



# ΕΛΕΓΧΟΣ ΑΠΑΤΗΣ - Πρόληψη, ανίχνευση και διαχείριση

Οδυσσέας Α. Ζαχαράκης CFE, CICA

## Στόχος Σεμιναρίου

Στόχος του σεμιναρίου είναι να βοηθήσει τους συμμετέχοντες να αντιλαμβάνονται τους κινδύνους για την απάτη, να εκτιμούν την επίδραση τους στη λειτουργία της επιχείρησης, να προγραμματίζουν, να εκτελούν τις ελεγκτικές εργασίες με βάση τους κινδύνους απάτης και να βελτιώνουν τη βάση των κινδύνων απάτης της επιχείρησης. Να δρουν δε ως σύμβουλοι ενίσχυσης της άμυνας της επιχείρησης κατά της απάτης.

Μετά την παρακολούθηση του σεμιναρίου, οι συμμετέχοντες θα έχουν επαρκή άποψη για το χάρτη κινδύνων απάτης της επιχείρησης. Θα μπορούν να συντάξουν και να εκτελούν τους ετήσιους ελέγχους με βάση τους αναγνωρισμένους κινδύνους απάτης.

## Σε ποιους απευθύνεται

- Σε εσωτερικούς ελεγκτές
- Στελέχη υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου
- Μέλη ΔΣ που εποπτεύουν τον Εσωτερικό Έλεγχο
- Σε στελέχη επιχειρήσεων που ασχολούνται με την αναγνώριση των κινδύνων
- Σε φοιτητές που θέλουν να ακολουθήσουν το επάγγελμα του Εσωτερικού Ελεγκτή
- Σε πανεπιστημιακούς που θέλουν να έχουν μια άποψη για την πρακτική πλευρά των κινδύνων και την αξιοποίησή τους στις ελεγκτικές διαδικασίες.

## Περιγραφή Σεμιναρίου

- Γενικές αρχές εσωτερικού ελέγχου απάτης,
- Περιβάλλον που η απάτη γεννιέται,
- Ανάλυση κινδύνων απάτης,
- Δραστηριότητες ελέγχου, Ελεγκτικά έργα
- Πληροφόρηση κι επικοινωνία, Παρακολούθηση,
- Υπεύθυνοι για το ΣΕΕ κατά της απάτης,
- Σχεδιασμός και διενέργεια ελέγχου απάτης,
- Σύνταξη εκθέσεων,
- Ειδικά θέματα – Μέθοδοι ανίχνευσης της απάτης.
- Ανάλυση περιστατικών απάτης.



## Κόστος

€ 320  
€ 200 (Μέλη ΙΕΕΕ)



## Τόπος διεξαγωγής

τηλε-συνδιάσκεψη

CPE's: 7

ΩΡΕΣ: 8

Καλύπτει τις απαιτήσεις του Ν.4849/2021 για τους Εσωτερικούς Ελεγκτές

## Βιογραφικό Εισηγητή

Ο κ. **Οδυσσέας Α. Ζαχαράκης** CFE, CICA έχει πολλά χρόνια εμπειρία στον εσωτερικό έλεγχο της ALPHA BANK, στο εσωτερικό κι εξωτερικό, στο σχεδιασμό και την εφαρμογή διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου και στη διερεύνηση της απάτης. Έχει αναπτύξει κι εφαρμόσει ελεγκτικά προγράμματα με βάση τον έλεγχο κινδύνων στις διεθνείς δραστηριότητες του Ομίλου της ALPHA BANK. Ως υπεύθυνος των διεθνών λειτουργιών του Ομίλου της Alpha Bank σχεδίασε και υλοποίησε μια σειρά ελεγκτικών μηχανισμών ελέγχου με βάση το χάρτη κινδύνων και την αξιολόγηση αυτών από τον εσωτερικό έλεγχο. Συνέτεινε στη δημιουργία και συντήρηση κουλτούρας εσωτερικού ελέγχου στις διεθνείς δραστηριότητες του Ομίλου. Εγκατέστησε κρίσιμους μηχανισμούς ελέγχου ενσωματωμένους στη συνήθη διαδικασία των μονάδων σε micro operation επίπεδο. Έχει διερευνήσει και ολοκληρώσει πολλές και σημαντικές περιπτώσεις διάσπασης των εσωτερικών μηχανισμών Εσωτερικού Ελέγχου.



Έχει σπουδές πανεπιστημιακού επιπέδου. Είναι μέλος ινστιτούτων σχετικών με τον Εσωτερικό Έλεγχο και πιστοποιημένος ελεγκτής κατά της απάτης και εσωτερικών διαδικασιών ελέγχου. Εκτός από τα σεμινάρια και παρουσιάσεις στο εσωτερικό, έχει κάνει μια σειρά παρουσιάσεων στο εξωτερικό επί θεμάτων διαδικασιών Εσωτερικού Ελέγχου, απάτης και μηχανισμών εσωτερικού ελέγχου.

Σήμερα προσφέρει υπηρεσίες μόχλευσης εσωτερικών διαδικασιών Ελέγχου (Internal Control Leverage Provider), συμβουλευτικές υπηρεσίες Εσωτερικού Ελέγχου και διερεύνησης απάτης (Audit Consultant/ Fraud examiner) και ως σύμβουλος αξιολόγησης λειτουργικών κινδύνων (Operational Risk Evaluator). Είναι πραγματογνώμονας του Πρωτοδικείου Αθηνών, με προσανατολισμό στις εκκαθαρίσεις εταιριών. Είναι εμπνευστής, δημιουργός και μέντορας της μεθοδολογίας εκτιμώσεως του συστήματος εσωτερικού ελέγχου εταιριών S.A.V.I.O.R. Η μεθοδολογία αποτελεί ένα ολοκληρωμένο και συνεχές σύστημα αξιολόγησης και διακυβέρνησης των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και απάτης, που βοηθά τις εταιρίες να διαπιστώνουν τα κενά και να επανασχεδιάζουν νέα συστήματα εσωτερικών μηχανισμών ελέγχου, προσανατολισμένα στην μέγιστη επίτευξη του σκοπού και των στόχων.

\* Ο κ. Οδυσσέας Ζαχαράκης παρέχει τις υπηρεσίες του αφιλοκεδώς.

