

Mini-MBA de Especialização de Auditoria Bancária



Coordenador: Dr. João Machado dos Santos

Índice

Duração Total	2
Destinatários	2
Perfil de saída	2
Pré-Requisito	2
Objetivo Geral	2
Objetivos Específicos	2
Estrutura Modular e Respetiva Carga Horária	3
Conteúdos Programáticos	3
Metodologia	6
Avaliação dos Formandos	6
Recursos Didáticos	6
Equipa de Formação	7
Condições	8
Cancelamentos e Não Comparências	8
Ficha de Inscrição	8

Plano do MINI-MBA de Especialização em Auditoria Bancária

Duração Total

50 Horas

Destinatários

Este Mini-MBA de Especialização destina-se a todos os profissionais que necessitem conhecer domínios diferentes da auditoria do sector bancário, nomeadamente: Responsáveis dos Departamentos de Auditoria, Crédito, Direções Comerciais, Contabilidade e Informática; Auditores, Analistas de Crédito, Técnicos de Contabilidade e Técnicos de Informática.

Perfil de saída

Todos os alunos no final recebem um certificado de participação no Mini-MBA de Especialização de fundamentos de especialização.

Pré-Requisito

Não se aplica.

Objetivo Geral

Este Mini-MBA de Especialização de fundamentos de especialização vai incidir sobre as principais vertentes temáticas no âmbito da área de Banca, abordando áreas de conhecimento genérico, transversais às organizações e de domínio útil, usando um conjunto de diferentes e complementares competências que permitiram a especialização em domínios diferentes da auditoria do sector bancário.

Objetivos Específicos

No final do Mini-MBA de Especialização os formandos devem estar aptos a:

- Definir auditoria;
- Diferenciar a auditoria interna da auditoria externa;
- Reconhecer o âmbito da auditoria interna, em contexto organizacional;
- Definir a auditoria bancária nas mais diversas áreas.
- Sensibilizar os participantes para a importância da auditoria como instrumento de melhoria da imagem e credibilidade da instituição perante os clientes;
- Proporcionar aos participantes o aprofundamento de conhecimentos nas áreas de controlo interno e auditoria interna bancária;
- Transmitir conceitos práticos e técnicas necessárias ao desempenho de funções de auditoria
- Comentar e analisar casos reais.

Estrutura Modular e Respetiva Carga Horária

Módulo	Duração
<i>Módulo 0 – Abertura</i>	
<i>Módulo I – Evolução da Auditoria</i>	04h
<i>Módulo II – Auditoria: Definição</i>	02h
<i>Módulo III – Âmbito da Auditoria Interna</i>	06h
<i>Módulo IV – Enquadramento da Auditoria Interna (AI)</i>	12h
<i>Módulo V – A Auditoria Interna, sua Função e Organização</i>	06h
<i>Módulo VI – Processo da Auditoria Interna</i>	06h
<i>Módulo VII – O Sistema de Controlo Interno</i>	12h
<i>Modulo IV – Prova de Conhecimentos</i>	8h
<i>Módulo V – Encerramento</i>	
Total	50 Horas

Conteúdos Programáticos

Módulo 0 – Abertura

- Apresentação dos formadores e dos formandos;
- Apresentação dos objetivos e metodologias de funcionamento de ação de formação.

Módulo I – Evolução da Auditoria

- Conceito e Normas de Auditoria;
- Composição da Estrutura e Orgânica dos Departamentos de Auditoria;
- Tipos de Auditoria;
- Âmbito e Objetivos da Função Auditoria;
- Planeamento Anual das Atividades;
- Procedimentos Envolvidos na Preparação de Auditorias;
- Evolução da Auditoria Interna;
- O Perfil e os Principais Deveres dos Auditores Internos.

Módulo II – Auditoria: Definição

- Auditoria Interna versus Auditoria Externa.

