



한 감 : 2020-0604호

2020. 06. 15

수 신 : 감사, 감사위원, 내부감사전문가

제 목 : 7월 내부감사전문교육 (7/8-10)

내부감사에 필요한 비즈니스 지식: IT기술과 정보보안 (7월 8일)

내부감사직무에 필요한 정보보안과 정보기술에 대한 기본개념을 학습하고 사이버 보안 위협, 첨단기술 사례 등 정보보안 분야의 최신 동향과 내부감사 수행에 필수적인 정보기술의 핵심을 이해합니다. 국제공인내부감사사(CIA) Part3 자격시험 출제영역에 포함되는 주제로 시험과목 일부를 접할 수 있는 프리뷰 과정입니다.

신 기법 기반 지능화된 종합감사 시스템 (7월 9일)

날로 지능화되고 고도화되어 가는 기업 리스크를 사전 차단 및 탐지하여 감사의 효과성과 효율성 높이기 위한 종합감사 시스템의 체계 및 구축 방안에 대해 논의합니다. 또한 감사 프로세스를 지원할 수 있는 종합감사 시스템(기능, 프로세스, IT 측면)을 분석하고, 이미 구축되어 운영되는 우수 사례를 공유, 또한 향후 지속적으로 개선되어야 할 고도화 과제를 제시합니다.

내부통제와 컴플라이언스 / 효과적인 보고서 작성 (7월 10일)

최근 중요성이 대두되고 있는 기업의 내부통제시스템을 이해하고 준법감시기능의 역할, 책임, 감사 사례를 분석합니다. 뿐만 아니라, 전반적인 감사기법, 감사조서와 보고서 작성 방법, 유형사례, 실습 등을 통해 효율적인 감사보고서 작성방법을 알려드립니다. 강의교안은 국제내부감사직무수행기준을 기반으로 작성되어 CIA자격 취득 희망자에게도 유용한 과정입니다.

가. 일 시 : 2020년 7월 8일(수) ~ 10일(금), 3일

나. 장 소 : CNN the Biz 강남교육연수센터 3층 (서울 강남구 역삼동 619-16)

다. 참 가 비(3일) (부가세포함) :

1) 회 원 사 - 658,500원 (2인 이상 592,500원 1인기준, 교재비포함)

2) 비회원사 - 840,000원 (2인 이상 756,000원 1인기준, 교재비포함)

※ 정회원은 무료로 참석 가능합니다. (단, 교재비별도 1일-55,000원, 2일-110,000원, 3일-165,000원)

라. 신청·결제 : ~ 7/3(금) 17:00까지 ※ 날짜별 신청 가능하며, 정원 조기마감 될 수 있습니다.

1) 감사협회 홈페이지 신청 시 카드결제 또는 전자세금계산서 발급 선택

2) 팩스신청 시 전자세금계산서 발급 Fax) 02-2269-5303

마. 입금계좌 : 국민은행 412701-01-159091 (예금주: 한국감사협회)

바. 문의 : (이메일 문의) 교육운영팀 진 가 영 대리 gyjin@iia Korea.or.kr

교재 · 중식 · 수료증제공 (보수교육대상자 CPE 21시간 인정)

※ 취소규정 : 교육 5일 전까지 취소 시에만 전액 환불, 이후 환불 불가합니다.

