



ΕΠΙΠΕΔΟ III - Διοίκηση εμπορικών τραπεζών

Ο ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

Σεμινάριο εξειδικευμένων γνώσεων

28 - 30 Ιανουαρίου 2008

Το περιβάλλον στο οποίο λειτουργούν τα πιστωτικά ιδρύματα εμπεριέχει κινδύνους κάθε μορφής που οι διοικήσεις τους καλούνται να αντιμετωπίσουν, να περιορίσουν ή να ασφαλίσουν. Καθοριστικό ρόλο στην προσπάθεια περιορισμού και αντιμετώπισης των κινδύνων παίζουν τα Συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ) των οργανισμών, των οποίων την επάρκεια και αποτελεσματικότητα επιβεβαιώνει η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου (ΜΕΕ) και οι Εσωτερικοί Ελεγκτές. Με ρόλο ιδιαίτερα αναβαθμισμένο από το εποπτικό πλαίσιο, η ΜΕΕ θα πρέπει να λειτουργεί με βάση διεθνή πρότυπα και πρακτικές, να προσθέτει αξία σε όλες τις λειτουργίες με το έργο της και να είναι αρωγός των προσπάθειών της διοίκησης της τράπεζας.

Σκοπός:

- Η συστηματική παρουσίαση των διεθνών προτύπων για την επαγγελματική εφαρμογή του εσωτερικού ελέγχου
- Η ανάλυση βέλτιστων τεχνικών και πρακτικών για τη διενέργεια του εσωτερικού ελέγχου

Μαθησιακά αποτελέσματα:

- Κατανόηση του θεσμικού πλαισίου για τον εσωτερικό έλεγχο στην Ελλάδα
- Κατανόηση και εφαρμογή στην πράξη των Διεθνών Προτύπων Εσωτερικού Ελέγχου
- Απόκτηση γνώσεων για τη διενέργεια ελέγχων με βάση τους κινδύνους των Μονάδων που ελέγχονται
- Κατανόηση τεχνικών που αφορούν όλο τον ελεγκτικό κύκλο, από το σχεδιασμό μέχρι την υποβολή της Έκθεσης Ελέγχου
- Εξοικείωση με θέματα και διαδικασίες που αφορούν την αξιολόγηση των Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου

Συμμετέχοντες:

- Στελέχη και προσωπικό Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου
- Στελέχη και προσωπικό Μονάδων Κανονιστικής Συμμόρφωσης
- Στελέχη που δραστηριοποιούνται στον εσωτερικό έλεγχο
- Εξωτερικοί ελεγκτές
- Μέλη των «Επιτροπών Ελέγχου» των Διοικητικών Συμβουλίων
- Στελέχη που επιθυμούν να ασχοληθούν σε βάθος με τα Συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου

Προαπαιτούμενα:

Οι συμμετέχοντες θα πρέπει να διαθέτουν στοιχειώδεις γνώσεις σε θέματα που αφορούν τον εσωτερικό έλεγχο.

Εισηγητής:

Κωνσταντίνος Τριανταφυλλίδης: CIA, CFSA, CCSA, πρόεδρος του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών(ΕΙΕΕ) και στέλεχος της Εμπορική Bank.

Διάρκεια: 21 ώρες

Χρόνος διεξαγωγής: 28 - 30 Ιανουαρίου 2008 (ώρες 8:30 - 15:30)

Δίδακτρα: 580 €

Αριθμός συμμετεχόντων: Μέχρι 20, κατά προτεραιότητα δηλώσεων συμμετοχής.

Τόπος διεξαγωγής: Ελληνικό Τραπεζικό Ινστιτούτο, Σίνα 11, Αθήνα.

Για **δηλώσεις συμμετοχής**, συμπληρωματικές πληροφορίες, υποβολή προγράμματος στον ΟΑΕΔ παρακαλούμε τηλεφωνήστε στο 210 33.86.411 (κ. Τασάκος).

Ακύρωση εντός 5 εργάσιμων ημερών από την ημερομηνία έναρξης συνεπάγεται επιβάρυνση ίση με το 1/2 των διδάκτρων.