Módulo III – Âmbito da Auditoria Interna

- Atividade económica e bancária internacional;
- A importância da prova em auditoria interna;
- Conceito e objetivos do controlo interno;

- Limitações do controlo interno;
- Riscos e apoio à gestão.

Módulo IV– Enquadramento da Auditoria Interna

- Planeamento Anual das Atividades:
 - Procedimentos Envolvidos na Preparação de Auditorias;
 - Identificação de Riscos e a sua gestão;
 - Contagem de Valores;
 - Verificações Contabilísticas;
 - Validações de Procedimentos;
 - Formalização de Avaliações, de Deficiências e de Recomendações;
 - Principais Objetivos e Procedimentos de Revisão do Trabalho de Campo;
 - Características Fundamentais dos Relatórios de Auditoria.
- Enquadramento da Auditoria Interna:
 - Procedimentos Envolvidos na Preparação de Auditorias;
 - Identificação de Riscos e a sua gestão;
 - Contagem de Valores;
 - Verificações Contabilísticas;
 - Validações de Procedimentos;
 - Formalização de Avaliações, de Deficiências e de Recomendações;
 - Principais Objetivos e Procedimentos de Revisão do Trabalho de Campo;

Módulo V- A Auditoria Interna, sua Função e Organização

- Funções da Auditoria Interna;
- Vantagens da Auditoria Interna para a própria Instituição;
- Aspectos importantes da organização da Auditoria Interna;
- Relação da Auditoria Interna com o Departamento Jurídico da Instituição.

Módulo VI – Processo da Auditoria Interna

- Auditoria Interna e o Risco (fatores e avaliação);
- Etapas do processo da Auditoria Interna;
- Meios e Técnicas de Auditoria;
- Preparação e Condução de Entrevistas;
- Critérios de Seleção de Amostras;
- Suportes de Auditoria (Documentais e Informáticos).

Módulo VII- O Sistema de Controlo Interno

- Objetivos do Sistema de Controlo Interno;
- Componentes Fundamentais do Sistema de Controlo Interno;
- Tipos de Controlo Interno Mais Utilizados na Banca;
- Orientações do BP no Domínio do Controlo Interno:

- A Gestão, o Ambiente de Controlo, a Ética e a Transparência;
- As Fraudes e Irregularidades;
- Os Riscos e a Sua Gestão.
- A AI nas diferentes áreas operacionais da Instituição e o CI:
 - Meios, Técnicas e Procedimentos de Auditoria;
 - Preparação e Condução de Entrevistas;
 - Elaboração e Utilização de Questionários de Controlo Interno;
 - Elaboração e Utilização de Programas de Trabalho;
 - Critérios de Seleção de Amostras.
- Suportes de Auditoria (Documentais e Informáticos);
- Procedimentos Envolvidos na Execução de Auditorias:
 - Avaliação do Controlo Interno;
 - Identificação e Tratamento de Novos Riscos;
 - Contagem de Valores;
 - Verificações Contabilísticas;
 - Validações de Procedimentos;
 - Formalização de Avaliações, de Deficiências e de Recomendações;
 - Principais Objetivos e Procedimentos de Revisão do Trabalho de Campo.
- Características Fundamentais dos Relatórios de Auditoria;
- Ambiente Regulatório:
 - Visão global (Basileia I a CRD IV);
 - AML – Anti money laundering;
 - Sigilo Bancário.
- A Auditoria Interna nas diferentes áreas operacionais da Instituição e o Controlo Interno:
 - Programa de trabalho de Auditoria nos diferentes departamentos da Instituição;
 - Descrição do sistema de controlo interno.

Módulo VIII – Prova de Conhecimentos

- Aferir e avaliar os conhecimentos adquiridos.

Módulo IX – Encerramento

- Avaliação do Mini-MBA de Especialização: formadores e formandos.

Metodologia

Este Mini-MBA de Especialização tem como objetivo promover um ambiente interativo entre o formador e o grupo bem como entre todos os formandos. Neste sentido recorre a uma abordagem dos conteúdos programáticos através da utilização de métodos e técnicas pedagógicas diversificadas.

