

Sayın İlgili

İç denetim, risk yönetimi, iç kontrol başlığı altında toplanan iç sistemler teknik bir uzmanlık alanı olmanın ötesinde çok temel bir yönetim aracıdır. Yönetim sürecinin temel bir unsuru olan kontrol ve izleme rolü iç sistemler uygulamaları ile anlam kazanmakta ve işletmeye olan katkısı artmaktadır.

Saha tecrübeleri ve bilimsel metodolojiye paralel üretilen ve saha deneyimlerini katılımcılarla paylaşmayı hedefleyen “Denetim Koçluğu Serisi” geçmişin tecrübesinin geleceğe yansımalarıdır.

Saygılarımızla

Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Türkiye Risk Raporu Direktörü

Direktör / Risk ve Denetim Araştırma Merkezi / İstanbul Üniversitesi

Kurucu / GRC Management / Risk Referans



Adres: Tatlısu Mahallesi Akdağ Caddesi No:3/5
D:2, 34775 Ümraniye/İstanbul
<http://grcmgmt.com>
<https://riskreferans.com>



Denetim Koçluğu Serisi

Sektörden Bağımsız Genel Eğitimler

- 01 – İç Denetim Uygulamaları
- 03 – Risk Odaklı İç Denetim
- 05 – Hile Denetimi, Metodoloji ve Raporlama
- 07 – İç Denetimde Etkin Raporlama
- 09 – Kurumsal Risk Yönetimi ve GRC Uygulamaları
- 11– Değişim Yönetimi Perspektifinden Süreç Yönetimi
- 13– Lean Auditing (Yalın Denetim)
- 15 – Yeni Başlayanlar İçin İç Denetim
- 17 – Uygulamalı İç Denetim Okulu
- 19 – Alacak Riski (Kredi Batak Riski) ve Yönetimi
- 21 - Yeni Başlayanlar İçin İstihbarat
- 23 - Operasyonel Risk Yönetimi ve İç Kontrol Uygulamaları

Reel Sektör Ağırlıklı Eğitimler

- 31 – Operasyonel İç Denetim
- 33 – Uygulamalı Muhasebe Departmanı İç Denetimi
- 35 – Uygulamalı Zincir Mağazalar İç Denetimi
- 37 – Uygulamalı Makyajlanmış Bilanço Analizleri ve Finansal Tablo Hileleri
- 39 - E-Ticaret İşletmelerinde Uygulamalı İç Denetim ve Risk Yönetimi

Finans – Bankacılık Eğitimleri

- 51 – Mali İstihbarat
- 53 – Kredi Tahsis Sürecinde Makyajlı Finansal Tabloların Analizleri
- 55 – Yasal Uyum Programları (Compliance)
- 57 – Banka İştiraklerinin Denetimi – Reel Sektör İştirakleri
- 59 - Sektör Eğitimleri: Altın ve Kıymetli Metaller Piyasası

01 - İç Denetim Uygulamaları

Amaç : İç kontrol işlevini ve iç denetimin iç kontrolle ilişkisini açıklamak ve bir iç denetim faaliyetinin tüm aşamalarını örnek vaka üzerinde değerlendirerek genel bir denetim yaklaşımı kazandırmaktır.

Kimler katılmalı : İç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim – iç kontrol birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- İç denetim, iç denetçi rolleri ve organizasyondaki yeri
 - İç denetim tanımı
 - Yeni nesil iç denetim mesleği
 - Organizasyonda iç denetim birimi ve iç denetçi
- İç Kontrol
 - İç kontrol ve bağımsız denetim ilişkisi
 - İç kontrol ve iç denetim ilişkisi
 - İşletmelerde iç kontrolün kapsamı ve iç kontrol örnekleri
 - İç kontrol eksikliğinin olası sonuçları
 - En yaygın iç kontrol modeli: COSO
 - COSO İç Kontrol Çerçevesi bileşenleri
- Genel olarak iç denetim süreci
 - İç denetimin planlanması
 - İç denetimin yürütülmesi
 - Denetim testlerinin yürütülmesi ve kanıt toplama
 - İç denetimde istatistik kullanımı
 - İç denetimde raporlama
 - İç denetim raporunun temel özellikleri
- Uluslararası İç Denetim Standartları
 - Etik Kurallar
 - Uluslararası İç Denetim Mesleki Uygulama Standartları
- İç denetim vaka çalışması (Suistimale yönelik iç denetim faaliyeti ve raporlaması)

03 - Risk Odaklı İç Denetim ve Uygulamaları

Amaç : İç denetimde planlamanın işletme riskleri, stratejileri ve işletmenin hedefleri ile uyumlu olmasını sağlamak ve böylelikle hem sınırlı kaynakların etkin kullanımı hem de risk yönetimi sürecine katkıda bulunmaktır.

