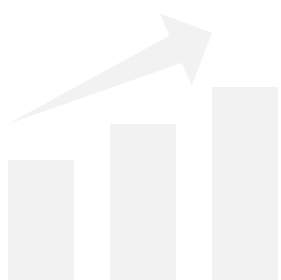


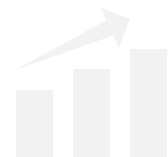


10 Conheça os Pilares de Compliance

Um programa de compliance bem estruturado e eficaz, traz solução para os problemas e melhoria nas empresas.

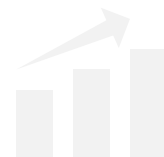


ÍNDICE



Introdução.....	03
Os 10 pilares de um Programa de Compliance.....	04
1.Suporte da alta administração.....	04
2.Avaliação de riscos.....	04
3.Código de conduta e políticas de compliance.....	05
4.Controles internos.....	05
5.Treinamento e comunicação.....	06
6.Canais de denúncias.....	06
7.Investigações internas.....	07
8.Due Diligence.....	07
9.Auditoria e monitoramento.....	08
10.Diversidade e Inclusão.....	08
Saiba a importância dos 10 pilares do Programa de Compliance.....	09
Conclusão.....	10

INTRODUÇÃO



O Compliance é um conceito fundamental no mundo dos negócios e governança corporativa, que visa assegurar que as organizações estejam em conformidade com leis, regulamentos e padrões éticos relevantes. No contexto empresarial atual, o compliance tornou-se uma pedra angular para a sustentabilidade e sucesso a longo prazo das empresas. Para isso, foram estabelecidos os 10 pilares de compliance, que representam os principais elementos que uma organização deve considerar para garantir sua integridade, transparência e responsabilidade.

Neste e-book será possível conhecer um pouco mais sobre esses dez pilares de compliance.

Esses 10 pilares de compliance incluem:



1. Suporte da alta administração



6. Canais de denúncias



2. Avaliação de riscos



7. Investigações internas



3. Código de conduta e políticas de compliance



8. Due Diligence



4. Controles internos



9. Auditoria e monitoramento



5. Treinamento e comunicação



10. Diversidade e Inclusão

Os 10 pilares de um Programa de Compliance

1. Suporte da alta administração

Antes de tudo, é preciso destacar que, para implementar um programa de compliance, é preciso ter a adesão da alta administração da empresa.

A alta administração deve apoiar e se envolver no planejamento e na execução das ações. Da mesma forma, é preciso contar com um profissional especializado em compliance, que será o responsável pela implantação de todo o projeto.

Saiba como melhorar o Suporte de Alta administração

1

É necessário nomear um profissional para o cargo de responsável pela área de Compliance

2

Comunicação e participação sempre que possível, a alta administração deve tentar estar presente durante os treinamentos compliance.

3

A liderança da empresa deve demonstrar um compromisso firme com a conformidade e estabelecer uma cultura organizacional que a promova.



2. Avaliação de riscos

A avaliação de riscos, também chamada de Mapeamento de Riscos de Compliance (Compliance Risk Assessment – CRA), é uma das etapas mais importantes da implantação de um programa de integridade.

Isso porque é nela que se conhece todos os riscos potenciais e seus impactos para que a organização alcance seus objetivos. Afinal, cada empresa está sujeita a problemas diferentes, de acordo com seu tamanho, mercado de atuação e cultura organizacional.

[Clique aqui e saiba mais](#)



3. Código de conduta e políticas de compliance

Outro dos pilares de um programa de compliance é a adoção de um código de conduta ética. Ele traz todas as políticas a serem adotadas na empresa, não apenas para manter a conformidade com as leis, como também garantir uma cultura de integridade e valorização de comportamentos éticos. A criação e implementação de um código de conduta ética é essencial para orientar o comportamento dos funcionários e partes interessadas.



Como implantar um código de conduta eficiente?

Mensagem do presidente

Linguagem acessível

Objetivo

Perguntas e respostas

Introduzir cada um dos assuntos relevantes para o programa de compliance

Como identificar se os controles internos estão sendo aplicados corretamente?



4. Controles internos

A empresa deve criar mecanismos de controle para assegurar que os riscos sejam minimizados, tanto no nível interno quanto no externo. A comunicação eficaz tanto interna quanto externamente é necessária para demonstrar compromisso com a conformidade e construir confiança.



Os objetivos das operações da Entidade estão sendo alcançados (objetivos das operações)



As demonstrações financeiras publicadas são preparadas de maneira confiável (objetivos de relatórios financeiros)



As leis e regulamentos aplicáveis estão sendo cumpridos (objetivo de conformidade)

5. Treinamento e comunicação

O programa de compliance deve fazer parte da cultura de toda a empresa. Para isso, além da adesão da alta administração, os colaboradores precisam entender os objetivos, as regras e o papel de cada um para que ele seja bem-sucedido. Para isso, é fundamental investir em treinamentos e na comunicação interna.



Quais tipos de treinamento a empresa pode oferecer aos colaboradores em prol da melhoria dos processos internos e como mitigar riscos?



Suporte e transparência nos processos internos da empresa



Avaliações de desempenho



Incentivo a novas especializações



Palestras



Workshops



Disponibilização de recursos online

Conheça os treinamentos oferecidos pelo Grupo IAUDIT

6. Canais de denúncias

Fornecer meios seguros e eficazes para que colaboradores e partes interessadas denunciem irregularidades de forma identificada ou anônima é fundamental para a identificação precoce de problemas.

Saiba a importância de um canal de denúncias efetivo e terceiro!

