

Control intern: guvernanta, proces, activitati, beneficii, ce auditam?

Durata: 2 ore / 10:00-12:00

Data: 26 noiembrie

Adresabilitate curs:

Cursul „Control intern: guvernanta, proces, activitati, beneficii, ce auditam?” este destinat auditorilor interni din sectorul privat și public, precum și profesioniștilor care doresc să înțeleagă și să evalueze sistemele de control intern implementate în organizațiile lor. Este potrivit pentru participanți care activează în domeniul serviciilor financiare, al asigurărilor, al administrației publice, precum și în companii listate pe piața de capital.

Tematica cursului:

Acest curs îi va sprijini pe participanți să înțeleagă principiile de proiectare, implementare și evaluare a sistemelor de control intern, în acord cu cerințele de guvernanta și reglementările aplicabile din România și din spațiul european. Vor fi analizate perspectivele conceptuale (COSO, EBA, BNR, ASF, OMF 600/2018) și abordările practice pentru auditarea și îmbunătățirea controlului intern.

La finalul cursului, participanții vor putea răspunde la întrebări precum:

- Ce înseamnă control intern – la nivel de control individual, proces și sistem?
- Cum se leagă controlul intern de guvernanta și managementul riscului?
- Care sunt cerințele de control intern în reglementările din România?
- Cum sunt definite și aplicate principiile COSO și cum le putem audita?
- Care este diferența între control intern și control al riscului?
- Cum se asigură eficacitatea și independența funcțiilor de control intern?

I. Perspective asupra controlului intern

- Controale individuale
- Procesul de control intern
- Sistemul de control intern
- Funcțiile de control intern

II. Reglementări relevante în România

- Instituții de credit și instituții financiare nebancaare
- Sectorul public – controlul intern managerial
- Companii listate – sistem eficient de control intern și management al riscurilor
- Societăți de asigurare – sistem de guvernanta și control intern

III. Cadrul COSO

- De ce este relevant cadrul COSO?
- Cele cinci componente COSO și modalități de auditare a acestora

IV. Control intern vs. Control al riscului

- Corelații și diferențe între controlul intern și controlul riscului

Lector:

Claudia Craia, Auditor Intern Certificat (CIA), GradIRM - calificare echivalentă nivelului de master în managementul riscurilor (Institutul de Management al Riscului, Marea Britanie), coordonator al procesului de Enterprise Risk Management într-o instituție internațională din domeniul serviciilor financiare, cercetator al Modelului Three Lines of Defence, fost conducător al activității de audit intern în instituții financiare din România, Ungaria și Bulgaria.

Limba: română

Tariful de participare : 200 lei membri-300 nomembri

Locul de desfasurare al cursului: - mediu online

Inregistrarea participarii:

Persoanele interesate vor informa Asociația la nr. de tel/fax 031 005 6789, 0723.247.300 sau la email office@aair.ro .

Termen de inscriere si achitare a cursului: 17.11.2025

Plata se va efectua în contul Asociației Auditorilor Interni din România, RO73RNCB0082086941380001 deschis la BCR, Sucursala Unirea.

Dacă organizația sau instituția dvs. dorește achitarea tarifului de participare, Asociația va emite și transmite documentele necesare efectuării plății prin virament bancar.

Se oferă suport de curs în format electronic la începutul cursului și certificat de participare cu 2 puncte CPE la final.