

Presente e o futuro do compliance no Brasil

Leonardo Barreto

Maringá, 2019

Contexto

Revolução ou evolução

Desafios



POLÍCIA

FEDERAL



POLÍCIA
FEDERAL

TORRILHES



Contexto

Revolução ou evolução

Desafios

Deloitte.

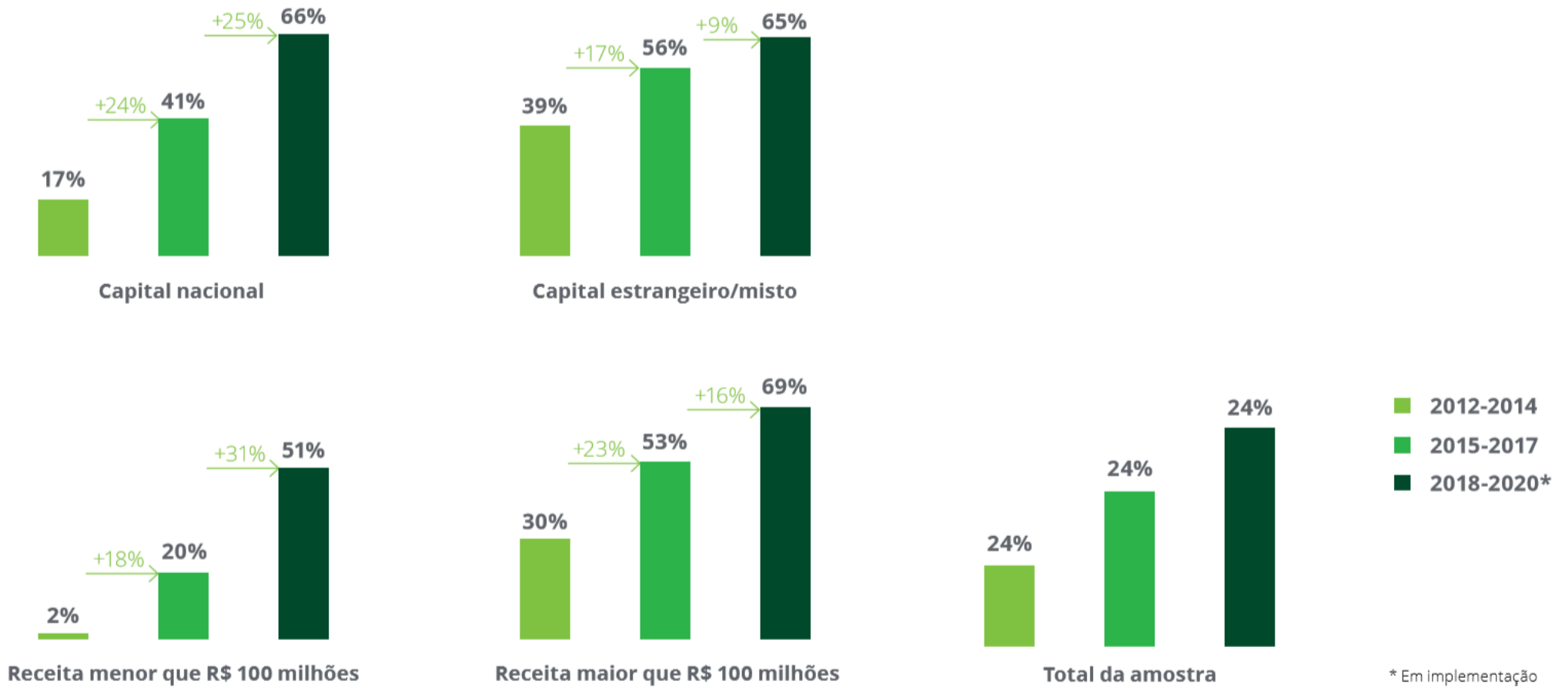
ICC BRASIL
INTERNATIONAL
CHAMBER OF COMMERCE
The world business organization



Integridade corporativa no Brasil
Evolução do compliance e das boas
práticas empresariais nos últimos anos

