

ΕΙΔΙΚΟ ΠΕΡΙΓΡΑΜΜΑ ΘΕΣΗΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ: Εσωτερικός ελεγκτής**ΕΚΔΟΣΗ:**

2

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ:

11/09/2024

Τομέας Πολιτικής**Κωδικός ΓΠ****Τίτλος Θέσης Εργασίας**

Έλεγχος/ Επιθεώρηση

7.4

Εσωτερικός ελεγκτής
ΜΟΝΑΔΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΜΙΛΟΥ**Οργανισμός**

ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΣΤΙΚΩΝ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε. (ΟΑΣΑ Α.Ε.)

Μονάδα

ΜΟΝΑΔΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Κωδικός Θέσης**Κατηγορία Προσωπικού**

9734101494

ΠΟΛΙΤΙΚΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ

Εργασιακή Σχέση

ΙΔΙΩΤΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ ΑΟΡΙΣΤΟΥ ΧΡΟΝΟΥ

**Εντός
Προσωντολογίου****Κατηγορία
Εκπαίδευσης****Κλάδος****Ειδικότητα**

ΝΑΙ

ΠΕ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Τόπος Εργασίας

ΜΕΤΣΟΒΟΥ 15, 10682, ΔΗΜΟΣ ΑΘΗΝΑΙΩΝ, Ελλάδα

Εξυπηρέτηση Πολίτη

ΝΑΙ

Συνοψη Περιγραφή της θέσης εργασίας

Η Περιγραφή της θέσης εργασίας και οι αρμοδιότητες αναφέρονται στο ΦΕΚ τεύχος ΠΡΑ.Δ.Ι.Τ.122/25.09.2023 άρθρο 7 περί Αρμοδιοτήτων Υπηρεσιών.

Προϊσταται της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου ΟΑΣΑ η οποία αποτελεί ανεξάρτητη οργανωτική μονάδα που αναφέρεται στο Διοικητικό Συμβούλιο του ΟΑΣΑ, μέσω της Επιτροπής Ελέγχου του ΟΑΣΑ που την εποπτεύει. Η Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου ΟΑΣΑ είναι αρμόδια για την διενέργεια των διαδικασιών Εσωτερικού Ελέγχου στον Όμιλο και μεριμνά για την άσκηση από τον ΟΑΣΑ (με την ιδιότητα του μετόχου), των αρμοδιοτήτων εσωτερικού ελέγχου των θυγατρικών, ΟΣΥ και ΣΤΑΣΥ.

1. Ελέγχει και παρέχει εύλογη διαβεβαίωση για την επάρκεια του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου, σύμφωνα με τα πρότυπα για την Επαγγελματική Εφαρμογή του Εσωτερικού Ελέγχου, το Πλαίσιο Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου της Επιτροπής C.O.S.O. (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission), καθώς και τις διεθνείς καλές πρακτικές και τις πρακτικές του Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών (I.I.A.)

2. Παρακολουθεί την εφαρμογή του εσωτερικού κανονισμού λειτουργίας και του καταστατικού των προαναφερόμενων φορέων, καθώς και της εν γένει νομοθεσίας που τους αφορά,

3. Παρακολουθεί και αναφέρει στο διοικητικό συμβούλιο ή στο όργανο διοίκησης, καθώς και στη γενική συνέλευση των μετόχων ή στην αρμόδια υπηρεσία του Υπουργείου Οικονομικών και την Γ.Δ.Ο.Υ. του εποπτεύοντος Υπουργείου, περιπτώσεις σύγκρουσης των ιδιωτικών συμφερόντων των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή του οργάνου διοίκησης με τα συμφέροντα της επιχείρησης και οργανισμού ή του νομικού προσώπου ιδιωτικού δικαίου ή παράβασης των διατάξεων του νόμου αυτού από μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή του οργάνου διοίκησης, συμπεριλαμβανομένου του προέδρου και του διευθύνοντος συμβούλου, του διοικητή ή του γενικού διευθυντή,
4. Ενημερώνει εγγράφως μία φορά τουλάχιστον κάθε τρίμηνο το διοικητικό συμβούλιο ή το όργανο διοίκησης, καθώς και τη γενική συνέλευση των μετόχων ή την αρμόδια υπηρεσία του Υπουργείου Οικονομικών και την Γ.Δ.Ο.Υ. του εποπτεύοντος Υπουργείου, για τους ελέγχους που διενεργεί,
5. Είναι υπεύθυνος για την παροχή και την ακρίβεια οποιασδήποτε πληροφορίας ζητηθεί από τις αρμόδιες υπηρεσίες του Υπουργείου Οικονομικών και του εποπτεύοντος Υπουργείου και διευκολύνει με κάθε πρόσφορο μέσο το έργο παρακολούθησης, ελέγχου και εποπτείας που αυτές ασκούν.
6. Γενικά η παρακολούθηση, έλεγχος και αξιολόγηση των διαδικασιών και διεργασιών του φορέα.

