

Εσωτερικός Έλεγχος στην Τοπική Αυτοδιοίκηση-Ν.Π.Δ.Δ. & Φορείς Δημοσίου

ΔΙΔΑΚΤΙΚΕΣ ΕΝΟΤΗΤΕΣ	ΣΥΝΕΔΡΙΕΣ	ΗΜΕΡ/ΝΙΑ ΕΝΑΡΞΗΣ	ΗΜΕΡ/ΝΙΑ ΛΗΞΗΣ	ΠΡΟΘΕΣΜΙΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ
1. Νομικό και κανονιστικό πλαίσιο του εσωτερικού ελέγχου στους Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης στα ΝΠ και στο δημόσιο γενικότερα. Πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου.	Η Τοπική Αυτοδιοίκηση στην Ελλάδα και οι απαιτήσεις της	Δευτέρα, 25 Οκτώβριος 2021	Κυριακή, 21 Νοέμβριος 2021	22/11/2021-19/12/2021
	Θεσμικό Πλαίσιο του Εσωτερικού Ελέγχου στην Ελλάδα			
	Τα πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου Διεθνώς			
	Τα πρότυπα Εσωτερικού Ελέγχου στην Ελλάδα			
2. Το νομικό και κανονιστικό πλαίσιο του ελέγχου των ΟΤΑ και των Δημόσιων Οργανισμών	Λειτουργία και διοίκηση Μονάδων Υγείας, ΔΕΚΟ και Νομικών Προσώπων του Δημοσίου.	Δευτέρα, 22 Νοέμβριος 2021	Κυριακή, 19 Δεκέμβριος 2021	20/12/2021-16/01/2022
	Θεσμικό Πλαίσιο του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου στην Ελλάδα σε Μονάδες Υγείας, ΔΕΚΟ και ΝΠ			
	Πραγματικές Περιπτώσεις			
	Διαφορές Διαδικασίας Εσωτερικού Ελέγχου με τις ελεγκτικές εργασίες των Ορκωτών Ελεγκτών			
3. Δημιουργία Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου.	Ενεργοποίηση Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου σε επίπεδο Φορέα - σχετικές αποφάσεις ΔΣ- Κανονισμός Λειτουργίας κλπ	Δευτέρα, 20 Δεκέμβριος 2021	Κυριακή, 30 Ιανουάριος 2022	31/1/2022-27/02/2022
	Στελέχωση Υπηρεσίας Εσωτερικού Ελέγχου			
	Σχεδιασμός Εσωτερικού Ελέγχου σε επίπεδο στρατηγικής – στοχοθέτησης – δημιουργία Κανονισμού Λειτουργίας			
	Εγχειρίδιο Εσωτερικού ελέγχου			
4. Λειτουργία Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	Σχεδιασμός Ελεγκτικών Περιοχών – Risk Audit Universe	Δευτέρα, 31 Ιανουάριος 2022	Κυριακή, 27 Φεβρουάριος 2022	28/02/2022-27/03/2022
	Επιλογές Ελεγκτικών περιοχών- Διαχείριση Κινδύνων			
	Ενδεικτικό εργαλείο χαρτογράφησης και αξιολόγησης κινδύνων			
	Χτίζοντας το πρόγραμμα ελέγχου για συγκεκριμένη περιοχή. Ενδεικτικό Παράδειγμα Προσδιορισμού Περιβάλλοντος Ελέγχου			

5. Η διαδικασία της διενέργειας ελέγχων- Audit fieldwork	Σύνολο ελεγκτικών εργασιών κατά την διάρκεια ενός ελέγχου	Δευτέρα, 28 Φεβρουάριος 2022	Κυριακή, 20 Μάρτιος 2022	21/3/2022-17/04/2022
	Αρχική φάση ελέγχου- καταγραφή διαδικασιών-walkthrough			
	Προσδιορισμός των πιθανών προβληματικών περιοχών- ΚΙΝΔΥΝΟΙ – RISKS			
	Προσδιορισμός των δικλείδων ασφαλείας - CONTROLS			
6. Δειγματοληψία – Φύλλα Εργασίας- Εργασία κατά τον έλεγχο (audit fieldwork)	Η δειγματοληψία βάσει χαρακτηριστικών/κριτηρίων	Δευτέρα, 21 Μάρτιος 2022	Κυριακή, 10 Απρίλιος 2022	11/04/2022-08/05/2022
	Φύλλα Εργασίας			
	Documentation- Στοιχειοθέτηση			
	Ελεγκτικά Ευρήματα και Προτάσεις Βελτίωσης. Συστατικά Στοιχεία Ευρήματος			
7. Ολοκλήρωση του Ελέγχου - Επικοινωνία Αποτελεσμάτων	Προετοιμασία της Προσωρινής Έκθεσης	Δευτέρα, 11 Απρίλιος 2022	Κυριακή, 8 Μάιος 2022	09/05/2022-05/06/2022
	Επιβεβαίωση και συζήτηση των ευρημάτων			
	Σύνταξη της Τελικής Έκθεσης Ελέγχου			
	Χαρακτηριστικά της Έκθεσης Ελέγχου- Γράψιμο Έκθεσης Ελέγχου			
8. Πρόγραμμα Διασφάλισης και Βελτίωσης Ποιότητας του Εσωτερικού Ελέγχου – Ελεγκτική επιτροπή	Εσωτερική αξιολόγησης και δείκτες απόδοσης Κρις	Δευτέρα, 9 Μάιος 2022	Κυριακή, 29 Μάιος 2022	30/05/2022-26/06/2022
	Εξωτερικές Αξιολογήσεις			
	Διαχείριση της Ανατροφοδότησης από τους Ελεγχόμενους			
	Ελεγκτική επιτροπή			
9. Μελέτες περίπτωσης Εσωτερικού Ελέγχου σε ΝΠΔΔ εποπτευόμενα από τα Υπουργεία: Υγείας – Εθνικής Αμύνης – Παιδείας Εσωτερικών – Οικονομικών	Εσωτερικός Έλεγχος Εσόδων	Δευτέρα, 30 Μάιος 2022	Κυριακή, 19 Ιούνιος 2022	20/06/2022-17/07/2022
	Ελεγκτικό κύκλωμα Προμηθειών – Αποθήκης			
	Ελεγκτικό κύκλωμα Εξόδων - Ταμείου			
	Ελεγκτικό κύκλωμα Ανθρώπινου Δυναμικού – Μισθοδοσίας			
10. Αξιολόγηση της Απάτης	Ευαισθητοποίηση ως προς την Απάτη- τι είναι Απάτη (fraud)	Δευτέρα, 20 Ιούνιος 2022	Κυριακή, 10 Ιούλιος 2022	27/06/2022-24/07/2022
	Έκθεση κινδύνου ως προς την Αξιολόγηση της Απάτης (fraud scorereport) – Είδη Απάτης			
	Η Ικανότητα του Εσωτερικού Ελέγχου ως προς την Αξιολόγηση της Απάτης			
	FRAUD AUDIT REPORT			