Pesquisa 2018

Adoção de ao menos 15 das 30 práticas pesquisadas pelas empresas



Práticas adotadas pelas empresas relacionadas a riscos estratégicos e de reputação

2012-2014	2015-2017	2018-2020*	
48%	62%	71%	Código de ética e conduta
42%	61%	71%	Comprometimento concreto da alta administração
18%	31%	62%	Avaliação de riscos na cadeia de fornecedores
27%	46%	59%	Profissional designado para garantir o cumprimento das políticas de governança e do código de ética
15%	31%	51%	Divulgação interna de informações sobre o cumprimento das políticas e procedimentos de governança
14%	28%	49%	Engajamento com entidades representativas
16%	29%	45%	Identificação de Pessoas Politicamente Expostas entre os clientes

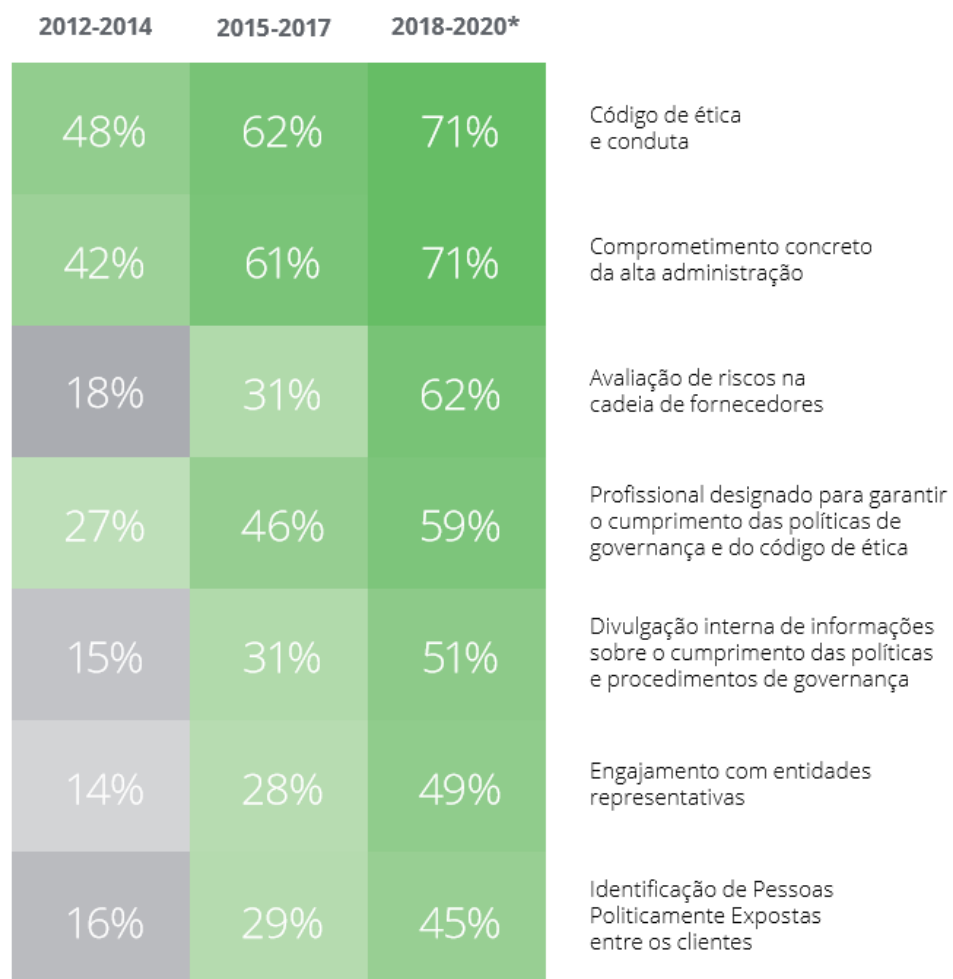


* Em implementação