Γενικό Προφίλ

Μισθολογικές Προβλέψεις	Βαθμός
☒ Υπαγωγή στο μισθολόγιο	• Ν. 4354/2015
☐ Εξαίρεση από το μισθολόγιο	
☐ Επιπλέον αμοιβές	

Σχέσεις αναφοράς και συνεργασίας

Φορείς με τους οποίους συνεργάζεται	Αναφέρεται σε
- ΕΕΣΥΠ - ΟΑΣΑ - ΟΣΥ Α.Ε - ΣΤΑΣΥ Α.Ε	• Δ.Σ. ΟΑΣΑ μέσω της Επιτροπής Ελέγχου ΟΑΣΑ

Κύρια καθήκοντα

- Η Περιγραφή της θέσης εργασίας και οι αρμοδιότητες αναφέρονται στο ΦΕΚ τεύχος ΠΡΑ.Δ.Ι.Τ.122/25.09.2023 άρθρο 7 περί Αρμοδιοτήτων Υπηρεσιών.
- Υποβάλλει στην επιτροπή ελέγχου προς έγκριση το ετήσιο πλάνο ελέγχων και τις απαιτήσεις των απαραίτητων πόρων, καθώς και τις επιπτώσεις περιορισμού των πόρων ή του ελεγκτικού έργου της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου ΟΑΣΑ. Το ετήσιο πλάνο ελέγχων καταρτίζεται με βάση την αξιολόγηση των κινδύνων της εταιρείας και των θυγατρικών της.
- Συλλέγει πληροφορίες σχετικά με τις περιοχές, τις διαδικασίες και διεργασίες που πρόκειται να ελεγχθούν και πραγματοποιεί συναντήσεις/συνεντεύξεις με εκπροσώπους των Φορέων.
- Προγραμματίζει εσωτερικούς ελέγχους μέσω κατάρτισης επιμέρους αναλυτικών προγραμμάτων ελέγχου ανά Εταιρεία/διεύθυνση/τμήμα/υπηρεσία ή/και διαδικασία-διεργασία.
- Κοινοποιεί τα ευρήματα του ελέγχου στους αρμόδιους προϊστάμενους/Διευθυντές κάθε Εταιρείας-τμήματος-μονάδας-υπηρεσίας για λήψη σχολίων, παρατηρήσεων και επεξηγήσεων
- και συζήτηση πιθανών προτάσεων βελτίωσης.
- Συντάσσει Έκθεση Αποτελεσμάτων επιθεώρησης/ελέγχου με διατύπωση συμπερασμάτων και προτάσεων προς τον ελεγχόμενο φορέα και προθεσμία υλοποίησης τους.

- Παρακολουθεί την υλοποίηση των προτάσεων/διορθωτικών ενεργειών από τους υπόχρεους φορείς και υπηρεσίες και αξιολογεί την αποτελεσματικότητά τους.
- Υποβολή προτάσεων βελτίωσης της αποδοτικότητας και αποτελεσματικότητας της λειτουργίας και της οργάνωσης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου.
- Παροχή των απαραίτητων πληροφοριών στις εποπτικές αρχές .
- Παροχή στις Διοικήσεις της απαραίτητης πληροφόρησης επί της αποτελεσματικότητας των λειτουργιών – δραστηριοτήτων των Εταιρειών, και επί της διαχειριστικής ικανότητας, αποτελεσματικής διαχείρισης των Πόρων, επαγγελματικότητας, ακεραιότητας και ποιότητας της εργασιακής απόδοσης του προσωπικού.
- Επικαιροποιεί τον Κανονισμό Λειτουργίας και το Εγχειρίδιο Διαδικασιών εσωτερικού ελέγχου
- Έχει την ευθύνη και αρμοδιότητα περί στελέχωσης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου Ομίλου.
- Τηρεί διαδικασία Αυτοαξιολόγησης και KPIs μέτρησης αποτελέσματος –απόδοσης (ποσοτικούς και Ποιοτικού δείκτες) των δράσεων και ελέγχων του Εσωτερικού Ελέγχου. (CSA – Control Self-Assessment)
- Παροχή συμβουλευτικών Υπηρεσιών, υποστήριξη και συνεργασία με Γενικούς Διευθυντές για εντοπισμό, μέτρηση, και επίλυση ευρημάτων στις Οργανωτικές μονάδες τους.
- Συνέργειες με τους λοιπούς εσωτερικούς ελεγκτικούς μηχανισμούς, όπως Διεύθυνση Υγιεινής, Ασφάλειας, Υπεύθυνους Κανονιστικής Συμμόρφωσης και Υπευθύνους διαχείρισης Κινδύνων.
- Συνεργασία με αρμόδιους για δράσεις και πολιτικές σχετικά με ESG και περί κανονιστικής συμμόρφωσης.
- Την συμμετοχή ως παρατηρητής στις εργασίες Επιτροπών Πιστώσεων, Επενδύσεων, Προμηθειών, Οικονομικών στο πλαίσιο συμβουλευτικού, ελεγκτικού ρόλου.
- Διεξάγει εργασίες εσωτερικού ελέγχου με στόχο της διακρίβωσης της συμμόρφωσής του φορέα με το νομικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία του.
- Αξιολογεί τους κινδύνους, εκτιμά τις πιθανές συνέπειες από αυτούς και παράλληλα προτείνει πλάνα δράσης για την αντιμετώπιση τους.

