



Certificações Deloitte
Programa de Inteligência em Riscos

Certificação Deloitte

A Deloitte é referência mundial em soluções integradas em todas as indústrias e vem atendendo as demandas corporativas em capacitação técnica.

Lançamos o programa completo e exclusivo de **Inteligência em Riscos** composto em 6 módulos e ao término de cada um deles o aluno pode optar pela Certificação Deloitte.

A Certificação avalia os conhecimentos do participante do programa e atesta o nível adequado de especialização e aprendizado e que está pronto e capacitado a exercer a sua função.

As provas das certificações são feitas em ambiente controlado pela Deloitte.

Programa Inteligência em Riscos

Certificação I	Nível básico	Nível Avançado	Total horas
Governança Corporativa	24 horas	40 horas	64
Certificação II	Nível básico	Nível Avançado	Total horas
Análise de Demonstrações Financeiras	40 horas	24 horas	64
Certificação III	Nível básico	Nível Avançado	Total horas
Gestão de Riscos	40 horas	40 horas	80
Certificação IV	Nível básico	Nível Avançado	Total horas
Controles Internos	40 horas	24 horas	64
Certificação V	Nível básico	Nível Avançado	Total horas
Compliance	40 horas	40 horas	80
Certificação VI	Nível básico	Nível Avançado	Total horas
Auditoria Interna	40 horas	24 horas	64
Carga horária	224	192	Total: 416

Conteúdo Programático

	Básico	Avançado
Certificações	I – Governança Corporativa <ul style="list-style-type: none"> • Legislação Nacional e Internacional • Responsabilidade Legal dos Administradores • Estrutura Básica Empresas Capital Fechado e Aberto • Acordo de Acionistas / Conselho de Família • Conselho de Administração 	<ul style="list-style-type: none"> • Conselho de Administração • Conselho Fiscal • Comitê de Auditoria • Comitês de Apoio (Remuneração, Riscos, Sustentabilidade e Ética)
	II – Análise de Demonstrações Financeiras <ul style="list-style-type: none"> • Análise de Demonstrações Financeiras • Fundamentos de Contabilidade • IFRS/CPC • Índices Financeiros • Análise Vertical e Horizontal 	<ul style="list-style-type: none"> • IFRS/CPC • Índices Financeiros • Cláusulas Contratuais (<i>Covenants</i>) • Análise Vertical e Horizontal • Indícios de Desvios nas DF's
	III – Gestão de Riscos – COSO ERM <ul style="list-style-type: none"> • Estrutura do COSO ERM, componentes e principais evoluções • Contexto de Mercado sobre Gestão de Riscos • Papéis, Responsabilidades e Limitações na ERM • Inteligência em Riscos: Como construir um processo contínuo e Desafios da Implantação 	<ul style="list-style-type: none"> • Principais Componentes para transformação da Gestão de Riscos "Risk Transformation" • Integração da Gestão de Riscos e Gestão de Crises • Quantificação de Riscos • Gestão de Riscos Estratégicos • Reporte da Gestão de Riscos

Conteúdo Programático

		Básico	Avançado
Certificações	IV - Controles Internos	<ul style="list-style-type: none"> • Novo COSO 2013 • Cobit 5 • Importância do ambiente de Controles Internos • Papéis e Responsabilidades • Leis e Regulamentações 	<ul style="list-style-type: none"> • Novo COSO 2013 • Cobit 5 • Funções e Responsabilidades do Profissionais de Controles Internos • Processo de Controles Internos na prática
	V - Compliance	<ul style="list-style-type: none"> • Introdução ao <i>Compliance</i> • <i>Compliance</i> Legal – Principais leis que requerem a atenção dos profissionais de <i>Compliance</i> • Ética nos negócios • Casos reais de empresas penalizadas 	<ul style="list-style-type: none"> • Funções e Responsabilidades • Programas de <i>Compliance</i> na prática • <i>Compliance</i> de Terceiros • <i>Compliance</i> Setorial • Processos de Investigação e Atendimento ao Regulador • Fraude / Forensics
	VI – Auditoria Interna	<ul style="list-style-type: none"> • Formas de comunicação em linha com os públicos de interesse • Introdução à Auditoria Interna • Tendências e Perspectivas • Trabalhos de Auditoria Interna baseado em riscos empresariais • Regras e Práticas da Profissão (<i>The IIA</i>) 	<ul style="list-style-type: none"> • Funções e Responsabilidades do Profissionais de Auditoria Interna • Metodologia focada em Riscos • Fraudes • <i>Audit Analytics</i> • Aprimoramento Profissional (IIA) • Auditoria em <i>Cyber Risk</i> • Aprimoramento do <i>Modus Operandi</i>

