

Το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου: κλειδί για την εταιρική διακυβέρνηση – Ο Εσωτερικός Έλεγχος



The Institute of
Internal Auditors

Μαρίνα Λιακοπούλου, CIA, MBA, Δ/ΝΤΡΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΥΔΑΠ ΑΕ

09/03/2022

ΘΕΜΑΤΙΚΗ ΒΡΑΔΙΑ ΣΕΒ-ΕΙΕΕ

Η λειτουργία του Εσωτερικού Ελέγχου σύμφωνα με τον νόμο Ν.4706 και πώς τον εφαρμόσαμε



The Institute of
Internal Auditors

Μαρίνα Λιακοπούλου, CIA, MBA Διευθύντρια Εσωτερικού Ελέγχου
ΕΥΔΑΠ

09/03/2022

ΣΕΒ-ΕΙΕΕ

ΒΑΣΙΚΟΙ ΑΞΟΝΕΣ ΔΡΑΣΕΩΝ ΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗΣ



ΕΝΙΧΥΣΗ ΣΕΕ

Πολιτικές-Κανονισμοί

- Σύνταξη Πολιτικών-Κανονισμών (Πολιτική καταλληλότητας μελών Δ.Σ., Πολιτική σύγκρουσης συμφερόντων, Πολιτική whistleblowing, Επικαιροποίηση Πολιτικής Αποδοχών, ΕΚΕΔ, επικαιροποίηση Κανονισμού Λειτουργίας, Πολιτική κατά της διαφθοράς και δωροδοκίας, Πολιτικές και Κανονισμοί σε θέματα λειτουργίας)
- Εκπαιδεύσεις- ευαισθητοποίηση προσωπικού
- Συμβουλευτικός ρόλος ΔΕΕ

Οργανωτικές αλλαγές

- Υιοθέτηση ως προς την οργάνωση του ΣΕΕ του μοντέλου των τριών γραμμών (αναφορά και στον Κανονισμό)
- Ενίσχυση δεύτερης γραμμής με δημιουργία νέων μονάδων (Δ/νση Διαχείρισης Κινδύνων και Κανονιστικής Συμμόρφωσης, Υπηρεσία Ποιότητας και ISO, Δ/νση Επιχειρησιακών Λειτουργιών και Διαδικασιών)
- Περιγραφή με βάση τα συστατικά στοιχεία COSO
- Οριζόντια αξιολόγηση του ΣΕΕ κατά COSO, ΑΕΚ 1/891
- Έλεγχος εταιρικής διακυβέρνησης Ν 4706 κλπ

Οργάνωση και λειτουργία Δ/νσης Εσωτερικού Ελέγχου

- Ενσωμάτωση στο ετήσιο πλάνο ελέγχων 2021 περισσότερων ελέγχων εταιρικής διακυβέρνησης Εμπλουτισμός προγραμμάτων εταιρικής διακυβέρνησης
- Επικαιροποίηση Κανονισμού Λειτουργίας ΔΕΕ
- Αλλαγή οργανωτικής δομής της ΔΕΕ, ποικιλία ειδικοτήτων με κατάλληλες γνώσεις και δεξιότητες
- Διαδικασία QAIP
- Υιοθέτηση σύγχρονων εργαλείων και τεχνικών
- Διαδικασία συνεχούς εκπαίδευσης ελεγκτών

Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών- ενίσχυση επαγγελματικής επάρκειας και αποτελεσματικότητας της εργασίας μας

- Σεμινάρια- πιστοποιήσεις
- Απόκτηση πιστοποίησης CIA
- Συνεχής και υπεύθυνη ενημέρωση για τις εξελίξεις
- Εκπαίδευση στο μοντέλο COSO
- Ανταλλαγή απόψεων, βέλτιστες πρακτικές
- Industrial & Commercial Committee