Práticas adotadas pelas empresas relacionadas a riscos financeiros

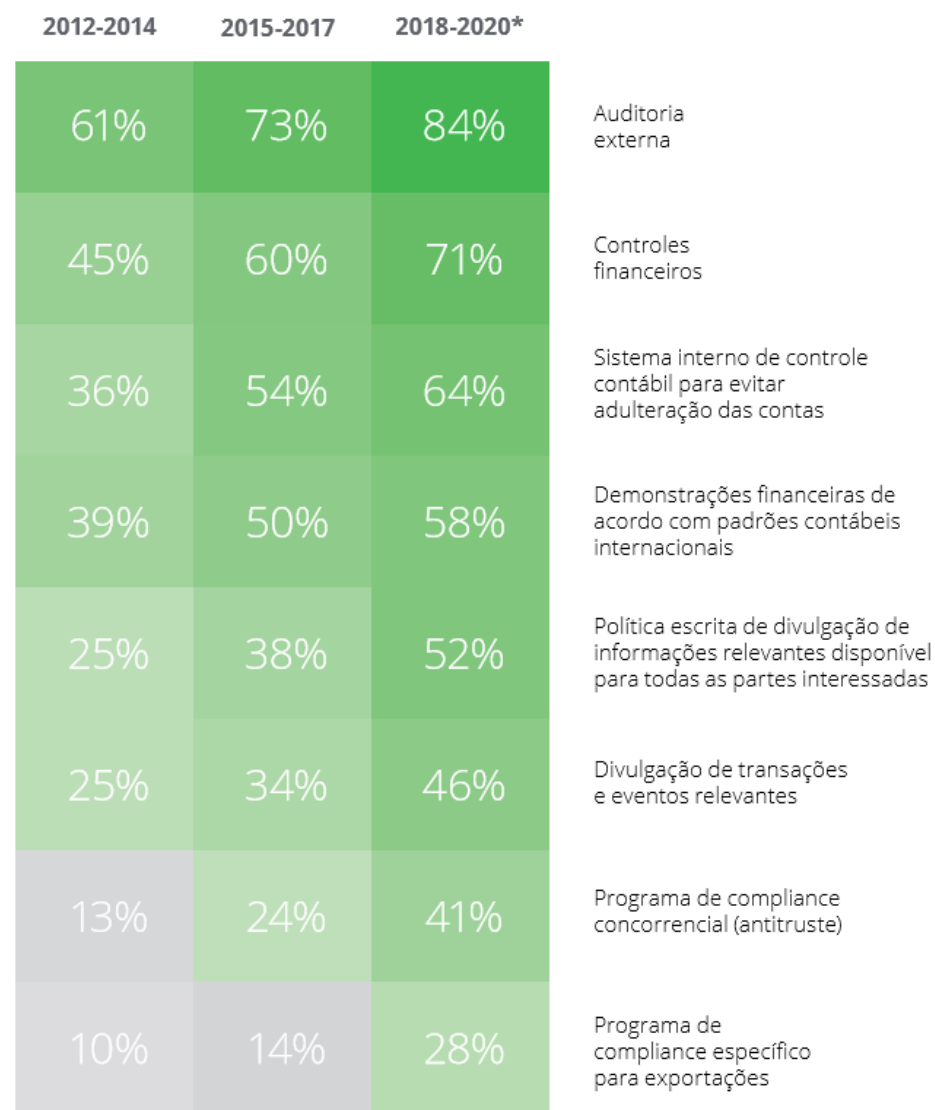
2012-2014	2015-2017	2018-2020*	
61%	73%	84%	Auditoria externa
45%	60%	71%	Controles financeiros
36%	54%	64%	Sistema interno de controle contábil para evitar adulteração das contas
39%	50%	58%	Demonstrações financeiras de acordo com padrões contábeis internacionais
25%	38%	52%	Política escrita de divulgação de informações relevantes disponível para todas as partes interessadas
25%	34%	46%	Divulgação de transações e eventos relevantes
13%	24%	41%	Programa de compliance concorrencial (antitruste)
10%	14%	28%	Programa de compliance específico para exportações

Práticas adotadas pelas empresas relacionadas a riscos estratégicos e de reputação