Kimler katılmalı : İç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim – iç kontrol birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- Risk Odaklı İç Denetim
 - Risk Odaklı İç Denetimin Tanımı
 - Risk Odaklı İç Denetimin Faydaları
 - COSO Çerçeveleri
- Risk Temelleri: Bilinmesi Gerekenler
 - Başarının Temeli: Risk Tanımı
 - Risk Değerlemenin Bileşenleri
 - Denetim Fonksiyonları Üzerinde Riskin Etkisi
 - İşletme Riskleri ve Kontrol Başarısızlıklarının İlişkisi
- Risk Analizleri İçin Çerçeve Oluşturulması
 - Denetim Uygulamalarında Risklerin Belirlenmesi
 - İşletme Analizlerinde Risk Odaklı Yaklaşım
- Denetim Evreninde Anahtar İşletme Risklerinin Sıralanması
 - Evrensel Anahtar İşletme Risk Kategorileri
 - Anahtar İşletme Risk Tanımlamalarının Yapılması
 - Risklerin Değerlendirilmesi
 - İşletme Kritik Fonksiyonlarına Ait Risklerin Önceliklendirilmesi
 - Risk Odaklı Etkili Bir Denetim Planının Hazırlanması
- Başlangıç Seviye Risk Değerlemesi
 - Risk ve Kontrole Odaklanmak
 - Risk Odaklı Denetim Programının Hazırlanması
- Denetim Sürecinin Risk Odaklı Olarak Yeniden Yapılandırılması
- İç Denetim Çalışma Kâğıtları
 - Risk Alanları
 - Risk Kartı
 - Risk Kayıtlaması
 - Risk Matrisi
 - Denetim Evreni
- Reel Sektör Risk Odaklı İç Denetimine Yönelik Vaka

05 - Hile Denetimi – Metodoloji ve Raporlama

Amaç : Hileler gerek bankacılık kesimi gerekse de reel sektör işletmeleri tarafından sıklıkla karşılaşılan çok temel bir yönetim problemidir. Küreselleşme ve teknolojiye yaşanan gelişmeler sonucu işletmelerin karmaşıklaşan iş ortamları hileye ve hileli işlemlere uygun zemin sağlamaktadır. Eğitimin temel amacı hileler karşısında temelde farkındalık oluşturmak nihai olarak da hile denetimi nosyonu kazandırmaktır.

Kimler katılmalı : İç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim – iç kontrol birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- Hile teorisi
- Hile türleri ve belirtileri
- Varlıkların kötüye kullanımı
- Finansal tablo hileleri
- Yolsuzluk
- Hile belirtileri
- Hilenin ortaya çıkartılma yöntemleri
- Hileden korunma önlemleri
- Hile denetimi metodolojisi
- Kurum genelinde hile riski değerlemesi
- Hile denetimi programının oluşturulması
- Hile denetiminde bir araç: veri madenciliği
- İç kontrol ve hile arasındaki ilişki
- Hile önleme maliyetleri ve hile işlemlerin işletmeye zararları
- Standartlar
- Hile soruşturması
- Hile denetimi raporlaması
- Vaka çalışması

07 - Etkin İç Denetim Raporu Yazma Teknikleri

Amaç : Müfettişler, iç denetim elemanları, pozisyonu itibariyle kendisine denetim raporlaması yapılan yöneticilerin raporlama yeterliliklerini yükseltmek.

Kimler katılmalı : İç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim – iç kontrol birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- Denetim raporu amaçları
- Rapor yapısı
 - Rapor kapsamı
 - Rapor bölümleri
 - Yönetici özeti
- Etkin Denetim raporu özellikleri
 - Uygun vurgu ve dil kullanımı
 - Standart dil kullanımı
 - Kolay okunabilir raporlar
- Denetim raporu türleri
- Denetim raporunun yayınlanması
 - Denetim raporu yayınlama yaklaşımları
 - Denetim raporu bulguları
 - Denetim raporu sunum rehberi
 - Alternatif denetim rapor formatları
- Denetim raporu çevrimi
 - Denetim raporu ve çalışma kağıtları ilişkisi
 - Taslak denetim raporu
 - Raporlama sonrası izleme
- Etkili denetim iletişim fırsatları
 - İç denetim meslek tatmininin maksimizasyonu
 - Etkili iç denetim iletişim yöntemleri
 - Çatışma ve Organizasyonel değişim
- Denetim raporu vaka çalışması

09 - Kurumsal Risk Yönetimi ve GRC Uygulamaları

Amaç : Kurumsal risk yönetimi uygulamalarının evrelerini iç denetim ekibinin bu süreçte nasıl yer alacağını ve iç denetimde risk yönetimi verilerinin nasıl kullanılacağını örnek olaylarla incelemek. Ayrıca yönetişim, risk ve uyum alanında etkinliği artırmaya metodolojik bir yaklaşımla GRC uygulamalarını değerlendirmektir.

