



## Βελτιώστε τις επιδόσεις του εσωτερικού σας ελέγχου και μειώστε τον κίνδυνο

Το μόνο που χρειάζεστε είναι μια σύνδεση στο Internet



Το **RIBIA** είναι μια ολοκληρωμένη λύση που σας παρέχει τα εργαλεία για την ενδυνάμωση των διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου και της διαχείρισης κινδύνων της επιχείρησής σας.

- ✓ Αυξάνει σημαντικά την παραγωγικότητα και αποδοτικότητα των ελεγκτών.
- ✓ Αφαιρεί την υποκειμενικότητα των ευρημάτων.
- ✓ Παρέχει στην Διοίκηση σαφέστερες εκθέσεις πορισμάτων και προτάσεων βελτίωσης
- ✓ Παρακολουθεί συστηματικά κάθε εύρημα μέχρι την τελική του διευθέτηση.

### Το **RIBIA**:

- ✓ Καλύπτει ένα μεγαλύτερο μέρος ελεγκτικού έργου με τρόπο και σε χρόνους που η ανθρώπινη προσπάθεια δεν μπορεί να πετύχει.
- ✓ Συσχετίζει τεχνικές ελέγχου (μηχανογραφημένες ή συμβατικές) με κινδύνους έτσι ώστε να εντοπίζει ευκολότερα και γρηγορότερα τις περιοχές με τον υψηλότερο κίνδυνο.

**Κίνδυνος = Ποσόν Ζημιάς ΕΠΙ την πιθανότητα να επισυμβεί.**

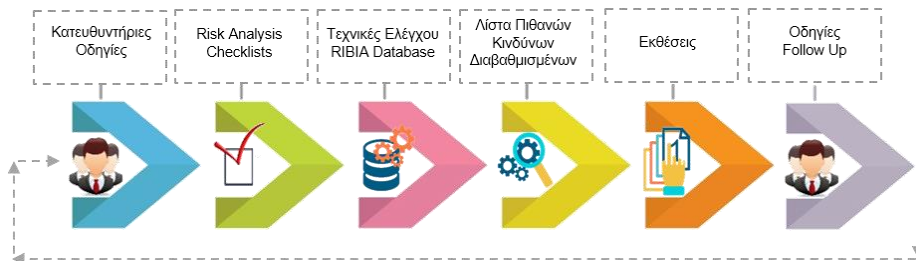
- ✓ Βαθμολογεί και σταθμίζει τα ευρήματα.
- ✓ Προγραμματίζει με μεγάλη ακρίβεια τις περιοχές όπου πρέπει να γίνει ουσιαστική ελεγκτική εργασία από τα στελέχη του Εσωτερικού Ελέγχου. Οι πολύτιμοι ολιγάριθμοι λειτουργοί ελέγχου, δεν χάνουν τον χρόνο τους σε περιοχές χαμηλού ρίσκου.
- ✓ Τεκμηριώνει αναμφισβήτητα την όλη διαδικασία. Εντάσσει όλον τον οργανισμό στην λογική του "risk management".



## Γιατί σας χρειάζεται

Σήμερα τα τμήματα Εσωτερικού Ελέγχου των επιχειρήσεων καλούνται να επιτελέσουν μία αποστολή που μοιάζει με θαύμα. Από την μία είναι ολιγάριθμα για λόγους μείωσης κόστους, από την άλλη οι Ρυθμιστικές Αρχές και οι Διοικήσεις αναμένουν να αποκαλύψουν ελλείψεις και λάθη σε εκατοντάδες διαδικασίες και εκατομμύρια συναλλαγές μέσα στον επιχειρησιακό χώρο. Ταυτόχρονα οι κίνδυνοι αυξάνουν. Οι πιθανότητες να συμβούν λάθη είναι μεγαλύτερες από ποτέ, διότι οι διαδικασίες και τα συστήματα έχουν γίνει πολύ περίπλοκα. Αλλά και διότι η κάθε επιχείρηση είναι πλέον ορθάνοιχτη στο περιβάλλον. Συναλλαγές e-business, e-shops, e-procurement, e-banking, Outsourcing, κλπ. είναι πλέον κοινός τόπος για όλες σχεδόν τις επιχειρήσεις. Η ανάγκη για αναβάθμιση των εργαλείων υποστήριξης των ελέγχων, είναι επιτακτική. Όλα αυτά τα ζητήματα, και κυρίως οι κίνδυνοι που παραδοκούν, δεν μπορούν να τύχουν χειρισμών από ένα – δύο ανθρώπινα «μυαλά» και με excel.

### ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ RIBIA



## Ποια είναι τα συνηθισμένα λάθη

Το πρώτο λάθος που γίνεται είναι να δημιουργούνται προσδοκίες ότι ο Εσωτερικός Έλεγχος μπορεί να λειτουργήσει «αστυνομικά», να ανακαλύψει δηλαδή ή και να αποτρέψει λάθη ή ατασθαλίες που έχουν ξεφύγει κατά την διάρκεια της κανονικής διεξαγωγής των συναλλαγών. Το δεύτερο λάθος είναι να ανατίθενται καθήκοντα Εσωτερικών Ελεγκτών σε μία σχετικά μικρή ομάδα ατόμων, όχι με την ανάλογη και απαιτούμενη αναγνώριση στην διοικητική ιεραρχία, χωρίς πολλά τεχνολογικά μέσα στην διάθεσή τους, παρά μόνο το excel.



e-On Integration A.E.

Γούναρη 3, 153 43 Αγία Παρασκευή  
Τηλ: 210 60 18 700 Fax: 210 60 18 709  
E-mail: prelations@e-on.gr, <http://www.e-on.gr>

Το RIBIA, υποστηρίζει τις διαδικασίες του Εσωτερικού Ελέγχου σε μεγάλο βαθμό με εξειδικευμένα εργαλεία, είτε αυτός αφορά την κανονιστική συμμόρφωση (regulatory compliance), είτε την καθαυτή λειτουργία του Ελέγχου, όπως ο έλεγχος τήρησης των εσωτερικών διαδικασιών (process compliance) ή ο έλεγχος των συναλλαγών (substantive controls).

## Πως προσεγγίζουμε το θέμα

Όλα ξεκινούν από και καταλήγουν στη θεσμοθετημένη Επιτροπή Ελέγχου.

- ✓ Οι κατευθυντήριες οδηγίες της μεταφράζονται σε Risk Analysis checklists, που απαντώνται από τα κατάλληλα στελέχη (όχι κατ' ανάγκη του τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου).
- ✓ Παρέχουμε (προαιρετικά) σε ηλεκτρονική βάση δεδομένων, χιλιάδες πρότυπες τεχνικές ελέγχου (control Techniques), για όλες τις λειτουργικές περιοχές της επιχείρησης, οι οποίες φορτώνονται αυτόματα στα Checklists μετά από τις εκτιμήσεις της Επιτροπής ή /και τις προτάσεις των Εσωτερικών Ελεγκτών.
- ✓ Παρέχουμε Λίστα Πιθανών Κινδύνων και πάλι σε ηλεκτρονική βάση. Μπορούμε να βαθμολογήσουμε ή και να σταθμίσουμε κινδύνους έτσι ώστε να τους ταξινομήσουμε και να εντοπίσουμε τους πιο κρίσιμους από αυτούς.

- ✓ Παράγουμε αυτόματα τα προγράμματα ελέγχων.
- ✓ Πολλές από τις ελεγκτικές διαδικασίες μπορούν να εκτελεστούν με την μορφή αυτό-ελέγχου (self-assessment).
- ✓ Τηρούμε όλη την διαδικασία σε ενιαία βάση δεδομένων από την οποία παράγονται εκθέσεις (reports). Παρακολουθούμε την πορεία διευθέτησης των πορισμάτων των Ελέγχων.

## Πότε και Πόσο

Το RIBIA παρέχεται ως SaaS – Software as a Service με μηνιαία συνδρομή για απεριόριστους χρήστες. Υπάρχει μια πρόσθετη εφάπαξ επιβάρυνση για την αρχική συμβουλευτική περίοδο υποστήριξης (εκπαίδευση προσωπικού, προετοιμασία ελέγχων κλπ.). Η περίοδος αυτή διαρκεί 2-3 εβδομάδες και στο τέλος της το σύστημα παραδίδεται έτοιμο να λειτουργήσει από τους δικούς σας Εσωτερικούς Ελεγκτές.