



# AUDITUL FONDURILOR EUROPENE

IUNIE 2015 / MUNTELE BĂIȘORII – HOTEL\*\*\*

## LECTOR INVITAT

•• **Dragoș NICULAE** ••

*Specialist în audit și control (certificare C.R.M.A.)*

## CURS AUTORIZAT A.N.C. (AUTORITATEA NAȚIONALĂ PENTRU CALIFICĂRI)

### ÎN URMA EVALUĂRII SE OBTINE

**CERTIFICAT DE ABSOLVIRE** pentru ocupația „Auditor intern”,  
Cod COR 241 105, recunoscut de către Ministerul Muncii, Familiei,  
Protecției Sociale și Persoanelor Vârstnice și Ministerul Educației și  
Cercetării Științifice.

### INREGISTRAREA LA CURS:

Se face în baza transmiterii formularului de înscriere  
completat la adresa de e-mail

[marian.bocioaga@proiect-contapplus.ro](mailto:marian.bocioaga@proiect-contapplus.ro)

sau la numărul de fax: **0372.004.508**

### TAXA DE INSTRUIRE: 900 LEI

\*Taxa include: suportul de curs și materialele auxiliare,  
sala de curs cu dotările tehnice necesare, coffee break,  
taxa de examinare **A.N.C.**

### TAXA DE SERVICII TURISTICE (optional): 600 LEI

\*Taxa include: cazare în regim double (două nopți) și  
pensiune completă pentru participantul la curs.

**BONUS: CAZARE ȘI MIC DEJUN GRATUITE  
PENTRU ÎNSOTITOR!**

### PERSOANA DE CONTACT:

**Marian Bocioagă**

Telefon: 0721.241.711 / 021.222.00.92

E-mail: [marian.bocioaga@proiect-contapplus.ro](mailto:marian.bocioaga@proiect-contapplus.ro)

## TEMATICA ABORDATĂ

### 1. Managementului riscului și controlul intern. Corelarea sa cu obiectivele proiectului:

- 1.1. Obiectivele proiectului – activități – riscuri – controale.
- 1.2. Definiția și necesitatea managementului riscului în cadrul proiectelor finanțate din fonduri europene.
- 1.3. Înțelegerea definiției riscului, precum și a conceptelor de risc inerent, risc rezidual, apetit la risc, impact și probabilitate.
- 1.4. Tipologia riscurilor în cadrul proiectelor.
- 1.5. Controlul intern și rolul său în managementul riscului.

### 2. Identificarea și formularea riscurilor în cadrul proiectelor finanțate din fonduri europene:

- 2.1. Metodologia de identificare a riscurilor.
- 2.2. Tehnici de identificare a riscurilor. Analiza documentară, chestionarele, brainstorming, benchmarking. Exemple practice.
- 2.3. Gruparea riscurilor pe categorii. Exemple de categorii de riscuri.
- 2.4. Exemplu de erori posibile în identificarea și formularea riscurilor.

Accesați [www.proiect-contapplus.ro](http://www.proiect-contapplus.ro) pentru a vizualiza oferta completă de cursuri.

Vă mulțumim!



# AUDITUL FONDURILOR EUROPENE

---

### 3. Etapele procesului de management al riscului:

- 3.1. Organizarea procesului de management al riscului în cadrul proiectelor finanțate din fonduri europene.
- 3.2. Responsabilități ale personalului (echipa de management și echipa de implementare) în cadrul managementului riscului.

### 4. Analiza riscului:

- 4.1. Evaluarea riscului. Stabilirea scalei de evaluare a probabilității și impactului. Erori posibile.
- 4.2. Raționamentul folosit la evaluarea probabilității și impactului.
- 4.3. Modalități de reducere a subiectivității.
- 4.4. Prioritizarea și reprezentarea riscurilor.

### 5. Răspunsul la risc (gestionarea riscului):

- 5.1. Importanța stabilirii cauzelor și surselor de risc. Analiza de cauzalitate.
- 5.2. Tehnica de stabilire a răspunsului la risc. Tipuri de răspuns la risc. Exemple.
- 5.3. Conceptul de apetit la risc. Importanța apetitului la risc. Stabilirea apetitului la risc
- 5.4. Elaborarea registrului riscului. Erori posibile.

### 6. Auditul intern și auditul extern:

#### 6.1. Auditul intern al proiectului.

- 6.1.1. Rolul auditului intern în managementul riscului dar și în implementarea proiectului.
- 6.1.2. Auditul intern al sistemului de control aferent implementării proiectului. Exemple de teste de control utilizate pentru realizarea auditului. Fundamentarea constatărilor, întocmirea FIAP-urilor și discutarea acestora cu auditații.
- 6.1.3. Auditul intern al achizițiilor publice. Exemple de teste privind auditarea achizițiilor publice. Posibile erori în elaborarea testelor. Modalități de identificare a erorilor comune în achizițiile publice. Exemple și soluții.
- 6.1.4. Auditul intern al eligibilității cheltuielilor. Modalități practice de auditare a cheltuielilor. Eșantionarea – tehnici și exemple practice. Eșantionare statistică și eșantionare non statistică.
- 6.1.5. Auditul intern al contabilității, cerințelor de informare și publicitate. Exemple de teste. Elaborare FIAP-uri.
- 6.1.6. Auditul intern al sustenabilității proiectului. Exemple de teste și modalități de formulare a constatărilor.

#### 6.2. Auditul extern și certificarea eligibilității cheltuielilor. Ce este auditorul extern și care este rolul său? Ce trebuie să facă auditorul extern și cum este el evaluat de către beneficiar?