Kimler katılmalı : Risk yönetimi sürecine geçiş aşamasında olan fakat henüz yapılanmaya karar vermemiş işletme yöneticileri, bu alanda uzmanlık kazanmak isteyen iç denetçiler ve diğer ilgililer.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- İç Denetim ve Uluslararası İç Denetim Standartları
 - İç Denetim
 - İç denetim - İç kontrol ilişkisi
 - İç denetimin kurumsal risk yönetimi sürecindeki rolü
 - İç denetim faaliyetinin planlanmasında risk yaklaşımı
 - Kurumsal risk yönetimi ile ilgili uluslararası iç denetim standartları
- Kurumsal Risk Yönetimi ve Uygulamalar
 - Kurumsal risk yönetimi tanımı
 - Kurumsal risk yönetimi ve iç denetim
 - COSO kurumsal risk yönetimi çerçevesi
 - Kurumsal risk yönetimi çerçevesi yatay ve dikey bileşenleri
 - İşletmelerde kurumsal risk yönetimi uygulamaları
 - Çalıştay
 - Anket
 - Beyin Fırtınası
- OCEG Uygulamaları
- Yönetişim, Risk ve Uyum (Governance, Risk and Compliance – GRC)
- Kurumsal Risk Yönetimi ve GRC Karşılaştırması
- GRC Uygulaması Önemli Köşe Taşları: Yönetim Kurulu, Üst Yönetim, İç Denetim ve Bağımsız Denetim
- OCEG Red Book
- OCEG GRC Technology Solutions Guide
- GRC Bileşenleri, Evrensel Çıktıları ve İlkeleri
 - Erişim Denetimi

- Risk Yönetimi
- Süreç Denetimi
- GRC Yazılımları
- Risk Yönetimi ve GRC İlkeleri
- GRC Öncesinde ve Sonrasında İşletme Yapılanması
- GRC Sürecinde İç Denetimin Rolü
- GRC Uygulama Adımları ve Problemler
- Vaka: Bir işletmede Kurumsal Risk Yönetimi kuruluş aşamaları (Risk Yönetimi kuruluşu gerçekleştirilmiş bir işletme verileri ile)
 1. Risk tanımlama çalışmaları
 2. Risk değerlendirme çalışmaları
 3. Risk yönetimi tutumu geliştirme çalışmaları
 4. Raporlama ve çalıştay çıktılarının tartışılması

11 - Değişim Yönetimi Perspektifinden Süreç Yönetimi

Amaç : İşletme süreçlerinin işletme hedeflerine ulaşılması için temel bir altlık olduğu fakat süreçlerin baskılandığı da bilinen bir olgudur. Eğitimin temel hedefi; özellikle değişim yönetimi dinamiklerinin süreç yönetiminde dikkate alınması ve işletme hedeflerine başarılı olarak ulaşılmasına katkıda bulunmaktır.

Kimler katılmalı : Süreç yönetimi sorumluları ve genel yönetim kademelerinden profesyoneller.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- Süreç yönetimi
- Süreç bileşenleri
- Değişim yönetimi
 - Değişim yönetimi süreci
 - Alternatif yöntemler ve çözümler
 - Örnek değişim yönetimi planlama süreci
 - Roller
 - Risk ve değişim türleri
 - Değişim yönetimi formları ve değişimin tariflenmesi
- Risk Yönetimi ve İç Kontrol İlişkisi
- Kurumsallaşma dokümanlarında süreç yönetimi
 - Kritik kurallar
 - Yasaklar
 - Sigorta
- İş akışı – süreç haritası
- Performans
- Raporlama
- Çapraz ilişkiler – eşleştirme raporları
- Süreç iyileştirme
- Süreç yönetiminde erp, süreç yazılımı ve it desteğinin önemi
- Vaka

13 - Lean Auditing (Yalın Denetim)

Amaç : İç denetim faaliyetlerinin iyileştirilerek denetim etkinliğinin artırılması çalışmalarına katkı sağlamak ve bu amaçla Lean uygulamalarının denetimde uygulanabilirliğine yönelik paylaşımlarda bulunmak.

Kimler katılmalı : Denetim, iç kontrol ve risk yönetimi profesyonelleri.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- Yalın-Lean Teknikler
- Yalın denetim uygulamalarının geliştirilmesi ve yararları
- Denetim de planlama aşamasında Yalın Uygulamalar
- Kaynak tahsisinde Yalın Beklentiler
- Görev kapsamı ve makro planlamada Yalın Uygulamalar
- Yalın denetim fonksiyonları
- Denetimde performans ölçümünde Yalın Uygulamalar

17 - Uygulamalı İç Denetim Okulu

Amaç : İç denetim mesleğinde uzmanlaşma hedefi olan profesyonellere risk yönetimi odaklı iç denetim uygulamalarını aktarmak, uygulamalı denetim çalışmaları yapmak, yalın uygulamaları ve risk yönetimi odağını derinleştirmek, denetim yazılımları ve senaryolaştırma uygulamalarını aktarmak.

