

Apresentar a NBC TA 240 que trata da responsabilidade do auditor perante a fraude. Discutir fraude, seus motivadores e situações de risco e os mecanismos de mitigação do risco. Discutir a importância de se discutir a possibilidade de fraude no ambiente auditado e do ceticismo profissional. Procedimentos específicos e sua aplicação. Entrevistas com a administração. Discutir o enfoque da auditoria frente a demanda de ser um ator no processo de prevenção e lavagem de dinheiro.

Data Inicial: 26/05/2015

Horário: 08:30 às 18:00

Carga Horária: 8 horas

Pontuação: Evento em credenciamento para o Programa de Educação Profissional Continuada - PEPC/CFC

Local: Sede do Ibracon / SP – Rua Maestro Cardim, 1.170 – Bela Vista – São Paulo/SP

Informações: (11) 3372-1223

Conteúdo Programático:

- Introdução
- O auditor perante a fraude, inclusive corrupção, e a lavagem de dinheiro

- Fraude
- Algumas informações sobre fraude
- Estudo de caso

- O enfoque da auditoria
- Expectation gap
- O risco para o auditor e para a auditoria
- Planejamento do trabalho
- Estudo de caso
- Procedimentos específicos
- Estudo de caso
- Modelo de ação
- Entrevistas
- Estudos de caso

- Lei de prevenção à lavagem de dinheiro
- O enfoque normativo
- O risco para o auditor e a auditoria
- Sinais
- Informação ao COAF
- Estudo de caso
- Modelo de ação

- Lei anticorrupção
- O enfoque normativo
- O risco para o auditor e para a auditoria
- Sinais
- Estudo de caso
- Modelo de ação
- Estudo de caso

- Conclusão

Instrutor: Guy Almeida Andrade

Possui mais de 30 anos de experiência em auditoria, contabilidade, sistemas de controles internos, sistemas de custeio, avaliação de empresas e impostos; é sócio da Magalhães Andrade S/S Auditores Independentes. Foi presidente do Conselho de Administração do Ibracon (2010 a 2014), da Diretoria Nacional (2002 a 2004) e da 5ª Seção Regional. Foi chairman do Comitê de Auditoria da IFAC - International Federation of Accountants (2002 a 2006) e membro do Board (2000 a 2006). Autor de artigos sobre auditoria, contabilidade, controles e finanças é, ainda, autor e co-autor de trabalhos em diversos certames da profissão, tendo apresentado diversas palestras técnicas em eventos profissionais e culturais.

Investimento:

Associados ao Ibracon: R\$270,00

Não Associados colaboradores de empresas Associadas: R\$350,00

Contadores com CRCSP Ativo: R\$450,00

Não Associados: R\$700,00

[Clique aqui para pré-inscrição](#)

Fonte: Ibracon, em 27.04.2015.