Θεσμική Εκπροσώπηση και Συνεργασία

Στα αντίστοιχα θεσμικά Όργανα :

- Θεσμικούς Φορείς και Υπηρεσίες
- Επιτροπές Ελέγχου ΕΕΣΥΠ

Απαιτούμενα Προσόντα

Υπαρξη ειδικών/οργανικών διατάξεων για τα απαιτούμενα τυπικά προσόντα

Όχι

Τυπικά Προσόντα

Προσόντα βάση ΠΔ 85/2022

- α) Πτυχίο ή δίπλωμα οποιουδήποτε Τμήματος Α.Ε.Ι. της ημεδαπής ή ακαδημαϊκά ισοδύναμος ή ισότιμος τίτλος σχολών της αλλοδαπής.
- β) Γνώση χειρισμού Η/Υ στα αντικείμενα: (i) επεξεργασίας κειμένων, (ii) υπολογιστικών φύλλων και (iii) υπηρεσιών διαδικτύου.

Γνώσεις

- Γνώση μεθοδολογιών, διαδικασιών, τεχνικών, εργαλείων και προτύπων επιθεώρησης/ελέγχου.
- Γνώση διεθνών ελεγκτικών προτύπων. Πολύ καλή κατανόηση των ρόλων και των αρμοδιοτήτων εσωτερικού ελέγχου βάσει του Διεθνούς Πλαισίου Επαγγελματικής Εφαρμογής (IPPF) του Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών (IIA).
- Εξοικείωση με αρχές Διαχείρισης Κινδύνου και Συμμόρφωσης.
- Γνώση του κανονιστικού πλαισίου που διέπει τους ελέγχους που διενεργεί
- Γνώση ειδικών ρυθμίσεων/νομοθεσίας του φορέα που καλείται να ελέγξει
- Γνώση εφαρμογών πληροφορικής Πολύ καλή γνώση χειρισμού εφαρμογών MS Office. Γνώση ελεγκτικών εφαρμογών θεωρείται επιπρόσθετο προσόν.

	• Άριστες δεξιότητες προφορικού και γραπτού λόγου. • Άριστη γνώση της Ελληνικής και πολύ καλή γνώση της Αγγλικής γλώσσας • Αποτελεσματική επικοινωνία και συνεργασία γενικότερα και ειδικότερα με στελέχη Ανώτερης Διοίκησης και μέλη Διοικητικού Συμβουλίου σε μεγάλους οργανισμούς. • Αδιαμφισβήτητο επαγγελματικό και προσωπικό ήθος, ακεραιότητα και εχεμύθεια. • Απαραίτητες οι οργανωτικές και αναλυτικές δεξιότητες..
Ειδικές απαιτήσεις θέσης Εργασίας	• Πιστοποιήσεις βάσει του Νόμου 4972/2022 • Τήρηση των προβλέψεων που τίθενται από την Πολιτική Στελέχωσης Επικεφαλής Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου θυγατρικών Ν.4972/2022 της ΕΕΣΥΠ Α.Ε.. • Τήρησης του Πλαισίου Συνεργασίας Μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου της ΕΕΣΥΠ • Τήρηση των υφισταμένων Πολιτικών της Ε.Ε.Σ.Υ.Π. και του Ομίλου.
Εμπειρία	Προϋπηρεσία πέντε (5) τουλάχιστον ετών στην παροχή υπηρεσιών εσωτερικού ή εξωτερικού ελέγχου σε μεγάλη επιχείρηση, όπως αυτή ορίζεται στην παρ. 6 του άρθρου 2 του ν. 4308/2014 (Α' 251) ή σε ελεγκτική εταιρεία

Δεξιότητες	
Δεξιότητα	Επιθυμητό επίπεδο
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΓΝΩΣΗΣ	Υψηλό
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΣΜΟΣ & ΑΚΕΡΑΙΟΤΗΤΑ	Υψηλό
ΕΠΙΛΥΣΗ ΠΡΟΒΛΗΜΑΤΩΝ & ΔΗΜΙΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑ	Χαμηλό
ΗΓΕΤΙΚΟΤΗΤΑ	Μέτριο
ΟΜΑΔΙΚΟΤΗΤΑ	Μέτριο
ΟΡΓΑΝΩΣΗ & ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ	Υψηλό
ΠΡΟΣΑΝΑΤΟΛΙΣΜΟΣ ΣΤΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	Υψηλό
ΠΡΟΣΑΝΑΤΟΛΙΣΜΟΣ ΣΤΟΝ ΠΟΛΙΤΗ	Μέτριο
ΠΡΟΣΑΡΜΟΣΤΙΚΟΤΗΤΑ	Μέτριο
Επιθυμητά Προσόντα	

Διάρκεια θητείας	Υποχρεωτική επιμόρφωση πριν την ανάληψη της θέσης	Άλλες Πληροφορίες
	ΌΧΙ	