Momento / Objetivo	Método / Técnica
Nos módulos I ao III	Expositivo Demonstrativo Ativo
Nos módulos I ao III	Análise de casos reais
Durante toda a ação de formação	Interrogativo

Avaliação dos Formandos

As técnicas de avaliação indicadas inserem-se nos 3 momentos de avaliação da seguinte forma, conforme expressa o quadro seguinte:

Momento	Técnica	Instrumento	Objetivo
Inicial	Formulação de Perguntas Orais	Guião de Perguntas	Verificar Pré-Requisitos
Formativo	Observação	Grelha Observação	Avaliar o desempenho ao longo das sessões
Sumativo	Avaliação	Teste	

Recursos Didáticos

- Sala de formação;
- Projetor de vídeo;
- Documentação Teórica;
- Kit de Formando.

Equipa de Formação

Coordenador

Dr. João Machado dos Santos

Licenciado em Economia/Gestão pela Faculdade de Economia do Porto, com conclusão em 1987. Durante a carreira profissional, participação em várias formações de âmbito específico, seminários e convenções



Percurso Profissional

1982 – Como técnico de Finanças na DGCI;

1986 e 1990 – Técnico de Operações na Lusoleasing SA, período durante o qual foi formador na Associação Industrial Portuense;

1990 e 1992 – Diretor de Operações na CISF SA;

1992 e 1997 – Diretor Regional Norte na Mundileasing SA

1995 e 1997– Diretor Geral na mesma entidade;

1997 e 2006 – Diretor Geral do Banif SA destacado nos Açores como Diretor Geral do Banco Comercial dos Açores SA;

2006 e 2012 –Administrador Executivo do Banif, Presidente da Comissão Executiva e Administrador da Banifserv, ACE, Administrador não Executivo da Banif Açor Pensões SA e Administrador não Executivo da SIBS SA.

2012 – Diretor Executivo da Prestarte SA e Consultor

2015 – Consultor, Coordenador E Formador da High Skills

1998/2000 – PriceWaterhouseCoopers (antes na Coopers & Lybrand) Portugal

Company Administration Services, funções financeiras, assuntos fiscais, consolidação, reporte financeiro, planeamento, controle orçamental e tesouraria.

Condições

Caso tenha mais do que dois participantes consulte-nos para conhecer as nossas vantagens empresariais!

High Skills – Formação e Consultoria LDA

Avenida de Berna, nº 8 1050-040 Lisboa, Portugal

Nº fiscal: 513 084 568

A inscrição só fica confirmada após emissão da fatura pró-forma/fatura final e o pagamento da mesma.

Cancelamentos e Não Comparências

O(s) formando(s) poderão cancelar a sua inscrição até 6 dias uteis antes da data de inicio do Mini-MBA de Especialização.

O(s) formando(s) poderão fazer-se substituir por outro(s) participante(s), devendo comunicar a alteração até 5 dias úteis antes do inicio do Mini-MBA de Especialização.

A sua não comparência do(s) formando(s) no dia de início da formação não dará lugar ao reembolso do valor da inscrição e será cobrada na sua totalidade.

Ficha de Inscrição

1. CLIENTE (Preencher quando o Formando não é cliente final)			
Entidade:		Telefone:	
Responsável:		E-mail:	
Morada:			
Código Postal:		Fax:	
Nº Contribuinte / Fiscal:			
2. DADOS FORMANDO(S)			
Nome:			
E-mail:			
Naturalidade:			
Mini-MBA:	MINI-MBA de Especialização em Auditoria Bancária		
Data Nascimento:		Nacionalidade:	
CC / Passaporte / BI:		Data de Validade:	

Contactos possíveis para mais informações:

E-mail: geral@highskills.pt

Telefones: PT: 00351 217 931 365

