

25.04.2008

Hotărârea CA al BNM nr.59 din 03.04.2008 cu privire la aprobarea formularului certificatului de calificare al auditorului instituțiilor financiare, precum și înlocuirea adeverințelor de calificare a auditorului bancar cu certificate de calificare al auditorului instituțiilor financiare

Publicat în Monitorul Oficial al Republicii Moldova nr.81/250 din 25.04.2008

Înregistrat
la Ministerul Justiției al Republicii
Moldova cu nr.567 din 16 aprilie 2008

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL BĂNCII NAȚIONALE A MOLDOVEI

HOTĂRÎREA nr. 59
din 03.04.2008

cu privire la aprobarea formularului certificatului de calificare al auditorului instituțiilor financiare, precum și înlocuirea adeverințelor de calificare a auditorului bancar cu certificate de calificare al auditorului instituțiilor financiare

În conformitate cu prevederile art.38 din Legea privind activitatea de audit nr.61-XVI din 16.03.2007 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2007, nr.117-126, art.530), capitolului XI din Regulamentul cu privire la certificarea auditorilor, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.1450 din 24.12.2007 cu privire la unele măsuri de executare a Legii nr.61-XVI din 16.03.2007 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 2007, nr.203-206, art.1493) și în temeiul art.11 și 26 din Legea cu privire la Banca Națională a Moldovei nr.548-XIII din 21.07.1995 (Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1995, nr.56-57, art.624), cu modificările și completările ulterioare, Consiliul de administrație al Băncii Naționale a Moldovei

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă formularul (anexa nr.1) și caracteristicile tehnice (anexa nr.2) ale certificatului de calificare al auditorului instituțiilor financiare.
2. În termen de pînă la 31 mai 2008 se vor emite formulare de strictă evidență al certificatului de calificare al auditorului instituțiilor financiare conform modelului expus în anexa nr.1 la prezenta hotărîre.
3. În termen de 5 zile, după realizarea p.2 din prezenta hotărîre, persoanele care dețin adeverințe de calificare a auditorului bancar vor fi informate în scris despre necesitatea înlocuirii acestora pînă la 30.06.2008 cu certificate de calificare al auditorului instituțiilor financiare fără termen, în cazul în care persoanele menționate dețin și certificate de calificare al auditorului pentru auditul general. Informarea se va efectua prin intermediul scrisorilor remise pe adresele indicate în cererile înaintate pentru obținerea adeverinței de calificare a auditorului bancar.
4. Adeverințele de calificare a auditorului bancar deținute de persoanele menționate în p.3 al prezentei hotărîri se vor înlocui, în termen de pînă la 30.06.2008, cu certificate de calificare al auditorului instituțiilor financiare fără termen, în baza cererii depuse de către solicitant conform anexei nr.3 la prezenta hotărîre.
5. Adeverințele de calificare a auditorului bancar care, în termenul indicat la p.4 al prezentei hotărîri, n-au fost înlocuite cu certificatele de calificare al auditorului instituțiilor financiare fără termen, sînt valabile pînă la data expirării termenului pentru care au fost eliberate.

6. Se abrogă anexa la Regulamentul nr.34/09-01 cu privire la eliberarea certificatului de calificare a auditorului bancar (proces-verbal nr.46 din 11.10.1996 al Consiliului de administrație al Băncii Naționale a Moldovei, Monitorul Oficial al Republicii Moldova, 1996, nr.69, art.84), cu modificările ulterioare.

7. Departamentul logistică administrare și protocol, Departamentul reglementare și supraveghere bancară, Direcția Juridică vor întreprinde măsurile necesare pentru realizarea p.2 din prezenta hotărîre.

8. Departamentul reglementare și supraveghere bancară va întreprinde măsurile necesare pentru realizarea punctelor 3 și 4 din prezenta hotărîre.

