



Gestão de Risco de Conduta

Fortalecimento da cultura
empresarial para gerar
crescimento sustentável

Conduta ética e fortalecimento dos negócios

O risco de conduta é representado pelo risco de profissionais ou agentes de uma organização **adotarem um comportamento divergente da cultura ética da empresa**, prejudicando clientes, outros profissionais e a própria empresa.

O desvio de conduta pode ter inúmeras consequências negativas para as organizações – como danos à imagem e reputação, redução do valor do mercado, impedimento à concretização de negócios, penalidades de órgãos reguladores, perda de bens ou valores que representem

vantagem obtida de infrações, ou ainda dificuldades de relacionamentos e negócios com órgãos e entidades públicas.

Uma postura ética e adequada é prioridade no atual contexto do ambiente de negócios das organizações e está no

foco dos principais órgãos reguladores. O desenvolvimento de uma estratégia assertiva ajuda a compreender eventuais desvios de conduta passados, a identificar fatores de riscos e a projetar respostas para restaurar a confiança e reputação da organização, evitando reveses futuros.

Drivers de conduta: principais pontos de atenção



Profissionais e liderança não são responsabilizados por má conduta



Conflitos de interesse não são identificados ou gerenciados adequadamente



Normas e procedimentos desatualizados, incompletos ou burocráticos



Cultura de integridade não disseminada ou subculturas díspares



Falta de alinhamento e integração entre controles e processos



Modelo de negócios complexo ou desalinhado à estratégia



Sistemas de monitoramento e vigilância frágeis



Ecossistema empresarial suscetível a desvios e irregularidades

A Deloitte tem como foco auxiliar as organizações a desenvolver e fortalecer sua cultura empresarial com base em valores éticos e de integridade, gerando vantagem competitiva, preservação de valor e crescimento sustentável.



Redução de exposição a passivos



Prevenção de perdas financeiras



Menor risco de imagem e reputação



Reforço da confiança do mercado



Estruturação de programas de remediação



Abertura a novas oportunidades de negócios



Redução do risco de responsabilização pessoal para a alta administração



Aumento de marketshare e fortalecimento do posicionamento

Contamos com uma **visão estratégica e holística do ambiente de negócios para promover uma transformação organizacional** da gestão reativa para gestão proativa das práticas de integridade. Utilizamos ferramentas avançadas de analytics e aspectos comportamentais para apoiar empresas de todos os portes e setores em seus desafios ligados à gestão do risco de conduta.

1

Gestão das práticas de negócio

Governança/Incentivos e impedimentos

- Papéis e responsabilidades
- Estruturação de comitês de ética e conduta
- Código de conduta e políticas internas de integridade
- Apoio e suporte jurídico interno e externo

4

Evolução das práticas de negócios e de gerenciamento de riscos

Predição de risco/Avaliações/Monitoramento contínuo

- Audit analytics
- Modelos preditivos com uso de assistentes virtuais
- Monitoramento contínuo (Compliance Monitoring)
- Mecanismos de defesa tecnológica e segurança de informação



2

Identificar processos mais expostos ao risco de conduta

Taxonomia de riscos/Apetite a riscos/Cultura de riscos

- Conduct Risk Assessment (CRA)
- Appetite e taxonomia de riscos de conduta
- Controles pervasivos relacionados ao tema conduta
- Academia de Riscos e Compliance
- Conscientização e comunicação por meio de solução integrada de gestão de compliance
- Pesquisa de ética e cultura de conduta

3

Mitigação de riscos com reforço das linhas de defesa

Controles preventivos/Controles detectivos/Respostas

- Respostas regulatórias
- Auditoria interna
- Canal de denúncias com Inteligência Artificial
- Apuração interna
- Investigação forense
- Políticas de gestão de consequências

Nossos contatos

Alex Borges

Sócio da área de Risk Advisory,
líder da prática de Riscos
Regulatórios
alborges@deloitte.com
+55 11 5186-6217

Camila Boretti

Sócia da área de Risk Advisory,
líder da prática de Riscos
Operacionais
cboretti@deloitte.com
+55 11 5186-6028

Eduardo Rocha

Sócio da área de
Risk Advisory
edrocha@deloitte.com
+55 21 3981-0949

Deloitte.

A Deloitte refere-se a uma ou mais empresas da Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), sua rede global de firmas-membro e suas entidades relacionadas (coletivamente, a “organização Deloitte”). A DTTL (também chamada de “Deloitte Global”) e cada uma de suas firmas-membro e entidades relacionadas são legalmente separadas e independentes, que não podem se obrigar ou se vincular a terceiros. A DTTL, cada firma-membro da DTTL e cada entidade relacionada são responsáveis apenas por seus próprios atos e omissões, e não entre si. A DTTL não fornece serviços para clientes. Por favor, consulte www.deloitte.com/about para saber mais.

A Deloitte é líder global de auditoria, consultoria empresarial, assessoria financeira, gestão de riscos, consultoria tributária e serviços correlatos. Nossa rede global de firmas-membro e entidades relacionadas, presente em mais de 150 países e territórios (coletivamente, a “organização Deloitte”), atende a quatro de cada cinco organizações listadas pela Fortune Global 500®. Saiba como os cerca de 415 mil profissionais da Deloitte impactam positivamente seus clientes em www.deloitte.com.

© 2023. Para mais informações, contate a Deloitte Global.