



TM Rio 2016

# Programa de Compliance Implantação e Gerenciamento

27 de novembro de 2013

The EY logo, consisting of the letters 'EY' in a bold, white, sans-serif font.

Building a better  
working world

# Programa de Compliance



O que significa Compliance?

- ▶ Compliance é o ato de cumprir, de estar em conformidade e executar regulamentos internos e externos, políticas e procedimentos, visando mitigar os riscos inerentes às atividades da Instituição.

# Objetivos do Compliance



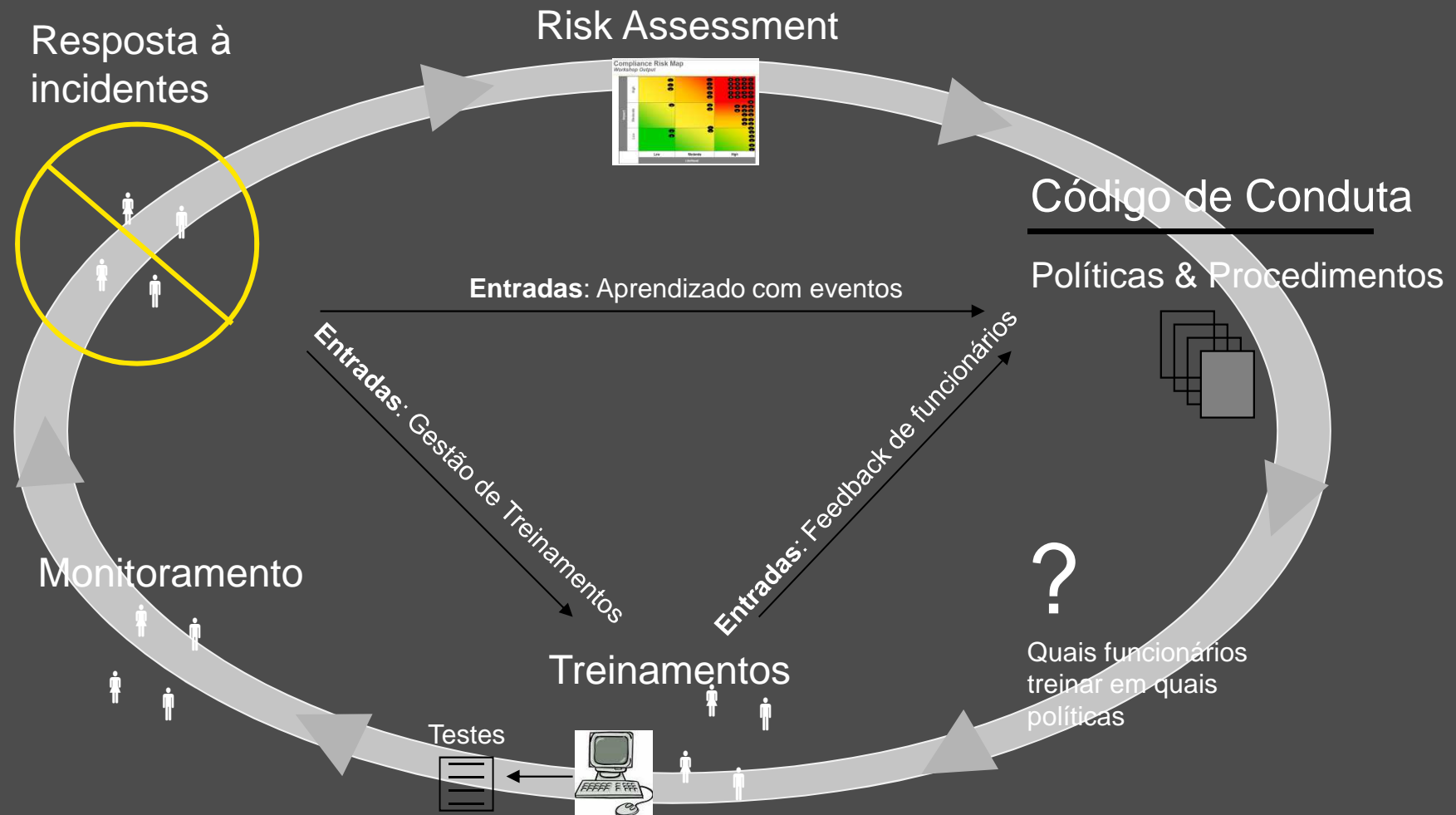
- ▶ Reduzir e monitor a exposição a riscos de comportamentos ilegais por parte de funcionários em suas interações com órgãos governamentais, tanto no Brasil como no exterior.
- ▶ Nivelar o conhecimento técnico de seus funcionários, em especial no seu comportamento ao tratar com órgãos governamentais.
- ▶ Obter percepção dos funcionários de forma isenta e independente da administração quanto ao comportamento requerido (Tone at the Top), bem como avaliar o nível de conhecimento técnico sobre as legislações de anticorrupção.
- ▶ A partir de dados preexistentes em seus sistemas, maximizar o conhecimento sobre o comportamento de seus processos e funcionários, bem como a conduta adotada para os registros transacionais.
- ▶ Monitorar atividades de terceiros contratados que podem colocar a Empresa em risco.

# Desafios estratégicos



- ▶ Demonstração do valor agregado aos Acionistas
- ▶ Compromisso da Alta Administração
- ▶ Custo versus percepção do benefício
- ▶ Desafios culturais para a implementação Compliance.
- ▶ Claro entendimento da função de “Compliance/ Integridade” no mercado.
- ▶ Dificuldade na contratação de profissionais / formação.
- ▶ Disseminação de modelos de conformidade alternativos.
- ▶ Operação recorrentes/ monitoramento do programa
- ▶ Envolver terceiros no Programa de Compliance.

# Programa de Compliance



# Risk Assessment



- ▶ Identificar e priorizar os riscos de fraude e corrupção mais significativos
- ▶ Compreender os riscos específicos do negócio
- ▶ Ajudar a administração com o desenvolvimento do perfil de risco da entidade
- ▶ Desenvolvimento de um roadmap para gerenciar os riscos priorizados
- ▶ Fornecer à administração informações para conduzir alocação adequada dos recursos

# Avaliação do Risco de Terceiros



Considerando a responsabilidade objetiva pelos atos praticados em interesse da Empresa, faz-se necessário avaliar e monitorar as atividades que os Terceiros praticam em nome da Empresa.

Alternativa é os terceiros em 3 grupos, de acordo com o nível de exposição:

- Nível Alto – Terceiros que representam a empresa em negociações com o Governo e/ou são responsáveis para obtenção de licenças específicas. Ex.: representantes, agentes alfandegários, advogados e outros;
- Nível médio – Terceiros que possuem alguma interação indireta com o Governo.
- Nível Baixo – Terceiros que não possuem interação com o Governo.



## Data Analytics

- ▶ Coletar organizar e transformar dados estruturados para obter direcionadores de negócio.
- ▶ As atividades de Data Analytics incluem:
  - ▶ Transformar dados brutos em um formato legível;
  - ▶ Reconstruir dados, limpar e reconciliar;
  - ▶ Normalização de dados de sistemas distintos para facilitar a análise;
  - ▶ Identificar “red flags” de eventos de fraude por meio de consultas personalizadas;
  - ▶ Identificar ligações e relações de dados;
  - ▶ Identificar/ definir tendências;
  - ▶ Análise de campos texto.



# Obrigado

**Claudio Peixoto**

*Diretor Executivo EY Brasil*

+55 11 2573 3662

+55 11 96900-6527

[claudio.peixoto@br.ey.com](mailto:claudio.peixoto@br.ey.com)