

Ο Εσωτερικός Έλεγχος στους Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης Α' & Β' βαθμού τα Νομικά Πρόσωπα και τις Αποκεντρωμένες Διοικήσεις

Κωνσταντία Γκιουλετζή, Αικατερίνη Ναζίρη, Γιούλη Ρανέλλα

19 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2019

στη Θεσσαλονίκη

9:00-16:00

CPE's: 7

Στόχος Σεμιναρίου

Η ενημέρωση και ανάπτυξη γνώσεων από τους συμμετέχοντες σχετικά με τον Εσωτερικό Έλεγχο και τη λειτουργία του και η κατανόηση των εννοιών: 1. Εσωτερικός Έλεγχος (Internal Audit), 2. Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου (Internal Control), 3. Διακυβέρνηση, 4. Κίνδυνοι και αξιολόγηση κινδύνων, 5. έκθεση ελέγχου και έκθεση επανελέγχου (Follow up). Επίσης θα γίνει αναφορά στον τρόπο με τον οποίο χρησιμοποιείται ο εσωτερικός έλεγχος, ως εργαλείο για την επίλυση των προβλημάτων και την βελτίωση της αποδοτικότητας και αποτελεσματικότητας του οργανισμού μέσα από την διαχείριση των κινδύνων (risk management).

Σε ποιους απευθύνεται

- Στους Αιρετούς Διοικούντες και τους Γενικούς Γραμματείς, στους Γενικούς Διευθυντές Περιφερειών και Δήμων, Διευθυντές και Προϊσταμένους των υπηρεσιών.
- Στελέχη που απασχολούνται σε υπηρεσίες Εσωτερικού Ελέγχου ή που ενδιαφέρονται να απασχοληθούν σε αυτό τον τομέα.
- Σε κάθε ενδιαφερόμενο που ενδιαφέρεται να αναπτύξει τις γνώσεις του σε θέματα εσωτερικού ελέγχου δεδομένου ότι ο Εσωτερικός Έλεγχος αφορά το σύνολο των υπηρεσιών ενός φορέα και ελέγχει όλες τις διαδικασίες που επιτελούνται από το φορέα.

Περιγραφή Σεμιναρίου

1^η Εισηγήτρια Ρανέλλα Γεωργία

- Έννοια και είδη του Εσωτερικού Ελέγχου
- Σύστημα Εσωτερικού ελέγχου
- Διεθνή Πρότυπα και Κώδικας Δεοντολογίας
- Ο Εσωτερικός Έλεγχος στη Δημόσια Διοίκηση
- Η παρουσία του Εσωτερικού Ελέγχου στην Τοπική Αυτοδιοίκηση

2^η Εισηγήτρια Ναζίρη Αικατερίνη

- Η άποψη του Ελεγκτικού Συνεδρίου για τις Υπηρεσίες Εσωτερικού Ελέγχου.
- Ετήσιο πρόγραμμα Ελέγχου, τακτικοί και έκτακτοι έλεγχοι.
- Φάση σχεδιασμού του ελέγχου
 - Ανάθεση και εύρος του ελέγχου
 - Σύνταξη ερωτηματολογίων
- Φάση διενέργειας του ελέγχου
 - Συνεντεύξεις
 - Δειγματοληψία και τεστ
- Φάση αποτελεσμάτων και σύνταξης έκθεσης ελέγχου
 - Επισκόπηση των ευρημάτων & των συστάσεων
 - Προσωρινή έκθεση ελέγχου
 - Έκφραση γνώμης ελεγχόμενου τμήματος
 - Αποστολή οριστικής έκθεσης ελέγχου

3^η Εισηγήτρια Γκιουλετζή Κωνσταντία

Τίτλος: Χαρτογράφηση Κινδύνων εντός του Οργανισμού

- Ορισμός της έννοιας του Κινδύνου
- Εντοπισμός Κινδύνων
- Ιεράρχηση Κινδύνων
- Ιεράρχηση των Ελεγκτικών Εργασιών
- Εσωτερικός έλεγχος και απάτη
- Αξιολόγηση των κινδύνων της απάτης

Βιογραφικό Εισηγητή

Η κ. **Κωνσταντία Γκιουλετζή** είναι Οικονομολόγος, M.Sc. In Marketing and Communication, M.Sc. Στρατηγική Χρηματοοικονομική Διοίκηση και Διοικητική Λογιστική. Κατά την διάρκεια των μεταπτυχιακών σπουδών της ειδικεύθηκε και εκπόνησε την διπλωματική της εργασία στα θέματα του εσωτερικού ελέγχου. Είναι ελέγκτρια δημοσίων εσόδων και δαπανών στο Ελεγκτικό Συνέδριο και έχει 20ετή εμπειρία στον Δημόσιο Τομέα με τις ιδιότητες της πιστοποιημένης αξιολογήτριας ιδιωτικών επενδύσεων του Υπουργείου Εθνικής Οικονομίας και του ειδικευμένου στελέχους στον τομέα του σχεδιασμού και της υλοποίησης συγχρηματοδοτούμενων προγραμμάτων από την Ευρωπαϊκή Ένωση. Είναι πιστοποιημένη αξιολογήτρια επενδύσεων στα Εθνικά Μητρώα Αξιολογητών Επενδύσεων και Εκπαιδευτών Ενηλίκων και ενεργή εκπαιδευτρια στον τομέα του «Επιχειρείν». Είναι επίσης εκπαιδευτρια του Εθνικού Κέντρου Δημόσιας Διοίκησης σε θέματα δημοσιονομικού ελέγχου και διοίκησης ανθρώπινων πόρων και συγγραφέας του βιβλίου “Μετρήστε την ανταγωνιστικότητά σας”, εκδόσεις “ΖΗΤΗ”. Είναι μέλος του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών και ομιλήτρια σε εκδηλώσεις του. Ελληνικής Ιθαγένειας, παντρεμένη και μητέρα μιας κόρης, είναι εγκατεστημένη στην Θεσσαλονίκη.



