



Σε συνεργασία με:

**το Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών,
το Ελληνικό Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών,
το ΣΜΕΧΑ, και την Ένωση Θεσμικών Επενδυτών**

**Ημερίδα
«Εσωτερικός Έλεγχος και Συμμόρφωση»**

19 Μαΐου 2008

Κτήριο Καρατζά

ΧΟΡΗΓΟΙ



Ημερίδα
με θέμα:

«Εσωτερικός Έλεγχος και Συμμόρφωση»

Η ΗΜΕΡΙΔΑ

Συνδιοργανώνεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, το Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών και το Ελληνικό Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών, το Σύνδεσμο Μελών Χρηματιστηρίου Αθηνών και την Ένωση Θεσμικών Επενδυτών. Η ημερίδα έχει σχεδιαστεί σε πλαίσιο συνεργασίας των διοργανωτών με τους αρμόδιους φορείς. Στόχος της ημερίδας είναι η ενημέρωση των συμμετεχόντων, μέσω της διενέργειας εισαγωγικών παρουσιάσεων και συζητήσεων σχετικά με σημαντικά ρυθμιστικά θέματα του πρόσφατου θεσμικού πλαισίου που αφορούν το κύριο θέμα της ημερίδας που διέπει τη λειτουργία των φορέων του χώρου και της κεφαλαιαγοράς. Μέσω της διαδικασίας που προαναφέρθηκε θα αναδειχθούν και θα καταγραφούν αδυναμίες και προτάσεις για την πιθανή βελτίωση της εφαρμογής του πλαισίου ρυθμίσεων, όπου αυτό καταστεί εφικτό, στο πλαίσιο των δυνατοτήτων των Εποπτικών Αρχών.

Τον συντονισμό της εκδήλωσης έχει ο κ. Γιάγκος Χαραλάμπους, Πρόεδρος της Οργανωτικής Επιτροπής και Αντιπρόεδρος της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

ΣΤΟΧΟΙ ΗΜΕΡΙΔΑΣ

Οι συμμετέχοντες θα ενημερωθούν για τις εξελίξεις στο νέο θεσμικό πλαίσιο λειτουργίας της αγοράς, τις συχνά εντοπιζόμενες αδυναμίες των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και συμμόρφωσης, τον τρόπο διερεύνησής τους και την πιθανή αντιμετώπιση των αδυναμιών:

- Της παρουσίασης του ισχύοντος νομοθετικού πλαισίου.
- Της επεξήγησης των δικλίδων ελέγχου και της απαιτούμενης οργάνωσης.
- Της παράθεσης των διεθνών προτύπων για την επαγγελματική εφαρμογή του εσωτερικού ελέγχου.
- Της ανάπτυξης ερωτηματολογίων για τους κύκλους ελέγχου και τους τρόπους τεκμηρίωσης των ελέγχων.
- Της αναφοράς σε εφαρμοζόμενες πρακτικές για θέματα συμμόρφωσης.
- Της παράθεσης των μηχανογραφικών αδυναμιών και του τρόπου ενέργειας γνωστικών διαδικασιών και ελέγχου.

Πρόσθετος στόχος της Ημερίδας είναι η παραγωγή ιδεών και προτάσεων για ένα αποτελεσματικότερο τρόπο ενημέρωσης και εκπαίδευσης των συμμετασχόντων. Οι ιδέες και προτάσεις μπορούν να καλύπτουν σχήματα οργάνωσης, τρόπους ανάπτυξης κανονισμών λειτουργίας και νέα προς χρήση τεχνικά εργαλεία.

Η θεματική της Ημερίδας ακολουθεί μια πρακτική προσέγγιση των θεμάτων και του τρόπου που ξένες εποπτικές αρχές έχουν χρησιμοποιήσει για την επίλυση των προβλημάτων που αντιμετωπίζουν.

ΤΟΠΟΣ ΔΙΕΞΑΓΩΓΗΣ

Κτήριο Καρατζά, Εθνική Τράπεζα Ελλάδος, Αιόλου 82-84

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ

Οι εγγραφές για συμμετοχή θα δηλώνονται ηλεκτρονικά απευθείας στον φορέα του ενδιαφερόμενου παραθέτοντας τα εξής στοιχεία: όνομα, επώνυμο, εταιρία, θέση στην εταιρία, τηλέφωνο και e-mail.

Οι εγγραφές θα γίνονται δεκτές έως και τις 15 Μαΐου 2008.

Δεν υπάρχει κόστος συμμετοχής.

ΕΓΓΡΑΦΕΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Τηλ: 210-8259504, Φαξ: 210-8229405

e-mail: info@hiia.gr

ΕΝΩΣΗ ΘΕΣΜΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ

Τηλ: 210-362850, Φαξ: 210-3616968

e-mail: info@agii.gr

ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΜΕΛΩΝ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ

Τηλ: 210-3844307, Φαξ: 210-3303791

e-mail: smexa@vivodinet.gr

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ - ΕΓΓΡΑΦΕΣ

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ (Ν.Π.Δ.Δ.)

Τηλ: 210-3377271, Φαξ: 210-3377255

www.cmc.gov.gr, e-mail: m.stavropoulou@cmc.gov.gr

Η εκδήλωση απευθύνεται κυρίως σε εσωτερικούς ελεγκτές, σε μέλη επιτροπών ελέγχου, σε στελέχη χρηματιστηριακών εταιριών, σε γενικούς διευθυντές και γενικά σε διευθυντικά στελέχη.

Η είσοδος για την παρακολούθηση της Ημερίδας, γι' αυτούς που έχουν δηλώσει έγκαιρα της συμμετοχή τους, είναι ελεύθερη.

ΠΕΡΙΛΗΠΤΙΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΗΜΕΡΙΔΑΣ – Δευτέρα, 19 Μαΐου 2008

9:00-9:30 **Εγγραφή**

9.30-10:15 **Γενική εισαγωγή**

Ο εσωτερικός έλεγχος αποτελούσε πάντοτε μια κύρια λειτουργία και ένα αποτελεσματικό εργαλείο για την ασφαλέστερη διοίκηση των επιχειρήσεων. Με την παγκοσμιοποίηση της παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, την ανάπτυξη του ανταγωνισμού και των νέων τεχνολογιών συνδυασμένων με τις διάφορες επιχειρηματικές κρίσεις, η σημασία του Εσωτερικού ελέγχου και της Συμμόρφωσης των επιχειρήσεων με το ρυθμιστικό και κανονιστικό πλαίσιο καθιστά επιτακτική την ανάγκη αποτελεσματικότερων μεθόδων και προσεγγίσεων.

Συντονιστής: **Γιάγκος Χαραλάμπους** (Α' Αντιπρόεδρος - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς)

Εισηγητές: **Παναγιώτης Καβουρόπουλος** (Γενικός Διευθυντής - Ένωση Θεσμικών Επενδυτών), **Χαρίλαος Μερτζάνης** (Δ/ντής Μελετών, Πιστοποίησης και Μηχανοργάνωσης - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς), **Αλέξανδρος Σταύρου** (Στέλεχος - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς)

10:15-11:30 **Νομοθετικό και Θεσμικό πλαίσιο**

Θα παρουσιαστούν οι βασικές αρχές και διατάξεις της νομοθεσίας και των αποφάσεων που επηρεάζουν τα θέματα του εσωτερικού ελέγχου και πώς διαμορφώνεται το νέο πλαίσιο λειτουργίας των εταιρειών.

Συντονιστής: **Αναστάσιος Γαβριηλίδης** (Β' Αντιπρόεδρος - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς)

Εισηγητές: **Μαρία Διαμαντοπούλου** (Δ/ντρια Χορήγησης Αδειών & Εποπτείας Φορέων Κεφαλαιαγοράς - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς), **Εύη Ματθαίου** (Δικηγόρος - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς), **Ηλιάννα Λάνη** (Νομικός - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς)

11:30-11:45 **Διάλειμμα για καφέ**

11:45-13:30 **Αρχές Οργάνωσης, Λειτουργία και Αναφορές τμημάτων Εσωτερικού Ελέγχου και Συμμόρφωσης**

Τα πρακτικά και θεωρητικά θέματα που απασχολούν τις επιχειρήσεις αναφορικά με την αποτελεσματική λειτουργία των προαναφερομένων τμημάτων (Εσωτερικού Ελέγχου και Συμμόρφωσης) θα εξηγηθούν δίνοντας έμφαση στους τρόπους και μεθόδους οργάνωσης, παρακολούθησης και παρουσίας και αναφορών των ευρημάτων ελέγχου. Επίσης η ομάδα των εισηγητών θα απαντήσει σε διάφορες ερωτήσεις που αντιμετωπίζονται από τις επιχειρήσεις που θα οδηγούν στις προσεγγίσεις αξιολόγησης εκ μέρους των Διοικήσεων των επιχειρήσεων των αναφερομένων τμημάτων για μια συνεχή συμμόρφωση τους ως προς το κανονιστικό και θεσμικό πλαίσιο.

