

PROPOSTA TÉCNICA



Instituto dos
Auditores Internos
do Brasil

São Paulo, SP

03 de junho de 2024

Proposta nº 203

PROPONENTE

Razão Social: Instituto dos Auditores Internos do Brasil

Nome fantasia: IIA BRASIL

CNPJ: 62.070.115/0001-00

Endereço: Rua Barão do Triunfo, 520 – Cj 42 – Brooklin Paulista – São Paulo/SP.

Telefone: +55 11 5503-4040

E-mail de contato: treinamento@iiabrasil.org.br

Histórico da instituição

O Instituto dos Auditores Internos do Brasil é uma entidade civil sem fins econômicos que tem como objetivo proporcionar informações que agreguem valor à carreira dos seus associados. Oferecemos conhecimento, novas técnicas, atualizamos e certificamos estes profissionais. Sua fundação ocorreu em 20 de novembro de 1960 e hoje é considerado o 5º maior instituto em atuação no mundo entre as afiliadas do IIA Global (The Institute of Internal Auditors), sediado nos Estados Unidos.

Tem como propósito promover o valor dos auditores internos nas organizações, proporcionar condições para o desenvolvimento e a capacitação dos executivos do setor e, ainda, disseminar o papel deste profissional no mercado são preocupações do IIA Global e do Instituto brasileiro. Entre suas atividades de capacitação, o IIA Brasil oferece cursos técnicos, seminários e congressos, incentivando o debate e o intercâmbio de assuntos referentes à Auditoria Interna no país.

1. OBJETO DA PROPOSTA

Fornecimento de serviços de treinamento na modalidade online (transmissão ao vivo), no curso **FRAUD**, com carga horária total de 24 horas.

2. OBJETIVO DO CURSO

Auxiliar o participante na detecção, tratamento, controle e prevenção da fraude em processos, bem como na utilização do Canal de Denúncias como ferramenta efetiva para fortalecer a ética e o combate à fraudes na empresa.

3. PÚBLICO-ALVO

Executivos de auditoria interna, auditores internos, auditores externos, profissionais das áreas de controles internos, gestão de riscos, compliance, contabilidade, executivos de negócio.

4. PRÉ-REQUISITOS

Nenhum.

5. CARGA HORÁRIA

Carga horária total de 24 (vinte e quatro) horas, sendo realizado apenas no horário comercial das 09h às 18h.



6. CONTEÚDO PROGRAMÁTICO

MÓDULO 1 - ONTEXTUALIZAÇÃO

- 1.1. Definição de Fraude
- 1.2. Razões para a Fraude
- 1.3. Exemplos de Fraudes
- 1.4. Indicadores de Fraudes

MÓDULO 2 - RISCO DE FRAUDE

- 2.1. Fatores Relevantes do Risco de Fraude
- 2.2. Esquemas de Fraude em Potencial
- 2.3. Mapeando os Controles Existentes
- 2.4. Testando a Eficácia dos Controles
- 2.5. Documentando e Reportando a Avaliação
- 2.6. Exemplo de Avaliação do Risco de Fraude
- 2.7. Riscos de Fraude em Tecnologia da Informação.

MÓDULO 3 - GESTÃO DO RISCO DE FRAUDE

- 3.1. Guia do COSO-FRAUD
- 3.2. Componentes e Princípios da Gestão do Risco de Fraude
- 3.3. Relação entre o COSO-ICIF e a Gestão do Risco de Fraude
- 3.4. Monitoramento Contínuo e Monitoramento Geral

MÓDULO 4 - PREVENÇÃO E DETECÇÃO DE FRAUDES

- 4.1. Papeis e Responsabilidades
- 4.2. Mecanismos de Prevenção
- 4.3. Mecanismos de Detecção
- 4.4. Sinais de Alerta para Fraudes
- 4.5. Usando a Tecnologia

MÓDULO 5 - INVESTIGAÇÃO DE FRAUDE

- 5.1. Processo de Investigação
- 5.2. Pré-Investigação
- 5.3. Execução da Investigação
- 5.4. Pós-Investigação

