

# **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 proiectului Ghidului pentru entitățile de audit în domeniul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului (AML/CFT), proiectului Instrucțiunii interne privind aplicarea abordării bazate pe risc în supravegherea entităților de audit destinate autorității contractante .

### **2. Scopul achiziției**

Asigurarea unui cadru metodologic pentru implementarea cerințelor AML/CFT în activitatea entităților de audit, aplicarea abordării bazate pe risc în procesul de supraveghere exercitat de autoritatea contractantă.

### **3. Sarcinile și responsabilitățile prestatorului**

#### **3.1 Analiza cadrului normativ**

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

#### **3.2 Elaborarea Proiectului Ghidului AML/CFT**

Ghidul va include:

- principii generale AML/CFT aplicabile entităților de audit;
- cerințe de conformitate și control intern;
- mecanisme de identificare și raportare a riscurilor;
- roluri și responsabilități la nivelul entităților de audit.

#### **3.3 Elaborarea Instrucțiunii interne (abordare pe risc)**

Instrucțiunea va include:

- metodologia de evaluare a riscurilor în supravegherea entităților de audit;
- criteriile de clasificare a riscurilor;
- orientări pentru planificarea controalelor de supraveghere;
- indicatori de risc (KRI) relevanți.

#### **3.4 Consultare și finalizare**

- prezentarea proiectelor elaborate;

- integrarea observațiilor autorității contractante;
- finalizarea documentelor.

#### **4. Livrabile**

Prestatorul va furniza:

- Proiectul Ghidului AML/CFT pentru entitățile de audit;
- Proiectul Instrucțiunii interne privind abordarea bazată pe risc.

#### **5. Cerințe față de prestator**

- Studii superioare relevante;
- Experiență în domeniul AML/CFT (min. 5 ani);
- Experiență în elaborarea de ghiduri, politici sau proceduri;
- Experiență de colaborare cu autorități publice sau instituții de supraveghere (avantaj);
- Cunoașterea standardelor internaționale relevante.

#### **6. Durata contractului**

60 zile calendaristice de la semnarea contractului

#### **7. 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.