

Denumirea cursului: Soluții și erori posibile în implementarea standardelor de control intern/managerial în sectorul public.

Durata: 2 zile

Perioada: 19 octombrie (orele 09.00 – 16.00) și 20 octombrie (orele 09.00-14.00)

Obiectiv: Perfecționarea tehnicilor privind dezvoltarea și evaluarea sistemului de control intern/managerial și a managementului riscului în cadrul entităților publice.

Cursul se adresează auditorilor interni și specialiștilor în control intern/managerial din entitățile publice.

Tematica cursului:

➤ Controlul intern/managerial de la obligație legală la instrument util managerului
Necesitatea implementării sistemelor de control intern/managerial în entitățile publice

➤ Conceptul de control intern/managerial. Confuzii și erori posibile privind scopul și sfera controlului intern/managerial

➤ Organizarea și funcționarea comisiei constituite pentru monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial în entitate. Erori posibile privind organizarea și funcționarea comisiei

➤ Planificarea activităților pentru implementarea sistemului de control intern/managerial în entitate. Model de program pentru dezvoltarea sistemului de control intern/managerial. Erori posibile privind elaborarea programului pentru dezvoltarea sistemului de control intern/managerial

➤ Criterii pentru stabilirea funcțiilor sensibile (Implementarea Standardului nr. 4 - Funcții sensibile)

➤ Definierea de obiective "SMART". Exemple de îmbunătățire a obiectivelor pentru a deveni "SMART". Principalele deficiențe și erori posibile în implementarea Standardului nr. 7 – Obiective

➤ Îmbunătățirea documentelor de planificare. Principalele elemente componente ale unui plan. Principalele deficiențe și erori posibile în implementarea Standardului nr. 8 – Planificarea

➤ Stabilirea ipotezelor de planificare. Exemple privind implementarea Standardului nr. 15 - Ipoteze, reevaluări

➤ Definierea indicatorilor de performanță. Exemple de indicatori. Evaluarea calității indicatorilor de monitorizare a performanțelor. Implementarea unui sistem coerent de monitorizare a performanțelor în entitate. Deficiențe și erori posibile în implementarea Standardului nr. 10 - Monitorizarea performanțelor

➤ Identificarea riscurilor semnificative ale entității. Exemple de riscuri. Formularea riscurilor în consens cu buna practică în domeniu. Stabilirea apetitului la risc (toleranței la risc). Evaluarea și prioritizarea riscurilor. Gestionarea riscurilor. Model pentru elaborarea registrului de riscuri. Principalele deficiențe și erori posibile în implementarea Standardului nr. 11 - Managementul riscului

➤ Avantajele elaborării și aplicării procedurilor operationale. Schema de elaborare/actualizare a procedurilor. Deficiențe și erori posibile în implementarea Standardului nr. 17 – Proceduri

➤ Etapele implementării Standardului 16 - Semnalarea neregularităților.

➤ Diferența între ”Semnalarea neregularităților” și ”Gestionarea abaterilor”. Implementarea Standardului 20 – Gestionarea abaterilor.

➤ Principalele acțiuni pentru implementarea Standardului nr. 21 - Continuitatea activității. Erori ce trebuie evitate în implementare.

➤ Elaborarea unui plan de control. Legătura între riscuri și strategiile de control. Principalele acțiuni pentru implementarea Standardului nr. 22 - Strategii de control. Erori și deficiențe posibile

➤ Organizarea și poziționarea structurii de audit intern în organizație. Erori și deficiențe posibile în implementarea Standardului nr. 25 - Auditul intern

➤ Integrarea controlului intern/managerial în procesele/activitățile curente ale entității

➤ Autoevaluarea sistemului de control intern/managerial. Ghid de completare a chestionarului de autoevaluare. Model completat de chestionar de autoevaluare

➤ Exemple și studii de caz

Limba: română;

Loc de desfășurare: Institutul Bancar Român, Str Negru Voda, nr. 3, sector 3, București, ;

Traineri: Marius Tomoială, CIA, președinte Comitet de pregătire și formare profesională - AAIR;

Tarif de participare: 400 lei pentru membrii AAIR și 600 lei pentru persoanele din afara asociației;

Inregistrarea participării: persoanele interesate trebuie să anunțe Asociația noastră la nr. de tel/fax 031 005 6789, 0723.247.300 sau la email office@air.ro .

Persoana de contact : Maria Pirvan

Termen de înscriere și achitare a cursului:

- înscriere până la 15 octombrie 2013

- achitare până la 17 octombrie 2013

- Plata se va efectua direct la sediul sau în contul Asociației Auditorilor Interni din România RO77BACX0000004508589001 deschis la UniCreditTiriac Bank Romania, Sucursala Ion Mihalache. Dacă organizația sau instituția dvs. dorește achitarea tarifului de participare, asociația noastră va emite și transmite documentele necesare efectuării plății prin virament bancar.

La finalul cursului se oferă diploma de participare – 12 CPE .