MÓDULO 6 - PAPEL DA AUDITORIA INTERNA

- 6.1. Atribuições da Auditoria Interna em Relação às Fraudes
- 6.2. Auditorias Operacionais, Financeiras e de Conformidade
- 6.3. Auditorias de Tecnologia da Informação
- 6.4. Abordagem da Auditoria Interna em Relação ao Risco de Fraude

MÓDULO 7 - CLASSIFICAÇÕES TÉCNICAS DAS AUDITORIAS DE FRAUDES

- 7.1 Auditoria reativa
- 7.2 Auditoria preventiva
- 7.3 Auditoria investigativa

ANEXOS

Anexo 01 – O que incluir em uma Política Antifraude

Anexo 02 – Exemplo de Plano de Combate a Fraudes

Anexo 03 – Questionamentos sobre o Plano de Combate a Fraudes

Anexo 04 – Avaliação do Risco de Fraude pela Norma AS 8001

REFERÊNCIAS

7. CARACTERÍSTICAS DO CURSO

Data: a definir

Local: Online (transmissão ao vivo).

8. INVESTIMENTO: (material didático e certificado no formato digital)

Treinamento	Quant.	Valor Unit.	Valor final
Fraud	4	R\$ 2.500,00	R\$ 10.000,00
Reovação	1	R\$ 200,00	R\$ 200,00
Valor total da proposta			
R\$ 10.200,00			

Participantes	Associação
Carla Mendes Vidal Frota	mar/25
Maria Fausta Do Espírito Santo	mai/24
Carlos Alberto Soares Paim	out/24
Lucyana Aparecida De Castro	Nov/24

OBS: Todas as inscrições devem ser realizadas pelos próprios participantes diretamente em nosso site e não realizamos reserva de vagas.

OBS: Vale ressaltar que todos os serviços oferecidos pelo IIA Brasil são exclusivos aos seus associados. Caso os participantes não sejam associados ao IIA Brasil, será acrescentado o valor da associação (**R\$ 250,00**) por participante.

Novo associado: R\$ 250,00

Restabelecimento cadastral: R\$ 250,00

Renovação: R\$ 200,00 (Para pagamentos em até três meses após o término da vigência)

9. FORMAS E PRAZO DE PAGAMENTO

Prazo de pagamento: 10 dias após emissão da NF.



Instituto dos
Auditores Internos
do Brasil

- **Nota de Empenho** (emitida e enviada com no mínimo 10 dias antes do início do treinamento).
- **Dados Bancários:**
Banco do Bradesco/237
Ag: 0450-2
C/c: 0160056-7
CNPJ: 62.070.115/0001-00

10. INFORMAÇÕES IMPORTANTES

- **Regras estatutárias:** Os serviços oferecidos pelo IIA Brasil são exclusivos para associados, conforme determina o Capítulo II, Artigo 6 do Estatuto Social do Instituto.
- **Associações:** A confirmação das associações, bem como, a liberação dos acessos na área restrita, só serão efetivados após o processamento do pagamento da nota de empenho ou depósito bancário. A associação é de caráter pessoal, intransferível e possui validade de 1 ano.
- **Participações no curso:** Somente associados adimplentes na data de realização do treinamento poderão participar da aula.
- **Certificados de participação:** Os certificados serão entregues apenas aos participantes que assistirem no mínimo 75% da carga horária do curso.

Declaramos que a empresa tratará os dados pessoais dos inscritos com confidencialidade e que estes não serão usados para quaisquer outros fins que não sejam permitir a inscrição e acesso ao curso.

Proposta válida por 30 dias

Atenciosamente,

Instituto dos Auditores Internos – IIA Brasil

**Instituto dos Auditores
Internos do Brasil**

CNPJ 62.070.115/0001-00
Rua Barão do Triunfo, 520 - conj. 42
Brooklin Paulista - CEP 04602-002
São Paulo - SP - Brasil
+55 11 5503-4040
iiabrasil.org.br