

COMPLIANCE COMO FERRAMENTA NA PREVENÇÃO DE RISCOS E COMBATE À FRAUDE ORGANIZACIONAL

Graduação: Ciências Contábeis
Área temática: Ciências Sociais Aplicadas
Resultados: Final
Forma de apresentação: Oral

Felipe Rossa Roldo¹⁶⁹-, Aleteia Hummes Thaines¹⁷⁰

RESUMO

Diante dos escândalos econômicos que assolaram o país nos últimos anos, percebe-se a importância de cada vez mais relacionar-se com organizações éticas e íntegras. Dessa forma, o presente trabalho consiste em analisar os impactos do sistema de compliance na instituição financeira pública ?X? e na instituição financeira privada ?Y?, da cidade de Gramado/RS, traçando um comparativo entre elas. O estudo se propõe a identificar quais os métodos de aplicação do programa de compliance, e de que forma isso impacta na redução dos riscos e no combate às fraudes. Na esfera metodológica, optou-se por uma pesquisa exploratória, do tipo qualitativa, tendo como método a pesquisa bibliográfica e um estudo na realidade. Os dados foram coletados por meio de uma entrevista com os profissionais da instituição financeira pública e privada, com um roteiro preestabelecido. Ao término da pesquisa, constatou-se que ter um compliance afinado na instituição impacta diretamente na redução dos riscos e combate às fraudes internas e que ser transparente e ético fortalece a imagem da empresa, minimizando os riscos de descontinuidade dos negócios, gerando mais benefícios e segurança aos investidores e clientes.

Palavras-chave: Compliance - Fraude organizacional - Corrupção - Instituição financeira pública - Instituição financeira privada

REFERÊNCIAS

MANZI, Vanessa Alessi. Compliance no Brasil: Consolidação e perspectivas. São Paulo: Saint Paul, 2008.

ABRAMO, C. W. Percepções pantanosas. A dificuldade de medir a corrupção. Novos Estudos. Cebrap, São Paulo, n. 73, p. 33-37, nov. 2005.

VIEIRA, José Augusto Gomes. PEREIRA, Heider Felipe Silva. Histórico do Sistema Financeiro Nacional. Revista Científica E-Locução da Faex. Minas Gerais, ed. 2, ano 1, 17 p., 2012.

¹⁶⁹ Autor(a) das Faculdades Integradas de Taquara - FACCATfeliperoldo@sou.faccat.br

¹⁷⁰ Professor(a) das Faculdades Integradas de Taquara - FACCATaleteiathaines@faccat.br