

Análise e Gestão de Riscos

Fundamentos da análise e da gestão de risco. Investimentos financeiros e o Princípio da Aversão ao Risco. Teoria das carteiras: modelo de Markowitz e Capital Asset Pricing Model - CAPM, implicações sobre a estrutura de risco do mercado financeiro. Moderna análise de risco: risco de taxas de juros, risco de crédito, sistema financeiro internacional, crises econômicas e conjuntura atual. Aplicações ao mercado brasileiro.

Auditoria Financeira e Governança de Dados

Conceito, natureza, objetivos, função e vantagens estratégicas da Auditoria Interna. Normas brasileiras de Auditoria. Avaliação dos Controles internos. Planejamento e aplicação da auditoria interna. Avaliação de Risco. Fraudes e Erros. Auditoria das contas do Ativo e Passivo Correntes. Amostragem, programas, testes, exames e papéis de trabalho. Conceito, natureza, objetivos, função, princípios e vantagens estratégicas da Governança Corporativa. Governança Corporativa como instrumento de criação de valor. Principais Práticas de G. C. Os Impactos da adoção de práticas de governança Corporativa.

Avaliação de Empresas

Contexto e objetivos da avaliação; métodos patrimoniais; método do fluxo de caixa descontado; avaliação relativa ou por múltiplos; opções reais.

Contabilidade Gerencial e Tributária

Compreender a Contabilidade como instrumento de gestão, através da compreensão das demonstrações consolidadas, a análise dos índices de previsão de falência, a análise dinâmica das empresas, e aspectos de economia de tributos através de alguns tópicos de planejamento tributário.

Controladoria e Gestão

Controladoria: Instrumentos de Controle Gerencial e Maximização de Resultados. Compliance e Sistemas de Controle Interno. Gestão Estratégica de Custos: Custeio e Gestão Baseados nas Atividades (ABC e ABM); Custo-Padrão e Análise de Variações; Teoria das Restrições. Monitoramento de Desempenho: Desdobramento das Diretrizes; Balanced Scorecard (BSC); Aspectos Comportamentais da Avaliação de Desempenho.

Criptomoedas, Fintechs, Commodities e Investimentos Internacionais

Investimentos internacionais, ETF's e BDR's. Commodities: agronegócio, minerais, energia, entre outras. Criptomoedas e câmbio. Avanços da tecnologia financeira computacional e a Internet. Private Equity. Fintechs.

Estratégias de Investimentos

Identificação e classificação de investimentos de capital. Determinação da taxa de desconto. Elaboração dos fluxos de caixa de uma proposta de investimento. Métodos de avaliação de investimentos de capital.

Fundamentos de Finanças

Evolução histórica das teorias e práticas financeiras. A gestão financeira nas empresas. Introdução ao binômio risco-retorno. Alavancagens operacional, financeira e combinada. Princípios básicos do CAPM (Capital Asset Pricing Model). Custo Médio Ponderado de Capital - CMPC. Teorias relacionadas à estrutura de capital. Geração de valor. Economic Value Added - EVA e Market Value Added - MVA. Políticas de Dividendos.



Especialização em Finanças Aplicadas

OFERTA 10, TURMA 1, MODALIDADE Assíncrono

EMENTÁRIO DAS DISCIPLINAS

Gestão do Capital de Giro e da Liquidez

análise e classificação dos ativos e passivos circulantes; estudo e avaliação dos ciclos econômico, operacional e financeiro; modelos de gestão do capital de giro; modelo dinâmico de gestão financeira de empresas (Modelo Fleuriet); objetivos, mensuração de variáveis, análise, interpretação e aplicação; estratégias de financiamento das necessidades de capital de giro; gestão da liquidez.

Gestão Estratégica de Custos

Classificação dos Gastos; Métodos de Avaliação de Estoques; Sistemas de Custos; Métodos de Custeio; Análise da Relação Custo X Volume X Lucro; Formação de preço; Custos como estratégia; Custos com geração de valor.

Gestão Macroeconômica e Desenvolvimento Sustentável

Agentes econômicos, fatores de produção e economia fechada. Variáveis macroeconômicas: inflação, emprego/desemprego, juros e Produto Interno Bruto (PIB). Endividamento do setor público. Políticas macroeconômicas: fiscal, monetária e cambial. Economia aberta, Balanço de Pagamentos e Reservas Cambiais.

Instrumentos de Renda Fixa e Fundos de Investimento

Mercado de Renda Fixa: principais conceitos. Títulos Públicos: LFT, LTN, NTN-B, mercado primário e secundário, Tesouro Direto; títulos de renda fixa privados, CDB, debêntures, LCA, LCI. Fundos de Investimentos (FI): FI curto prazo, referenciados, renda fixa e crédito privado, ações, cambial, multimercado e imobiliário. Tributação. Fundo Garantidor de Crédito.

Mercado de Capitais e Derivativos

Conceitos de mercado de capitais, importância e estrutura da B3, mercados da B3 - mercado a vista, a termo e de opções - peculiaridades do mercado de ações brasileiro, estratégia utilizadas no mercado de ações brasileiro.

Métodos Quantitativos Aplicados a Finanças

Capitalização simples e composta, taxa aparente, séries de pagamentos, sistemas de amortização, medidas de posição, medidas de dispersão, covariância, correlação, regressão simples e múltipla. Utilização do software Excel e da calculadora HP 12C.

Orçamento Empresarial

O sistema orçamentário: Conceitos fundamentais. Processos de elaboração do orçamento econômico-financeiro. Orçamento de vendas, de produção, de despesas administrativas. Orçamento de caixa projetado. Acompanhamento e controle orçamentário. Orçamento de capital. Elaboração de demonstrações financeiras (demonstrações de resultados e balanço patrimonial). Tipos de orçamento (contínuo, base-zero, flexível e por atividades).