

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



AUDITORIA DE CONFORMIDADE

O Futuro Começa Aqui!

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

ENQUADRAMENTO

CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

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.



OBJETIVOS

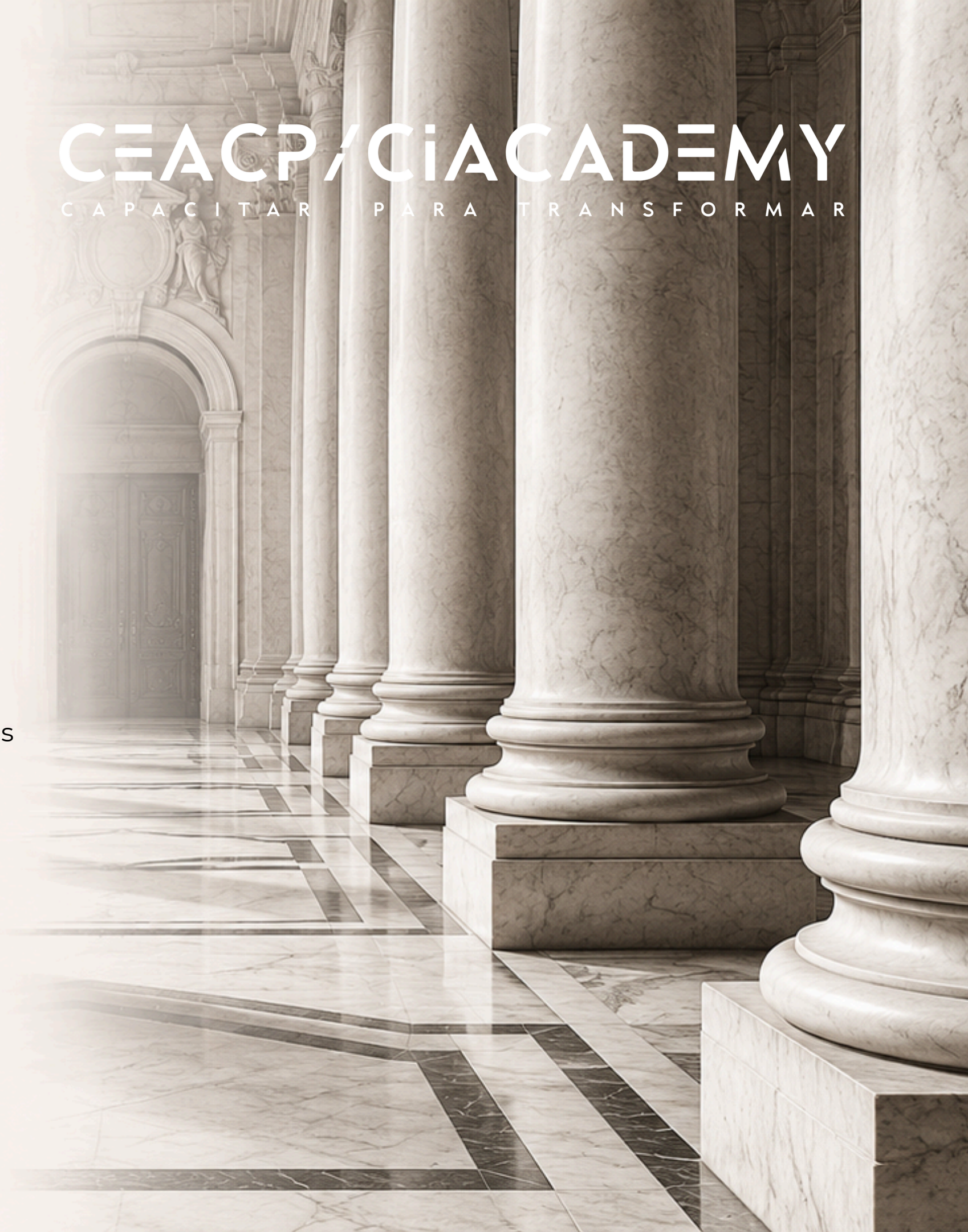
CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

- 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.



CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS

MÓDULO 1 | 19 de outubro | 09h30m - 13h00

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: ISO 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

CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR



AUDITORIA



RISCO



CONFORMIDADE

CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS

CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR

MÓDULO 2 | 21 de outubro | 09h30m - 13h00

Desenho de circuitos operacionais e avaliação do risco

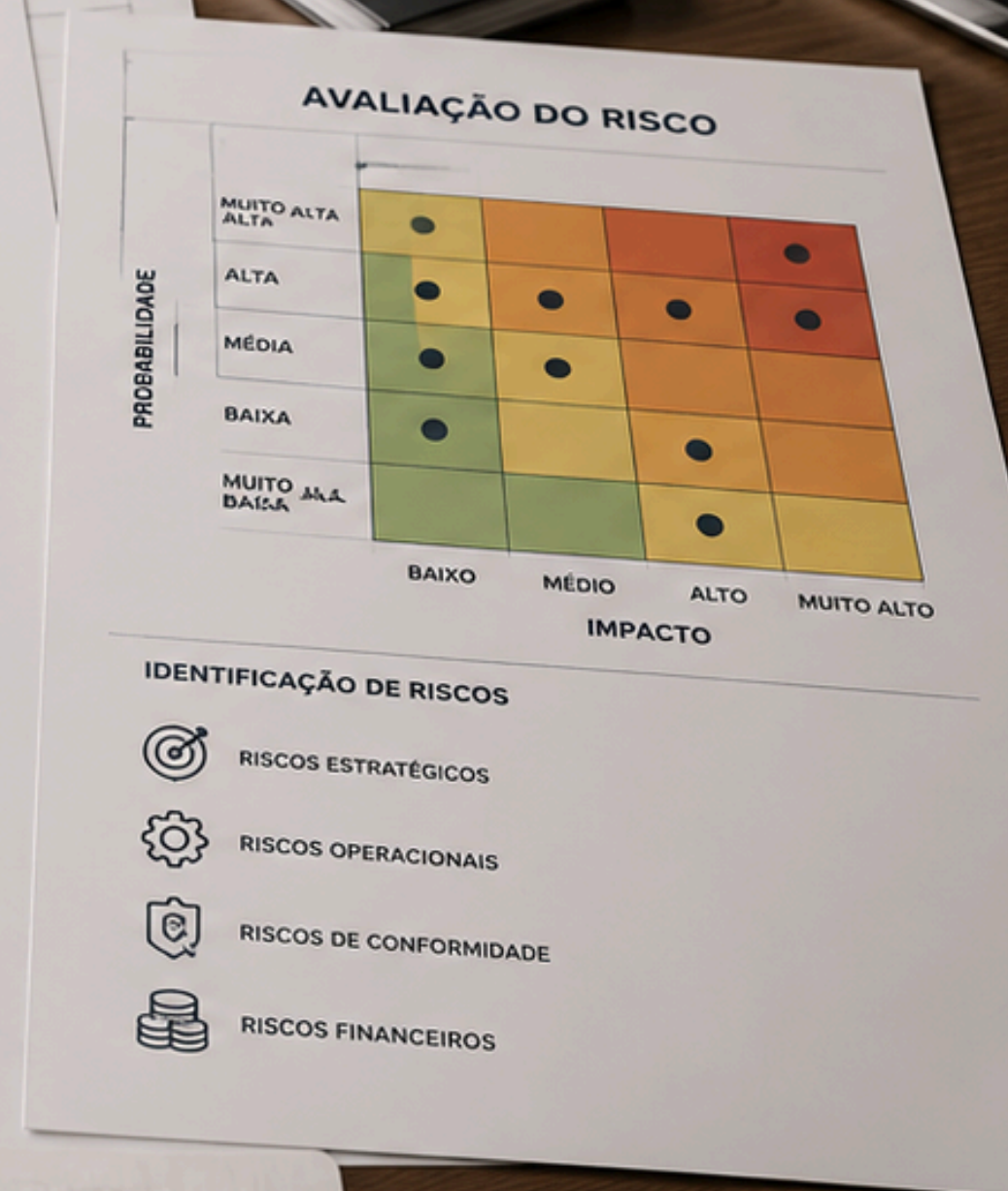
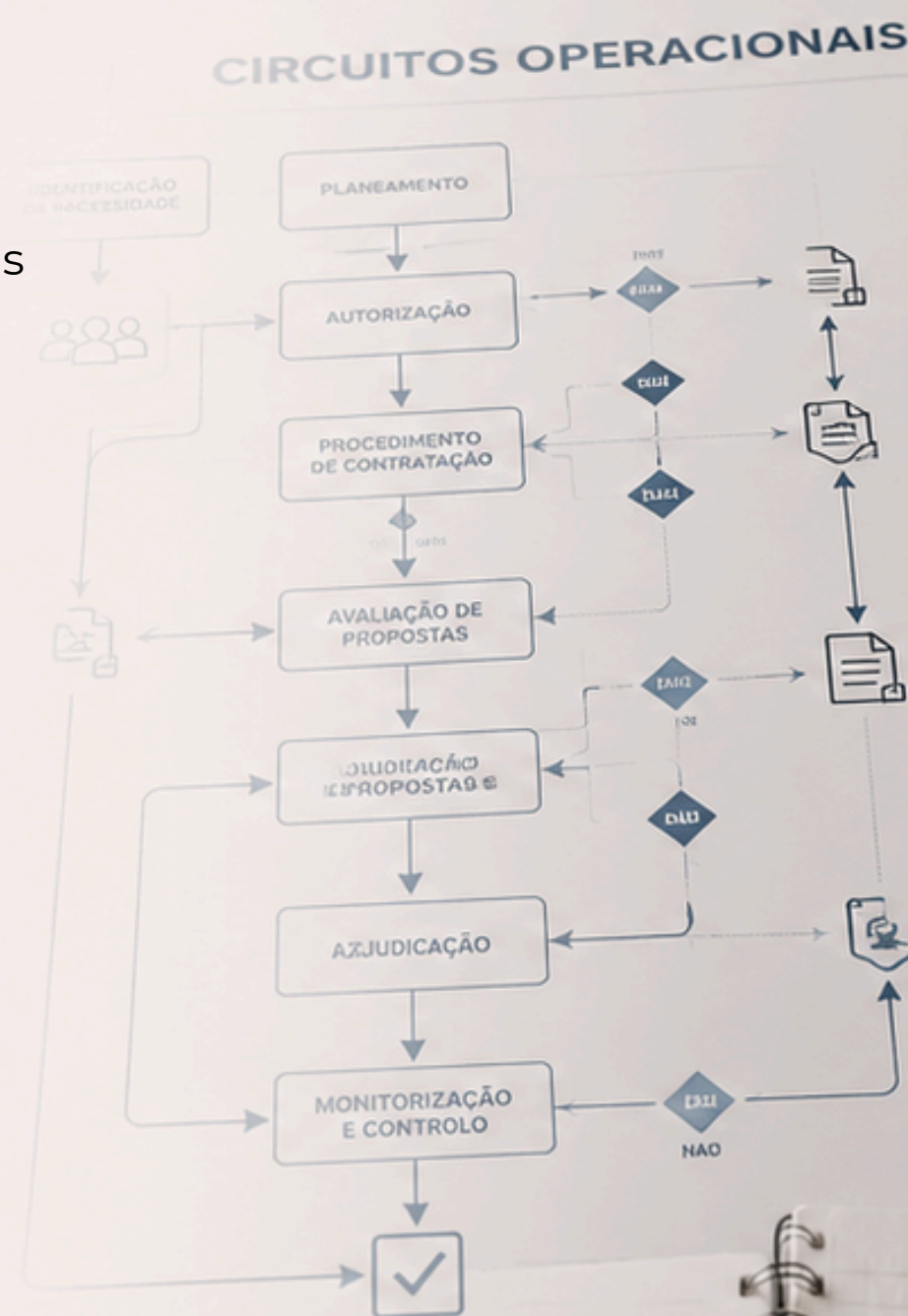
Duração: 3,5 horas

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



CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS

MÓDULO 3 | 26 de outubro | 09h30m - 13h00

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

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR



CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS

MÓDULO 4 | 28 de outubro | 09h30m - 13h00

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

CEACP/CIACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR



CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS

MÓDULO 5 | 2 de novembro | 09h30m - 13h00

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



NOTA BIOGRÁFICA DA 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.

CEACP/CiACADEMY
CAPACITAR PARA TRANSFORMAR



Entidade Adjudicatária para Formação
CEACP & CIA Academy

NIPC 514 201 479

R Dom João V - Centro de Escritórios LEAP, 24

1250-091 Lisboa

CEACP/CIA ACADEMY
C A P A C I T A R P A R A T R A N S F O R M A R