Certificação I: Governança Corporativa

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Governança Corporativa – nível básico	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Conceitos e práticas de Governança Corporativa aos mais variados tipos de sociedades. Através da apresentação das Melhores Práticas de Governança e seus benefícios é possível compreender o papel de cada agente dentro do Sistema de Governança, suas responsabilidades e o relacionamento entre eles	24 horas presenciais	Leitura prévia da Lei das S.A.'s e do Código das Melhores Práticas do IBGC	Acionistas e cotistas, empresários, investidores, diretores, secretários do conselho, executivos, herdeiros de empresas familiares, advogados e demais profissionais interessados
Saiba mais			
<ul style="list-style-type: none">• Curso ministrado por sócios da Deloitte com vasta experiência nos temas tratados no curso• Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos• Certificado Deloitte			
Tópicos			
<ul style="list-style-type: none">– Legislação Nacional e Internacional– Responsabilidade Legal dos Administradores– Estrutura Básica de governança corporativa para as empresas de capital aberto e fechado.– As oito dimensões de governança corporativa– Acordo de Acionistas / Conselho de Família– Conselho de Administração– Debate dos custos e benefícios da implantação das boas práticas de Governança Corporativa com dois conselheiros de administração do mercado brasileiro– Casos Práticos– Teste de conclusão			

Certificação I: Governança Corporativa

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Governança Corporativa – nível avançado	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Capacitar conselheiros de administração, membros de comitê, profissionais com sólida trajetória executiva, acionistas e herdeiros a atuarem como conselheiros e membros de comitês e serem agentes da boa Governança Corporativa nas empresas em que atuam	40 horas presenciais	Curso Básico de Governança Corporativa, Leitura prévia da Lei das S.A.'s e do Código das Melhores Práticas do IBGC	Acionistas e cotistas, empresários, investidores, diretores, secretários do conselho, executivos, herdeiros de empresas familiares, advogados e demais profissionais interessados

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios da Deloitte com vasta experiência nos temas tratados no curso
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- Capacitação em Conselho de Administração
- Capacitação em Conselho Fiscal
- Capacitação em Comitê de Auditoria
- Noções em Comitês de Apoio (Remuneração, Riscos, Sustentabilidade e Ética)
- Debate com membros de conselho de administração, de conselho fiscal e de comitê de auditoria explorando técnicas de liderança de reuniões, desafios e visão da aplicabilidade das melhores práticas nas empresas em que atuam
- Casos práticos
- Teste de conclusão

Certificação II: Análise das Demonstrações Financeiras

Área de conhecimento		Curso	
Contabilidade e Finanças Corporativas		Análise das Demonstrações Financeiras – nível básico	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Apresentar os principais conceitos de contabilidade sobre as Demonstrações Financeiras, inclusive aspectos relativos à implementação das normas internacionais de contabilidade (IFRS) no Brasil. Apresentar noções fundamentais sobre análises de Demonstrações Financeiras que permitam identificar eventuais riscos corporativos nelas refletidos	40 horas presenciais	Conhecimento básico de contabilidade e matemática financeira	Executivos de gestão de riscos e controles internos, auditoria Interna e <i>compliance</i> . Acionistas, cotistas, empresários, investidores, diretores, executivos, herdeiros de empresas familiares, contadores, <i>controllers</i> , financistas e interessados

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios e Diretores da Deloitte com vasta experiência nos temas tratados no curso
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- Fundamentos de Contabilidade e elaboração das Demonstrações Financeiras
- Visão geral do IFRS/CPC
- Análise de Demonstrações Financeiras
 - Índices financeiros
 - Análise vertical e horizontal
 - Análise de DFs para diferentes segmentos de negócios
- Exercícios e casos práticos
- Teste de conclusão