ΣΕΜΙΝΑΡΙΟ 5



ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΤΡΑΠΕΖΙΚΟ ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΝΩΣΗ ΤΡΑΠΕΖΩΝ

Ο ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

Θεματολογία

- Ορισμός του εσωτερικού ελέγχου
- Θεσμικό πλαίσιο για τον εσωτερικό έλεγχο στην Ελλάδα
- Διεθνή Πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου (Standards for the professional practice of internal audit)
- Κώδικας Δεοντολογίας Εσωτερικών Ελεγκτών (Code of ethics)
- Ο κύκλος του εσωτερικού ελέγχου
- Η ευθύνη του εσωτερικού ελεγκτή και οι στόχοι του ελέγχου
- Η έννοια των Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου (ΣΕΕ)
- Διαδικασία του ελέγχου
- Σχεδιασμός του ελέγχου, πλαίσιο και πρόγραμμα ελέγχου
- Εξέταση, αξιολόγηση και τεκμηρίωση των ευρημάτων κατά τη διάρκεια του ελέγχου
- Φύλλα εργασίας των εσωτερικών ελεγκτών
- Κοινοποίηση αποτελεσμάτων του ελέγχου
- Διαδικασία follow up
- Σύνταξη της Έκθεσης Ελέγχου
- Είδη ελέγχων
- Ιδιότητες των ευρημάτων ελέγχου
- Έλεγχοι με βάση τους κινδύνους της ελεγχόμενης μονάδας (risk-based audits)
- Εισαγωγή στα θέματα ελέγχου απάτης
- Αξιολόγηση μονάδων εσωτερικού ελέγχου
- Αυτοαξιολόγηση των Συστημάτων Εσωτερικού Ελέγχου (control self-assessment)
- Η λειτουργία των Επιτροπών Ελέγχου
- Η πιστοποίηση των εσωτερικών ελεγκτών
- Φορείς για τον εσωτερικό έλεγχο
- Χαρακτηριστικά του εσωτερικού ελεγκτή τον 21ο αιώνα



Ο ΣΥΓΧΡΟΝΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ

Η εκπαιδευτική διαδικασία συνιστά σχέση αμφίδρομης ουσιαστικής επικοινωνίας εκπαιδευτή και συμμετεχόντων. Η αποτελεσματικότητα της επικοινωνίας αυτής καθορίζεται σε μεγάλο βαθμό από το σχετικό με το σεμινάριο υπόβαθρο, τις ανάγκες και τις προσδοκίες των συμμετεχόντων.

Συγκεκριμένα, ζητήματα όπως η εργασιακή εμπειρία, το εκπαιδευτικό υπόβαθρο και τα ειδικότερα οφέλη που προσδοκούν οι συμμετέχοντες να αποκομίσουν από το εκπαιδευτικό πρόγραμμα συνιστούν καθοριστικούς παράγοντες, που πρέπει να συνεκτιμώνται για την αποτελεσματική προσαρμογή της μεθοδολογίας που θα χρησιμοποιήσει ο εισηγητής.

Τα παρακάτω στοιχεία είναι απολύτως εμπιστευτικά και θα χρησιμοποιηθούν μόνο από το ΕΤΙ. Οι πληροφορίες αυτές θα βοηθήσουν τον εισηγητή να διαμορφώσει το κατάλληλο εκπαιδευτικό «μείγμα» που θα μεγιστοποιήσει το δικό σας όφελος.

ΠΡΟΦΙΛ ΕΚΠΑΙΔΕΥΟΜΕΝΟΥ	
Ονοματεπώνυμο:	Τράπεζα/εταιρεία:
	Μονάδα:
Σημερινά επαγγελματικά καθήκοντα (σύντομη περιγραφή):	
Χρόνια προϋπηρεσίας: Προηγούμενες θέσεις εργασίας (εντός ή εκτός τραπεζικού χώρου):	
Σπουδές – ειδικότητες:	
Θέματα σχετικά με το πρόγραμμα που γνωρίζετε με οποιονδήποτε τρόπο (π.χ. εμπειρία, εκπαίδευση, αναγνωστικά ενδιαφέροντα):	
Εκπαιδευτικά προγράμματα που έχετε παρακολουθήσει για το ίδιο ή παρεμφερές θέμα:	
Θεματικές ενότητες στις οποίες θα επιθυμούσατε να δώσει μεγαλύτερη έμφαση ο εισηγητής:	

**Παρακαλούμε στείλτε το συμπληρωμένο ερωτηματολόγιο μέχρι τις 21/1/2008
στο e-mail: ntassakos@hba.gr ή στο fax: 210-3646122.**

Ευχαριστούμε για τη συμβολή σας στην αρτιότερη προετοιμασία του προγράμματος.

Τομέας Επικοινωνίας ΕΤΙ



ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΤΡΑΠΕΖΙΚΟ ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΝΩΣΗ ΤΡΑΠΕΖΩΝ