**(사)한국감사협회 IIA KOREA**



## ◆◆ 내부감사에 필요한 비즈니스 지식: IT기술과 정보보안 ◆◆ (8일)

### I. 정보보안과 정보기술의 이해

1. 코로나19와 IT/보안
2. CIA 자격증 및 파트3 소개
3. IT통제와 IT조직구조
4. CATT

### II. 정보보안 통제와 사용자 인증

1. 정보보안 통제의 목적
2. 보안위협 종류와 대응

### III. 개인정보정책

1. 개인정보와 Privacy
2. 개인정보 Life Cycle

### IV. 사이버보안과 신기술

1. 최신 기술과 보안위협
2. 사이버 보안 리스크와 대응방안

### V. 비즈니스와 IT 거버넌스

1. IT 거버넌스와 비즈니스 동인
2. IT 서비스와 프로젝트 관리
3. IT 리스크 & 챌린지 및 비즈니스와의 관계

### VI. 응용프로그램 및 시스템 소프트웨어

1. IT 인프라 및 네트워크
2. 응용프로그램 및 데이터베이스

### VII. 재해복구

1. 사업연속성 관리 및 재해복구의 개념
2. 업무영향도 평가 및 데이터 백업

## ◆◆ 신 기법 기반 지능화된 종합 감사 시스템 ◆◆ (9일)

### I. 종합감사 시스템 개요 및 Trend

1. 종합감사 시스템 개요 및 의의
2. 감사시스템 발전 경향과 국내외 Trends

### II. 종합감사 시스템 구성 및 기능

1. 감사시스템의 기능구성요약
2. 기능별 활용방안
3. 감사계획/감사업무/보고서 작성 지원 기능/감사자료 제공 기능 등

### III. 감사시스템과 신기법 연계

1. 감사시스템의 기존 기능 향상
2. Analytics 기법의 이해 및 연계 방안

#### IV. 부정 적발 시스템

1. 기업 부정의 이해
2. 부정 적발 방법론
3. 기존 감사시스템과 연계 방안

#### V. 부정 및 Forensic Technology

1. 부정 징후 탐지 및 적발을 위한 Technology
2. Forensic 기법의 활용

#### VI. 상시모니터링 시스템 I (구현방법론 측면)

1. 상시 모니터링 시스템의 구성 및 기능
2. 상시 모니터링 구축을 위한 단계 및 활용

#### VII. 상시 모니터링 시스템 II (활용방법론 측면)

1. 상시 모니터링을 위한 시나리오 개발
2. 상시 모니터링 시스템 구축 사례
3. 감사 의견 형성
4. 최종 결과 보고(감사보고서)

### ◆◆ 내부통제와 컴플라이언스 / 효과적인 보고서 작성 ◆◆ (10일)

#### I. 준법감시제도 개요 및 준법감시조직

1. 준법감시의 정의
2. 준법감시제도
3. 내부통제의 목적
4. 이사회, 대표이사, 준법감시인, 내부통제위원회

#### II. 내부통제기준 및 준법감시인

1. 내부통제기준 포함사항
2. 준법감시인의 법적지위, 주요직무 등

#### III. 준법감시체제의 운영 및 감사사례

1. 준법감시체제의 구축
2. 준법감시 프로그램 운영
3. 내부고발제도 및 운영사례
4. 준법감시인의 사전검토 사항
5. 준법감시인(금융기관의 지배구조에 관한 법률 중심) 관련 FAQ

#### IV. 감사조서 및 보고서 작성 유형 사례 및 작성과정 실습 1

1. 감사조서 작성기준
2. 감사조서 작성사례

#### V. 감사조서 및 보고서 작성 유형 사례 및 작성과정 실습 2

1. 감사보고서 작성기준 및 효과적인 감사보고서의 특징
2. 감사이슈도출 프로세스와 근본원인 분석
3. 효과적인 감사보고서 작성방법 및 사례

# ◆ 7월 내부감사전문교육 일정(안) ◆

## □ 내부감사에 필요한 비즈니스 지식: IT기술과 정보보안

7/8 (수)	09:30~10:10	정보보안과 정보기술의 이해
	10:10~10:20	휴식
	10:20~11:00	정보보안 통제와 사용자 인증
	11:00~11:10	휴식
	11:10~12:20	개인정보정책
	12:20~13:20	중식
	13:20~14:10	사이버보안과 신기술
	14:10~14:20	휴식
	14:20~15:10	비즈니스와 IT 거버넌스
	15:10~15:20	휴식
	15:20~16:10	응용프로그램 및 시스템 소프트웨어
	16:10~16:20	휴식
	16:20~17:10	재해복구

## □ 신 기법 기반 지능화된 종합감사 시스템

7/9 (목)	09:30~10:20	종합감사 시스템 개요 및 Trend
	10:20~10:30	휴식
	10:30~11:20	종합감사 시스템 구성 및 기능
	11:20~11:30	휴식
	11:30~12:20	감사시스템과 신기법 연계
	12:20~13:20	중식
	13:20~14:10	부정 적발 시스템
	14:10~14:20	휴식
	14:20~15:10	부정 및 Forensic Technology
	15:10~15:20	휴식
	15:20~16:10	상시 모니터링 시스템 I (구현방법론 측면)
	16:10~16:20	휴식
	16:20~17:10	상시 모니터링 시스템 II (활용방법론 측면)

## □ 내부통제와 컴플라이언스 / 효과적인 보고서 작성

7/10 (금)	09:30~10:20	준법감시체제의 개요 및 준법감시조직
	10:20~10:30	휴식
	10:30~11:20	내부통제기준 및 준법감시인
	11:20~11:30	휴식
	11:30~12:20	준법감시체제의 운영 및 감사사례
	12:20~13:20	중식
	13:20~14:10	감사조서 및 보고서 작성방법
	14:10~14:20	휴식
	14:20~15:10	감사조서 작성기준 및 사례
	15:10~15:20	휴식
	15:20~16:10	감사보고서 작성기준 및 특징
	16:10~16:20	휴식
	16:20~17:10	효과적인 감사보고서 작성방법 및 사례

