

**ENQUADRAMENTO:**

Um bom sistema de controlo interno e a função de auditoria interna são cruciais para a boa governação de entidades do setor público – visando inclusive a prevenção de corrupção/fraude e uma maior qualidade da prestação de contas.

**OBJETIVOS:**

- Compreender o conceito, as componentes e princípios gerais do controlo interno;
- Recolher e analisar dados, que permitam avaliar o desempenho da organização por áreas operacionais;
- Analisar processos de negócios, nomeadamente o ciclo operacional, de investimentos e de financiamentos;
- Compreender os princípios da Gestão de Risco no âmbito do Controlo Interno;
- Conhecer o enquadramento da função de auditoria interna e o seu papel;
- Compreender a função de auditoria financeira e o seu papel.

**METODOLOGIA:**

- Sínteses metodológicas teóricas e práticas – método expositivo, interrogativo e ativo;
- Apresentação e resolução de casos práticos;
- Partilha de experiências;

**DESTINATÁRIOS:**

Membros dos executivos das autarquias;  
Dirigentes e Técnicos da administração central, regional e local;  
Outros profissionais.

**AVALIAÇÃO:**

Avaliação contínua decorrente da participação e da realização de um exercício de validação final.

**CERTIFICAÇÃO:**

Os participantes que participem em pelo menos 90% da duração da ação de formação e obtenham aproveitamento receberão um Certificado de Formação emitido através do Sistema Integrado de Informação e Gestão da Oferta Educativa e Formativa – SIGO.

**VALOR:** 420,00€

**DATA E HORÁRIO:** 31-10-2023 a 09-11-2023  
Das 9:30 às 13:00

**LOCAL:** Formação a distância (*live training*)

**CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS:**

**1. CONTROLO INTERNO NO SETOR PUBLICO**

- 1.1. Definição
- 1.2. Fatores que influenciam co controlo interno
- 1.3. Tipos e métodos
- 1.4. Relação do controlo interno com auditoria
- 1.5. Avaliação do controlo interno
- 1.6. Relatório de controlo interno



## 2. O CONTROLO INTERNO POR ÁREAS OPERACIONAIS

- 2.1. Área Contabilidade e Financeira
- 2.2. Área de Compras e Aprovisionamento
- 2.3. Área de Receitas e Financiamentos
- 2.4. Área de Recursos Humanos
- 2.5. Área de Gestão Patrimonial
- 2.6. Área de Sistemas de Informação
- 2.7. Área de Investimentos
- 2.8. Área da Qualidade

## 3. RISCO NO CONTROLO INTERNO

- 3.1. Enterprise Risk Management - Evolução do modelo COSO
- 3.2. O modelo CobiT e controlo interno das Tecnologias de Informação.

## 4. O DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA NO SETOR PUBLICO

- 4.1. Função da AI
- 4.2. Critérios de oportunidade na criação de um departamento de AI
- 4.3. A cultura e a imagem da Instituição
- 4.4. Relação da AI com o *Compliance*
- 4.5. A função da AI numa política anti-fraude

### CONDIÇÕES DE ACESSO:

O(A) candidato(a) deverá ler e aceitar as Condições de Participação constantes no Formulário de Inscrição; e deverá facultar os dados e documentos que permitam comprovar a sua identificação para registo e emissão do respetivo Certificado de Formação através plataforma SIGO

A inscrição será considerada definitiva após confirmação por parte do CONPRO.

