Auditarea managementului riscului: de la proces la cadrul Enterprise Risk Management

Data: 16.12.2026

Durata: 2 ore / 10:00 – 12:00

Adresabilitate curs:

Cursul „Auditarea managementului riscului: de la proces la cadrul Enterprise Risk Management" este destinat şefilor şi coordonatorilor de audit intern, precum şi auditorilor interni care planifică sau desfăşoară misiuni asupra managementului riscului. Este util şi membrilor comitetelor de audit şi specialiştilor în managementul riscului şi conformitate. Este potrivit pentru participanţi din sectorul financiar-bancar, asigurări, administraţia publică şi companii din orice domeniu, listate sau nelistate, private sau cu capital de stat.

Tematica cursului:

Standardele Globale de Audit Intern cer auditorilor interni să evalueze guvernanţa, managementul riscului şi controlul intern. Ce înseamnă însă managementul riscului? Tot mai multe organizaţii folosesc termenul Enterprise Risk Management, încă puţin cunoscut în România. Cursul explică diferenţa dintre procesul de management al riscului şi cadrul Enterprise Risk Management: într-o organizaţie există un singur cadru, formal sau mai puţin formal, dar pot exista mai multe procese de management al riscului – conformitate, fraudă, spălarea banilor, credit, fiscal, strategic. Cursul arată cum se auditează cadrul, cum se auditează fiecare proces şi unde se rupe, de obicei, legătura dintre ele.

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

- Ce cer Standardele Globale de Audit Intern în privinţa managementului riscului?
- Prin ce diferă procesul de management al riscului de cadrul Enterprise Risk Management?
- Ce punem în planul de audit: cadrul, procesele sau pe amândouă?
- Cum arată guvernanţa cadrului şi guvernanţa unui proces de management al riscului şi unde se întâlnesc?
- Ce înseamnă apetitul la risc, toleranţa la risc şi acceptarea riscului la fiecare nivel?
- Cum auditǎm cadrul Enterprise Risk Management şi cum auditǎm un proces de management al riscului?
- Unde se rupe, de obicei, legătura dintre cadru şi procese?

I. Ce cer standardele

- Standardele Globale de Audit Intern: scopul auditului intern şi Standardele 9.1 şi 9.4
- Cadru şi proces în ISO 31000 şi COSO ERM

II. Proces şi cadru

- Managementul riscului tradiţional: un proces
- Enterprise Risk Management: un cadru
- Un singur cadru, mai multe procese: conformitate, fraudă, AML, credit, fiscal, strategic

III. Guvernanţa şi conceptele, la două niveluri

- Guvernanţa cadrului şi guvernanţa unui proces de management al riscului
- Apetit şi toleranţă la risc; profil de risc inerent, rezidual şi ţintă
- Evaluarea riscului, matricea de risc, bow tie şi incidente
- Cele trei linii, acceptarea riscului şi politicile de management al riscului

IV. Ce auditǎm

- Cadrul şi procesele în planul de audit
- Cum auditǎm cadrul şi cum auditǎm un proces
- Unde se rupe legătura: constatări frecvente

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 instituţie internaţională din domeniul serviciilor financiare, cercetator al Modelului Three Lines of Defence, fost conducător al activităţii de audit intern în instituţii financiare din România, Ungaria şi Bulgaria.

Tariful de participare: 300 lei membri – 400 lei nemembri

Locul de desfăsurare al cursului: mediu online

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

Termen de inscriere si achitare a cursului: 10 decembrie

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

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