

An aerial photograph of a large industrial facility, possibly a refinery or chemical plant. The facility features a complex network of pipes, storage tanks, and structural elements. A prominent yellow crane or tower structure is visible in the center. The surrounding area includes parking lots with several vehicles and some greenery. The image is presented in a halftone or dithered style.

CONTROLE INTERNO
E ESTERNO:
INTERFACE CON O
COMPLIANCE

Airton Grazioli

PERFIL DE GOVERNANÇA VALORIZANDO A INTEGRIDADE (ambiente fomentado pelos órgãos de controle externo)

perfil de governança corporativa em moldes adequados a uma administração gerencial – resultados finalísticos

adoção dos princípios da moralidade, publicidade, eficiência e impessoalidade (37/CF)

Patrimônio social – Fundações – OSC – imanente interesse público



FERRAMENTAS a serem adotadas em um SISTEMA DE COMPLIANCE

sistema de governança valorizando a integridade e o controle interno com foco nos resultados finalísticos

mudança da cultura interna – envolvimento permanente de toda a estrutura corporativa

com implementação de políticas internas contra a prática de desvios comportamentais

objetivo:

- detectar dano ou possibilidade de dano
- sinalizar boa fé gerencial



Abandono do mero discurso de estímulo à consciência do fazer somente o esperado pela ordem legal, para implementação de medidas sistemáticas de confronto de informações, de forma segregada

com existência de estrutura de poder similar à Administração, com órgãos de controle mútuo, independentes e harmônicos entre si

com adoção do princípio republicano de renovação periódica dos cargos superiores

com vedação de acúmulo de funções
(de forma a evitar o conflito de interesses)

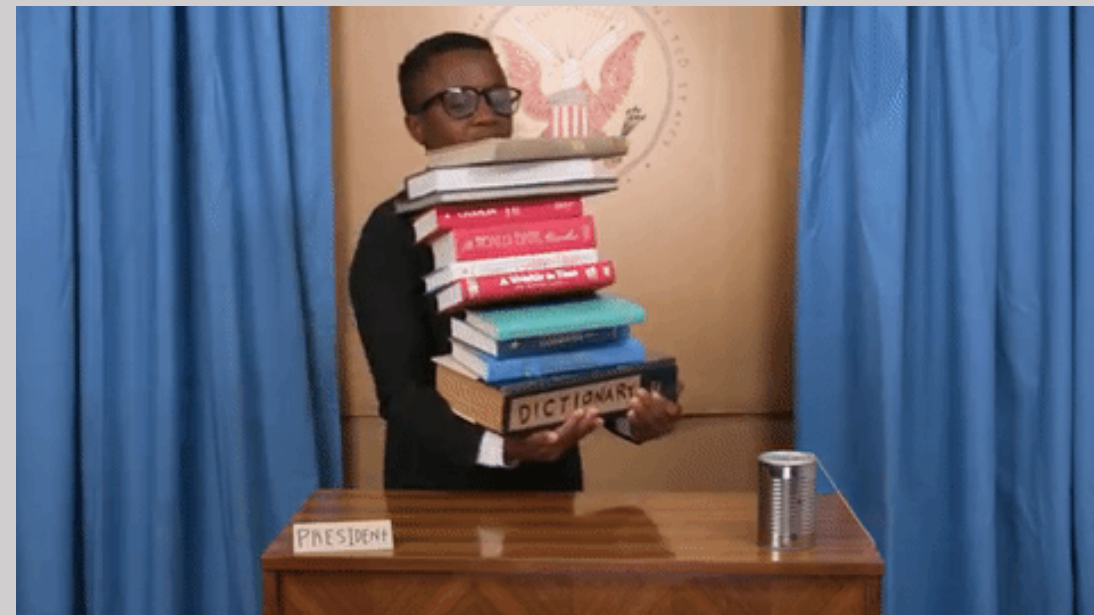
ÓRGÃOS: composição, prazo, perfil, autonomia e independência, segregação, conselheiro empregado e conselheiro sócio (parte relacionada)

PUBLICIDADE E CONFIDENCIALIDADE NAS DELIBERAÇÕES – convidados internos e externos

PLANEJAMENTO SUCESSÓRIO

METAS DE PERFORMANCE dos Órgãos (critérios)

EDUCAÇÃO CONTINUADA

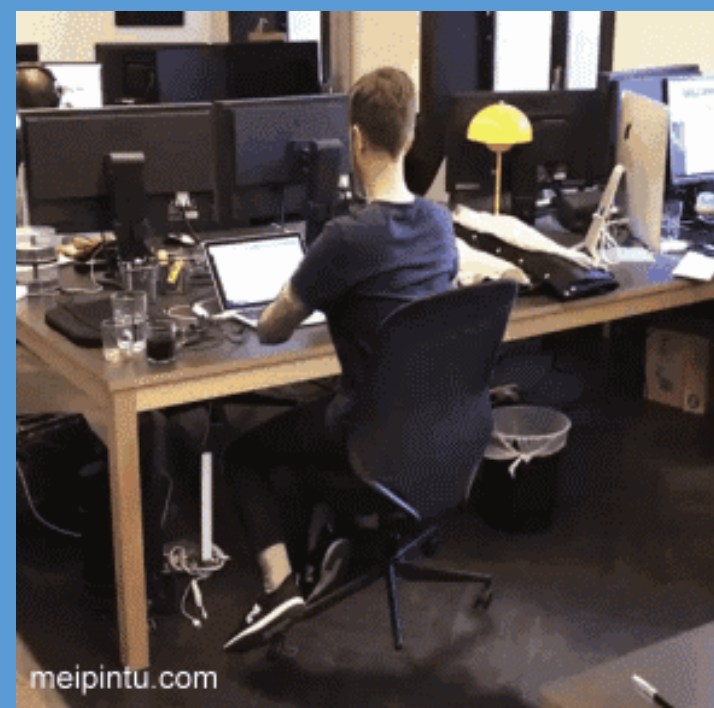


ROTINAS PROCEDIMENTAIS CLARAS
E PRÉ-DEFINIDAS

SEGREGAÇÃO DE FUNÇÕES

IDENTIFICAÇÃO DOS PONTOS
VULNERÁVEIS





POLÍTICA DE GESTÃO DE PESSOAS –
PÚBLICO INTERNO

REGRAMENTO PARA O
RELACIONAMENTO COM OS
STAKEHOLDERS

REGRAS CLARAS TRATANDO DE
HIPÓTESES SIMILARES AO
NEPOTISMO

PARTES RELACIONADAS –
REGRAMENTO CLARO

A medium shot of Michael Scott, played by Steve Carell, in his office. He is wearing a light blue striped shirt and a dark tie, and has a surprised or frustrated expression on his face. The background shows a typical office setting with a desk, a chair, and a window.

GERENCIAMENTO DE RISCOS
PLANO DE CONTINGÊNCIAS

AUDITORIA

CONTROLLER

OUVIDORIA

What the hell is wrong with you people?

CÓDIGOS MÍNIMOS DE REGULAÇÃO:

DE CONTRATAÇÃO DE PESSOAS

DE CONTRATAÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

DA POLÍTICA REMUNERATÓRIA

DE INVESTIMENTOS SOCIAIS

DE ÉTICA

DE RESPONSABILIDADE SÓCIO-AMBIENTAL



AIRTON GRAZZIOLI

airtongrazzioli@mpsp.mp.br

THANK
YOU

