



## CONTROLADORIA

Nos últimos anos, as estruturas de Controles Internos ficaram ainda mais em evidência, como consequência de dois principais fatores: a crise econômica mundial e os casos de fraudes internacionais que provocaram prejuízos financeiros, porque aumentaram os riscos sobre investimentos e impactaram na relação de transparência das empresas.

Este treinamento aborda os conceitos, a origem e aplicabilidade dos Controles Internos. Dessa forma, os participantes terão a capacidade de atestar se as empresas implementaram um sistema de controle eficaz em seus processos financeiros. O resultado é o aumento do grau de confiança dos investidores, garantindo maior transparência dos processos pelos quais divulgam suas informações.

### PÚBLICO-ALVO

Diretores, superintendentes, gerentes, controllers, contadores, coordenadores, gestores, supervisores, consultores, técnicos das áreas de controladoria, auditoria, planejamento estratégico, contabilidade internacional, relações internacionais, planejamento contábil, financeiro, administrativo-financeiro, controle e gestão, global capital market e riscos financeiros.

### ABORDAGEM PRÁTICA

O treinamento será ministrado através de exposição oral interativa, baseada em recursos visuais, debates, dinâmicas de grupo, apresentação de diversos cases, através da experiência do palestrante. Os participantes realizarão exercícios para auxiliar a fixação do tema proposto.

Abordagem prática: interação com os participantes por meio da apresentação de conceitos e discussões práticas, onde serão debatidas e fixadas as idéias apresentadas. O palestrante estimulará o grupo com perguntas, visando dinamismo, troca de experiências e melhor assimilação do conteúdo abordado.

### BENEFÍCIOS

Identificar o papel da auditoria interna no controle, monitoramento e proteção das informações.

Analisar uma visão diferenciada das melhores práticas corporativas sobre a auditoria interna como instrumento de controle e gestão operacional.

Minimizar riscos e fraudes nas empresas a partir da proteção das informações.

Agregar conhecimentos para desenvolver projetos, aumentar transparência e promover melhoria de desempenho com a atuação da auditoria interna.

### PROGRAMA DO TREINAMENTO

Módulo I – Introdução

O que são

Origem

Para que servem

Objetivos de sua aplicação

Lei Inerente (SOX)



Aplicabilidade no Brasil  
Base para aplicação  
COSO  
Os 7 Elementos  
Objetivos dos controles  
Estrutura documentação regulatória

#### Módulo II – Conceitos de Controle Interno

Conceito  
Componentes do controle interno  
Objetivo da avaliação do controle interno  
Destruidores de valor das empresas  
Visão de controles na gestão de riscos e valor aos acionistas  
Missão da área de controles internos

#### Módulo III – Metodologias de Identificação, Mapeamento e Aplicação dos Controles

Fluxograma  
Questionário de avaliação do controle interno  
Documentação regulatória (políticas, normas, procedimentos e padrões)  
Racionalizando controles com uma visão orientada para riscos  
Como implementar controles para atingir objetivos corporativos  
Como justificar os custos de implementação de controles para a alta administração

#### Módulo VI – Modelo de Controle - CSA – Control Self Assesment (Auto Avaliação de Controle)

Motivação para Implementação  
Diretrizes para Implementação  
Fatores Críticos de Sucesso  
Etapas de Implementação  
Questionário de Autoavaliação

#### Módulo V – Gerenciamento de Riscos

Principais críticas  
Guia de orientação para gerenciamento de riscos corporativos

#### Módulo VI – Fraudes

Tipos  
Exemplos  
Estatísticas  
Prevenção a fraude  
Ferramentas

#### Módulo VII – Exercícios Práticos de Mapeamento de Controles, Identificação de Riscos e Aplicação de Controles Eficientes e Eficazes

Aplicação/Realização  
Orientação