Kimler katılmalı : İç denetim profesyonelleri ve kendini geliştirmek isteyen iç denetçiler

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 10 gün (70 saat)

Eğitim Akışı :

- Modern İç Denetim
- Risk Odaklı İç Denetim
- Kurumsal Risk Yönetimi ve Uygulamalar
- Yönetişim, Risk ve Uyum (Governance, Risk and Compliance – GRC)
- Operasyonel Riskler ve Yönetimi
- Hile teorisi, metodolojisi, hile denetimi, raporlama, hukuki süreç ve sigorta
- Yalın-Lean Denetim Uygulamaları
- İstihbarat Uygulamaları ve İç Denetim
- Compliance - Yasal Uyum Uygulamaları ve İç Denetim
- Yazılım Uygulamaları, Senaryolaştırma ve İç Denetim
- İç Denetim Sistem Tasarımı (Denetim Evreni, Risk Değerleme, İç Kontrol Yapılanması, Denetimde Hiyerarşi)
- Operasyonel İç Denetim
 - Satın alma departmanı
 - Muhasebe departmanı
 - Satış departmanı
 - Hazine departmanı
 - Finans departmanı
 - İnsan kaynakları departmanı
- Denetimde Raporlama Süreci
- Vaka: Bir işletmede Kurumsal Risk Yönetimi kuruluş aşamaları (Risk Yönetimi kuruluşu gerçekleştirilmiş bir işletme verileri ile)
- Vaka: İstihbarat Raporu
- Vaka: Compliance-Uyum Raporu
- Vaka: Denetim Raporu

19 - Alacak Riski (Kredi Batak Riski) ve Yönetimi

Amaç : Risk-limit tahsisi sürecinde ve risk izleme sürecinde proaktif yapının uygulamaya alınması ve batak-iflas riskinin proaktif olarak skorlama-algoritma desteğiyle yönetilmesine yönelik güncel uygulamaları aktarmak.

Kimler katılmalı : İşletmelerde risk yönetimi, finans, dış ticaret departmanlarında görevli profesyoneller, finans sektöründe kredi riskinin değerlendirilmesinde çalışan kredi risk uzmanları ve sigorta profesyonelleri.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün (14 saat)

Eğitim Akışı :

- Kurumsal Risk Yönetimi
 - Risk Yönetimi ve Alacak Riski
 - Alacak Riski Ölçülmesi, Raporlama ve Yönetimi
 - Alacak Riski Değerlendirmesi
- Alacak Riski Yönetimi Sistem Tasarımı
 - Müşteri Kabulü
 - Müşteri İstihbaratı
 - Piyasa İstihbaratı
 - Banka İstihbaratı
 - Risk ve Limit Politikası İlişkisi
 - Müşteri İşletme Finansal Tablo Değerlendirmesi
 - Vade Yapısı, Bayi Ağı, İhracat ve Pazar Payı Değerlendirmesi
 - Müşteri Yasal Uyum Değerlendirmesi, Yasaklı Ülke ve Sektörler
 - İşletme Organizasyon Yapısı, Kredi Komitesi, İlgili Prosedürler, Sektör ve İşletme Açık Hesap Çalışma Kültürü, Erken Uyarı Sistemleri ve Global-Ulusal Raporlar
- Teminat Yönetimi
- Tahsilat Yönetimi
 - Alacak Tahsilat Problemleri ve Öncü Göstergeler
 - Gecikmiş Tahsilatlar ve Bilançoya Etkisi
 - Vade Yapısı
 - Alacak Devir Hızı
- Müşteri Performans Değerlendirmesi
 - Alacak Devir Hızı
 - Müşteri Performans Değerlendirmesi Yöntemleri ve Kriterler

- Scoring – Skorlama
 - Kriterler ve Ağırlıklandırma
 - Rating sisteminin tasarımı ve kurulumu
 - Kanal bazlı skorlama ve ağırlıklandırmada farklılaşma
 - Skorlama sisteminde ince ayarlar ve sistemin devreye alınması
 - Skorlama kültüründen algoritma uyarlamalarına geçiş
- Alacak Yönetiminde Sigorta ve Diğer Uygulamalar
- Raporlama Örnekleri
 - İstihbarat
 - Compliance
 - İş zekası raporlamaları

21 - Yeni Başlayanlar İçin İstihbarat

Amaç : Bankalarda göreve başlayan genç profesyoneller için kredi tahsisi sürecinde firmaların mali durumunu, ahlaki değer algılarını, operasyonel verimliliğini, sektör ve ekonomi dinamikleri çerçevesinde değerlendirilmesine yönelik yetkinliğin kazandırılması.