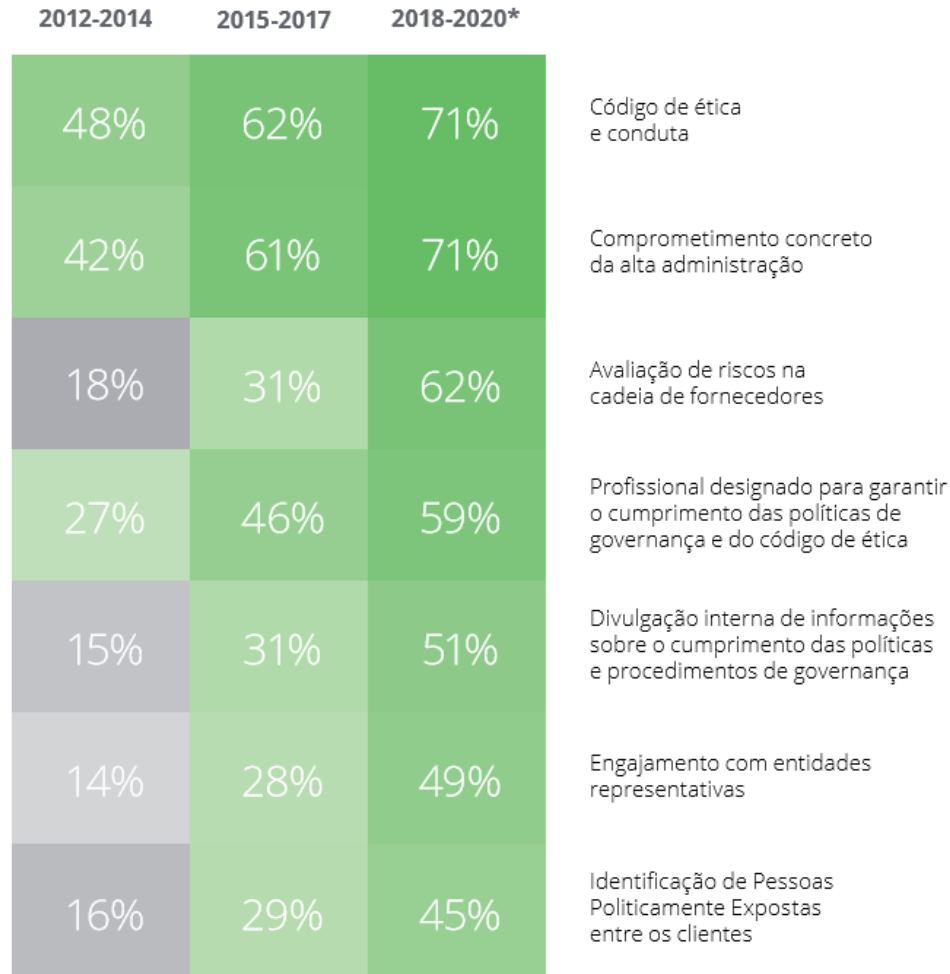


* Em implementação

Práticas adotadas pelas empresas relacionadas a riscos financeiros

