

## Auditoria e Compliance: aprendizagem baseada em problemas e casos reais

Profa. Dra. Luana Zanetti Trindade Ferraz



# Objetivos da Disciplina

## 1-Funcionamento da Auditoria

Apresentar o funcionamento e objetivos e da auditoria e compliance.

## 2-Conhecimento Interdisciplinar

Desenvolver habilidades necessárias para a compreensão de programas de auditoria e compliance em toda organização.

## 3-Importância da prevenção de falhas

Entender a importância da auditoria e compliance na prevenção de falhas, desvios e corrupção . Compreensão do entendimento das normas.

# Impacto da Auditoria



## Eficiência Organizacional

A auditoria ajuda os gestores a entenderem as práticas administrativas e operacionais

## Reflexo na Sociedade

A auditoria tem impactos significativos na sociedade, Causa Externalidades negativas e positivas

## Aplicação no Governo

A auditoria é essencial para o desenvolvimento e aplicação de políticas governamentais, leis e mecanismos de punição

# Importância da Auditoria



## 1 Entendimento da Arquitetura Organizacional

Compreender a estrutura e processos da organização é fundamental para identificar lacunas e falhas. Além das leis para cada setor empresarial, e desenvolvimento de mecanismos de controles internos

## 2 Conceitos de Auditoria

O conhecimento dos conceitos de auditoria interna e externa é essencial para minimizar falhas processuais e desenvolvimento da eficiência.

## 3 Casos Recentes de Fraude

Casos como Americanas e Petrobras reforçam a necessidade de auditoria e compliance.



# Metodologias Ativas

## 1 Aulas Teóricas

Aulas dialogadas e exercícios de estudos de casos: Panamericano, Encol, Sadia, Petrobrás etc.

(proposta de aprendizagem baseada em problemas)

## 2 Apresentações em Grupo

Grupos de 4 alunos 25 min. apresentação. Casos reais de fraudes. Explicação da história da empresa, setor de atuação e contexto da fraude → se fraude era de natureza contábil, fiscal, ambiental, regulamentar ou corrupção.

Explicação de como a fraude aconteceu e demonstrar o impacto Financeiro de perdas e dos prejuízos para a empresa e externalidades negativas para sociedade.

## Empresas apresentadas:

1-Dolly: financeira

2-Toshiba: financeira

3-Volkswagen: ambiental

4-Tyco: financeira

5-Americanas: contábil financeira

6-Odebrecht: corrupção

7-Daslu: tributária





# Metodologias Ativas

## 3 Avaliação Final dos alunos

Feedback positivo sobre a experiência prática.



# Conclusão

## Desenvolvimento da habilidades

### Aprendizado Conceitual

Compreensão teórica dos conceitos de auditoria e compliance e aplicação prática na solução de casos.

### Habilidades Comunicativas

Desenvolvimento de capacidades de apresentação e explicação.

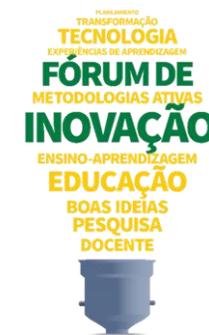
### Trabalho em Equipe e aprendizado significativo

Colaboração e sinergia no desenvolvimento de projetos em grupo.

Uso de abordagens práticas e vivenciais.

Desenvolvimento de habilidades sociais.

Aplicação prática dos conceitos de auditoria e compliance.



luanazanetti@baraodemaui.br



**UNIDADE CENTRAL**

Rua Ramos de Azevedo, 423  
Jd. Paulista - Ribeirão Preto/SP

**UNIDADE ITARARÉ**

Rua Itararé, 94 - Jd. Paulista  
Ribeirão Preto/SP

**UNIDADE ITAÍZIA**

Av. Itatiaia, 1.176 - Jd. Sumaré  
Ribeirão Preto/SP

**UNIDADE INDEPENDÊNCIA**

Rua José Curvelo da Silveira Jr., 110  
Jd. Califórnia - Ribeirão Preto/SP

**UNIDADE CAMILO**

Rua Camilo de Mattos, 2211  
Jd. Paulista - Ribeirão Preto/SP

0800 18 35 66

[www.baraodemaui.br](http://www.baraodemaui.br)