

Καταπολέμηση της Απάτης στον Δημόσιο τομέα με τη χρήση Ανάλυσης Δεδομένων

Ενίσχυση της Διαφάνειας

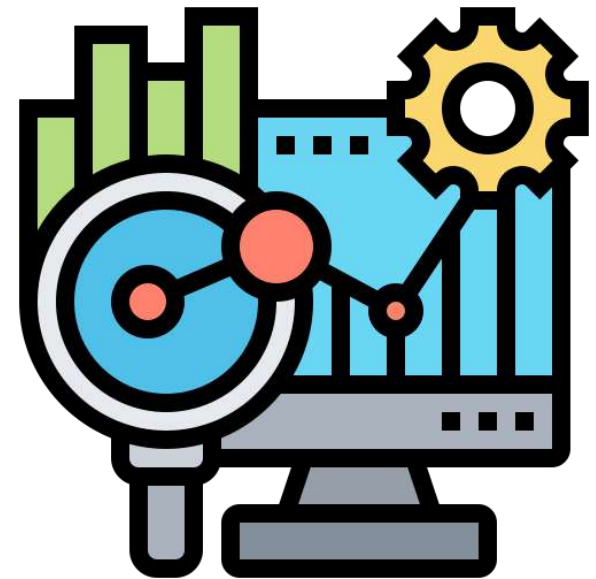
Γιάννης Βραϊμάκης, CFE, CAMS, ACDA

Μέλος ΔΣ, ACFE Greece



Οφέλη από την χρήση μεθόδων ανάλυσης δεδομένων

- Βελτιωμένη ακρίβεια ανίχνευσης
- Παρακολούθηση σε σχεδόν πραγματικό χρόνο και έγκαιρη αναγνώριση ύποπτων δραστηριοτήτων
- Οικονομικότερο σε σύγκριση με τις παραδοσιακές μεθόδους



Ολιστική προσέγγιση για την πρόληψη της απάτης

- Η ανάλυση δεδομένων ως πολλαπλασιαστής δυνάμεων
- Συνδυασμός Εξειδίκευσης
- Βελτιωμένη ακρίβεια μέσω αυτοματισμού



Προκλήσεις στην χρήση ανάλυσης δεδομένων

- Ζητήματα ποιότητας δεδομένων
- Περιορισμοί πόρων: Προσωπικό, τεχνολογία και οικονομικούς πόρους.
- Οργανωτική Αντίσταση: Αντίσταση στην αλλαγή μέσα στον οργανισμό.

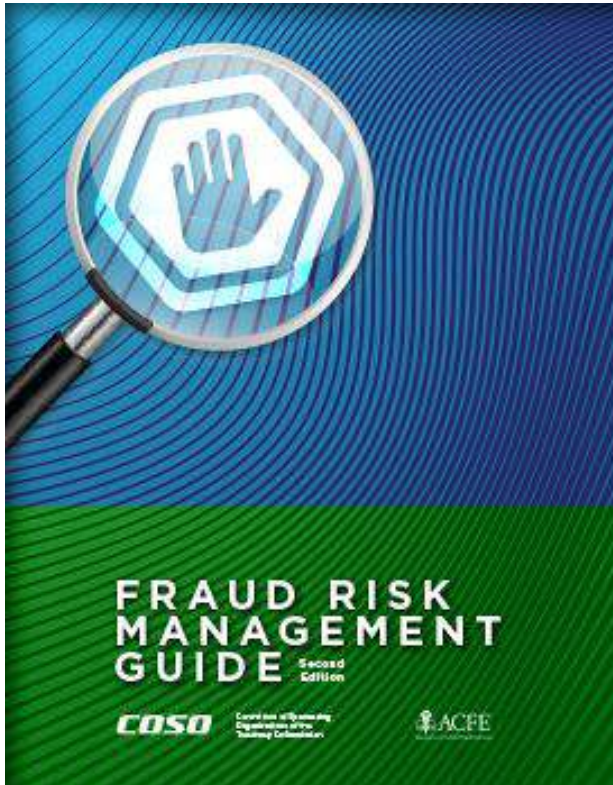


- Προγράμματα Συνεχούς Εκπαίδευσης
- Συνεργασίες με εκπαιδευτικά ιδρύματα
- Προγράμματα Πιστοποίησης



Fraud COSO – 2nd Edition

2022 : ACFE/COSO Fraud Risk Management Guide – 2nd Edition



Τι έχει αλλάξει:

- Η αντίληψη του τρόπου διαχείρισης και αποτροπής του κινδύνου απάτης
 - Συσχετισμοί μεταξύ εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνου απάτης
 - Τρόπος αξιολόγησης της αποτελεσματικότητας των υφιστάμενων διαδικασιών ελέγχου
 - Συστήματα αναφοράς απάτης (hotlines)
 - Παραρτήματα
 - Εργαλεία διαχείρισης κινδύνου απάτης
- Εκτεταμένες αλλαγές στην Ανάλυση Δεδομένων**