Certificação II: Análise das Demonstrações Financeiras

Área de conhecimento		Curso	
Contabilidade e Finanças Corporativas		Análise das Demonstrações Financeiras – nível avançado	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Permitir um aprofundamento nos conceitos sobre IFRS/CPC's, e uma imersão nos aspectos mais complexos relacionados à análise de Demonstrações Financeiras com ênfase em riscos, com especial foco em exercícios e casos práticos	24 horas presenciais	Ter cursado ou conhecer os conceitos apresentados no programa básico sobre Análise das Demonstrações Financeiras	Executivos de gestão de riscos e controles internos, auditoria interna e <i>compliance</i> . Acionistas e cotistas, empresários, investidores, diretores, executivos, herdeiros de empresas familiares, contadores, <i>controllers</i> , financistas e interessados

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios e Diretores da Deloitte com vasta experiência nos temas tratados no curso
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- Aprofundamento de conceitos em IFRS/CPC
- Análise avançada de Demonstrações Financeiras
 - Cláusulas Contratuais (*Covenants*)
 - Análise Vertical e Horizontal
 - Indícios de Desvios e Fraudes
- Exercícios e casos práticos
- Teste de conclusão

Certificação III: Gestão de Riscos

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Gestão de Riscos – COSO ERM (<i>Enterprise Risk Management</i>) – nível básico	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Conceitos e práticas de Gestão de Riscos aos mais variados tipos de companhias. Através da apresentação das Melhores Práticas de Gestão de Riscos é possível entender o papel e responsabilidade de cada área participante, bem como modelo de Governança de Riscos e seus benefícios	40 horas presenciais	Leitura prévia do COSO ERM (desejável)	Executivos das áreas de gestão de riscos e controles internos, auditoria interna, <i>compliance</i> e membros de comitê de riscos
Saiba mais			
<ul style="list-style-type: none">• Curso ministrado por sócios e Diretores da Deloitte com vasta experiência nos temas tratados no curso• Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos• Certificado Deloitte			

Certificação III: Gestão de Riscos (continuação)

Tópicos

- Contextualização: O que é COSO? E seu histórico
- COSO: *Internal Control Framework* e seus componentes
- COSO *Risk Management Framework* - Histórico e Definições
- Estrutura do COSO ERM, componentes e principais evoluções
- Componentes do COSO ERM x Estruturação da Gestão de Riscos:
 - Ambiente Interno
 - Definição de objetivos
 - Identificação de Eventos
 - Avaliação dos Riscos
 - Resposta aos Riscos
 - Informação e Comunicação
 - Monitoramento
- O que é a ISO 31000 e suas principais diferenças em relação ao COSO ERM
- Contexto de Mercado sobre Gestão de Riscos
- Principais Regulamentações de mercado e a gestão de riscos
- Papéis e Responsabilidades na ERM
- Limitações da ERM
- Inteligência em Riscos:
 - 9 princípios em Inteligência em Riscos
 - Por que fazer Gestão de Riscos e principais objetivos?
 - Princípios Básicos para construção da Gestão de Riscos
 - Como construir um processo contínuo para Gestão de Riscos
- Etapas do processo: Avaliar, Preparar, Implementar e Monitorar
- Exercícios
- Teste de conclusão

Certificação III: Gestão de Riscos

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Gestão de Riscos – COSO ERM (<i>Enterprise Risk Management</i>) – nível avançado	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Aprofundar os conceitos e práticas de Gestão de Riscos aos mais variados tipos de companhias., considerando a evolução deste processo e principais componentes para sua transformação, bem como troca de experiências entre executivos e conselheiros que já atuam nesta área	40 horas presenciais	Conclusão do curso básico de Gestão de Riscos – COSO ERM e/ou comprovação de vivência prática em cargos de gestão	Executivos das áreas de gestão de riscos e controles internos, auditoria interna e <i>compliance</i> . Membros de conselho de administração, comitê de auditoria e comitê de riscos

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios e Diretores da Deloitte com vasta experiência nos temas tratados no curso
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- A importância da gestão de riscos para a governança corporativa
- Gestão de Riscos e seus fatores determinantes
- Principais componentes para transformação da Gestão de Riscos "Risk Transformation"
 - Estratégia
 - Governança e Cultura
 - Modelo Operacional e de Negócios
 - Dados, *Analytics* e Tecnologia (Ferramentas de Gestão de Riscos)
- Integração da Gestão de Riscos e Gestão de Crises
- Quantificação de Riscos:
 - Avaliação de Projetos
 - Avaliação de Carteira de Projetos
 - Avaliação de Empresas
 - Aprimoramento do Processo de Quantificação
 - Monitoramento dos Riscos
- Gestão de Riscos Estratégicos
- Reporte da Gestão de Riscos
- Exercícios
- Teste de conclusão

