



# Mapeamento de Controles Internos SOX – Módulo I – Subsídios para prática corporativa | 40h

Informações do curso

**FIPECAFI**

## Matriz Curricular

1. Origem da Lei Sarbanes-Oxley (SOX)
2. Principais Exigências da SEC – *Securities and Exchange Commission*
3. Órgãos Regulatórios (PCAOB) e Metodologias (COSO / COBIT)

### Ambientes de Controle

- PLC – *Process Level Control*
- ITGC – *IT General Controls*
- ELC – *Entity Level Controls*

### 4. Escopo de Mapeamento - Mapeamento de Processos SOX

- Elaboração de Narrativas
- Elaboração de Fluxogramas
- Elaboração de Segregação de Funções
- Elaboração de Matriz de Riscos e Controles
- Identificação de Riscos • Avaliação de Riscos
- Desenho de controles • Validação de Controles (*Walkthrough*)
- Testes de Efetividade (*Self-Assessment*)
- Documentar Deficiências (*GAPs*)
- Acompanhamento de Remediação (Plano de Ação / Contramedidas)



## 5. Abordagem de Mapeamento

- Planejamento de Trabalho
- Preparação para Entrevistas
- Inspeção de Documentos
- Ciclo de Avaliação e Revisão dos Processos
- Gestão de Atividades

## 6- Preparação para Certificação SOX

- Treinamento dos Departamentos
- Revisão da documentação
- Atendimento a auditoria externa de Certificação



ГІРЕСАГІ