

COMPLIANCE OFFICER: AJUDANDO NO COMBATE À CORRUPÇÃO DENTRO DAS EMPRESAS!

Você já ouviu falar em Compliance Officer? Sabe o que faz esse profissional e os benefícios que ele pode trazer para sua empresa e para toda a sociedade?

Bastante recentemente no Brasil vimos a maior realização de investigações criminais dentro de empresas públicas, conhecida como crimes financeiros. Certamente você deve ter acompanhado os noticiários, e talvez uma pequena pulga coçou atrás da sua orelha, e você se perguntou, será que em minha empresa há corrupção?

Para você ter uma breve ideia, esses crimes financeiros ocorridos dentro das maiores estatais do país levaram tais empresas a apresentarem prejuízos incomensuráveis que demorarão um determinado período de tempo para que sejam revertidos, embora muito do que foi desviado tenha sido recuperado pelas autoridades do país.

Esses prejuízos certamente afetam e afetarão as finanças do país por um certo período de tempo, e agora imagine, um desvio de recursos poderá levar sua empresa a falência?

Se faça uma outra pergunta, alguma vez você já teve uma empresa, que por algum motivo escuso que você não soube dizer acabou falindo? Essa empresa poderia ter sido vítima de corrupção?

Dentro desse quadro de corrupção que observamos dentro das empresas, a figura do compliance officer ganha cada vez mais destaque, e também, passa a ser uma das profissões mais ascendentes na atualidade.

Afinal, a transparência dentro das corporações vem ganhando cada vez mais voz, e em tempos de crises, onde a racionalidade de custo precisa prevalecer, a transparência é fundamental para o bom andamento do negócio.

Por isso, é importante ter em mente que quando falamos em criminalidade financeira não estamos nos referimos somente aquelas grandes corporações com notoriedade nacional, mas também à pequenas empresas do interior do país e toda e qualquer corporação do setor privado brasileiro.

A corrupção pode estar instalada dentro da sua empresa e vir de setores que você sequer imagina, inclusive de pessoas que você sequer poderia julgar serem capazes de realizar tal feito.

É nesse sentido, que buscando atingir a máxima transparência dentro da empresa surge o profissional de Compliance Officer, com o intuito único e exclusivo de combater fraudes enraizadas dentro da cultura organizacional.

MAS, AFINAL, O QUE É UM COMPLIANCE OFFICE?

Resumidamente o Compliance Officer é um profissional do Direito responsável por garantir que todos os regulamentos de uma corporação, sejam eles internos ou externos sejam devidamente cumpridos.

Nesse sentido a função principal do compliance officer é desenvolver e administrar um programa de integridade em uma empresa, para garantir que a ética e a conduta dos responsáveis pela mesma seja mantida.

Entretanto é importante salientar que para exercer esse cargo o profissional deverá ser altamente capacitado, com profundo conhecimento das questões jurídicas, e dos procedimentos da empresa, e é por essa razão que esse profissional deverá ser alguém da área do Direito.

O crescimento dessa profissão se dá pelo fato de sistemas de corrupção poderem ocorrer em qualquer setor da empresa, o que compromete diretamente o lucro e a sobrevivência da mesma.

Certamente, diante de tamanhos escândalos de corrupção que tomaram conta dos noticiários nos últimos anos, as empresas que participam de licitação deverão ter obrigatoriamente um profissional de Compliance Officer, e, mesmo que isso não seja uma obrigação estipulada em lei, será, sem sombra de dúvidas uma obrigação moral para com a sociedade como um todo.

ÉTICA E TRANSPARÊNCIA ACIMA DE TUDO

Diante dos atuais escândalos de corrupção que viraram manchete nos maiores jornais e revistas do nosso país, um tema passou a fazer parte do cotidiano dos brasileiros, a ética e a transparência.

Embora sejam temas antigos, estudados desde a época de Platão, a impressão que temos é que nosso povo se encontrava adormecido para esses temas, muitos inclusive, achando normal o jeito de “gerson”, tão conhecido e difundido na nossa cultura como jeitinho brasileiro.

Para entender um pouco melhor sobre ética, podemos dizer que é um estudo dentro da filosofia que estuda e fundamenta um determinado comportamento de um grupo social.