Η κ. **Αικατερίνη Ναζίρη** είναι επικεφαλής του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου του Δήμου Θεσσαλονίκης από τον Ιανουάριο του 2014. Διαθέτει 27έτη επαγγελματική εμπειρία στους Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης από διάφορες θέσεις εργασίας ενώ για τέσσερα έτη (4) υπηρέτησε ως Προϊσταμένη Οικονομικού Τμήματος στο Δήμο Εχεδώρου και στο Τμήμα Ταμείου του Δήμου Θεσσαλονίκης. Είναι πτυχιούχος του Τμήματος Οργάνωσης και Διοίκησης Επιχειρήσεων του Πανεπιστημίου Μακεδονίας και κατά την τρέχουσα περίοδο εκπονεί την μεταπτυχιακή μελέτη σχετικά με την ύπαρξη και τη λειτουργία μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου σε Δήμους των 28 χωρών της Ευρωπαϊκής Ένωσης στα πλαίσια μεταπτυχιακών σπουδών στην κατεύθυνση «Διακυβέρνηση» του Τμήματος Πολιτικών Επιστημών του Αριστοτελείου Πανεπιστημίου Θεσσαλονίκης. Είναι μέλος του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών. Έχει λάβει μέρος ως εισηγήτρια σε ημερίδες του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών, του ΟΟΣΑ, της Γενικής Γραμματείας για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς του Υπουργείου Δικαιοσύνης Διαφάνειας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων και άλλων φορέων με αντικείμενο τον εσωτερικό έλεγχο. Μέλος της ομάδας εργασίας για την «Στήριξη της ίδρυσης και λειτουργίας Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου στις δημοτικές, περιφερειακές και αποκεντρωμένες αρχές» που υλοποίησε η Γενική Γραμματεία για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς του Υπουργείου Δικαιοσύνης Διαφάνειας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων σε συνεργασία με την Expertise France και το Υπουργείο Εσωτερικών. Επίσης είναι μέλος της ομάδας εργασίας για την εκπόνηση εγχειριδίου εσωτερικού ελέγχου για την λειτουργία και τις διαδικασίες των Μονάδων εσωτερικού ελέγχου σε τοπικό επίπεδο, συμπεριλαμβανομένων προτύπων και εργαλείων.



Η κ. **Γιούλη Ρανέλλα** είναι πιστοποιημένη εσωτερική Ελέγκτρια (CIA-2004) με πολυετή επαγγελματική εμπειρία στον εσωτερικό έλεγχο στον Τραπεζικό Κλάδο- εσωτερική ελέγκτρια στην Τράπεζα Πειραιώς. Είναι ταυτόχρονα μέλος του Μητρώου εσωτερικών ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών με αντίστοιχη ελεγκτική εμπειρία σε Φορείς Γενικής Κυβέρνησης. Ως εκλεγμένη δημοτική σύμβουλος στον Δήμο Θεσσαλονίκης συμμετείχε μεταξύ άλλων ενεργά στην οργάνωση και λειτουργία Εσωτερικού Ελέγχου στον Δήμο ως εντεταλμένη σύμβουλος του Δημάρχου Γ. Μπουτάρη. Σήμερα είναι μέλος της Επιτροπής Ελέγχου Δήμου Θεσσαλονίκης που αποτελεί και την πρώτη αντίστοιχη Επιτροπή Ελέγχου που λειτουργεί στο χώρο της Τοπικής Αυτοδιοίκησης που λειτουργεί για πρώτη φορά σε Δήμο. Εργάζεται στην Τράπεζα Πειραιώς, διετέλεσε Αντιδήμαρχος Οικονομικών και Πρόεδρος στα νομικά πρόσωπα της Α'βάθμιας Σχολικής Επιτροπής και της Αναπτυξιακής Μητροπολιτικής εταιρίας του Δήμου Θεσσαλονίκης.



Κόστος

€ 180

€ 150 (Μέλη ΙΕΕΕ)

Το σεμινάριο μπορεί να επιδοτηθεί

από τον **ΟΑΕΔ**
(Πρόγραμμα ΛΑΕΚ).

Τόπος διεξαγωγής

Ξενοδοχείο Mediterranean Palace
Σαλαμίνας 3,
Θεσσαλονίκη 546 26