

Curs de pregătire și perfecționare profesională

AUDITUL MANAGEMENTULUI RELATIILOR CU TERTELE PARTI ASPECTE PRACTICE PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR SI ALE MISIUNII DE AUDIT

București / 24 iulie 2026 / 09:00 – 16:30 / Termen limita de înscriere 17.07.2026 / 7 credite CPD

Contextul actual al relațiilor cu terții

În 2026, organizațiile operează într-un ecosistem extins de terți — furnizori, subcontractori, parteneri tehnologici, procesatori de date și prestatori de servicii externalizate. Dependența crescută față de terți amplifică semnificativ expunerea la riscuri operaționale, cibernetice, de conformitate și reputaționale.

Reglementările recente — DORA (Digital Operational Resilience Act), NIS2, actualizările GDPR și ghidurile revizuite ale EBA privind outsourcing-ul — au plasat auditul relațiilor cu terții în centrul agendei de asigurare. Auditorii interni sunt așteptați să ofere o asigurare robustă și o perspectivă strategică asupra acestui domeniu complex.

De ce acum?

- DORA obligatoriu din ian. 2025 — audituri active în 2026
- NIS2 extinde responsabilitatea la lanțul de aprovizionare
- Frecvența incidentelor cu terții +38% față de 2023 (ENISA 2025)
- Regulatorii solicită dovezi de asigurare independentă

Managementul riscurilor relațiilor cu terții și rolul Auditului Intern

Bazându-se pe relațiile cu terții pentru nevoile specifice, organizația beneficiază de abilitățile și expertiza terților, dar se poate confrunta cu riscuri care nu pot fi evitate. Eșecul unei terțe parti de a furniza servicii, utilizarea ineficientă a resurselor acestora, pot rezulta în consecințe negative, care pot afecta atât organizația, cât și clienții acesteia. Aceste consecințe pot include atât reputația distrusă a organizației, cât și expunerea acesteia la pierderi sau penalități financiare.

Managementul riscurilor cu terții determină decisiv administrarea relațiilor cu terțele parti, prin Benchmarking și stabilirea parametrilor care ghidează organizația, precum:

- Guvernanta suportivă a terților;
- Cadru procedural specific orientat spre risc;
- Declarația privind Apetitul de risc

Rolul Auditului Intern în managementul riscurilor relațiilor cu terții

Generează valoare în punctele cheie, evaluează:

- credibilitatea informațiilor utilizate în studiul de caz ce a stat la baza angajării tertului,
- ipotezele în analizele de cost – beneficiu
- adecvarea procesului DD
- guvernanta aprobării;

- KPIs si alte date utilizate

Conținutul Programului

Cursul este structurat în trei module intensive, fiecare combinând cadrul teoretic cu aplicații practice și studii de caz reale:

Modul 1 — Peisajul de Riscuri

- › Riscuri în relațiile cu terții: tipologie și dinamică
- › Cadrul DORA — cerințe de audit specifice
- › NIS2 și responsabilitatea extinsă în lanțul de furnizare
- › Harta riscurilor specifice concentrării pe furnizori-cheie

Modul 2 — Metodologie de Audit

- › Planificarea auditului bazat pe risc pentru terți
- › Evaluarea due diligence și a procesului de onboarding
- › Tehnici de testare a controalelor contractuale și SLA
- › Utilizarea analizei de date și a instrumentelor GRC

Modul 3 — Asigurare și Raportare

- › Formularea constatărilor de impact ridicat
- › Comunicarea cu Comitetul de Audit și Board-ul
- › Monitorizarea continuă și auditurile de follow-up
- › Studii de caz reale din 2024–2025

Beneficii și Audiență

Ce veți dobândi

- Competențe direct aplicabile pentru a planifica și executa audituri ale relațiilor cu terți
- Familiarizarea cu cerințele DORA, NIS2 și EBA Outsourcing Guidelines
- Instrumente practice: programe de audit, liste de verificare, modele de raport
- Abilitatea de a comunica riscurile terților la nivel de conducere și Board
- Rețea de profesioniști cu preocupări similare și schimb de bune practici

Cui se adresează cursul

- Auditori interni (public și privat) care doresc să-și extindă expertiza în domenii de risc emergente
- Șefi ai Departamentului de Audit Intern (CAE) care definesc strategia de asigurare
- Manageri de audit cu responsabilitate în zona de procurement și outsourcing
- Profesioniști care susțin certificările CIA, CISA, pregătire profesională continuă
- Manageri ai diferitelor linii de business
- Antreprenori, Directorat

Metodologie și Livrabile

Abordare pedagogică activă:

- Workshop-uri interactive cu scenarii reale
- Simulare de audit: de la planificare la raport final
- Analiză critică de cazuri din industrie (sectoare financiar, energie, IT)
- Sesiuni Q&A
-

Materiale incluse:

- Manual de curs complet
- Program de audit al terților — șablon personalizabil
- Matrice de risc și controale pentru furnizori critici
- Checklist DORA & NIS2, — cerințe de audit
- 16 credite CPD

LECTOR: Carmen Burcea, ACCA (graduated), CIA



Carmen Burcea are o experiență 20+ ani, ca Executiv în conducerea funcțiilor de auditul intern și extern, consultantă în afaceri (10 ani Big4). Membru al Comitetului de audit și Directorat.

Carmen a construit și dezvoltat funcții de audit intern și guvernanta în variate industrii (asigurări, industria auto, leasing, servicii medicale) și organizații diverse, atât corporații cât și entități antreprenoriale și entități listate la Bursa de valori.

Carmen a susținut traininguri personalizate în domeniul auditului intern și guvernantei corporative, pentru companii din diferite industrii ale sectorului privat.

LOC DE DESFĂȘURARE: Hibrid, (cu prezență fizică și ON LINE)

TARIF DE PARTICIPARE: 500 lei pentru membrii AAIR și 600 lei pentru persoanele din afara asociației

INREGISTRAREA PARTICIPĂRII: persoanele interesate vor informa Asociația la nr. de tel/fax 031 005 6789, 0723.247.300 sau la email office@air.ro .

Termen de înscriere și achitare a cursului:

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.

Participantii la curs primesc certificate de participare cu **credite de educație profesională continuă**. AAIR asigură pentru fiecare program de pregătire lectori certificați, suport de curs, studii de caz, precum și baza materială necesare desfășurării în bune condiții a cursurilor.