Kimler katılmalı : Banka kredi tahsis uzmanları ve ilgili banka profesyonelleri.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- İstihbarat nedir
- İstihbaratın amacı
- İstihbaratın olmazsa olmazları
- İstihbaratın kaynakları
- Memzuç okuması
- İstihbarat ve Sektörel Analiz
- Piyasa istihbaratı
- Soru seti
- Kredi tahsis süreci
- Makyajlı finansal tablo kalemleri
- Sektörel değerlendirmeler
- Kredi tahsisi – reddi
- Kredi tahsisi sonrası izleme
- Vaka: İstihbarat Raporu
 - Firma bilgilendirmesi
 - Banka istihbaratı
 - Mersis değerlendirmesi
 - Ortak şahsi KBB Rating Notu
 - Kredi Kartı Ve KMH Bilgisi
 - Ticaret Sicil Bilgileri (kuruluş gazetesi, ortaklık yapısı, YK üyeleri)
 - Çek raporu, senet kaydı, yasaklı liste ve kara liste
 - Limit / Risk değerlendirmesi
 - Leasing - Faktoring Kredileri
 - Kurumsal KBB değerlendirmesi
 - Yetki değerlendirmesi (ithalat, ihracat, borsa üyelik gibi)

23 - Operasyonel Risk Yönetimi ve İç Kontrol Uygulamaları

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- Kurumsal Risk Yönetimi ve Uygulamalar
 1. Risk Yönetiminde Temel Hatalar
 2. Kurumsal Risk Yönetiminde Rol ve Sorumluluklar
 3. Ana Risk Göstergelerinin Belirlenmesi /Erken Uyarı Sistemlerinin Kurulması
- Yönetişim, Risk ve Uyum (Governance, Risk and Compliance – GRC)
 1. OCEG Uygulamaları
 2. Kurumsal Risk Yönetimi ve GRC Karşılaştırması
 3. GRC Uygulaması Önemli Köşe Taşları: Yönetim Kurulu, Üst Yönetim, İç Denetim ve Bağımsız Denetim
- Risk Yönetimi ve GRC İlkeleri
- Operasyonel Risk
 1. Operasyonel Riskin Önemi
 2. Operasyonel Risk Türleri
 - İç Etkenlerden Kaynaklanan
 - Dış Etkenlerden Kaynaklanan
 3. Operasyonel Risk Düzeyini Yükselten Unsurlar
 4. Operasyonel Riskin Yönetimi
 5. Operasyonel Riskin Kontrolü
 6. Operasyonel Riskin Yönetim Ve Denetiminde Öneriler
- Kontrol Ve Denetimde Etkinliğin Sağlanması
- Vaka: Bir işletmede Kurumsal Risk Yönetimi kuruluş aşamaları (Risk Yönetimi kuruluşu gerçekleştirilmiş bir işletme verileri ile)
 1. Risk tanımlama çalışmaları
 2. Risk değerlendirme çalışmaları
 3. Risk yönetimi tutumu geliştirme çalışmaları
- Çalıştay (daha önceden belirlenmiş bir konuda, çerçevesi belirlenmiş sınırları çizilmiş bir alanda)
- Raporlama ve çalıştay çıktılarının tartışılması

31 – Uygulamalı Operasyonel İç Denetim

Amaç : Operasyonel iç denetim metodolojisini olgunlaştırmaya yönelik uygulamalı departman denetimi eğitimi yardımıyla kuruma özgü satın alma, satış, İnsan Kaynakları, finans ve hazine departmanı iç denetim metodolojisinin oluşturulması.

Kimler katılmalı : İşletmesinde iç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- İç denetim
- Operasyonel iç denetim
- Satın alma departmanı değerlendirmesi
 1. Satın alma departmanı kontrol ortamı değerlendirmesi
 2. Satın alma departmanı risk değerlemesi
 3. Satın alma departmanı tedarikçi yönetimi, envanter yönetimi ve alternatif tedarikçi değerlendirmesi,
- İnsan Kaynakları departmanı değerlendirmesi
 1. İnsan Kaynakları departmanı alt süreçleri ve süreç değerlendirmesi
 2. İnsan Kaynakları departmanı kontrol ortamı değerlendirmesi
 3. İnsan Kaynakları departmanı risk değerlemesi
- Pazarlama departmanı değerlendirmesi
 1. Pazarlama departmanı alt süreçleri ve süreç değerlendirmesi
 2. Pazarlama departmanı kontrol ortamı değerlendirmesi
 3. Pazarlama departmanı risk değerlemesi
 4. Hedeflere ulaşma değerlemesi
 5. Fiyatlama ve iskonto değerlemesi
 6. Bedelsiz ürün ve diğer kritik pazarlama bütçesi kullanımı değerlemesi
- Finans ve hazine departmanı değerlendirmesi
 1. Fon temini ve fon yönetimi değerlemesi
 2. Hazine fonksiyonlarının değerlemesi
 3. Banka ve diğer kritik süreçlerin değerlemesi
- Operasyonel denetimin geleceği
 1. Otomatik kontroller ve sürekli denetim