Logo, após a revolução industrial, ética passou a se tornar um conjunto de normas sociais, definidos tanto por leis quanto por acordos, com a finalidade de garantir o melhor convívio social de um grupo, seja ele uma cidade, estado ou município.

Nos últimos anos têm-se falado cada vez mais sobre a ética dentro das corporações, que são condutas que devem ser seguidas, determinada por normas internas e externas, com o intuito, de todos os colaboradores da mesma alinharem-se com os propósitos estabelecidos pela companhia, utilizando uma conduta correta de respeito e cooperação para que os fins sejam alcançados beneficiando todos os envolvidos.

Desse modo, podemos salientar que através de uma conduta ética, a corrupção tenderá cada vez mais a desaparecer das empresas, mas, e para se alcançar esse resultado?

Certamente, para se atingir a ética precisamos primeiramente criar mecanismos que estipulam a transparência dentro das organizações, criando mecanismos e normas que deverão ser seguidas por todos e acompanhada pela diretoria, e caso haja corrupção combater energicamente tal atitude.

É aí que entra o profissional de Compliance Officer, com o intuito de colaborar para o estabelecimento da ética e da transparência dentro da empresa, com o intuito exclusivo de maximizar o lucro dentro da empresa como explicaremos a seguir.

E também com uma finalidade social que poderá beneficiar inúmeras famílias, como iremos demonstrar mais adiante neste e-book.

COMO O COMPLIANCE OFFICER PODE AJUDAR UMA EMPRESA A LUCRAR MAIS?

Agora que já entendemos os conhecimentos que um Compliance Officer precisa ter e também como ele precisa ter um profundo conhecimento da área do direito vamos agora falar em termos práticos como ele pode ajudar uma empresa a ganhar mais dinheiro.

Vamos imaginar um exemplo hipotético, que uma determinada companhia fatura R\$ 100.000,00, que tenha uma despesa com matéria prima de R\$ 50.000,00, e despesas operacionais no valor de R\$ 45.000,00 sobrando apenas R\$ 5.000,00 de lucro líquido.

Agora vamos imaginar que essa empresa decida contratar um Compliance Officer pois acredita que está havendo irregularidades dentro dela.

Após muito critério, estudos, o Compliance avalia que o setor responsável pelas compras está recebendo R\$ 5.000,00 por mês para fechar as compras com determinada empresa, e que o custo efetivo da matéria prima seria R\$ 45.000,00.

Após mais averiguações, descobre que a política de reembolso quando vendedores se deslocam também está ocorrendo superfaturamento, e que o valor chega a ser R\$ 3.000,00 mensais.

Com base nas apurações, os diretores da empresa decidem então fazer as modificações necessárias para eliminar esses problemas existentes e a empresa passa então a apresentar os seguintes resultados, faturamento de R\$ 100.000,00, custo da mercadoria de R\$ 45.000,00 e despesas operacionais de R\$ 42.000,00, sendo o resultado final de lucro R\$ 13.000,00.

Note que o Compliance Officer conseguiu neste caso quase triplicar o lucro líquido da empresa, que estava sendo deteriorado por corrupção interna dentro da mesma.

Isso que colocamos o exemplo dentro de um pequeno desvio em uma empresa razoavelmente pequena, mas é quando se trata de uma grande corporação? E quando os desvios são pequenos por unidade, mas no total somam quantias altas?

Imagine uma empresa que produz 5 milhões de unidades de produtos por mês, e que o desvio seja apenas de R\$ 0,10 por unidade produzida. Note que no total o valor financeiro chegou à cifra de R\$ 500.000,00 de desvio mensal, que colocados no prazo de um ano batem a incrível marca de R\$ 6.000.000,00 milhões de reais.

Desse modo, quando a fraude é encontrada e corrigida a economia para a empresa é absolutamente grande, e conseqüentemente a empresa passa a maximizar o lucro.

COMPLIANCE OFFICER AJUDANDO TODA A SOCIEDADE

Podemos ir ainda mais além, e dizer que o Compliance Officer ajuda muito mais que uma empresa, podendo a própria sociedade receber os benefícios desse profissional. Não sabe como? Explico.

