

Controlo Interno, Áreas Adjacentes e a sua Importância Estratégica

Objetivos Gerais:

Este Curso tem como objetivo dotar os participantes dos conhecimentos e competências que lhes permitam compreender a importância estratégica do controlo interno e em consequência das áreas que lhes estão mais próximas: controlo de riscos, compliance e auditoria. Será abordado o tema do corporate governance e ainda, complementarmente, será realizada uma abordagem ao tema de avaliação de empresas de acordo com o modelo mais utilizado para o efeito, bem como será abordado o tema da abertura de capital.

Objetivos Específicos:

No final do curso os formandos saberão:

- Conhecer os objetivos estratégicos a nível macro organizacional no domínio do controlo interno;
- Conhecer o scope de cada uma das áreas, compliance e auditoria;
- Conhecer as convergências e complementaridades das duas áreas;
- Reconhecer operações suspeitas quer no âmbito do compliance quer no âmbito da auditoria e preveni-las;
- Detalhar o tema do corporate governance;
- Abordar em geral a questão da avaliação de empresas.

Destinatários:

Este Curso destina-se a todos os profissionais com responsabilidades de topo/estratégicas na governação na Banca com especial enfoque nos temas descritos.

Carga Horária:

30 Horas

Conteúdo Programático:

Módulo I – Controlo Interno, Onde Tudo Começa

- Definições de sistema de controlo interno;
- Tipos e classificações de controlo interno;
- Regras fundamentais para um bom sistema de controlo interno.

Módulo II – Compliance. Uma Relativamente Nova Atividade Formal

- Breve resenha histórica;
- Definições de compliance;
- Visões de compliance;
- Organograma funcional de compliance;
- Perfis para profissionais de compliance;
- Estruturação funcional da área de compliance.
- AML, PEP, beneficiários efetivos, conflitos de interesses.

Módulo III – Auditoria. A Mais Antiga das Funções

- Das direções de Inspeção às direções de auditoria interna;
- Definições de auditoria;
- Classificações de auditoria;
- Planeamento, reporte e gestão dos relatórios de auditoria;
- Perfis dos profissionais de auditoria;
- Estruturação funcional da área de auditoria;

Módulo IV – Auditoria versus Compliance

- Conflito vs complementaridade;
- As questões da independência destes órgãos e seu enquadramento organizacional;
- Os modelos das três linhas de defesa;

Módulo V – Avaliação de Empresas. Abordagem Macro

- O Modelo mais utilizado

Módulo VI – Abertura de Capital

- Porquê, para quê