2. Kontrol öz değerleme süreçleri
 3. İç kontrollerin kalitesinin yükseltilmesi ve sürekli denetim
- Taslak denetim raporunun hazırlanması
 - Nihai denetim raporunun hazırlanması ve dağıtımı
 - Vaka: Satın alma departmanı örnek iç denetim
 1. Risk değerleme
 2. Denetim planının oluşturulması
 3. Veri isteme
 4. Kanıt toplama
 5. Çapraz kontroller
 6. Kanıt değerleme
 7. Çalışma kağıtlarının hazırlanması
 8. Rapor yazma
 9. Örnek rapor çalışması

33 – Uygulamalı Muhasebe Departmanı Denetimi

Amaç : Operasyonel iç denetim metodolojisini olgunlaştırmaya yönelik uygulamalı departman denetimi eğitimi yardımıyla kuruma özgü muhasebe uygulamaları iç denetim metodolojisinin oluşturulması.

Kimler katılmalı : İşletmesinde iç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- İç denetim
- Muhasebe denetimi
- Muhasebe denetimi döngüleri
- Muhasebe departmanı alt süreçleri ve süreç değerlendirmesi
- Muhasebe departmanı kontrol ortamı değerlendirmesi
- Muhasebe departmanı risk değerlemesi
- Muhasebe departmanı risk-kanıt ilişkisi
- Muhasebe departmanı denetim organizasyonu
- Denetim kanıtlarının toplanması
- Çalışma kağıtlarının hazırlanması
- Taslak denetim raporunun hazırlanması
- Nihai denetim raporunun hazırlanması ve dağıtımı
- Vaka: Muhasebe departmanı örnek iç denetim
 1. Risk değerlendirme
 2. Denetim planının oluşturulması
 3. Veri isteme
 4. Kanıt toplama
 5. Çapraz kontroller
 6. Kanıt değerlendirme
 7. Çalışma kağıtlarının hazırlanması
 8. Rapor yazma
 9. Örnek rapor çalışması

35 – Uygulamalı Zincir Mağazalar Denetimi

Amaç : Operasyonel iç denetim metodolojisini olgunlaştırmaya yönelik uygulamalı denetim eğitimi yardımıyla kuruma özgü zincir mağazalar iç denetim metodolojisinin oluşturulması.

Kimler katılmalı : Zincir mağaza işletmelerinde iç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- İç denetim
- Operasyonel iç denetim
- Zincir mağaza alt süreçleri ve süreç değerlendirmesi
- Zincir mağaza kontrol ortamı değerlendirmesi
- Zincir mağaza risk değerleme
- Zincir mağaza risk-kanıt ilişkisi
- Zincir mağaza denetim organizasyonu
- Denetim kanıtlarının toplanması
- Çalışma kağıtlarının hazırlanması
- Taslak denetim raporunun hazırlanması
- Nihai denetim raporunun hazırlanması ve dağıtımı
- Vaka: Zincir mağaza örnek iç denetim
 1. Risk değerlendirme
 2. Denetim planının oluşturulması
 3. Veri isteme
 4. Kanıt toplama
 5. Çapraz kontroller
 6. Kanıt değerlendirme
 7. Çalışma kağıtlarının hazırlanması
 8. Rapor yazma
 9. Örnek rapor çalışması

37 – Uygulamalı Makyajlanmış Bilanço Analizleri Ve Finansal Tablo Hileleri

Amaç : Operasyonel iç denetim metodolojisini olgunlaştırmaya yönelik uygulamalı denetimi eğitimi yardımıyla kuruma özgü makyajlanmış bilanço analizleri ve finansal tablo hilelerine yönelik iç denetim metodolojisinin oluşturulması.

Kimler katılmalı : İşletmesinde iç denetim mekanizması olmayan fakat bu yönde karar aşamasında olan işletme yöneticileri, iç denetim birimi personeli ve iç denetim alanında kariyer yapmak isteyen istekliler.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- İç denetim
- Denetim İhtiyacı
- Bilanço Makyajlaması Nedenleri
- Devlet, Yatırımcı ve Banka Açısından Finansal Tablolar
- Banka Kredi Kullanırma Sürecinde Mali Analiz – Bankayı Yanıltmaya Yönelik Teknikler
- Bilanço Makyajlama Teknikleri ve Hesap Bazında Analiz
 - Kasa
 - Banka
 - Alacaklar
 - Ortaklardan Alacaklar
 - Alıcılar
 - Alacak Senetleri
 - Verilen Depozito Ve Teminatlar
 - Duran Varlıklar
 - Borçlar
 - Ortaklara Borçlar
 - Sermaye
 - Satışlar
 - Satış-Stok
 - Satış - Satışların Maliyeti
 - Maliyet Gider Karşılığı
- KDV Uygulamaları
 - İndirilecek KDV
 - Hesaplanan KDV
- Denetim kanıtlarının toplanması
- Çalışma kağıtlarının hazırlanması
- Taslak denetim raporunun hazırlanması
- Nihai denetim raporunun hazırlanması ve dağıtımı
- Vaka: Makyajlanmış bilançolar ve finansal tablo hilelerine yönelik iç denetim

