



ÉTICA & COMPLIANCE

Luana Passos Moreira de Almeida

Gerente da Assessoria Jurídica do SEBRAE na Paraíba



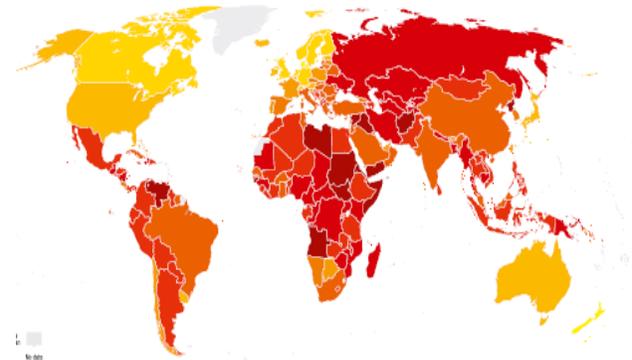
QUAL O IMPACTO DA CORRUPÇÃO NA ECONOMIA?





A FRAUDE NO BRASIL

Pesquisa recente aponta que o Brasil é o 105º colocado no ranking sobre a percepção de corrupção no mundo.





TRANSIÇÃO MORAL

O QUE ?

COMO ?

POR QUÊ ?





O QUE ?

QUAL O PROBLEMA QUE IMPÕE GRAVES PREJUÍZOS AOS SETORES PÚBLICO, PRIVADO E SOCIAL NO BRASIL?

PRÁTICAS OPORTUNISTAS

OPORTUNISMO É A QUEBRA DE UMA RELAÇÃO DE CONFIANÇA

FUNCIONÁRIO QUE NÃO TRABALHA (IMPRODUTIVO NO EXERCÍCIO DAS SUAS ATIVIDADES)

GERENTE QUE UTILIZA CARRO DA EMPRESA PARA ATIVIDADES PARTICULARES.





VOCÊ É HONESTO ?



COMO?

Como mitigar o oportunismo?
#problema

Como promover a integridade?
#objetivo





ÉTICA

Ética: “refere-se aos princípios morais e ao conjunto de regras de conduta. Não visa interesses individuais, mas valores universais, buscando sempre o bem comum.

Decisão

Racional

Individual





COMPLIANCE

Compliance é o dever de cumprir, estar em conformidade com os regulamentos internos e externos impostos às atividades da instituição, bem como evitar, detectar e tratar quaisquer desvios que possam ocorrer.





Integridade é definida como a *qualidade daquele que se comporta de maneira correta*, honesta e contrária à corrupção

Corrupção é o efeito ou ato de corromper alguém ou algo, com a finalidade de obter vantagens em relação aos outros por meios considerados ilegais ou ilícitos.



FATORES IMPORTANTES NA VIDA PROFISSIONAL





AMBIENTE DE CONTROLE INTERNO ?

É UMA ATITUDE GLOBAL DA ORGANIZAÇÃO, É A DISPOSIÇÃO, A CONSCIENTIZAÇÃO E O COMPORTAMENTO DE TODOS OS COLABORADORES A RESPEITO DA IMPORTÂNCIA DE SEUS CONTROLES E, PORTANTO, ENVOLVE O COMPROMETIMENTO DOS EMPREGADOS.

OS COLABORADORES DEVEM SER CAPAZES DE:





DIMENSÕES DO COMPLIANCE

NORMATIVA

- ✓ Leis/Decretos
- ✓ Códigos de Ética
- ✓ Orientações e instruções Normativa;

ESTRATÉGICA

- ✓ Prevenção: “É melhor preparar e prevenir do que corrigir e se arrepender”.



PRÁTICA

- ✓ **Boas práticas:**
Pilares:
 - Compromisso dos dirigentes;
 - Código de Ética;
 - Análise de Risco;
 - Treinamento e Comunicação.
 - Monitoramento e revisão.



QUAL O PAPEL DO SEBRAE NA INTEGRIDADE EMPRESARIAL?





QUAL O PAPEL DO SEBRAE NA INTEGRIDADE EMPRESARIAL?

- ✓ **A LEI ANTICORRUPÇÃO E OS PEQUENOS NEGÓCIOS;**
- ✓ **A PARCERIA COM A CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO;**
- ✓ **O PROGRAMA EMPRESA ÍNTEGRA.**



CARTILHAS

INTEGRIDADE PARA PEQUENOS NEGÓCIOS
Construa o país que desejamos a partir da sua empresa

PROTEJA A SUA EMPRESA CONTRA A CORRUPÇÃO
Porque e como estruturar um programa de integridade

<http://www.sebrae.com.br/empresaintegra>



PROGRAMA DE INTEGRIDADE DO SEBRAE

- AMPLO DIAGNÓSTICO DE EVENTUAIS EXPOSIÇÕES A RISCOS, EM SUAS PRINCIPAIS OPERAÇÕES;
- COMPROMISSO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO;
- GERENCIAMENTO DE RISCOS (NÃO HÁ MODELOS PRONTOS);
- POLÍTICAS E PROCEDIMENTOS;
- RESPONSÁVEL PELO PROGRAMA;
- RELACIONAMENTO COM O SETOR PÚBLICO;
- CANAIS DE DENÚNCIA E PROTEÇÃO DO DENUNCIANTE (OUVIDORIA);
- CÓDIGO DE ÉTICA ÚNICO PARA TODAS AS UNIDADES DO SISTEMA;
- AÇÕES DE REMEDIAÇÃO (MEDIDAS DE CONSEQUÊNCIA).





NECESSIDADE DE INTERNALIZAÇÃO DE UMA BOA GOVERNANÇA



Não se trata apenas de aprovar um Código de Ética;



É um compromisso com o desenvolvimento e a implementação de soluções práticas individualizadas, capazes de garantir o respeito às normas, no ambiente interno e externo, em um contexto de constantes mudanças.



NECESSIDADE DE INTERNALIZAÇÃO DE UMA BOA GOVERNANÇA



CULTURA E COMPORTAMENTO

CONHECIMENTO E COMPETÊNCIAS BEM DEFINIDAS

COMPROMETIMENTO FORMALIZADO

CONTROLE NO EXERCÍCIO FUNCIONAL

COMUNICAÇÃO BEM DELIBERADA



A IMPORTÂNCIA DO COMPLIANCE

O *compliance* visa assegurar a efetividade das “normas” e opera com a promoção da ética para mitigar os riscos de ocorrência de práticas oportunistas





POR QUÊ ?

MELHORIA DA GESTÃO



Sobrevivência e sustentabilidade da instituição



Elevação do valor da instituição (+ confiança + reputação)



Melhoria da qualidade dos processos, produtos e serviços



Melhoria na qualidade da gestão



Viabilização da parcerias e gestão em redes



+ cooperação
+ desenvolvimento
+ felicidade



A CODIFICAÇÃO DE NORMAS NÃO SIGNIFICA QUE UMA INSTITUIÇÃO TEM INTEGRIDADE. O SISTEMA NORMATIVO DEVE SER EFETIVO.

PRECISAMOS NOS REINVENTAR A ESSA NOVA REALIDADE, NÃO APENAS NO DISCURSO, MAS NA EFETIVIDADE



OBRIGADA

Luana Passos Moreira de Almeida

Gerente da Assessoria Jurídica do SEBRAE na Paraíba

luana.almeida@sebraepb.com.br

(83) 2108-1208