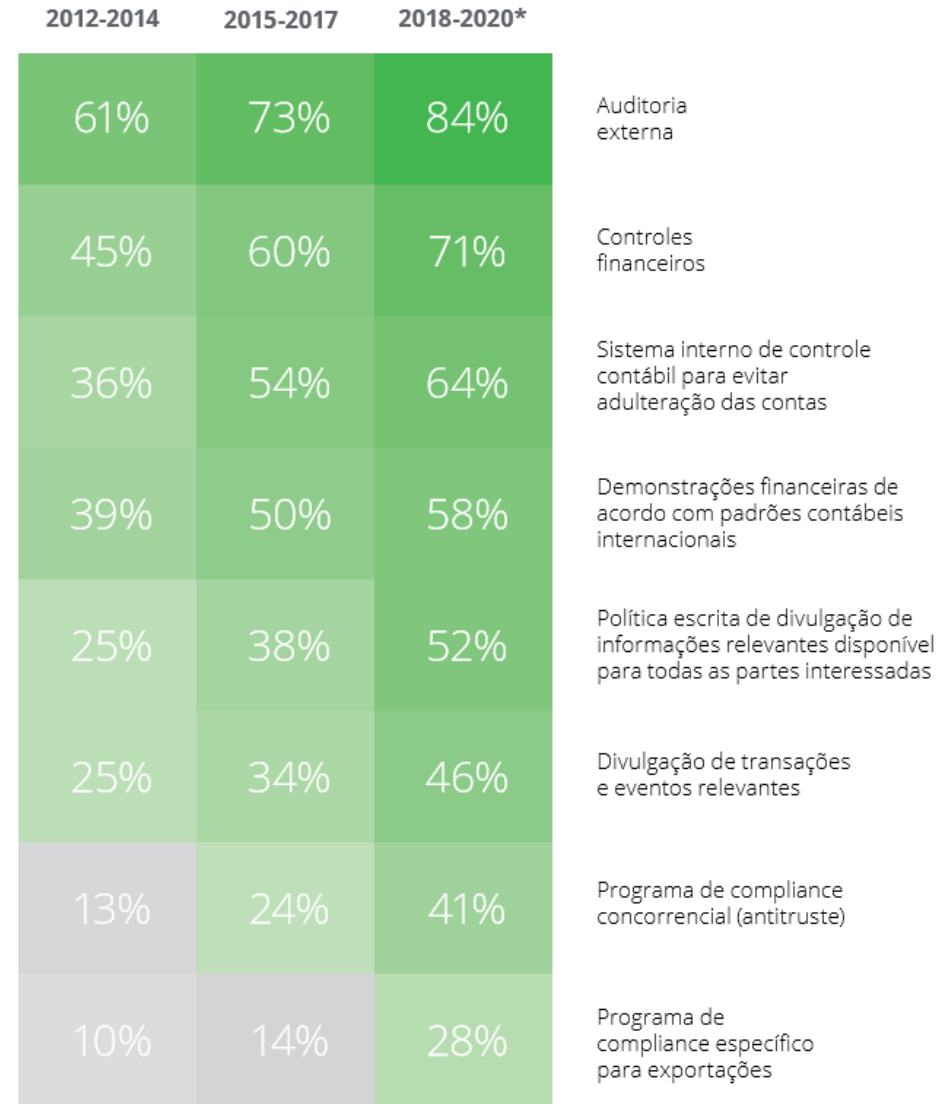


Práticas adotadas pelas empresas relacionadas a riscos estratégicos e de reputação