Vamos tomar o mesmo exemplo acima citado, e considerar que nesse caso a empresa seja um monopólio de um determinado produto essencial para a sobrevivência das pessoas como a água por exemplo.

Então, vamos considerar que esteja havendo corrupção dentro da empresa de abastecimento de água de um determinado município, e para a mesma não atuar no prejuízo acaba repassando os valores para o consumidor final.

Isso mesmo, vamos imaginar, como exemplo que os valores referentes à desvios atinjam a marca de R\$ 10 milhões anuais dentro da companhia, e que essa seja responsável pelo abastecimento de 50 mil casas.

Note que cada casa está pagando R\$ 200,00 a mais no ano para sustentar a corrupção dentro da companhia, dinheiro que poderia comprar mais de uma cesta básica no mês. E embora possa parecer pequeno se dividirmos esse valor por 12 meses, o contribuinte estaria sendo lesado.

Repare que ao descobrir a fraude aplicando mecanismos de transparência e ética dentro da empresa o Compliance Officer estará colaborando com a renda de 50 mil famílias que não tem outra opção a não ser pagar mais pelo serviço oferecido.

É nesse sentido, que o papel desse profissional é fundamental tanto para as empresas privadas quanto instituições públicas, para garantir tanto para o empresário quanto para o consumidor que o dinheiro do suor e da luta cotidiana não sejam destinados para o bolso de pessoas envolvidas em corrupção interna.

Citamos neste exemplo apenas o serviço de abastecimento de água, mas é quando a corrupção se estende para outros serviços como o petróleo, a energia, o gás, quanto isso toma de renda da família brasileira?

Realmente esse mar de corrupção institucionalizada dentro do nosso país está com os seus dias contados com o surgimento e ampliação cada vez maior dessa profissão que traz em seu propósito uma verdadeira nobreza de valores.

CONTRATE UM PROFISSIONAL SÉRIO COM CONHECIMENTO NO ASSUNTO

Como podemos observar a contratação de um Compliance Officer é fundamental para o sucesso de uma empresa. Como pudemos ver nos exemplos acima citados, os prejuízos podem levar um empresário à falência, e também roubar renda da população que sequer tem condições de colocar leite na mesa dos filhos.

Para garantir o máximo de transparência dentro das empresas, criando normas e regulamentos internos, entretanto, o profissional de Compliance Officer deverá ser altamente capacitado, com conhecimento jurídico profundo, além de domínio de questões administrativas, como finanças, contabilidade e gestão de uma empresa.

O profissional deverá também, ter bastante habilidade em desenvolver mecanismos internos que possam combater fraudes futuras, pois ao detectar um sistema de corrupção e corrigi-lo com a demissão dos responsáveis, não se estará efetivamente consertando o problema, visto que novos focos de corrupção podem aparecer no negócio.

Dessa forma, criar regimentos internos, que possam travar o subordinado em questões de fraudes é um dos maiores desafios desse profissional, ainda mais quando tratamos de grandes companhias, onde a corrupção já esteja instalada há muito tempo, e os responsáveis irão tentar fazer de tudo para desqualificar a importância desse profissional.

Portanto, a empresa que deseja implementar um profissional de compliance officer deverá primeiramente averiguar a experiência do mesmo neste assunto, se possui cursos complementares, se já atuou nessa área e quais foram os resultados obtidos pelo mesmo.

Pois, o mesmo deverá demonstrar boas habilidades para lidar com pessoas de diversas áreas dentro da empresa, desde os mais estudados até os menos estudados, e conseguir enraizar a cultura da ética e transparência, onde necessitará da cooperação de todos os colaboradores da companhia.

Feito isso, certamente os resultados advindos de um bom trabalho irão impactar positivamente os resultados finais do balanço da companhia.

Então, para quem tem uma empresa e deseja saber mais sobre o trabalho que esse profissional pode desempenhar, entre em contato conosco, daremos toda a atenção devida, para que o seu negócio consiga prosperar dentro desse mercado cada vez mais competitivo, que sem a incorporação da ética e da transparência será cada vez mais difícil.

Não perca tempo, entre em contato conosco agora mesmo, e saiba tudo sobre o trabalho de Compliance Officer dentro da sua empresa. Estamos esperando o seu contato!