i regulatora. MMC Polska organizuje również szkolenia zamknięte w pełni dopasowane do potrzeb klientów. Efektem organizowanych wydarzeń jest podniesienie kwalifikacji pracowników, zdobycie wiedzy praktycznej oraz zwiększenie przewagi konkurencyjnej. Współpracujemy m.in. z: Orange, T-Mobile, Play, Polkomtel, PKN ORLEN S.A, PGNiG, Tauron Polska Energia, Hawe SA, Emitel, KPMG, PwC, E&Y, Deloitte, UKE, URE, KNF, PKO BP, PEKAO SA, PZU, NBP, Asseco Poland, Intel, Comarch. W skład Grupy MMC Polska wchodzi: MM Conferences S.A., MMC Events oraz MMC Design.

## GRUPA DOCELOWA

Do uczestnictwa w konferencji zapraszamy zarówno depozytariuszy, jak i towarzystwa funduszy inwestycyjnych. Szczególnie zapraszamy dyrektorów, kierowników oraz specjalistów z takich departamentów: powierniczych, compliance, finansowych, wyceny funduszy, audytu oraz operacyjnych.

## KONTAKT DO PRODUCENTA



**Paulina Kaczmarek**

Manager

Content Creation Department

T: +48 22 379 29 31

e-mail: p.kaczmarek@mmcpolska.pl

## KONTAKT DO KIEROWNIKA SPRZEDAŻY



**Monika Flis**

Project Advisor

Business Advisory Department

T: +48 22 379 29 12

e-mail: m.flis@mmcpolska.pl

## ADRES WYDARZENIA

**Golden Floor Tower**

ul. Chłodna 51

00-867 Warszawa