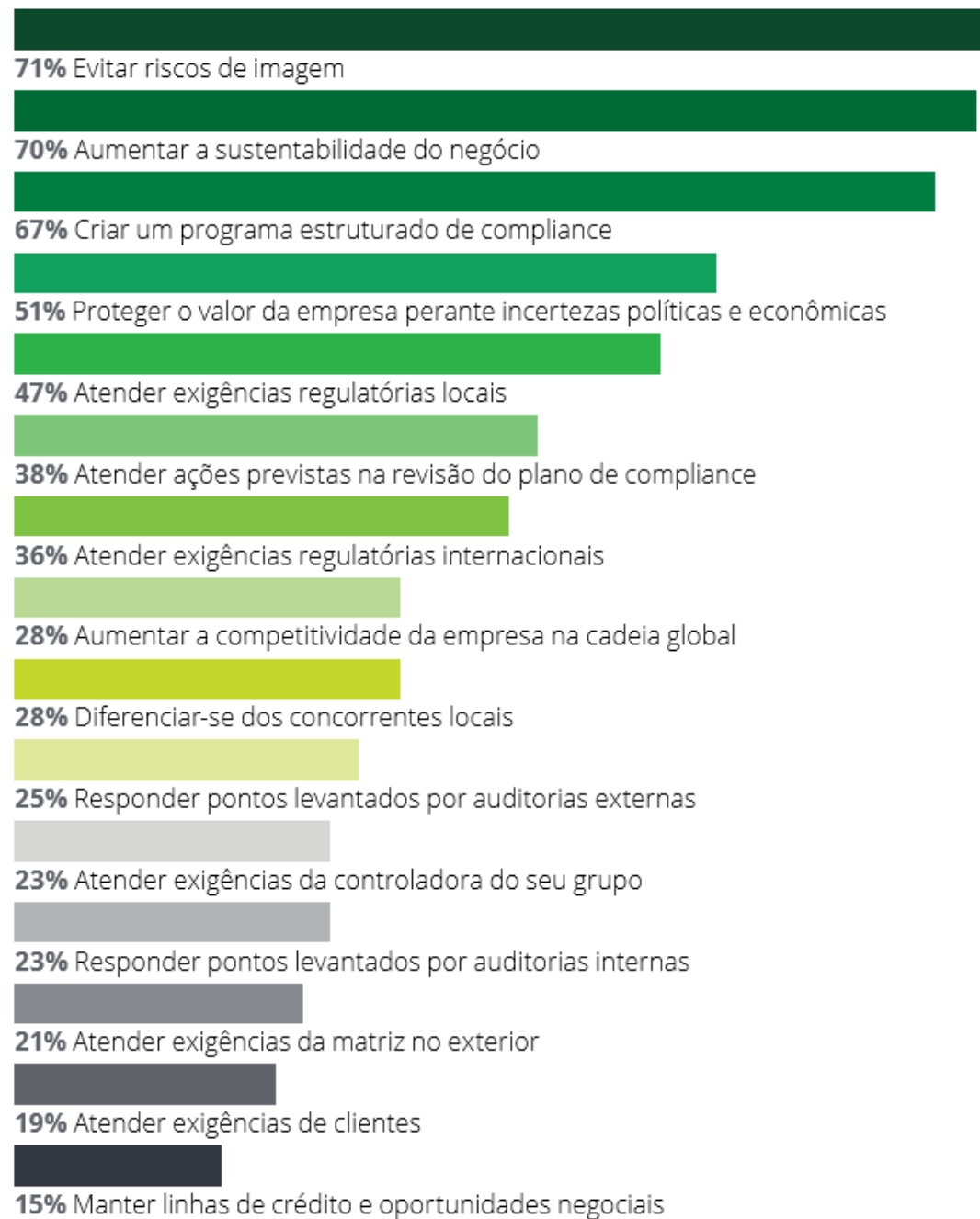


* Em implementação

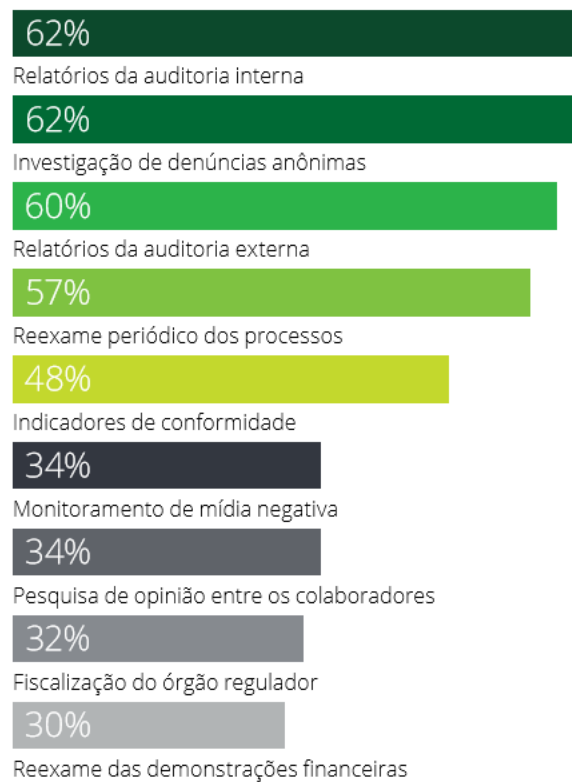
Práticas adotadas pelas empresas relacionadas a riscos financeiros



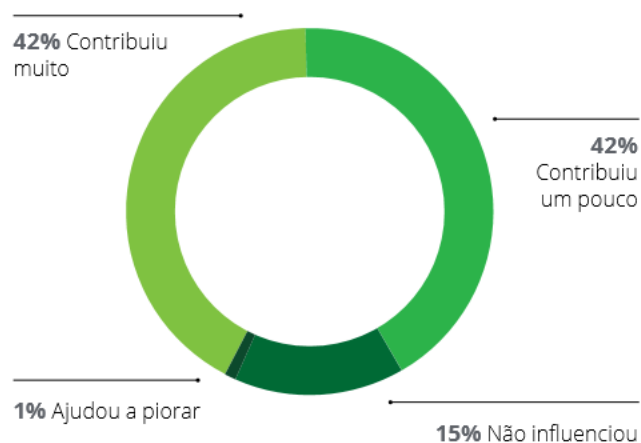
Principais motivos para mudanças na prática de controles internos (respostas múltiplas)



