

COMPLIANCE: DESAFIOS E TRANSFORMAÇÕES NO MUNDO EMPRESARIAL

Instituição: Universidade Estadual de Mato Grosso do Sul

Área temática: Ciências Sociais Aplicadas – Direito

NOME DOS AUTORES: SANTOS, Rafaela Sales Ribeiro (rafasales43@gmail.com)

NOLASCO, Loreci Gottschalk (loreign@gmail.com)

RESUMO: Introdução: Ao analisar e compreender os avanços do mercado globalizado, entende-se que não há como ser sólida uma empresa que não advém de um programa de compliance. Dessa forma, através de estudos perante meios que permitem a regularização das leis, normas e regulamentos, o compliance empresarial tem o intuito de prevenir ou minimizar os efeitos negativos de uma violação, quer seja pela corrupção, falta de ética e transparência ou até mesmo a integridade da empresa. Desse modo, indaga-se que nada adianta a tecnologia avançada se não estiver de acordo com a preocupação ambiental. Nisso, o programa de compliance pela sustentabilidade pode resguardar a imagem da empresa, prever acidentes, a medida que aumenta a segurança nas atividades organizacionais e minimiza processos, multas, despesas ambientais. Ademais, cabe ainda uma estratégia competitiva, haja visto que empresas que preservam o meio ambiente tem destaque para visão de clientes. **Objetivos:** A pesquisa visou compreender a importância do programa de compliance e sua utilização por corporações empresariais e estudar como o instrumento pode ser útil na prevenção de corrupção e fraudes financeiras. Além disso, identificar na Constituição Federal e na Legislação Brasileira diretrizes que obrigam as organizações privadas ao mesmo tempo trazer resultados financeiros para seus acionistas e atender e respeitar os interesses da sociedade e do meio ambiente natural. **Metodologia:** O estudo teve por escopo a realização de pesquisa exploratória e bibliográfica através do levantamento de dados encontrados em livros e programas especiais de compliance, além do curso online “Normas, anticorrupção, antissuborno e compliance público” desenvolvido pela FGV, e da participação de Congresso Internacional promovido pela LEC (Legal Ethics Compliance), o qual teve lives, video aulas e mentorias via plataforma zoom. **Resultados:** Em relação ao meio empresarial, pode-se depreender que as empresas são feitas de pessoas e é por isso que é necessário ter integridade para que as empresas estejam de acordo com a lei, sem fraudes. Dessa forma, um programa de compliance efetivo mantém pilares (suporte da alta administração, análise de riscos, códigos de condutas e políticas, controles internos e treinamentos, canais de denúncias e auditorias) e são eles que serão essenciais para a manutenção de uma conduta ética, transparente e que esteja ligada ao desenvolvimento sustentável, tendo em vista que o compliance é capaz de prever e evitar fatores que podem provocar a degradação ambiental, além de multas e sanções.

Conclusão: No cenário globalizado, empresas que possuam programa de compliance ativo, autônomo e independente estão em nível elevado em relação as outras, considerando que uma empresa que está em conformidade com as normas passa maior segurança (menos riscos financeiros e jurídicos) ao fechamento de parcerias e captação de clientes. Porquanto, não há como não estudar sobre o passo a passo de um programa efetivo de compliance e seus desafios enfrentados até mesmo por profissionais da área do Direito, pois é uma nova área de atuação consultiva e em franca atuação que pode ser utilizado desde pequenas empresas até uma corporação.

PALAVRAS-CHAVE: Programa de compliance, Corrupção, Desenvolvimento sustentável.

AGRADECIMENTOS: À UEMS pelo período de execução do Programa de Iniciação Científica 2020-2021.