9. Prezenta hotărîre intră în vigoare la data publicării în Monitorul Oficial al Republicii Moldova cu excepția punctelor 2, 7 și 8 care intră în vigoare la data adoptării acesteia.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL BĂNCII NAȚIONALE A MOLDOVEI**

Leonid TALMACI

Anexa nr.1
la Hotărîrea Consiliului de
administrație al Băncii Naționale
nr.59 din 3 aprilie 2008

| | |
|---|---|
|  REPUBLICA MOLDOVA Banca Națională a Moldovei CERTIFICAT DE CALIFICARE AL AUDITORULUI instituțiilor financiare |  REPUBLICA MOLDOVA Banca Națională a Moldovei CERTIFICAT DE CALIFICARE AL AUDITORULUI instituțiilor financiare Seria AIF Nr: _____ În baza deciziei Comisiei de certificare a auditorului instituțiilor financiare din „___” _____ 20___ (proces-verbal nr. _____) Dlui(dnei) _____ (numele și prenumele titularului) i se conferă calificarea de Auditor pentru auditul instituțiilor financiare Președintele Comisiei de certificare _____ (Semnătura) Foto L. Ș. Secretarul Comisiei de certificare _____ (Semnătura) Eliberat la „___” _____ 20___ Nr. de înregistrare _____ |
|---|---|

Anexa nr.2
la Hotărîrea Consiliului de
administrație al Băncii Naționale
nr.59 din 3 aprilie 2008

Caracteristicile tehnice ale certificatului de calificare al auditorului instituțiilor financiare

1. dimensiunile certificatului: 14,5 cm × 10 cm;
2. pe aversul și reversul certificatului stema de stat se imprimă în culori, conform poziției indicate în anexa nr.1;
3. pe aversul și reversul certificatului sigla Băncii Naționale a Moldovei se imprimă în culori, conform poziției indicate în

anexa nr.1;

4. pe toată suprafața reversului certificatului se imprimă o plasă hașurată, drept element de siguranță;

5. toate inscripțiile și poziționarea acestora se imprimă conform anexei 1.

Anexa nr.3
la Hotărârea Consiliului de
administrație al Băncii Naționale
nr. 59 din 3 aprilie 2008

Banca Națională a Moldovei

CERERE pentru eliberarea certificatului de calificare al auditorului instituțiilor financiare în locul adeverinței de calificare a auditorului bancar

Subsemnatul(a) _____

Anul, data nașterii _____

Datele din buletinul de identitate:

Data eliberării _____ oficiul _____

Valabil până la _____ seria _____

Persoana juridică/fizică în numele căreia activez (denumirea, codul fiscal și adresa) _____

Adresa domiciliului _____

telefonul de la domiciliu _____, de la serviciu _____

șolicitez eliberarea certificatului de calificare pentru auditul instituțiilor financiare în locul adeverinței de calificare a auditorului bancar.

La cerere se anexează:

copia buletinului de identitate;

copia certificatului de calificare al auditorului pentru auditul general;

două fotografii cu dimensiunile 3×4.

Data completării _____ Semnătura _____

Vezi și

Tag-uri

[hotarirea 59](#) ^[1]

[certificat de calificare a auditorului](#) ^[2]

[auditor instituțiilor financiare](#) ^[3]

Sursa URL:

<http://www.bnm.md/ro/content/hotararea-ca-al-bnm-nr59-din-03042008-cu-privire-la-aprobarea-formularului-certificatului-de>

Legături conexe:

[1] [http://www.bnm.md/ro/search?hashtags\[0\]=hotarirea 59](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=hotarirea 59) [2] [http://www.bnm.md/ro/search?hashtags\[0\]=certificat de calificare a auditorului](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=certificat de calificare a auditorului) [3] [http://www.bnm.md/ro/search?hashtags\[0\]=auditor instituțiilor financiare](http://www.bnm.md/ro/search?hashtags[0]=auditor instituțiilor financiare)