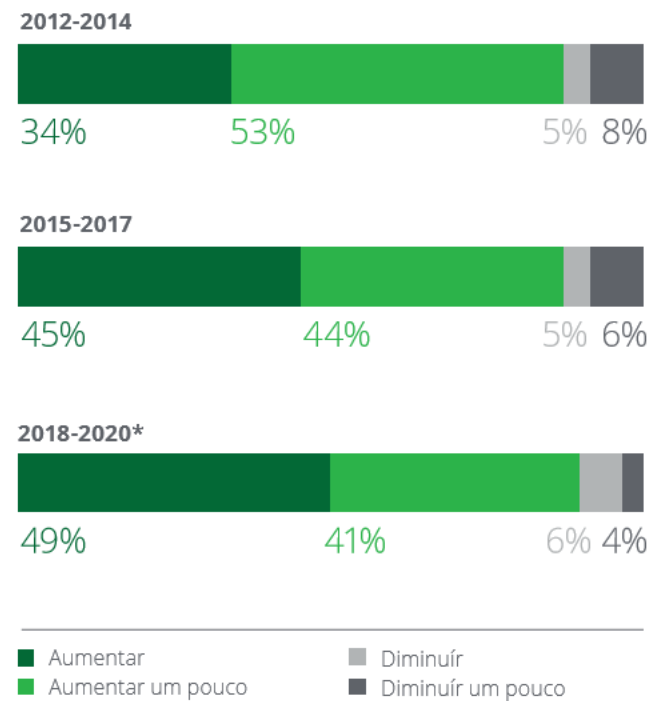
Como os riscos da empresa são identificados e comparados com o setor? (respostas múltiplas)



O compliance contribuiu para a melhora do resultado financeiro?

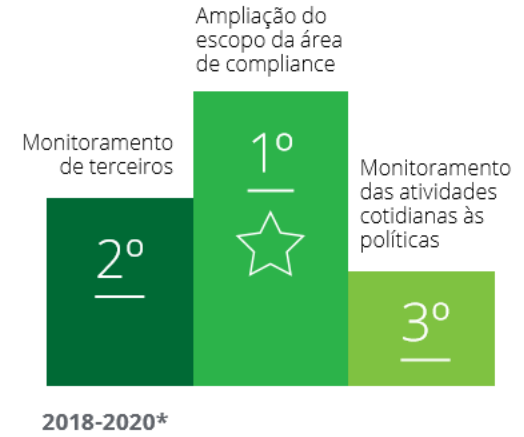
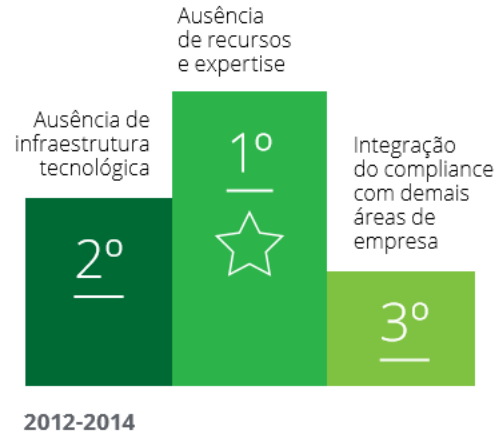


Investimentos na gestão de compliance



* Expectativa

Principais desafios do compliance para as empresas



Contexto

Revolução ou evolução

Desafios

1. Complexidade (Brasil – 7º mais complexo do mundo)
2. Mudanças regulatórias (ex. Lei de proteção de dados)
3. Incertezas e mudanças políticas
4. Custos
5. Assédio moral e sexual

Presente e o futuro do compliance no Brasil

Leonardo Barreto

Maringá, 2019