

# **Instituția Publică „Consiliul de supraveghere publică a auditului”**

## **CAIET DE SARCINI**

**pentru desfășurarea procedurii de achiziții publice de valoare mică**

### **1. Obiectul achiziției**

Achiziționarea serviciilor de elaborare a procedurilor interne și metodologiei de supraveghere privind prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului (AML/CFT), destinate autorității contractante, precum și a Ghidului aplicabil entităților de audit, inclusiv evaluarea riscurilor și dezvoltarea procedurilor interne la nivelul entităților.

### **2. Scopul achiziției**

Asigurarea unui cadru metodologic și normativ eficient în domeniul AML/CFT, adaptat rolului autorității de supraveghere publică a auditului, inclusiv dezvoltarea instrumentelor necesare pentru supravegherea entităților de audit.

### **3. Domeniul de aplicare**

Serviciile vor viza:

- activitatea internă a instituției;
- activitatea de supraveghere și control a entităților de audit;
- elaborarea cerințelor aplicabile entităților supravegheate.

### **4. Sarcinile și responsabilitățile prestatorului**

#### **4.1 Analiza cadrului normativ**

- Analiza legislației naționale AML/CFT;
- Analiza cadrului legal aplicabil activității de audit;
- Identificarea obligațiilor instituției în calitate de organ de supraveghere.

#### **4.2 Evaluarea riscurilor AML/CFT**

- Elaborarea evaluării riscurilor la nivel instituțional;
- Identificarea riscurilor specifice activității de supraveghere;
- Propunerea măsurilor de diminuare a riscurilor.

#### **4.3 Elaborarea Ghidului AML/CFT**

Ghidul va include:

- politica instituțională AML/CFT;
- proceduri interne;
- mecanisme de control și raportare;

- roluri și responsabilități ale personalului;
- integrarea AML în activitatea de supraveghere.

#### **4.4 Elaborarea procedurilor interne**

- identificarea și raportarea suspiciunilor;
- documentarea constatărilor în controale;
- cooperarea cu autoritățile competente;
- instruirea personalului;
- gestionarea riscurilor de integritate.

#### **4.5 Elaborarea standardelor tehnice de reglementare**

(în conformitate cu art. 13 alin. (9) din Legea 308/2017 cu privire la prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului)

Prestatorul va elabora standarde tehnice care vor include:

- tipul măsurilor suplimentare aplicabile în situații de risc sporit;
- măsurile minime ce urmează a fi aplicate de entitățile de audit în cazul în care legislația unei alte jurisdicții nu permite aplicarea măsurilor standard;
- recomandări privind aplicarea măsurilor de precauție sporită;
- cerințe minime pentru entitățile de audit în domeniul AML/CFT.

#### **4.6 Integrarea în activitatea de supraveghere**

- Propuneri de includere a elementelor AML/CFT în controalele externe de calitate;
- Elaborarea indicatorilor de risc pentru entitățile de audit.

#### **4.7 Suport la implementare**

- Prezentarea documentelor elaborate;
- Organizarea unei sesiuni de instruire;
- Ajustarea documentelor în baza comentariilor beneficiarului.

### **5. Livrabile**

Prestatorul va livra:

- Ghid AML/CFT (document final);
- Raport de evaluare a riscurilor;
- Set de proceduri interne;
- Standarde tehnice de reglementare;
- Recomandări pentru integrarea AML în activitatea de supraveghere;
- Materiale de instruire.

### **6. Cerințe față de prestator**

- Studii superioare relevante;

- Experiență în domeniul AML/CFT (min. 5 ani);
- Experiență în elaborarea politicilor și procedurilor AML;
- Experiență de colaborare cu autorități publice sau instituții de supraveghere (avantaj);
- Cunoașterea standardelor internaționale relevante.

## **7. Durata contractului**

90 zile calendaristice de la semnarea contractului

## **8. Condiții speciale**

- Respectarea confidențialității;
- Drepturile asupra documentelor aparțin autorității contractante;
- Prestatorul va asigura cel puțin 2 runde de revizuire fără costuri suplimentare;
- Documentele vor fi adaptate specificului instituției și nu vor reprezenta modele generice.