1

A divulgação do canal, se feita com transparência e objetividade, mostra aos colaboradores ou terceiros, que o canal existe para ajudar e não para prejudicá-los

2

Agiliza na detecção de desvios de conduta e fraudes. Isso porque, a informação chega à administração "sem filtros"

3

Estimula a denúncia de atos ilícitos ou incompatíveis com as políticas internas

4

Estimula um ambiente de trabalho ético e transparente

5

Protege o patrimônio da empresa, inclusive a marca.

Clique aqui e garanta seu Canal de Denúncias



7. Investigações internas

Feita uma denúncia, a empresa precisa investigar qualquer indício de comportamento antiético e ilícito que tenha sido noticiado. Em seguida, deve-se tomar as providências necessárias, com as devidas correções e, conforme o caso, punições.

Não perca tempo evite problemas na sua empresa e saiba mais sobre as soluções disponíveis:



Investigações Corporativas



O Grupo IAUDIT possui uma equipe especializada para tirar suas dúvidas:

Fale conosco



8. Due Diligence

O due diligence é extremamente importante para entender a empresa em sua totalidade, analisando pontos fortes e fracos.

Fornecedores, representantes, distribuidores e outros parceiros devem ser submetidos a uma rigorosa due diligence. Ou seja, é importante avaliar o histórico de cada um deles antes de se estabelecer uma relação contratual.

Você pode aplicar o Due Diligence para analisar informações de:

- Colaboradores**
- Fornecedores**
- Parceiros**
- Sócios**
- Entre outros...**

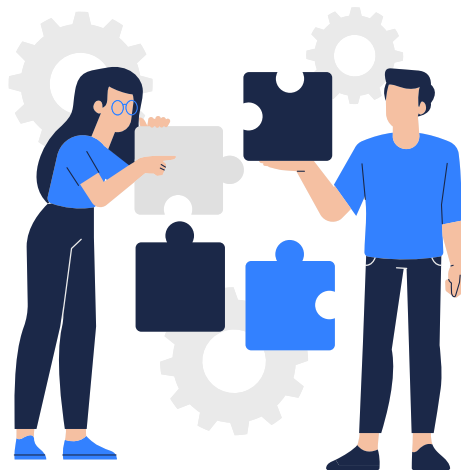


Vantagens do Due Diligence nas empresas

Segurança nas tomadas de decisão

Otimização do diagnóstico financeiro da empresa

Segurança para negociações financeiras



9. Auditoria e monitoramento

O penúltimo dos pilares de um programa de compliance trata, exatamente de sua manutenção. Ele deve ser contínuo, avaliando sempre se está sendo bem executado e se as pessoas estão, de fato, comprometidas com as normas, se cada um dos pilares está funcionando como o esperado.

Você sabe o que precisa para executar esse pilar de forma correta?

Perguntas importantes para um monitoramento mais eficaz



Além disso o Grupo IAUDIT pode te ajudar na prática!



10. Diversidade e Inclusão



Durante as últimas décadas, a diversidade e inclusão foi um dos principais temas que permearam o mercado de trabalho. Este pilar do programa de compliance é tão necessário quanto os outros. É importante ressaltarmos que, dentre as vantagens de ter uma equipe mais diversa e inclusiva, estão o fato de você ter novos olhares e perspectivas para um mesmo problema; diferentes perfis de talento, fazendo com que sua equipe fique mais completa e; aumento na captação de talentos. Além disso, a diversidade e inclusão impacta diretamente na imagem percebida da empresa e na cultura organizacional (cultura esta que pode abalar todos os outros pilares apresentados acima).

Saiba a importância dos 10 pilares do Programa de Compliance

Esses 10 pilares de um programa de compliance foram compilados para nortear a implantação. Se forem seguidos corretamente, podem ajudar o profissional da área e os gestores a garantir um bom planejamento, assim como sua posterior execução.

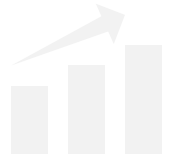
Isso é importante porque um programa de compliance será efetivo apenas se contemplar alguns requisitos legais. Eles são expressos na Lei Anticorrupção e, mais especificamente, no Decreto 8420/15, que regulamenta a norma e orienta a implantação de regras de compliance em uma organização.

Ainda que alguns pilares sejam dispensáveis ou inviáveis no caso de micro e pequenas empresas, a recomendação é de que se procure implementá-los ao máximo. Além disso, podem ser realizadas algumas alterações para se adaptar a organização, devido a uma estrutura diferenciada, para se aproveitar algo já existente ou para aumentar a efetividade na aplicação do programa.

O fato é que esses pilares de um programa de compliance são apenas o começo da adoção do conceito de integridade em uma empresa. Além disso, deve-se desenvolver uma cultura organizacional de compliance. Para tanto, é fundamental contar com profissionais especializados na área, que possam cultivar valores de ética e transparência em todos os níveis da organização.



Conclusão



Um Programa de Compliance é um sistema importante para empresas, composto de diversos componentes, que interage com outros componentes de outros processos de negócios da empresa e, também, com outros temas. É um sistema que depende de uma estrutura múltipla que inclui pessoas, processos, sistemas eletrônicos, documentos, ações e ideias. A estes “componentes” dá-se o nome de “pilares” do programa de compliance.

O Grupo IAUDIT desempenha um papel fundamental no contexto da conformidade, tanto internamente em suas operações quanto na prestação de serviços a outras organizações. Ao prestar serviços de consultoria em compliance, atua como um parceiro confiável para outras empresas, ajudando-as a implementar e fortalecer seus Programas de Compliance, garantindo assim que elas estejam em conformidade com as regulamentações e padrões aplicáveis.



GRUPO
iAÚDIT