Certificação IV: Controles Internos

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Controles Internos – nível básico	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Capacitar os executivos quanto aos conceitos de Controles Internos, definição do escopo de gestão e principais leis que requerem a atenção dos profissionais de Auditoria Interna	40 horas presenciais	-	Profissionais de controles internos, auditoria interna, <i>compliance</i> , jurídico, gestão de riscos e sustentabilidade

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios e gerentes Deloitte com vasta experiência na área
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- Concepção e criação de um processo de controles Internos
- Controles Internos – Conceitos
- COSO: *Internal Control Framework* e seus componentes
- Importância do ambiente de Controles Internos
- Papéis e Responsabilidades
- Leis e Regulamentações
- Auxílio na gestão do ambiente de negócios e alinhamento ao Comitê de Auditoria
- Como definir e estabelecer uma adequada estrutura de controles, alinhada aos riscos empresariais, regulamentações e melhores práticas
- Novo COSO 2013
- Cobit 15
- Exercícios
- Teste de conclusão

Certificação IV: Controles Internos

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Controles Internos – nível avançado	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Capacitar os executivos quanto aos conceitos de Controles Internos, definição do escopo de gestão e principais leis que requerem a atenção dos profissionais de Auditoria Interna	24 horas presenciais	Básico de Controles Internos	Membros de conselhos e comitês, profissionais de auditoria interna, <i>compliance</i> , jurídico, controles internos, gestão de riscos, controladoria e finanças

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios e gerentes Deloitte com vasta experiência na área
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- Funções e Responsabilidades do Profissionais de Controles Internos
 - Visão Integrada de Riscos Empresariais e Controles Internos
 - Aculturação do Processo
- Processo de Controles Internos na prática:
 - Metodologia baseada em Riscos Empresariais
 - Governança em Gestão de Riscos – a melhor eficiência e eficácia na estrutura de controles internos
 - Gestão baseada por Processo e Controles Internos
 - Visão Integrada do COSO ERM X COSO 2013 X ISO 31.000 X Cobit 15
- Casos práticos
- Teste de conclusão

Certificação V: *Compliance*

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		<i>Compliance</i> – nível básico	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Capacitar os executivos quanto aos conceitos de <i>Compliance</i> , definição do escopo de gestão e principais leis que requerem a atenção dos profissionais de <i>Compliance</i>	40 horas presenciais	-	Profissionais de <i>compliance</i> , jurídico, gestão de riscos, auditoria interna e sustentabilidade
Saiba mais			
<ul style="list-style-type: none">• Curso ministrado por sócios e gerentes Deloitte com vasta experiência na área• Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos• Certificado Deloitte			

Certificação V: *Compliance* (continuação)

Tópicos

– Introdução ao *Compliance*:

- Conceção e Criação de um Programa de *Compliance*: Principais Desafios
- Definição do escopo de *Compliance*: *Risk Assessment*

– *Compliance* Legal – Principais leis que requerem a atenção dos profissionais de *Compliance*

- Lei Anticorrupção: conceito, abrangência, penalidades e exigências do decreto regulamentador
- Prevenção aos Crimes de Lavagem de Dinheiro e práticas anti-terrorismo
- Direito AntiConcorrencial: conceito e principais exigências do regulador
- *Compliance* Administrativo: alvarás, licenças de funcionamento e principais requisitos de funcionamento das três esferas governamentais
- *Compliance* Trabalhista (e de Segurança do Trabalho)
- *Compliance* Ambiental

– Ética nos negócios:

- Conflito de interesses e uso de informações privilegiadas
- Códigos de Ética e Conduta
- A importância do canal de denúncias

