



## Η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ & ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

16 CPE CREDITS\*

Σεμινάριο εξειδικευμένων γνώσεων

31 Οκτωβρίου – 1 Νοεμβρίου 2016

Το περιβάλλον λειτουργίας των σύγχρονων επιχειρήσεων εμπεριέχει, μεταξύ άλλων, τους κινδύνους της απάτης - εσωτερικής ή εξωτερικής - και διαφθοράς, κινδύνους ιδιαίτερα καθοριστικούς όταν προκύπτουν. Οι διοικήσεις καλούνται σήμερα να αντιμετωπίσουν αυτούς τους κινδύνους, με αρωγούς στην προσπάθειά τους τα Συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου για την πρόληψη της απάτης και διαφθοράς, καθώς και τους λειτουργούς του Εσωτερικού Ελέγχου που καλούνται, με εξειδικευμένες γνώσεις και τεχνικές, να διερευνήσουν την απάτη.

### Μαθησιακά αποτελέσματα:

Στο σεμινάριο οι συμμετέχοντες θα κατανοήσουν πώς θα αποτιμούν συστηματικά τον κίνδυνο της απάτης και διαφθοράς, πώς θα αναγνωρίζουν τις ενδείξεις της απάτης και διαφθοράς στις πιο συνήθεις μορφές τους και πώς θα τις διερευνούν και θα ετοιμάζουν την **ειδική έκθεση για την απάτη**, με τη χρήση πρακτικών παραδειγμάτων (Fraud Cases).

### Συμμετέχοντες:

Το σεμινάριο απευθύνεται σε:

- στελέχη και προσωπικό Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου και Κανονιστικής Συμμόρφωσης (Compliance Units),
- Εξωτερικούς Ελεγκτές,
- μέλη των Επιτροπών Ελέγχου των Διοικητικών Συμβουλίων,
- στελέχη που είναι υπεύθυνα για την ανάπτυξη και παρακολούθηση διαδικασιών για την πρόληψη της απάτης και διαφθοράς.

**\*Οι συμμετέχοντες λαμβάνουν 16 credits ειδικής επαγγελματικής επιμόρφωσης σύμφωνα με τις απαιτήσεις διατήρησης των πιστοποιήσεων εσωτερικών ελεγκτών**

### **Προαπαιτούμενα:**

Βασικές γνώσεις σε θέματα που αφορούν τον εσωτερικό έλεγχο.

### **Εισηγητής:**

**Κωνσταντίνος Τριανταφυλλίδης, CIA, CFSA, CCSA, CFE**, Εγκεκριμένος Αξιολογητής Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου από το Διεθνές Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών, τ. Πρόεδρος του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών (ΕΙΕΕ) (2002-2008) και τραπεζικό στέλεχος.

**Διάρκεια:** 16 ώρες.

### **Χρόνος διεξαγωγής:**

31 Οκτωβρίου & 1 Νοεμβρίου 2016 (ώρες 8:30 - 16:30)

**Δίδακτρα:** 440 €.

Στους συμμετέχοντες διανέμεται το βιβλίο του Διεθνούς Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών (IIA) *Το Πλαίσιο της Επαγγελματικής Εφαρμογής PPF (The Professional Practices Framework)* σε ελληνική μετάφραση από το Ελληνικό Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών (ΕΙΕΕ).

**Αριθμός συμμετεχόντων:** Μέχρι 20, κατά προτεραιότητα δηλώσεων συμμετοχής.

**Τόπος διεξαγωγής:** Ελληνικό Τραπεζικό Ινστιτούτο, Μασσαλίας 1, Αθήνα.

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

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

ΣΕΜΙΝΑΡΙΟ 69

# Η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ & ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

## Θεματολογία

- Ορισμός της απάτης
- Ο ρόλος και η ευθύνη του Εσωτερικού Ελεγκτή για την Απάτη σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή Εσωτερικού Ελέγχου (Standards for the Professional Practice of Internal Audit)
- Εργαλεία αποτίμησης του κινδύνου της απάτης σε όλες τις μορφές της
- Είδη Απάτης - Τεχνικές αποκάλυψης
- Χαρακτηριστικά των διενεργούντων την απάτη
- Συνήθεις μύθοι για την απάτη
- Ενδείξεις απάτης
- Συνήθεις μορφές απάτης (κλοπή, παραποιήσεις στοιχείων, αγορές και τιμολόγηση, μισθοδοσία, δαπάνες, αποθέματα και λοιπά περιουσιακά στοιχεία, κλοπή πληροφοριών, δωροδοκία, σύγκρουση συμφερόντων, οικονομικές καταστάσεις, ξέπλυμα χρήματος κ.λπ.)
- Απάτη της Ανώτατης Διοίκησης
- Ηλεκτρονική απάτη
- Ο κίνδυνος της διαφθοράς
- Απάτη των προμηθευτών
- Μέθοδοι εντοπισμού και διερεύνησης της απάτης
- Σχεδιασμός και διαδικασία ελέγχου της απάτης
- Τεχνικές συνεντεύξεων
- Έκθεση ελέγχου της απάτης
- Συστήματα Εσωτερικού Ελέγχου και απάτη
- Πολιτικές και προγράμματα για την πρόληψη της απάτης (Whistleblower hotlines)
- Στρατηγικές για την αποτροπή της απάτης
- Πρακτικά παραδείγματα απάτης και τεχνικές αποτροπής της

## Η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΤΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ & ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

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

**Παρακαλούμε στείλτε το συμπληρωμένο ερωτηματολόγιο μέχρι τις 20/10/2016 στο e-mail: [nspyliopoulou@hba.gr](mailto:nspyliopoulou@hba.gr) ή στο fax: 210-3646122.**

Ευχαριστούμε για τη συμβολή σας στην αρτιότερη προετοιμασία του προγράμματος.

Τομέας Επικοινωνίας ΕΤΙ