1. Risk değerlendirme
2. Denetim planının oluşturulması

3. Veri isteme
4. Kanıt toplama
5. Çapraz kontroller
6. Kanıt değerleme
7. Çalışma kağıtlarının hazırlanması
8. Rapor yazma
9. Örnek rapor çalışması

39 - E-Ticaret İşletmelerinde Uygulamalı İç Denetim ve Risk Yönetimi

İç denetim teknik bir uzmanlık alanı olmanın ötesinde çok temel bir yönetim aracıdır. Yönetim sürecinin temel bir unsuru olan kontrol ve izleme rolü iç denetim uygulamaları ile anlam kazanmakta ve işletmeye olan katkısı artmaktadır.

Amaç : E-Ticaret işletmelerinde risk yönetimi odaklı denetim gerçekleştirmek isteyen işletmelerin ihtiyaç duyduğu uygulama tecrübelerini paylaşmaktır.

Kimler katılmalı : İç denetim personelleri ve kendini geliştirmek isteyen aday iç denetçiler

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim kurumsal ölçekte planlanmaktadır.

Eğitim Akışı :

1. İç Denetim

(İç Denetim, İç Denetçi Roller ve Organizasyondaki Yeri; İç Kontrol; İç Denetim)

2. E-Ticaret İşletmelerinde Riskler ve Yönetimi

3. Uygulamalı Operasyonel İç Denetim

(Operasyonel İç Denetim; Satın Alma Departmanı; Pazarlama Departmanı; Satış Departmanı; Finans ve Hazine Departmanı; Lojistik Departmanı; Operasyonel Denetimin Geleceği)

4. Vaka: E-ticaret faaliyetlerinde iç denetim uygulaması

51 – Mali İstihbarat

Amaç : Bankalarda göreve başlayan genç profesyoneller için kredi tahsisi sürecinde firmaların mali durumunu, ahlaki değer algılarını, operasyonel verimliliğini, sektör ve ekonomi dinamikleri çerçevesinde değerlendirilmesine yönelik yetkinliğin kazandırılması.

Kimler katılmalı : Banka kredi tahsis uzmanları ve ilgili banka profesyonelleri.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- İstihbarat nedir
- İstihbaratın amacı
- İstihbaratın olmazsa olmazları
- İstihbaratın kaynakları
- Memzuç okuması
- İstihbarat ve Sektörel Analiz
- Piyasa istihbaratı
- Soru seti
- Kredi tahsis süreci
- Makyajlı finansal tablo kalemleri
- Sektörel değerlendirmeler
- Kredi tahsisi – reddi
- Kredi tahsisi sonrası izleme
- Vaka: İstihbarat Raporu
 - Firma bilgilendirmesi
 - Banka istihbaratı
 - Mersis değerlendirmesi
 - Ortak şahsi KBB Rating Notu
 - Kredi Kartı Ve KMH Bilgisi
 - Ticaret Sicil Bilgileri (kuruluş gazetesi, ortaklık yapısı, YK üyeleri)
 - Çek raporu, senet kaydı, yasaklı liste ve kara liste
 - Limit / Risk değerlendirmesi
 - Leasing - Faktoring Kredileri
 - Kurumsal KBB değerlendirmesi
 - Yetki değerlendirmesi (ithalat, ihracat, borsa üyelik gibi)
 - Web ve sosyal medya değerlendirmesi
 - Dernek üyelikleri değerlendirmesi

53 – Kredi Tahsis Sürecinde Makyajlı Finansal Tabloların Analizleri

Amaç : Hileler gerek bankacılık kesimi gerekse de reel sektör işletmeleri tarafından sıklıkla karşılaşılan çok temel bir yönetim problemidir. Kredi tahsis sürecinde finansal tablolarda en çok başvurulan yöntemler, hilenin gizlenmesi ve ortaya çıkartılma yöntemleri katılımcılarla paylaşılacaktır.