– Casos reais de empresas penalizadas

– Exercícios práticos

– Teste de conclusão

Certificação V: *Compliance*

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		<i>Compliance</i> – nível avançado	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Capacitar os executivos quanto aos programas de <i>compliance</i> , definição do escopo de atuação, aplicação, níveis de reporte, funções e responsabilidades e alinhamento com as demais linhas de defesa das organizações	40 horas presenciais	Básico de <i>Compliance</i>	Membros de conselhos e comitês, profissionais de <i>compliance</i> , jurídico, gestão de riscos, auditoria interna e sustentabilidade
Saiba mais			
<ul style="list-style-type: none">• Curso ministrado por sócios e gerentes Deloitte com vasta experiência na área• Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos• Certificado Deloitte			

Certificação V: *Compliance* (continuação)

Tópicos

- **Funções e Responsabilidades do Profissionais de *Compliance*:**
 - Principais atividades
 - Sinergias com as demais linhas de defesa das organizações
 - Abrangências e limites de atuação
 - Linhas de Reporte
- **Programas de *Compliance* na prática:**
 - Principais *Hallmarks*
 - Etapas do programa de *compliance* (Identificação e avaliação dos riscos de *compliance*, definição de políticas e normas internas, monitoramento de mudanças em leis e regulamentações, mecanismos de *self-assessment*, definição do plano de crises)
 - Fatores Críticos de Sucesso
- ***Compliance* de Terceiros:**
 - Diligência de Fornecedores, Parceiros e Representantes
 - Ferramentas de monitoramento
- ***Compliance* Setorial:**
 - Instituições Financeiras, Companhias Seguradoras
 - Farmacêutico e Hospitalar, Telecomunicação, Elétrico
 - Varejo, Infraestrutura
 - *E-Commerce*
- **Processos de Investigação e Atendimento ao Regulador**
- **Fraude / Forensics (Canal de Denúncia e investigações de fraude e de más condutas)**
- **Casos práticos**
- **Teste de conclusão**

Certificação VI: Auditoria Interna

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Auditoria Interna – nível básico	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Capacitar os executivos quanto aos conceitos de Auditoria Interna, definição do escopo de gestão e principais leis que requerem a atenção dos profissionais de Auditoria Interna	40 horas presenciais	-	Profissionais de auditoria interna, <i>compliance</i> , jurídico, gestão de riscos, controles internos e sustentabilidade

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios e gerentes Deloitte com vasta experiência na área
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- **Introdução a Auditoria Interna:**
 - Concepção e Criação de um Processo de Auditoria Interna.
 - Importância da Auditoria Interna na Governança Corporativa das Organizações
 - Definição do escopo de Auditoria Interna (independência e clareza nas atribuições)
- **Auditoria Interna:**
 - Introdução a Auditoria Interna
 - Tendências e Perspectivas
 - Trabalhos de Auditoria Interna baseado em riscos
- **Casos práticos**
- **Teste de conclusão**
 - empresariais:
 - Amostragem
 - Documentação
 - Relatório
 - Formas de comunicação em linha com os públicos de interesse
 - Regras e Práticas da Profissão (*The IIA*)

Certificação VI: Auditoria Interna

Área de conhecimento		Curso	
Riscos corporativos		Auditoria Interna – nível avançado	
Objetivos	Duração	Pré-requisitos	Público
Capacitar os executivos quanto aos conceitos de Auditoria Interna, definição do escopo de gestão e principais leis que requerem a atenção dos profissionais de Auditoria Interna	24 horas presenciais	Básico de Auditoria Interna	Membros de conselhos e comitês, profissionais de auditoria interna, <i>compliance</i> , jurídico, controles internos, gestão de riscos, controladoria e finanças

Saiba mais

- Curso ministrado por sócios e gerentes Deloitte com vasta experiência na área
- Aulas expositivas e estudos de casos exclusivos
- Certificado Deloitte

Tópicos

- **Funções e Responsabilidades do Profissionais de Auditoria Interna:**
 - Principais atividades
 - Sinergias com as demais linhas de defesa das organizações – COSO 2013 e as Linhas de Defesa
 - Abrangências e limites de atuação
 - Linhas de Reporte
 - Atendimento junto ao Comitê de Auditoria
- **Processo de Auditoria Interna na prática:**
 - Metodologia baseada em Riscos Empresariais
 - Fraudes (Visão Preventiva e Detectiva)
 - *Audit Analytics*
 - Aprimoramento Profissional (IIA)
 - Auditoria em *Cyber Risk*
 - Aprimoramento do *Modus Operandi*
 - Formas de comunicação aos diversos públicos de interesse
- **Casos práticos**
- **Teste de conclusão**