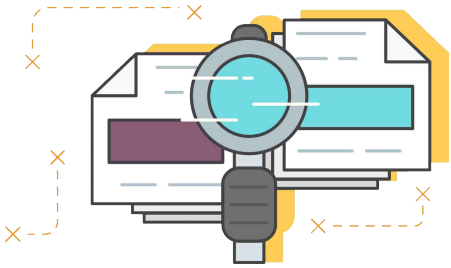
데이터분석 기반 내부감사기법 특강

표본조사를 넘어 전수분석으로 하는 내부감사!
부정의 징후를 먼저 찾는 선제적 감사기법 터득!

교 육 목 적

▶ 기업 시스템 · 데이터 구조를 이해하고 감사에 필요한 데이터를 찾아 정의하는 역량 함양
▶ 표본조사의 한계를 넘어 데이터 전수분석 기반의 감사 방법론을 현업에 바로 적용
▶ 정형 · 비정형 데이터 분석 기법과 실습을 통해 이상치 탐지 · 부정조사 역량을 향상
▶ 디지털포렌식 · 비정형 데이터 분석으로 부정의 징후를 선제적으로 진단하는 역량 확보



Designed by Freepik

프 로 그 램

12/ 7 (월)
09:30 ~ 17:00

Ⅰ. 내부감사에서의 데이터 활용 트렌드

1. 내부감사 패러다임의 변화와 데이터의 역할
- 부정 리스크 상대적 증가와 실질 감사의 필요성
- 표본조사의 한계 – 전수조사 역량이 미래 내부감사인의 핵심 조건인 이유

2. 데이터 분석 기반 감사란 무엇인가
- DIWK / WIWK 피라미드로 이해하는 데이터 → 정보 → 지식 체계
- 기업 주요 시스템(ERP·CRM 등) 데이터 흐름과 감사 관점의 활용 영역
- 정형 · 비정형 데이터 유형별 감사 적용 영역과 기대효과

Ⅱ. 정형데이터 분석 기반 감사에 대한 이해와 실무

1. 정형 데이터 분석을 활용한 감사 방법
- 이상치 탐지 · 패턴 기반 분석 · 관계 분석 – 핵심 원리와 거래 데이터 실무 사례
- 특정 직원의 할인 코드 남용 · 재고 빼돌리기 적발 사례로 보는 분석 프로세스

2. 상시모니터링 시스템 설계와 적용
- 상시모니터링 방법론 · 적용 사례 · 운영상 한계 및 보완 방안

〈실습〉 정형 데이터 분석 – 제시된 실습 시트로 이상 거래 직접 탐지

Ⅲ. 비정형데이터 분석 기반 감사에 대한 이해와 실무

1. 디지털 포렌식 활용 부정조사
- AI 생성 위조 신분증 · 허위 대출 신청 등 고도화된 부정 수법과 포렌식 대응 기술
- 개인정보 보호 강화에 따른 디지털 포렌식 활용 범위 변화와 실무 유의점

2. 비정형 데이터 분석 기반 리스크 선제 진단
- 키워드 검색 · 시나리오 · 가설 기반 분석으로 심층조사 연계하는 실무 프로세스
- 직장 내 괴롭힘 · 성희롱 조사 및 회계 부정조사에서의 비정형 데이터 활용

〈실습〉 비정형 데이터분석 – 실제 사례 기반 키워드 시나리오 직접 설계

남 재 민 부장
행복마루컨설팅 Risk Advisory 근무
현 / PwC컨설팅
Risk & Cybersecurity Platform 부장
- 부정조사, 포렌식 및 윤리경영 진단 및 내부통제, 컴플라이언스 체계 및 시스템 구축 · 개선 · 진단 등 내부감사 전반에 대한 컨설팅 수행
- 삼성전자 DS부문 「Risk Management」 강의
- 저서 / 선제적 내부감사, 2026, 좋은땅 출판사

〈실습방법〉

제시된 실습용 시트를 기반으로 강사와 함께 참가자들이 직접 데이터분석을 통한 감사 실습을 진행합니다.

※ 노트북 (엑셀 프로그램) 지참

참 가 안 내

교육일정 : 2026. 12. 7 (월) 09:30 ~ 17:00 [6.5H]
참가대상 : 감사팀(부)장 / 경영진단팀장 / 내부감사 담당실무자
교육장소 : 백상빌딩 10층 (5, 9호선 여의도역 ⑤번 출구) 〈주차불가〉
교육접수 : 홈페이지에서 공개강좌 교육참가신청을 해주시기 바랍니다.
www.hmcok.co.kr 02)2263-2501~3
준 비 물 : 노트북 (엑셀 프로그램)

교육비납부

구 분	1사 1인	1사 2인 이상	1인 기준, 부가세면세
일 반	420,000	390,000	
회원사	370,000	340,000	

- 교육비는 카드 결제 (현장, 전화) 또는 계좌로 송금해 주십시오.
- 회원사는 연구소 회원사업 (교류회, 포럼) 에 가입한 회사입니다.

〈참가신청 유의사항〉
참가신청 및 취소는 교육 시작 3일 전(영업일 기준)까지 해주십시오.

흑자경영연구소

hmc 흑자경영연구소
07328 서울시 영등포구 국제금융로6길 30, 10층 (여의도동, 백상빌딩) T. 02-2263-2501~4 F. 02-2263-2505 H. www.hmcok.co.kr
•관련부서에 회람하여 주시기 바랍니다.

흑경연 : 제 2026 - 115호 2026. 10. 26

수 신 : 대표이사

참 조 : 감사실장 / 감사팀(부)장 / 경영진단팀장 / 교육담당

제 목 : **데이터분석 기반 내부감사기법 특강** 개최안내

귀사의 지속적인 성장 · 발전을 기원합니다.

이번 저희 연구소에서는 감사 방법론을 최적화하고 감사 결과의 개선을 모색하기 위한 데이터분석 기반 내부감사기법 특강을 다음과 같이 개최하오니 동봉한 안내장 내용을 참조하시어 귀사의 담당실무자 여러분의 적극적인 참여가 있도록 배려해 주시기 바랍니다.

다 음

1. 과 정 명 : **데이터분석 기반 내부감사기법 특강**
2. 참가대상 : 감사실장 / 감사팀(부)장 / 경영진단팀장 / 내부감사 담당실무자
3. 일 정 : **2026년 12월 7일 (월)** 09:30 ~ 17:00
4. 장 소 : 여의도 교육장 [백상빌딩 10층] (1층 세븐일레븐 편의점)
   • 지하철 5 · 9호선 여의도역 하차, ⑤번 출구에서 도보 5분 거리 〈주차불가〉
5. 교 육 비 :

구 분	1사 1인	1사 2인 이상	1인 기준, 부가세면세
일 반	420,000	390,000	
회원사	370,000	340,000	

   ▶ 교육비는 카드 결제 (현장, 전화) 또는 계좌로 송금해 주십시오.
   ▶ 회원사는 흑자경영연구소 회원사업 (교류회, 포럼) 에 가입한 회사입니다.
6. 신청방법 : 홈페이지에서 공개강좌 교육참가신청을 해주시기 바랍니다.
   www.hmcok.co.kr
   Tel : 2263 - 2501 ~ 4

※ 준 비 물 : 노트북 (엑셀 프로그램)

■ 안내말씀 : 참가신청 및 취소는 교육 시작 3일전 (영업일 기준) 까지 해주십시오.

별 첨 : **데이터분석 기반 내부감사기법 특강** 안내장 1부 끝.

흑자경영연구소
대표이사 남 보 현