Kimler katılmalı : Kredi tahsis süreci yetkili-uzman-uzman yardımcısı ve yöneticileri başta olmak üzere iç denetim ve iç kontrol personellerine yöneliktir.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 2 gün

Eğitim Akışı :

- Kredi tahsis süreci
- Kısa – orta vadeli kredi tahsisi
- İstihbarat çalışması
- Finansal tabloların analizi
- Bankanın yanıtılmasına yönelik finansal tabloların makyajlanması
- Hile türleri ve belirtileri
 - Varlıkların kötüye kullanımı
 - Finansal tablo hileleri
 - Yolsuzluk
 - Bankacılık Hileleri
- Hile belirtileri
- Makyajlı finansal tablo kalemleri
 - Ayrıntılı hesap değerlendirmeleri; Kasa, Stoklar, Satışların Maliyeti, Satışlar, Alacak, Borç ve diğer hesaplar
- Hilenin ortaya çıkartılma yöntemleri
- Sektörel değerlendirmeler
- Kredi tahsisi – reddi
- Sorunlu krediler ve proaktif önlemler
- Kredi tahsisi sonrası izleme

55 – Yasal Uyum Programları (Compliance)

Amaç : Bankalar ve global ölçekte faaliyet gösteren işletmelerde göreve başlayan genç profesyoneller firmaların mali durumunu, ahlaki değer algılarını, operasyonel verimliliğini, sektör ve ekonomi dinamikleri çerçevesinde değerlendirilmesine yönelik yetkinliğin kazandırılması.

Kimler katılmalı : Banka ve finans kesimi kredi tahsis uzmanları, özel sektör alacak riski uzmanları ve diğer profesyoneller.

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- Yasal Uyum nedir
- Kara Para Aklama
- Kara Para Aklama Yöntemleri
- Terörizmin Finansmanı
- Diğer kırmızı çizgiler: çocuk işçi gibi
- Yükümlüler
- Müşteri Kabul Politikası
- Masak
- Uluslararası Yasal Uyum ve Kritik Kuruluşlar
- Kaynaklar
 - Sanctions List – OFAC
 - World Check
- Vaka: Compliance Raporu
 - Giriş
 - Şirket hakkında temel bilgiler
 - Temel bilgiler
 - Yasal durumu
 - Şirket geçmişi
 - Hissedarlar
 - YK Yapısı
 - Şirket amaçları
 - Dış ticaret veri doğrulaması
 - Şirket hakkında ulaşılan bilgilerin doğrulanması
 - Yerinde ziyaret
 - Web incelemesi
 - Hukuki durum incelemesi

57 – Banka İştiraklerinin Denetimi – Reel Sektör İştirakleri

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Amaç : Banka iştiraklerinin yasal denetim zorunluluğu ötesinde etkinlik açısından denetimlerinin icrasını gerçekleştirecek denetçilerin reel sektör tecrübe eksikliklerini kapatmaktır.

Kimler katılmalı : İştirak denetimlerinde görevlendirilen iç kontrol, teftiş ve iç denetim personelleri.

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- İştirakler ve denetime yönelik yasal düzenleme
- Reel sektör iştirakleri
- İşletme kültürü
- Kurumsal yapı değerlendirmesi
- İç kontrol değerlendirmesi
- Reel sektör denetiminde kritik alanlar
- Reel sektör denetiminde temel problemler
- Departman bazlı değerlendirme ve temel operasyonel riskler
 1. Satınalma
 2. Satış-Pazarlama
 3. Üretim
 4. Muhasebe
 5. Finans
 6. İnsan Kaynakları
- Finansal tablolar ne söyler ne söylemez !!!
- Bankanın yanıtılmasına yönelik finansal tabloların makyajlanması
- Sektörel değerlendirmeler (inşaat, üretim ve hizmet iştirakleri)

59 - Sektör Eğitimleri: Altın ve Kıymetli Metaller Piyasası

Eğitmen : Prof. Dr. Davut Pehlivanlı

Amaç : Kıymetli metal sektörü hem farklı uzmanlık alanı spesifik bilgilerine dayalı faaliyetlerin yürütüldüğü hem de standart proseslerden meydana gelen ama hacimli ve sayıca yüksek potansiyele sahip alt sektörlerden meydana gelmektedir. Bu açıdan kıymetli metal sektörüne yönelik kredi tahsisi ve ürün yönetimi gibi kritik faaliyetlerin sağlıklı bir şekilde icra edilebilmesi sektöre ait kritik bilgilere sahip olmaktan geçmektedir. Bu eğitimin hedefi de 360 derece bakış açısı ile sektörün analiz edilmesidir.

Kimler katılmalı : Her seviye ve departmandan altın ve daha geniş anlamda kıymetli metal sektörüne yönelik çalışmaların içinde olan profesyoneller.

Süre : 1 gün

Eğitim Akışı :

- Altın nedir
- Ayar ve milyem hesaplamaları
- Sektörün alt bileşenleri
- Sektör fiyatlama ve genel karlılık
- Sektör bilançoları ne söyler ne söylemez
- Finansal tablo ve gerçek karlılık değerlendirmesi
- Sektörde bilanço makyajlama
- Vitrinler-stoklar ne kadar doğru söyler
- Sektörde istihbarat: piyasa ve mali istihbarat
- Pozisyon değerlendirmesi
- Hedge kültürü
- 32 Sayılı Karar, Borsa İstanbul uygulamaları, döviz piyasası ve hazine uygulamaları
- Bankacılıkta ürün olarak Altın: Altın Bankacılığı, kredi tahsisi ve diğer ürünler
- Vaka