Συντονιστής: **Στέφανος Παντζόπουλος** (Ορκωτός Ελεγκτής, Μέλος Δ.Σ. - Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος)

Εισηγητές: **Κώστας Καραμάνης** (Καθηγητής - Οικονομικό Πανεπιστήμιο Αθηνών), **Θάνος Στεφανίδης** (Head of Compliance and Audit and Area Compliance Officer for Greece - HSBC), **Ειρήνη Ποθητού** (Διευθύντρια Εσωτερικού Ελέγχου - Εθνική Π & Κ ΑΧΕ), **Ιωάννης Γούσιος** (Μέλος Δ.Σ. - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς)

13:30-14:30 **Διάλειμμα για φαγητό (προσφορά WIND - ΣΜΕΧΑ)**

14:30-16:00

Πληροφορική Τεχνολογία

Με την αυξανόμενη εξάρτηση σε αυτοματοποιημένα επιχειρησιακά συστήματα και τεχνολογίας οι οργανισμοί απαιτούν επαγγελματίες εσωτερικούς ελεγκτές που έχουν μια βαθιά αντίληψη των λειτουργιών, των κινδύνων και ελέγχων που παρέχουν τα προαναφερόμενα συστήματα. Στην παρούσα ενότητα θα εξηγηθεί ο ρόλος των ελεγκτών κατά την διαδικασία εφαρμογής των συστημάτων, η χρήση δεδομένων ανάλυσης (data analysis), οι εφαρμοζόμενες βέλτιστες πρακτικές όταν ενεργείται ο έλεγχος και ο τρόπος συμμόρφωσης λαμβάνοντας υπόψη τις απαιτήσεις που προδιαγράφονται από αναπτυγμένα θεσμικά πλαίσια ή από πρότυπα ελεγκτικών διαδικασιών.

Συντονιστής: **Βασίλης Καζάς** (Διευθύνων Σύμβουλος - Grant Thornton)

Εισηγητές: **Γεώργιος Μπανάβας** (Στέλεχος - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς), **Νίκος Πενθερουδάκης** (Διευθύνων Σύμβουλος - Broker systems), **Μιχαήλ Μπακούρης** (Business Unit Manager - Profile), **Χρήστος Κλαδούχος** (Διευθύνων Σύμβουλος - Compro), **Χρήστος Καλτσώνης** (Ελεγκτής Μηχανογραφικών Συστημάτων - KPMG)

16:00-16:30

Ηθική, Δεοντολογία και Συνεχής Εκπαίδευση

Ο αυξανόμενος ανταγωνισμός, λόγω της απαιτούμενης ταχύτητας εκτέλεσης των συναλλαγών, προδιαθέτει την συνεχή εφαρμογή Διεθνών Προτύπων για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου. Η αποτελεσματική όμως εφαρμογή συνάδει με τους στόχους που οι Διοικήσεις των επιχειρήσεων καθορίζουν την προσμενόμενη κουλτούρα και ηθικές αξίες που στο σύνολο τους που για να γίνουν κατανοητές χρειάζεται μια συνεχή εκπαίδευση και ενημέρωση των στελεχών της επιχείρησης.

Συντονιστής: **Γεώργιος Κόντος** (Διευθυντής Οικονομικών Υπηρεσιών - Alpha Bank)

Εισηγητές: **Ξενοφών Αυλωνίτης** (Δ/ντής Δημοσίων Εγγραφών & Εποπτείας Εισηγμένων - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς), **Κωνσταντίνος Τριανταφυλλίδης** (Πρόεδρος Δ.Σ. - Ελληνικό Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών), **Κωνσταντίνος Κυρίτης** (Executive Director - Globaltraining), **Γεώργιος Πελεκανάκης** (Managing Director - PPS)

16:30-17:30

Σύνοψη - Ερωτήσεις και Απαντήσεις

Η ημερίδα θα τελειώσει με ερωτήσεις και απαντήσεις από την παρακάτω ομάδα:

Συντονιστής: **Σπύρος Καπράλος** (Πρόεδρος - Χρηματιστήριο Αθηνών)

Πάνελ: **Αλέξιος Πιλάβιος** (Πρόεδρος - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς), **Γιάγκος Χαραλάμπος** (Α' Αντιπρόεδρος - Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς), **Αριστείδης Ξενοφός** (Πρόεδρος - ΕΘΕ), **Αλέξανδρος Μωραϊτάκης** (Πρόεδρος - ΣΜΕΧΑ), **Σπυρίδων Μπανάτος** (Πρόεδρος - ΣΕΔΥΚΑ)