

AUDITORIA DE CONFORMIDADE

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Detalhes do Curso:



A definir



17h30m (5 sessões x 3h30)



A definir



Ana Calado Pinto

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Enquadramento:

A crescente exigência de legalidade, transparência e boa gestão dos recursos públicos impõe aos dirigentes uma responsabilidade reforçada na definição, implementação e monitorização de sistemas eficazes de controlo interno e de auditoria de conformidade.

A auditoria de conformidade não se limita ao domínio jurídico-financeiro. Surge igualmente no contexto das auditorias de sistemas de gestão da qualidade (ISO 9001), enquanto verificação do cumprimento de requisitos normativos, procedimentos internos e compromissos assumidos pela organização.

Este programa adota uma abordagem integrada, permitindo aos dirigentes compreender a auditoria de conformidade como instrumento transversal de governação, controlo interno, mitigação do risco e prevenção da fraude, aplicável a entidades públicas e privadas.

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Objetivos:

- Dominar os conceitos essenciais de auditoria de conformidade, interna e financeira
- Evitar erros de enquadramento com impacto prático
- Capacitar dirigentes para desenhar e ler circuitos operacionais
- Identificar riscos de incumprimento nos processos-chave
- Relacionar risco, controlo e conformidade
- Aplicar os cinco componentes do controlo interno
- Avaliar as exigências do MENAC ao modelo do SCI
- Avaliar a robustez de procedimentos e manuais
- Compreender a fraude como risco organizacional
- Utilizar o controlo interno como instrumento preventivo e de deteção
- Avaliar os riscos associados à digitalização - cibersegurançaAplicar auditoria de conformidade a processos reais
- Reforçar a conferência da despesa como controlo transversal

Metodologia

- Formação em **plataforma on-line**;
- Método expositivo, centrado na transmissão oral dos conteúdos;
- Método demonstrativo, centrado na explicação e demonstração de tarefas seguida da realização de exercícios práticos.

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR



Conteúdos Programáticos:

Módulo 1 – Conceitos operacionais de auditoria, risco e conformidade

Duração: 3,5 horas

Objetivos específicos

- Dominar os conceitos essenciais de auditoria de conformidade, interna e financeira
- Evitar erros de enquadramento com impacto prático

Conteúdos

- Os três tipos de auditoria: conformidade, operacional e financeira
- Auditoria de conformidade em sistemas de gestão da qualidade (exemplo: ISSO 9001)
- Modelo das três defesas de uma Organização – apresentação das três funções
- Função de gestão do risco – compreender para que serve
- Controlo interno como sistema, não como função
- Valor da auditoria de conformidade para a gestão

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Conteúdos Programáticos:

Módulo 2 – Desenho de circuitos operacionais e avaliação do risco

Duração: 3,5 horas

Objetivos específicos

- Capacitar dirigentes para desenhar e ler circuitos operacionais
- Identificar riscos de incumprimento nos processos-chave
- Relacionar risco, controlo e conformidade

Conteúdos

- O que é um circuito operacional
- Mapeamento de processos críticos
- Identificação de pontos de risco
- Avaliação do risco de incumprimento
- Ligação entre risco operacional, risco legal e risco financeiro
- Responsabilidade do dirigente na validação dos circuitos

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Conteúdos Programáticos:

Módulo 3 – Controlo interno: componentes, procedimentos e manuais

Duração: 3,5 horas

Objetivos específicos

- Aplicar os cinco componentes do controlo interno
- Avaliar as exigências do MENAC ao modelo do SCI
- Avaliar a robustez de procedimentos e manuais

Conteúdos

- Os cinco componentes do controlo interno:
 - Ambiente de controlo
 - Avaliação do risco
 - Atividades de controlo
 - Informação e comunicação
 - Monitorização
- Procedimentos formais vs. práticas reais – a formação e sensibilização, o canal de denúncia entre outros instrumentos
- Manuais de áreas funcionais: utilidade, riscos e atualização
- Falhas típicas identificadas em auditorias e inspeções

O Futuro Começa Aqui!

Conteúdos Programáticos:

Módulo 4 – Controlo interno, risco e prevenção da fraude

Duração: 3,5 horas

Objetivos específicos

- Compreender a fraude como risco organizacional
- Utilizar o controlo interno como instrumento preventivo e de deteção
- Avaliar os riscos associados à digitalização - cibersegurança

Conteúdos

- O triângulo da fraude
- A “oportunidade” e a sua relação com processos mal desenhados
- Segregação de funções e pontos críticos, privilégios mínimos de acessos
- Controlo preventivo e de deteção
- Papel da auditoria de conformidade na prevenção

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Conteúdos Programáticos:

Módulo 5 – Auditoria de conformidade e conferência da despesa

Duração: 3,5 horas

Objetivos específicos

- Aplicar auditoria de conformidade a processos reais
- Reforçar a conferência da despesa como controlo transversal

Conteúdos

- Planeamento e execução da auditoria de conformidade
- Evidência e documentação
- Conformidade transversal às áreas operacionais
- Conferência da despesa: verificação formal e material
- Responsabilidade do dirigente na autorização e validação
- Consequências do incumprimento

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Nota Biográfica do/a Formador/a

Formadora

Ana Calado Pinto

Licenciada em Gestão pelo Instituto Superior de Gestão, com Mestrado em Gestão pelo mesmo instituto, doutorada em Contabilidade pelo ISCTE, pós-graduada em Contratação Pública e Direito das Autarquias Locais pela Universidade Técnica, Faculdade de Direito de Lisboa.

Revisor Oficial de Contas.

Formadora nas matérias de Auditoria, Contabilidade e Gestão Financeira. Co-autora de Manuais de Gestão Orçamental e Contabilidade, Professora de Auditoria em Pós-graduação do ISCSP.

O Futuro Começa Aqui!



CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

Entidade Adjudicatária para Formação Líder do Agrupamento CIA Academy & CEACP

CEACP & CIAcademy

NIPC 514 201 479

R Dom João V - Centro de Escritórios LEAP, 24

1250-091 Lisboa

Contactos

Tlm: 910 191 944

Tel: 211 941 003

Email: cia@ceacp.pt

Website: www.ceacp-ciacademy.pt

CEACP/CIAACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR



CEACP / CiACADEMY

C A P A C I T A R P A R A T R A N S F O R M A R