

Tematică

1 Managementul 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.

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 riscuri

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?